

深圳市大族激光科技股份有限公司



2014 年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人高云峰、主管会计工作负责人周辉强及会计机构负责人(会计主管人员)周小东声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	17
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 优先股相关情况.....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节 财务报告.....	29
第十节 备查文件目录.....	156

## 释义

释义项	指	释义内容
本集团、本公司、大族激光	指	深圳市大族激光科技股份有限公司
海南颐和	指	海南颐和养老产业股份有限公司
大族元亨	指	深圳市大族元亨光电股份有限公司
麦逊电子	指	深圳麦逊电子有限公司
大族香港	指	大族激光科技股份有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	大族激光	股票代码	002008
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市大族激光科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	大族激光		
公司的外文名称（如有）	Han's Laser Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Han's Laser		
公司的法定代表人	高云峰		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜永刚	王琳
联系地址	深圳市南山区深南大道 9988 号	深圳市南山区深南大道 9988 号
电话	0755-86161340	0755-86161340
传真	0755-86161327	0755-86161327
电子信箱	bsd@hanslaser.com	bsd@hanslaser.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

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

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,292,210,254.86	2,065,172,508.22	10.99%
归属于上市公司股东的净利润（元）	241,056,106.74	184,699,885.10	30.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	233,469,077.39	174,592,754.95	33.72%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-114,010,449.12	99,095,972.70	-215.05%
基本每股收益（元/股）	0.23	0.18	27.78%
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.18	27.78%
加权平均净资产收益率	6.51%	5.37%	1.14%
	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）	7,444,885,796.61	6,637,725,174.30	12.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,681,960,004.12	3,578,978,050.94	2.88%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,055,764,564
--------------------	---------------

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

是  否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.2283
---------------------	--------

#### 二、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）	-250,780.64	
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）	8,297,339.09	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及	41,308.04	

处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,803,009.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	92,814.98	
减：所得税影响额	1,503,207.42	
少数股东权益影响额（税后）	893,454.40	
合计	7,587,029.35	--

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。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司实现营业总收入2,292,210,254.86元，营业利润214,365,928.95元，利润总额282,093,459.38元，归属于上市公司股东的净利润241,056,106.74元，分别较上年同期增长10.99%、33.34%、17.15%、30.51%，公司经营业绩较上年同期变动主要原因如下：

**小功率激光设备领域：**报告期小功率激光设备实现销售收入97,775.59万元，同比增长14.80%。其中，激光信息标记设备销售取得较大增长，实现销售收入49,948.14万元，同比增长27.31%。公司通过加强高端激光设备和自动化设备的技术开发及市场推广，抓住了消费电子行业的主流市场，获取了较大市场份额。

**大功率激光切割设备领域：**报告期大功率激光切割设备实现销售收入47,114.40万元，同比增长29.08%，市场占有率不断提高，国际地位稳步上升，预计全年大功率激光切割机销售可实现持续增长。代表激光技术制高点的三维五轴激光切割机实现升级并量产，自动化、智能化设备获得市场认可，成功为客户定制激光切割柔性生产线，夯实了大功率激光设备系统集成及个性化定制开发业务发展基础。光纤激光切割机累计销售突破1000台，产销量稳居全球第一。

**PCB设备领域：**受PCB行业波动影响，公司PCB设备销售略有下降，实现销售收入22,341.16万元，同比下降11.93%。公司将通过进一步完善高端产品的性能，拓展高端市场，提升PCB设备的盈利能力，克服行业环境带来的负面影响。

**LED设备及产品领域：**受益于行业景气度有所提升，报告期LED设备及产品实现销售收入31,476.56万元，同比增长16.67%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

2014年1-6月公司实现营业收入229,221万元，营业利润21,437万元，利润总额28,209万元、净利润24,386万元，归属于上市公司股东的净利润24,106万元，扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润23,347万元，营业收入比上年同期增长10.99%，利润总额比上年同期增长17.15%，归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长30.51%，扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长33.72%。

截止2014年06月30日，公司总资产744,489万元，负债351,832万元，归属于上市公司所有者权益368,196万元，资产负债率47.26%。

2014年1-6月经营活动产生的现金流量净额-11,401万元、投资活动产生的现金流量净额-41,968万元，筹资活动产生的现金流量净额20,897万元，现金及现金等价物净增加额-32,157万元。

2014年1-6月公司归属于上市公司净利润较上年同期增长30.51%，公司经营成果变化的主要原因为消费类电子领域市场回暖，公司各类产品订单增幅较大。

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	2,292,210,254.86	2,065,172,508.22	10.99%	
营业成本	1,439,817,283.22	1,285,294,524.53	12.02%	
销售费用	239,486,158.97	211,053,630.41	13.47%	
管理费用	339,227,952.36	320,126,423.28	5.97%	
财务费用	24,246,081.92	53,932,707.43	-55.04%	财务费用较上年同期减幅较大，主要为报告期内公司借款利息减少及汇率变动，汇兑损失较上年减幅较大。
所得税费用	38,236,159.40	37,274,683.31	2.58%	
研发投入	143,282,765.36	125,666,296.18	14.02%	
经营活动产生的现金流量净额	-114,010,449.12	99,095,972.70	-215.05%	经营活动产生的现金流量净额较上年同期减幅较大主要为公司新增未到账期的应收账款较多及为备货采购付款较上年同期有所增加。
投资活动产生的现金流量净额	-419,683,524.05	-76,906,653.18	445.71%	投资活动产生的现金流量净额较上年同期减幅较大主要原因为公司期内存在投资银行保本理财产品等支出现金较多。
筹资活动产生的现金流量净额	208,971,302.99	-103,404,851.59	-302.09%	筹资活动产生的现金流量净额增幅较大，主要原因为报告期新增借款较上年同期有所增加。
现金及现金等价物净增加额	-321,567,529.39	-88,152,261.21	264.79%	现金及现金等价物净增加额减幅较大，主要原因为经营活动、投资活动现金净流入较上年同期有所减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司坚持以“产品极致化、行业细分化”为战略原则，坚持把激光产品做到极致，把行业装备做到专业，以自主开发、不断创新作为公司长期稳定发展的根本，努力打造科学化和高效化的内部管理体系。

公司前期披露的经营计划在本报告期内基本得到落实，具体情况如下：

研发方面：坚持自主创新，加大技术研发力度，积极拓展新产品、新业务，鼓励拓展非激光业务。

内部管控方面：持续完善扁平化的组织架构及与之配套的独立核算管理体系，加速公司向平台化管理模式转型；积极开展和推动公司内部控制规范体系的建设工作，提升公司经营管理水平和风险防范能力。

营销策略方面：创新商业模式，打造“大族商城”电商平台，向市场提供高性价比的标准化产品。

员工激励方面：股权激励计划第一个行权期顺利行权，让员工切实分享了公司发展的成果，充分调动其积极性，有利于促进公司战略目标的实现及股东价值的最大化。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
其他专用设备制造业	1,712,204,172.90	1,375,559,975.30	19.66%	14.07%	12.40%	1.20%
其他信息技术业	456,914,678.99	22,101,480.45	95.16%	4.47%	112.84%	-2.46%
分产品						
小功率激光设备	977,755,911.90	581,777,353.74	40.50%	14.80%	16.00%	-0.62%
大功率激光设备	471,144,048.64	321,782,986.25	31.70%	29.08%	24.45%	2.54%
激光制版及印刷设备	113,152,605.06	75,442,515.71	33.33%	-23.08%	6.69%	-18.61%
PCB 设备	223,411,647.09	140,514,638.36	37.11%	-11.93%	-15.99%	3.04%
LED 设备及产品	314,765,622.08	230,157,097.78	26.88%	16.67%	10.14%	4.34%
其他	68,889,017.12	47,986,863.91	30.34%	34.87%	76.35%	-16.39%
分地区						
华南片区	1,021,935,002.86	609,392,827.70	40.37%	34.05%	27.03%	3.30%
北方片区	289,232,432.81	195,158,318.54	32.53%	-21.57%	-12.62%	-6.91%
海外片区	246,102,049.33	172,742,006.18	29.81%	-18.04%	-10.00%	-6.27%
江沪片区	326,917,455.66	228,683,807.75	30.05%	9.82%	17.91%	-4.80%
浙江片区	199,192,788.12	132,188,123.72	33.64%	35.94%	37.21%	-0.61%
西南片区	85,739,123.11	59,496,371.86	30.61%	36.66%	21.65%	8.56%

## 四、核心竞争力分析

公司核心竞争力在报告期内没有发生重要变化，具体可参见2013年年报。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
70,464,364.85	12,228,700.00	476.22%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
深圳麦逊电子有限公司	用于电路板和液晶片的检测机的生产和销售	100.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 2、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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中国银行南头支行	无	否	保本保收益型人民币“按期	8,000	2014年01月21日	2015年01月21日	到期本息偿还	0	0	376	0

			开放” T+0 产品								
中国银行 南头支行	无	否	保本保收 益型人民 币“按期 开放” T+0 产品	8,000	2014 年 01 月 22 日	2015 年 01 月 22 日	到期本息 偿还	0	0	376	0
合计				16,000	--	--	--	0	0	752	0
委托理财资金来源				暂时闲置资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				无							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）											
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市大族数控科技有限公司	子公司	其他专用设备制造业	数控设备的生产和销售	10000 万元	672,082,451.08	435,110,041.10	171,850,289.14	9,776,822.48	11,312,320.44
深圳市大族电机科技有限公司	子公司	其他专用设备制造业	直线电机、半导体生产加工设备的生产	737.55 万元	266,222,849.80	135,843,619.08	101,618,431.74	32,715,373.94	28,913,076.86

			和销售						
辽宁大族冠华印刷科技股份有限公司	子公司	其他专用设备制造业	印刷设备的生产和销售	16000 万元	649,518,869.95	298,782,846.81	116,296,245.48	-19,203,153.05	-11,631,741.62
大族激光科技股份有限公司	子公司	其他专用设备制造业	海外激光相关产业的战略投资, 激光产品的销售和进出口贸易	28996.69 万港币	658,817,302.26	414,315,372.28	40,112,394.16	4,479,131.70	4,415,238.48
深圳麦逊电子有限公司	子公司	其他专用设备制造业	用于电路板和液晶片的检测仪的生产和销售	2580 万元	235,656,869.33	182,384,554.19	57,498,065.43	1,089,326.40	4,546,174.30
深圳市大族光电设备有限公司	子公司	其他专用设备制造业	分光机、装带机、固晶机的研发、生产和销售; 计算机软硬件的技术开发和销售	7800.07 万元	91,333,174.11	18,991,319.71	26,956,932.00	-9,356,127.14	-8,154,459.29
广东大族粤铭激光科技股份有限公司	子公司	其他专用设备制造业	研发、销售: 激光加工、雕刻、焊接系列产品; 货物及技术进出口业务	3265 万元	198,947,668.43	127,550,420.43	108,144,021.44	2,782,834.70	7,186,574.04
深圳路升光电科技有限公司	子公司	其他专用设备制造业	新型电子元器件的技术开发, 生产发光二极管	7000 万元	187,220,824.08	62,943,577.14	93,757,002.10	-67,133.37	123,754.18
深圳市大族元亨光电股份有限公司	子公司	其他专用设备制造业	光电材料及声光机电一体化产品、计算机软件及	5130 万元	230,763,256.97	96,092,008.71	115,591,136.46	8,049,604.97	7,505,410.43

			网络控制产品、LED 发光材料的技术开发、销售及相关的技术咨询，LED 产品的生产和销售						
深圳市国治星光电电子有限公司	子公司	其他专用设备制造业	机电设备的购销；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；生产发光二极管、数码管、LED 点阵块、LED 半户外点阵块、钟屏、LCD 背光源及相素管。	5196.98 万元	139,172,505.64	115,496,467.35	76,213,271.75	13,056,327.15	11,742,649.87

#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

#### 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	50.00%	至	80.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	47,552.78	至	57,063.33
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	31,701.85		

业绩变动的原因说明	消费类电子领域市场回暖，公司各类产品订单增幅较大，预计公司 2014 年 1-9 月经营业绩较上年同期增幅 50%-80%。
-----------	--

## 七、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

报告期内，公司以权益分派股权登记日总股本为基数每10股分配现金股利 2元（含税），共计21,109.97万元，该利润分配于2014年6月实施完毕。

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、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月09日	大族科技中心会议室	实地调研	机构	兴业证券 联合调研	公司经营情况
2014年01月17日	大族科技中心会议室	实地调研	机构	瑞银证券 联合调研	公司经营情况
2014年02月18日	大族科技中心会议室	实地调研	机构	中信证券、长江证券 联合调研	公司经营情况
2014年05月15日	大族科技中心会议室	实地调研	机构	安信证券 联合调研	公司经营情况
2014年06月17日	大族科技中心会议室	实地调研	机构	华泰证券 联合调研	公司经营情况



## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、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。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
明信电子服务有限公司	深圳麦逊电子有限公司 39% 的股权	7,046.44	已完成	无重大影响	158.27	0.66%	否	不适用	不适用	不适用

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

报告期内发生企业合并的情况详见本报告十财务报告中附注六、企业合并及合并财务报表。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司股权激励计划第一期行权期限为2013年10月30日至2014年10月29日。报告期，激励对象合计行权 3,327,364 份股票期权和163,950份股票增值权，产生的股权激励成本为8,306,263元，截止报告期末，激励对象累计行权11,184,182份股票期权和403,950份股票增值权，产生的股权激励成本共46,356,085元。2013年财务指标未达到股权激励行权条件，2013年对应的第二期期权及增值权全部取消。假设2014年公司业绩达到行权条件、现有激励对象全部考核达到行权要求且全部行权，预计2014年股票期权成本为1,399万元，预计2015年股票期权成本1,166万元，其产生的股权激励成本对公司的财务状况及经营成果影响较小。

第一个行权期的顺利行权，使公司高管人员和核心技术（业务）人员切实分享了公司的发展成果，充分调动其积极性，有利于促进公司战略目标的实现及股东价值的最大化。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、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。

## 5、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。

## 八、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3,825.71万元，较上年同期基本持平。

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
辽宁大族冠华印刷科技股份有限公司 买方信贷	2009年08月05日	10,000		10,000	连带责任保证	24个月	否	否
辽宁大族冠华印刷科技股份有限公司 买方信贷	2012年04月23日	6,000		6,000	连带责任保证	24个月	否	否

辽宁大族冠华印刷科技股份有限公司 买方信贷	2014年05月28日	9,000		3,609.82	连带责任保证	24个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			9,000	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				3,609.82
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			25,000	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				19,609.82
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
深圳市国治星光电电子有限公司	2013年04月11日	2,000	2013年04月11日	0	连带责任保证	24个月	否	否
深圳市国治星光电电子有限公司	2013年06月28日	2,000	2013年06月28日	10	连带责任保证	24个月	否	否
深圳市大族元亨光电股份有限公司	2013年04月26日	5,000	2013年05月07日	1,484.17	连带责任保证	24个月	否	否
深圳市大族元亨光电股份有限公司	2013年06月28日	3,000	2013年06月27日	2,500	连带责任保证	24个月	否	否
辽宁大族冠华印刷科技股份有限公司	2013年10月22日	4,700	2013年11月07日	4,700	连带责任保证	24个月	否	否
辽宁大族冠华印刷科技股份有限公司	2013年08月26日	2,000	2013年09月05日	2,000	连带责任保证	24个月	否	否
辽宁大族冠华印刷科技股份有限公司	2014年05月28日	2,000	2014年05月26日	2,000	连带责任保证	24个月	否	否
深圳路升光电科技有限公司	2013年06月28日	3,000	2013年07月11日	2,645.15	连带责任保证	24个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			2,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				2,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			23,700	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				15,339.31
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)			11,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)				5,609.82
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)			48,700	报告期末实际担保余额合计(A4+B4)				34,949.13
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例				9.49%				
其中:								

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

公司报告期不存在复合方式担保情况。

### 3、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。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

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
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	公司	解决与大族元亨同业竞争事宜	2013 年 12 月 23 日	12 个月	履行中
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	不适用				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

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	99,346,755	9.44%	610,871			-578,450	32,421	99,379,176	9.41%
3、其他内资持股	99,346,755	9.44%	610,871			-578,450	32,421	99,379,176	9.41%
境内自然人持股	99,346,755	9.44%	610,871			-578,450	32,421	99,379,176	9.41%
二、无限售条件股份	952,906,663	90.56%	2,716,493			578,450	3,294,943	956,201,606	90.59%
1、人民币普通股	952,906,663	90.56%	2,716,493			578,450	3,294,943	956,201,606	90.59%
三、股份总数	1,052,253,418	100.00%	3,327,364			0	3,327,364	1,055,580,782	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

- 1、报告期，激励对象合计行使股票期权3,327,364份，增加有限售条件股份610,871股，增加无限售条件股份2,716,493股。
- 2、报告期，公司副总经理李志坚先生不再担任副总经理职务，其所持有的无限售流通股35,809股全部锁定，增加有限售条件股35,809股。
- 3、公司董事、监事、高级管理人员于2013年度减持公司股份，2014年初高管锁定股重新计算，减少有限售条件股共614,259股，增加无限售条件股共614,259股。

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

已过户

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

适用  不适用

2014年上半年，本公司因3,327,364份股份期权行权而发行了3,327,364股普通股，公司股本由1,052,253,418.00股变更为1,055,580,782.00股，公司2014年半年度基本每股收益及稀释每股收益按照加权平均股本1,054,532,866.17股计算，归属于上市公司普通股股东的每股净资产按照期末股本1,055,580,782.00股计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期，激励对象合计行使股票期权3,327,364份，增加有限售条件股份610,871股，增加无限售条件股份2,716,493股，公司股份总数增加至1,055,580,782股。自2014年6月5日公司完成2013年年度权益分派事宜后，股票期权行权价格由5.94元调整为5.74元，对公司资产和负债结构影响较小。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		60,622		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		0		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
大族控股集团有限公司	境内非国有法人	17.83%	188,190,937		0	188,190,937	质押	151,190,000
高云峰	境内自然人	12.16%	128,319,535		96,239,651	32,079,884	质押	84,100,000
中国银行－易方达积极成长证券投资基金	境内非国有法人	1.80%	19,000,000		0	19,000,000		
中国农业银行－交银施罗德成长股票证券投资基金	境内非国有法人	1.61%	17,000,000		0	17,000,000		
中国工商银行－诺安平衡证券投资基金	境内非国有法人	1.55%	16,360,680		0	16,360,680		
景福证券投资基金	境内非国有法人	1.16%	12,200,000		0	12,200,000		
全国社保基金六零一组合	境内非国有法人	1.05%	11,108,593		0	11,108,593		
中国工商银行股份有限公司－诺安灵活配置混合	境内非国有法人	0.97%	10,242,961		0	10,242,961		



型证券投资基金							
中国工商银行一上投摩根内需动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.94%	9,899,848		0	9,899,848	
中国建设银行股份有限公司一泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.87%	9,191,532		0	9,191,532	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	大族控股集团有限公司的控股股东为高云峰先生，高云峰先生和大族控股集团有限公司存在一致行动的可能；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在一致行动的可能。						
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				
大族控股集团有限公司	188,190,937	人民币普通股	188,190,937				
高云峰	32,079,884	人民币普通股	32,079,884				
中国银行一易方达积极成长证券投资基金	19,000,000	人民币普通股	19,000,000				
中国农业银行一交银施罗德成长股票证券投资基金	17,000,000	人民币普通股	17,000,000				
中国工商银行一诺安平衡证券投资基金	16,360,680	人民币普通股	16,360,680				
景福证券投资基金	12,200,000	人民币普通股	12,200,000				
全国社保基金六零一组合	11,108,593	人民币普通股	11,108,593				
中国工商银行股份有限公司一诺安灵活配置混合型证券投资基金	10,242,961	人民币普通股	10,242,961				
中国工商银行一上投摩根内需动力股票型证券投资基金	9,899,848	人民币普通股	9,899,848				
中国建设银行股份有限公司一泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	9,191,532	人民币普通股	9,191,532				
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	大族控股集团有限公司的控股股东为高云峰先生，高云峰先生和大族控股集团有限公司存在一致行动的可能；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在一致行动的可能。						

行动的说明	
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
陈雪梅	监事	现任	67,688	0	9,000	58,688	0	0	0
合计	--	--	67,688	0	9,000	58,688	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李志坚	副总经理	任期满离任	2014 年 04 月 01 日	工作原因

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市大族激光科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	595,187,933.73	796,755,475.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		8,876,050.72
应收票据	161,756,243.20	161,807,128.22
应收账款	1,805,413,877.82	1,413,727,990.71
预付款项	124,802,390.93	43,881,174.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	74,345,086.11	62,505,752.97
买入返售金融资产		
存货	1,921,868,070.35	1,619,129,498.37
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	160,000,000.00	
流动资产合计	4,843,373,602.14	4,106,683,071.82

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	162,899,368.66	112,642,935.76
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	302,177,238.80	303,052,181.07
投资性房地产	304,163,764.24	308,164,679.36
固定资产	1,254,847,906.62	1,267,055,468.18
在建工程	108,017,073.71	87,597,039.77
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	183,263,403.39	188,397,767.35
开发支出	16,057,046.36	15,143,070.81
商誉	90,637,813.94	90,375,223.32
长期待摊费用	64,178,225.29	57,283,168.64
递延所得税资产	115,270,353.46	101,330,568.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,601,512,194.47	2,531,042,102.48
资产总计	7,444,885,796.61	6,637,725,174.30
流动负债：		
短期借款	1,372,655,640.33	942,774,159.45
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	163,414,384.74	110,551,554.63
应付账款	861,034,877.12	585,681,960.02
预收款项	198,995,292.50	156,013,817.73
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	253,045,798.98	316,862,115.45
应交税费	81,803,574.69	72,355,348.44

应付利息	1,507,512.85	1,866,060.51
应付股利		
其他应付款	185,873,694.63	187,465,824.01
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	243,676,826.40	83,439,075.89
其他流动负债		
流动负债合计	3,362,007,602.24	2,457,009,916.13
非流动负债：		
长期借款	27,743,819.93	187,383,200.00
应付债券		
长期应付款	5,906,613.62	7,807,486.92
专项应付款	1,984,776.17	1,917,245.61
预计负债	37,996,940.11	30,138,298.89
递延所得税负债	7,569,498.00	8,218,601.39
其他非流动负债	75,109,770.43	56,918,560.52
非流动负债合计	156,311,418.26	292,383,393.33
负债合计	3,518,319,020.50	2,749,393,309.46
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,055,580,782.00	1,052,253,418.00
资本公积	803,235,780.99	731,266,541.31
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	228,697,625.25	228,697,625.25
一般风险准备		
未分配利润	1,605,602,194.29	1,575,645,810.95
外币报表折算差额	-11,156,378.41	-8,885,344.57
归属于母公司所有者权益合计	3,681,960,004.12	3,578,978,050.94
少数股东权益	244,606,771.99	309,353,813.90
所有者权益（或股东权益）合计	3,926,566,776.11	3,888,331,864.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,444,885,796.61	6,637,725,174.30

法定代表人：高云峰

主管会计工作负责人：周辉强

会计机构负责人：周小东

## 2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市大族激光科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	301,622,028.31	445,341,534.68
交易性金融资产		
应收票据	89,725,008.54	91,623,352.88
应收账款	1,149,498,323.88	774,177,984.09
预付款项	84,548,616.55	14,070,007.04
应收利息		
应收股利	6,150,000.00	6,150,000.00
其他应收款	168,318,751.61	140,880,121.66
存货	972,331,007.06	752,918,194.87
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	160,000,000.00	
流动资产合计	2,932,193,735.95	2,225,161,195.22
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	1,670,627,325.43	1,638,739,578.07
投资性房地产	267,748,710.39	271,284,177.13
固定资产	752,565,993.68	758,823,809.17
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	62,061,699.55	63,393,963.54
开发支出	1,124,998.35	1,124,998.35
商誉		



长期待摊费用	51,705,370.21	34,384,215.07
递延所得税资产	61,499,683.83	55,978,077.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,867,333,781.44	2,823,728,818.58
资产总计	5,799,527,517.39	5,048,890,013.80
流动负债：		
短期借款	1,053,310,522.25	683,655,286.65
交易性金融负债		
应付票据	127,700,630.49	79,190,408.66
应付账款	519,212,533.56	155,613,500.19
预收款项	95,005,672.33	73,357,340.77
应付职工薪酬	185,223,233.29	225,791,564.37
应交税费	72,149,869.99	62,930,891.75
应付利息	1,507,512.85	1,788,060.51
应付股利		
其他应付款	378,393,452.86	446,389,543.28
一年内到期的非流动负债	240,000,000.00	80,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,672,503,427.62	1,808,716,596.18
非流动负债：		
长期借款	0.00	160,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	27,555,664.01	20,603,378.45
递延所得税负债	1,325,642.72	1,922,533.45
其他非流动负债	38,549,517.82	26,139,429.66
非流动负债合计	67,430,824.55	208,665,341.56
负债合计	2,739,934,252.17	2,017,381,937.74
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,055,580,782.00	1,052,253,418.00
资本公积	726,940,631.82	694,758,921.74
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	228,929,532.74	228,929,532.74
一般风险准备		
未分配利润	1,048,142,318.66	1,055,566,203.58
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,059,593,265.22	3,031,508,076.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,799,527,517.39	5,048,890,013.80

法定代表人：高云峰

主管会计工作负责人：周辉强

会计机构负责人：周小东

### 3、合并利润表

编制单位：深圳市大族激光科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,292,210,254.86	2,065,172,508.22
其中：营业收入	2,292,210,254.86	2,065,172,508.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,076,089,693.51	1,901,725,788.64
其中：营业成本	1,439,817,283.22	1,285,294,524.53
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	20,651,833.39	18,324,444.46
销售费用	239,486,158.97	211,053,630.41
管理费用	339,227,952.36	320,126,423.28
财务费用	24,246,081.92	53,932,707.43
资产减值损失	12,660,383.65	12,994,058.53
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	41,308.04	

投资收益（损失以“-”号填列）	-1,795,940.44	-2,682,612.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,795,940.44	-2,682,612.82
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	214,365,928.95	160,764,106.76
加：营业外收入	71,550,690.95	83,023,103.21
减：营业外支出	3,823,160.51	2,996,646.73
其中：非流动资产处置损失	484,034.71	1,787,837.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	282,093,459.39	240,790,563.24
减：所得税费用	38,236,159.40	37,274,683.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	243,857,299.99	203,515,879.93
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	241,056,106.74	184,699,885.10
少数股东损益	2,801,193.25	18,815,994.83
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.23	0.18
（二）稀释每股收益	0.23	0.18
七、其他综合收益	47,186,897.57	-34,151,663.07
八、综合收益总额	291,044,197.56	169,364,216.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	288,243,004.31	150,548,222.03
归属于少数股东的综合收益总额	2,801,193.25	18,815,994.83

法定代表人：高云峰

主管会计工作负责人：周辉强

会计机构负责人：周小东

#### 4、母公司利润表

编制单位：深圳市大族激光科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,448,553,226.29	1,167,759,574.61
减：营业成本	915,947,586.54	716,646,933.03

营业税金及附加	13,296,519.52	10,437,391.21
销售费用	128,965,094.67	97,752,866.21
管理费用	180,846,435.84	154,810,945.51
财务费用	22,388,247.53	44,023,399.33
资产减值损失	1,381,638.47	3,074,720.92
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）	2,853,021.36	18,903,318.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,853,021.36	2,318,380.58
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	188,580,725.08	159,916,637.06
加：营业外收入	51,169,599.02	58,708,529.29
减：营业外支出	3,342,467.55	237,416.41
其中：非流动资产处置损失	85,770.44	48,517.85
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	236,407,856.55	218,387,749.94
减：所得税费用	32,732,018.07	29,621,788.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	203,675,838.48	188,765,961.85
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.19	0.18
（二）稀释每股收益	0.19	0.18
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	203,675,838.48	188,765,961.85

法定代表人：高云峰

主管会计工作负责人：周辉强

会计机构负责人：周小东

## 5、合并现金流量表

编制单位：深圳市大族激光科技股份有限公司

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	1,864,421,386.63	2,094,041,062.22
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	82,007,798.07	96,938,473.12
收到其他与经营活动有关的现金	68,021,217.12	72,272,893.62
经营活动现金流入小计	2,014,450,401.82	2,263,252,428.96
购买商品、接受劳务支付的现金	1,165,579,191.36	1,135,118,537.38
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	482,831,534.37	454,376,385.55
支付的各项税费	210,896,577.08	307,739,030.71
支付其他与经营活动有关的现金	269,153,548.13	266,922,502.62
经营活动现金流出小计	2,128,460,850.94	2,164,156,456.26
经营活动产生的现金流量净额	-114,010,449.12	99,095,972.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,297,100.29	800,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	380,618.06	792,882.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		35,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	9,677,718.35	36,592,882.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,896,890.28	102,191,391.74

投资支付的现金	70,464,364.85	11,308,143.55
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	279,999,987.27	
投资活动现金流出小计	429,361,242.40	113,499,535.29
投资活动产生的现金流量净额	-419,683,524.05	-76,906,653.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	25,547,471.04	1,450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,450,000.00
取得借款收到的现金	1,373,439,918.82	1,808,924,523.41
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,398,987,389.86	1,810,374,523.41
偿还债务支付的现金	953,240,811.17	1,666,257,854.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	236,775,275.70	247,521,520.82
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		
筹资活动现金流出小计	1,190,016,086.87	1,913,779,375.00
筹资活动产生的现金流量净额	208,971,302.99	-103,404,851.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,155,140.79	-6,936,729.14
五、现金及现金等价物净增加额	-321,567,529.39	-88,152,261.21
加：期初现金及现金等价物余额	796,755,475.85	481,000,543.24
六、期末现金及现金等价物余额	475,187,946.46	392,848,282.03

法定代表人：高云峰

主管会计工作负责人：周辉强

会计机构负责人：周小东

## 6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市大族激光科技股份有限公司

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	1,033,348,820.22	1,179,806,522.33
收到的税费返还	47,143,671.05	63,572,483.16
收到其他与经营活动有关的现金	83,681,421.78	134,648,714.91
经营活动现金流入小计	1,164,173,913.05	1,378,027,720.40
购买商品、接受劳务支付的现金	641,125,520.07	633,950,203.26
支付给职工以及为职工支付的现金	263,476,096.76	233,751,625.78
支付的各项税费	122,125,138.07	218,099,308.59
支付其他与经营活动有关的现金	234,693,173.98	132,666,558.84
经营活动现金流出小计	1,261,419,928.88	1,218,467,696.47
经营活动产生的现金流量净额	-97,246,015.83	159,560,023.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		5,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	98,834.84	119,367.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	98,834.84	5,119,367.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,337,867.04	12,888,410.04
投资支付的现金	20,000,000.00	11,308,143.55
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	279,999,987.27	
投资活动现金流出小计	334,337,854.31	24,196,553.59
投资活动产生的现金流量净额	-334,239,019.47	-19,077,185.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	25,547,471.04	
取得借款收到的现金	1,186,528,675.22	1,623,218,599.97
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,212,076,146.26	1,623,218,599.97
偿还债务支付的现金	818,655,286.65	1,536,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	225,740,826.70	237,825,693.72
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,044,396,113.35	1,773,825,693.72
筹资活动产生的现金流量净额	167,680,032.91	-150,607,093.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	85,508.75	-2,599,155.99
五、现金及现金等价物净增加额	-263,719,493.64	-12,723,411.48
加：期初现金及现金等价物余额	445,341,534.68	161,005,307.13
六、期末现金及现金等价物余额	181,622,041.04	148,281,895.65

法定代表人：高云峰

主管会计工作负责人：周辉强

会计机构负责人：周小东

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市大族激光科技股份有限公司

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	1,052,253,418.00	731,266,541.31			228,697,625.25		1,575,645,810.95	-8,885,344.57	309,353,813.90	3,888,331,864.84
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,052,253,418.00	731,266,541.31			228,697,625.25		1,575,645,810.95	-8,885,344.57	309,353,813.90	3,888,331,864.84
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	3,327,364.00	71,969,239.68					29,956,383.34	-2,271,033.84	-64,747,041.91	38,234,911.27
(一) 净利润							241,056,106.74		2,801,193.25	243,857,299.99
(二) 其他综合收益		49,457,931.41						-2,271,033.84		47,186,897.57



上述（一）和（二）小计		49,457,931.41					241,056,106.74	-2,271,033.84	2,801,193.25	291,044,197.56
（三）所有者投入和减少资本	3,327,364.00	22,511,308.27							-67,548,235.16	-41,709,562.89
1. 所有者投入资本	3,327,364.00	23,058,632.52							-67,548,235.16	-41,162,238.64
2. 股份支付计入所有者权益的金额		9,123,078.56								9,123,078.56
3. 其他		-9,670,402.81								-9,670,402.81
（四）利润分配							-211,099,723.40			-211,099,723.40
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							-211,099,723.40			-211,099,723.40
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	1,055,580,782.00	803,235,780.99			228,697,625.25		1,605,602,194.29	-11,156,378.41	244,606,771.99	3,926,566,776.11

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								其他		
	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				

	股本)									
一、上年年末余额	1,044,396,600.00	877,791,068.49			194,498,791.13		1,269,936,420.92	-6,237,364.63	319,873,696.78	3,700,259,212.69
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,044,396,600.00	877,791,068.49			194,498,791.13		1,269,936,420.92	-6,237,364.63	319,873,696.78	3,700,259,212.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,856,818.00	-146,524,527.18			34,198,834.12		305,709,390.03	-2,647,979.94	-10,519,882.88	188,072,652.15
（一）净利润							548,787,544.15		25,180,424.77	573,967,968.92
（二）其他综合收益		-220,904,954.44						-2,647,979.94		-223,552,934.38
上述（一）和（二）小计		-220,904,954.44					548,787,544.15	-2,647,979.94	25,180,424.77	350,415,034.54
（三）所有者投入和减少资本	7,856,818.00	74,380,427.26							-35,700,307.65	46,536,937.61
1. 所有者投入资本	7,856,818.00	54,447,748.74							-35,700,307.65	26,604,259.09
2. 股份支付计入所有者权益的金额		17,996,300.24								
3. 其他		1,936,378.28								
（四）利润分配					34,198,834.12		-243,078,154.12			-208,879,320.00
1. 提取盈余公积					34,198,834.12		-34,198,834.12			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-208,879,320.00			-208,879,320.00
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	1,052,253,418.00	731,266,541.31			228,697,625.25		1,575,645,810.95	-8,885,344.57	309,353,813.90	3,888,331,864.84

法定代表人：高云峰

主管会计工作负责人：周辉强

会计机构负责人：周小东

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市大族激光科技股份有限公司

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	1,052,253,418.00	694,758,921.74			228,929,532.74		1,055,566,203.58	3,031,508,076.06
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,052,253,418.00	694,758,921.74			228,929,532.74		1,055,566,203.58	3,031,508,076.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,327,364.00	32,181,710.08					-7,423,884.92	28,085,189.16
（一）净利润							203,675,838.48	203,675,838.48
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							203,675,838.48	203,675,838.48
（三）所有者投入和减少资本	3,327,364.00	32,181,710.08						35,509,074.08

	00	.08						.08
1. 所有者投入资本	3,327,364.00	23,058,632.52						26,385,996.52
2. 股份支付计入所有者权益的金额		9,123,077.56						9,123,077.56
3. 其他								
(四) 利润分配							-211,099,723.40	-211,099,723.40
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							-211,099,723.40	-211,099,723.40
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	1,055,580,782.00	726,940,631.82			228,929,532.74		1,048,142,318.66	3,059,593,265.22

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	1,044,396,600.00	622,314,872.76			194,730,698.62		956,656,016.54	2,818,098,187.92
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,044,396,600.00	622,314,872.76			194,730,698.62		956,656,016.54	2,818,098,187.92

三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	7,856,818.00	72,444,048.98			34,198,834.12		98,910,187.04	213,409,888.14
（一）净利润							341,988,341.16	341,988,341.16
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							341,988,341.16	341,988,341.16
（三）所有者投入和减少资本	7,856,818.00	72,444,048.98						80,300,866.98
1. 所有者投入资本	7,856,818.00	54,447,748.74						62,304,566.74
2. 股份支付计入所有者权益的金额		17,996,300.24						17,996,300.24
3. 其他								
（四）利润分配					34,198,834.12		-243,078,154.12	-208,879,320.00
1. 提取盈余公积					34,198,834.12		-34,198,834.12	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-208,879,320.00	-208,879,320.00
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	1,052,253,418.00	694,758,921.74			228,929,532.74		1,055,566,203.58	3,031,508,076.06

法定代表人：高云峰

主管会计工作负责人：周辉强

会计机构负责人：周小东

### 三、公司基本情况

深圳市大族激光科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”或“大族激光”）是经深圳市人民政府以深府股[2001]42号文件批准的由深圳市大族激光科技有限公司于2001年6月30日整体变更设立的股份有限公司，注册地为广东省深圳市。公司于2001年9月28日经原深圳市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：440301102949254。本公司总部位于广东省深圳市南山区深南大道9988号。本公司主要从事激光加工设备的研发、生产与销售。本公司主要生产激光加工设备，并提供相关服务，属大型光机电一体化设备制造行业下的激光加工设备制造行业。

本公司设立时注册资本为人民币50,010,000.00元，股本总数50,010,000股，股票面值为每股人民币1元。

根据本公司2003年3月3日召开的2002年度股东大会决议，本公司以2002年12月31日经审计的未分配利润30,006,000.00元转增股本，共计转增30,006,000股，并于2003年度实施。转增后，本公司注册资本增至人民币80,016,000.00元。

根据本公司2003年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2004]69号文核准，本公司于2004年6月11日首次向社会公众发行人民币普通股27,000,000股（A股），发行价为每股9.20元。发行后，本公司注册资本增至人民币107,016,000.00元。

本公司于2004年6月25日在深圳证券交易所挂牌上市，股票简称“大族激光”，股票代码“002008”。

根据本公司2005年5月10日召开的2004年度股东大会决议，本公司以总股本107,016,000股为基数，按每10股由资本公积转增5股，共计转增53,508,000股，并于2005年度实施。转增后，本公司注册资本增至人民币160,524,000.00元。

根据本公司2006年5月9日召开的2005年度股东大会决议，本公司以总股本160,524,000股为基数，按每10股由资本公积转增5股，共计转增80,262,000股，并于2006年度实施。转增后，本公司注册资本增至人民币240,786,000.00元。

根据本公司2007年4月24日召开的2006年度股东大会决议，本公司以总股本240,786,000股为基数，按每10股由资本公积转增3股、分配股票股利2股，转增和分配共计120,393,000股，并于2007年度实施。转增和分配后，本公司注册资本增至人民币361,179,000.00元。

根据本公司2006年第二次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]113号文核准，本公司非公开发行不超过30,000,000股新股。本公司于2007年6月5日向特定投资者非公开发行人民币普通股18,900,000股（A股），发行价为每股18.10元。发行后，本公司注册资本增至人民币380,079,000.00元。

根据本公司2008年3月24日召开的2007年度股东大会决议，本公司以总股本380,079,000股为基数，按每10股由资本公积转增6股，共计转增228,047,400股，并于2008年度实施。转增后，本公司注册资本增至人民币608,126,400.00元。

根据本公司2007年第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会以证监许可字[2008]736号文核准，本公司公开发行不超过91,218,960股新股。本公司于2008年7月17日向社会公众发行人民币普通股88,138,000股（A股），发行价为每股11.23元。发行后，本公司注册资本增至人民币696,264,400.00元。

根据本公司2011年5月6日召开的2010年度股东大会决议，本公司以总股本696,264,400股为基数，按每10股由资本公积转增5股，共计转增348,132,200股，并于2011年度实施。转增后，本公司注册资本增至人民币1,044,396,600.00元。

根据本公司2013年10月18日召开的第五届董事会第二次会议决议，本公司第一期股权激励行权采取自主行权的方式，截止2014年6月30日合计行权11,184,182份股票期权，行权价格为每份5.94元。行权后，本公司注册资本增至人民币1,055,580,782.00元。

截至2014年6月30日，本公司累计发行股本总数1,055,580,782股，详见附注七、35。

本公司经营范围为：激光及相关产品、机电一体化设备的技术开发、生产、销售；生产激光雕刻机、激光焊接机、激光器及相关元件（不含限制项目）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；兴办实业（具体项目另行申报）；进出口业务（具体按深贸进准字第[2001]0176号文办）；普通货运（《道路运输经营许可证》有效期至2014年12月29日）；物业管理；自有物业租赁；机械设备租赁及维修维护。

本公司的母公司和最终母公司为于中国成立的大族控股集团有限公司，实际控制人为自然人高云峰先生。

本财务报表业经本公司董事会于2014年8月22日决议批准报出。

## 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

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，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”）、以及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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年06月30日的财务状况及2014年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》(财会〔2012〕19号)关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、6(1))，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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转入当期投资收益。

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

## 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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财



务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

#### 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、11“金融工具”。

### (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

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三

个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

#### 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为记账本位币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:①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;以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,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的记账本位币金额计量。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,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,列入股东权益“外币报表折算差额”项目;处置境外经营时,计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表: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;股东权益类项目除“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,采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额,确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量,采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 10、金融工具

金融工具分金融资产和金融负债。

### (1) 金融工具的分类

#### 金融资产的分类

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### 金融负债的分类

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际

利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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

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

#### 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (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

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

##### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后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。

##### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过60%；“非暂时性下跌”是指公允价值持续低于其成本超过一年。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计

入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### (2) 坏账准备的计提方法

#### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币1000万元以上的应收账款及100万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

##### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### (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	本集团将金额为人民币 1000 万元以上的应收账款及 100 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

**(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
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
本集团合并范围内关联方组合	其他方法	与债务人是否为本集团合并范围内关联方为信用风险特征划分组合

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	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

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

组合名称	方法说明
本集团合并范围内关联方组合	不计提

**(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	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**12、存货****(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、委托加工物资、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

## (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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为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，应当于发生时计入当期损益；购买方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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。



## (2) 后续计量及损益确认

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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指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。重大影响是指对一个企业的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40	4.00%	2.4%
机器设备	5-10	4.00%	9.6%-19.2%
电子设备	5	4.00%	19.2%

运输设备	5	4.00%	19.2%
------	---	-------	-------

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“非流动非金融资产减值”。

#### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 16、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“非流动非金融资产减值”。

### 17、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

#### (2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；

#### (3) 暂停资本化期间

购建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期

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

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## 18、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

项目	预计使用寿命	依据
产品专利权	2-10 年	依据实际使用情况测算确定
软件著作权	2-10 年	依据实际使用情况测算确定
专有技术	2-10 年	依据实际使用情况测算确定
土地使用权		土地出让合同中使用年限约定

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

根据可获得的情况判断,有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产,才能作为使用寿命不确定的无形资产。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“非流动非金融资产减值”。

#### (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

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 20、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时

所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

### （1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 22、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。① 以权益结算的股份支付用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情

况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。② 以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用Black-Scholes期权定价模型定价，具体参见附注九。

## （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

## （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## （5）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 23、 维修基金核算方法

本公司收到业主或租户委托代为管理的公共维修基金，计入“专项应付款”，专项用于物业共同部位共同设备和物业管理区域公共设施的维修、更新。

## 24、 收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

基于以上原则，本集团主要风险和报酬转移具体时点和具体原则按国内销售和出口销售分别确定如下：

国内销售：根据客户订单发货后，即认为产品所有权的风险和报酬已经转移给客户，公司确认销售收入。

国外销售：根据签订的订单发货，公司持出口专用发票、送货单等原始单证进行报关出口后，通过海关的审核，完成出口报关手续并取得报关单据作为风险报酬的转移时点：①报关离境的，根据出库单、出口专用发票、报关单和提单入账，确认销售收入；②报关至国内保税区的，根据出库单、出口专用发票和报关单入账，确认销售收入。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (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

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同



成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## （5）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

## 25、政府补助

### （1）类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### （2）会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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。

## 26、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

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础

的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## （2）确认递延所得税负债的依据

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 27、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本

化,在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁会计处理

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的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,其差额作为未确认融资费用。此外,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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 28、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议,已经与受让方签订了不可撤销的转让协议,且该项转让很可能在一年内完成,则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算,不计提折旧或进行摊销,按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组,并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的高誉分摊至该资产组,或者该处置组是这种资产组中一项经营,则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售,但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件,本公司停止将其划归为持有待售,并按照下列两项金额中较低者进行计量:(1)该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值,按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额;(2)决定不再出售之日的可收回金额。

## 29、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系,包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度,相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### 30、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

无

### 31、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

无

#### (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

无

## 32、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (3) 存货跌价准备

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

#### (4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### (6) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现

率确定未来现金流量的现值。

#### (7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (8) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### (9) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (10) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (11) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或劳务销售收入	17%、
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	34%、32-29%、28%、26.5%、25.5%、25%、21%、16.5%、15%、14.5%、12.5%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

注：（1）本公司出口产品的增值税率为0%，下属北京分公司、广州分公司、宁波分公司、上海分公司为小规模纳税人，适用增值税率为3%。

注：（2）根据国务院2011年1月28日发布的国发[2011]4号文《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，本公司销售自行开发生产的软件产品，对实际税负超过3%的部分即征即退。

注：（3）2001年2月12日，深圳市贸易发展局以深贸进准字[2001]0176号文认定本公司为中华人民共和国进出口企业，公司产品出口享受增值税“免、抵、退”的税收优惠政策。

注：（4）本公司分公司在总公司所在地深圳市汇总申报缴纳所得税，企业所得税税率适用15%。

## 2、税收优惠及批文

（1）2011年10月31日，本公司取得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为GF201144200059的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，本公司2011年至2013年适用15%的优惠税率。

（2）2011年10月31日，本公司下属子公司深圳市大族数控科技有限公司（以下简称“大族数控”）取得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为GF201144200171的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，大族数控2011年至2013年适用15%的优惠税率。

（3）2011年10月31日，本公司下属子公司深圳麦逊电子有限公司（以下简称“麦逊电子”）取得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为GF201144200049的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，麦逊电子2011年至2013年适用15%的优惠税率。

（4）2011年10月26日，本公司下属子公司辽宁大族冠华印刷科技股份有限公司（以下简称“大族冠华”）取得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局颁发的编号为GF201121000049的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，大族冠华2011年至2013年适用15%的优惠税率。

（5）2011年10月31日，本公司下属子公司深圳市大族元亨光电股份有限公司（以下简称“大族元亨”）取得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为GF201144200018的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，大族元亨2011年至2013年适用15%的优惠税率。

（6）2011年06月29日，本公司下属子公司广东大族粤铭激光科技股份有限公司（以下简称“大族粤铭”）取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的编号为GR201144000029的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，大族粤铭2011至2013年适用15%的优惠税率。

（7）2012年9月12日，本公司下属子公司深圳路升光电科技有限公司（以下简称“路升光电”）取得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为GF201244200155的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，路升光电2012年至2014年适用15%的优惠税率。

（8）2011年10月31日，本公司下属子公司深圳市国冶星光电子有限公司（以下简称“深圳国冶星”）取得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为GF201144200068的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，深圳国冶星2011年至2013年适用15%的优惠税率。

（9）2011年10月31日，本公司下属子公司深圳市大族电机科技有限公司（以下简称“大族电机”）取得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为GF201144200158的高新技术

企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，大族电机2011年至2013年适用15%的优惠税率。

(10) 2008年11月28日，本公司下属子公司深圳市大族光电设备有限公司（以下简称“大族光电”）取得深圳市科技和信息局颁发的编号为深R-2008-0283号的软件企业认定证书。根据财政部、国家税务总局财税[2008]1号“关于企业所得税若干优惠政策的通知”的有关规定，大族光电从获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，2010年度为大族光电获利年度，从2010年度开始执行两免三减半政策，2012年至2014年减半征收企业所得税，适用12.5%的优惠税率。

(11) 2011年9月2日，本公司下属子公司武汉大族金石凯激光系统有限公司（以下简称“大族金石凯”）取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局颁发的编号为GR201142000026的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，大族金石凯2011年至2013年适用15%的优惠税率。

(12) 2012年9月10日，本公司下属子公司深圳市大族照明科技有限公司（以下简称“大族照明”）取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为GR201244200365的高新技术企业证书，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，大族照明2012年至2014年适用15%的优惠税率。

\*本公司、大族数控、大族元亨、大族粤铭、麦逊电子、大族冠华、深圳国冶星、大族电机、大族金石凯公司2011年被复审认定为国家级高新技术企业，2011年至2013年享受按15%征收企业所得税的优惠政策，该项认定有效期已满三年，按规定必须再行复审，根据国科发火〔2008〕172号《高新技术企业认定管理办法》中的高新技术企业复审要求，各公司各项指标均符合高新技术企业复审要求，已经向相关主管部门申请高新技术企业证书复审，复审正在进行之中。复审期间，税务部门仍按15%的税率征收企业所得税。各公司预期能通过复审，2014年1-6月仍按15%的税率计算所得税费用。

### 3、其他说明

(1) 本公司下属子公司大族明信电子（香港）有限公司（以下简称“香港大族明信”）和大族激光科技股份有限公司（以下简称“大族香港”）为设立在香港特别行政区的企业，执行16.5%的企业所得税税率。

(2) 本公司下属子公司Sharp Focus International Limited（以下简称“SHARP公司”）为设立在英属维尔京群岛的企业，对离岸取得的收入免征企业所得税。

(3) 本公司下属子公司Hotel Europe Engelberg GmbH和Han's Europe AG为在瑞士设立的企业，应缴纳联邦政府8.5%和州政府6%的企业所得税。

(4) 本公司下属子公司Baublys Laser GmbH为在德国设立的企业，应缴纳联邦政府15%和州政府14%-17%的企业所得税。

(5) 本公司下属子公司Han Technology Inc和Control Laser Corporation为在美国设立的企业，应缴纳联邦政府34%的企业所得税。

(6) 本公司下属子公司株式会社 シノハラ・ジャパン（以下简称“日本筱原”）为在日本设立的企业，应缴纳25.5%的企业所得税。

(7) 本公司下属子公司Han's Investment Holding AG为在瑞士设立的企业，应缴纳联邦8.5%和州政府12.5%的企业所得税。

(8) 本公司下属子公司株式会社 ハンス・ジャパン（以下简称“大族日本”）为在日本设立的企业，应缴纳28%的企业所得税。

(9) 本公司下属子公司Nextec Technologies (2001) Ltd.为在以色列设立的企业，执行26.5%的企业所得税税率。



## 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
深圳市 大族数 控科技 有限公 司	控股	深圳	生产和 销售	10000 万元	注 1			99.10%	99.10%	是	4,606,0 27.59		
大族明 信电子 (香 港)有 限公司	全资	香港	服务	1 万港 币	注 2			100.00 %	100.00 %	是	0.00		
深圳市 明信测 试设备 有限公 司	控股	深圳	生产和 销售	500 万 元	注 3			51.00%	51.00%	是	7,740,8 31.76		
辽宁大 族冠华 印刷科	控股	营口	生产和 销售	16000 万元	注 4			70.81%	70.81%	是	82,542, 572.62		

技股份 有限公司													
广东大族粤铭激光科技股份有限公司	控股	东莞	生产和销售	3265 万元	注 5			51.00%	51.00%	是	61,898,305.90		
深圳市大族电机科技有限公司	控股	深圳	生产和销售	737.55 万元	注 6			93.49%	93.49%	是	8,846,622.18		
深圳市大族照明科技有限公司	全资	深圳	生产和销售	1200 万元	注 7			100.00 %	100.00 %	是	0.00		
大族激光科技股份有限公司	全资	香港	贸易	28996.69 万港币	注 8			100.00 %	100.00 %	是	0.00		
Sharp Focus International Limited	全资	英属维尔京群岛	研发	5 万美元	注 9			100.00 %	100.00 %	是	0.00		
Han's Europe AG	全资	瑞士	贸易	10 万瑞士法郎	注 10			100.00 %	100.00 %	是	0.00		
Hotel Europe Engelberg GmbH	全资	瑞士	服务	10 万瑞士法郎	注 11			100.00 %	100.00 %	是	0.00		
深圳市大族光电设备有限公司	控股	深圳	生产和销售	7800.07 万元	注 12			89.63%	89.63%	是	1,826,910.81	6,263,801.19	

深圳市大族能联新能源科技股份有限公司	全资	深圳	研发和销售	10200万元	注 13			100.00%	100.00%	是	5.63		
深圳市大族物业管理有限公司	全资	深圳	服务	500万元	注 14			100.00%	100.00%	是	0.00		
深圳市大族逆变并网技术有限公司	全资	深圳	生产和销售	6000万元	注 15			100.00%	100.00%	是	0.00		
武汉大族激光再制造技术有限公司	全资	武汉	加工	1600万元	注 16			100.00%	100.00%	是	-780,110.64	780,110.64	
苏州市大族激光科技有限公司	全资	苏州	生产和销售	13000万元	注 17			100.00%	100.00%	是	-4,428.38	4,428.38	
深圳市大族创业投资有限公司	全资	深圳	投资	20000万元	注 18			100.00%	100.00%	是	-219.38	219.38	
北京大族天成半导体技术有限公司	控股	北京	研发和销售	2000万元	注 19			86.00%	86.00%	是	2,204,495.84	595,504.16	
吉林市大族石油设备制造有限公司	全资	吉林	研发和销售	5000万元	注 20			100.00%	100.00%	是	-18.68	18.68	
上海大	全资	上海	研发和	6500万	注 21			100.00%	100.00%	是	-20.48	20.48	

族新能源科技有限公司			销售	元				%	%				
内蒙古大族光电装备科技有限公司	全资	内蒙古	研发和销售	5000 万元	注 22			100.00 %	100.00 %	是	-126.75	126.75	
Han Technology Inc	全资	美国	投资	1 美元	注 23			100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	
株式会社 シノハラ ジャパン	控股	日本	贸易	10000 万日元	注 24			94.00%	94.00%	是	475,858 .57	0.00	
北京大族汉狮高功率激光装备科技有限公司	全资	北京	研发和销售	10000 万元	注 25			100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	
Han's Investment Holding AG	全资	瑞士	服务	10 万瑞士法郎	注 26			100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	
株式会社 ハンス ジャパン	全资	日本	研发和销售	500 万日元	注 27			100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	
耐思泰科技 (深圳) 有限公司	控股	深圳	研发和销售	170 万美元	注 28			100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注：①因该等公司股东为合并范围内公司，且累计亏损，故合并抵销后，少数股东权益与少数股东权益中冲减少数股东损益的金额一致。

注：②本公司的持股比例的计算原则：按照本公司内各企业对该等子公司的持股比例之和填列。

注1 数控设备的生产和销售。

注2 电子服务。

注3 ICT测试夹具、PCT夹具、小型电子测试设备的生产、开发；国内贸易。

注4 印刷设备的生产和销售。

注5 研发、销售：激光加工、雕刻、焊接系列产品；货物及技术进出口业务。

注6 直线电机、半导体生产加工设备的生产和销售。

注7 LED显示屏、显示模组、LED照明灯的生产及销售。

注8 海外激光相关产业的战略投资，激光产品的销售和进出口贸易。

注9 激光产品的技术开发、销售和进出口贸易。

注10 进口和出口各种成品设备和零部件及提供相应的服务。

注11 经营管理自有物业。

注12 分光机、装带机、固晶机的研发、生产和销售；计算机软硬件的技术开发和销售。

注13 太阳能电池及组件、太阳能电子产品及设备、LED等新光源产品及电光源设备、小型风力发电机零部件及并网设备的研发、销售；太阳能光伏供电系统、光热系统及LED等节能环保工程的技术咨询、工程设计、安装及技术服务；国内贸易；经营进出口业务。

注14 物业管理、物业租赁。

注15 并网、离网逆变器相关产品、智能电网专用设备、电子组装件、机电设备的研发、销售；光伏系统的设计、咨询、系统集成及工程安装；电力专用设备的技术开发、技术转让和销售；光伏逆变器的生产。

注16 激光再制造加工；激光热处理及修复加工；激光快速成型加工；激光技术推广服务；激光制品的生产与销售。

注17 数控设备、激光及其相关产品、机电一体化设备及高新技术产品的生产和销售。

注18 创业投资业务；以及创业投资相关的代理、咨询、管理服务业务。

注19 一般经营项目：高亮度半导体激光模块、半导体激光加工设备的研发；销售高亮度半导体激光模块、半导体激光加工设备；货物进出口。

注20 石化专用设备的技术开发、技术转让；石化专用设备及配件销售。

注21 新能源设备，电机设备、电子产品的研发与销售。从事动力储能电池生产设备和机电设备、数控设备、印刷设备领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、机电设备租赁（除专控）、投资管理、商务咨询、投资咨询（除经纪），物业管理。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。

注22 激光及相关产品、机电一体化设备的技术开发；激光雕刻机、激光焊接机、激光器、机电一体化设备及相关元件的销售。

注23 激光装备的制造与销售。

注24 印刷机械的制造、开发、销售和修理；激光加工设备、太阳能发电及相关产品制造、开发、销售和修理。

注25 高功率激光切割设备、高功率激光焊接设备、激光产品的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售机械设  
备；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

注26 下属子公司持有、投资和融资，直接或间接的促进公司相关联的所有服务。

注27 激光装备的开发制造销售及保修；与前述相关的一切业务。

注28 激光光学三坐标及相关产品、机电一体化设备的技术开发、生产及销售自产产品。

## (2) 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	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	从母公 司所有 者权益
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	-------------------	----------	-----------	------------	------------	-------------------	-------------------

							净投资 的其他 项目余 额					冲减少 数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
深圳麦 逊电子 有限公 司	控股	深圳	生产和 销售	2580 万 元	注 1			100.00 %	100.00 %	是	0.00		
苏州明 信电子 测试有 限公司	全资	苏州	生产和 销售	50 万元	注 2			100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	
营口冠 华普润 特机械 贸易有 限公司	全资	营口	生产和 销售	100 万 元	注 3			100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	
营口冠 华印刷 机械有 限公司	全资	营口	生产和 销售	500 万 元	注 4			100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	
营口三 鑫印机 有限公 司	全资	营口	生产和 销售	1170 万 元	注 5			100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	
深圳市 大族元 亨光电 股份有 限公司	控股	深圳	生产和 销售	5130 万 元	注 6			51.00%	51.00%	是	47,085, 084.27		
江苏大	全资	徐州	生产和	1000 万	注 7			100.00	100.00	是	0.00	0.00	

族粤铭激光科技有限公司			销售	元				%	%				
深圳路升光电科技有限公司	全资	深圳	生产和销售	7000 万元	注 8			100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	
深圳市国冶星光电子有限公司	全资	深圳	生产和销售	5196.98 万元	注 9			100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	
武汉大族金石凯激光系统有限公司	控股	武汉	开发	8000 万元	注 10			53.13%	53.13%	是	20,944,418.89		
天津大族焊桥激光技术有限公司	控股	天津	开发	1000 万元	注 11			60.00%	60.00%	是	3,455,629.09	544,370.91	
Control Laser Corporation	全资	美国	开发和生产	2 万美元	注 12			100.00 %	100.00 %	是	0.00		
Baublys Laser GmbH	全资	德国	生产和销售	2.50 万欧元	注 13			100.00 %	100.00 %	是	0.00		
Nextec Technologies (2001) Ltd.	控股	以色列	开发和销售	14089 新谢克尔	注 14			80.00%	80.00%	是	3,764,933.15	953,074.94	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注：①本公司的持股比例的计算原则：按照本公司内各企业对该等子公司的持股比例之和填列。

注<sup>1</sup>用于电路板和液晶片的检测机的生产和销售。

注<sup>2</sup>生产、销售治具；销售电路板和液晶片的检测机，以及从事计算机辅助软件、电子工模具的开发业务。

注<sup>3</sup>办公机械及配套产品的生产销售。

注<sup>4</sup>生产、销售各种印刷机及其配套的办公机械设备、消耗材料、配件。

注<sup>5</sup>生产各种型号胶印机及配件。

<sup>注6</sup>光电材料及声光机电一体化产品、计算机软件及网络控制产品、LED发光材料的技术开发、销售及相关的技术咨询，LED产品的生产和销售。

<sup>注7</sup>激光切割机生产，激光设备（医疗器械除外）的组装加工；激光设备和机械设备的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；激光设备、工业智能化控制设备、机械设备、五金交电、电子产品销售。

<sup>注8</sup>新型电子元器件的技术开发，生产发光二极管。

<sup>注9</sup>机电设备的购销；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；生产发光二极管、数码管、LED点阵块、LED半户外点阵块、钟屏、LCD背光源及相素管。

<sup>注10</sup>激光、光电子技术及产品的开发、技术服务。

<sup>注11</sup>激光技术开发；机械零件激光表面强化、激光纳米合金化、激光仿形熔铸、激光快速成型；转动机械修复；涡轮动设备修复、机械设备检修、组装，特种合金材料研发、技术转让、技术咨询、技术服务，机械设备及零配件销售，激光材料批发兼零售。

<sup>注12</sup>开发和生产激光设备。

<sup>注13</sup>生产和销售切割，打标激光设备。

<sup>注14</sup>开发和销售高精度高速激光扫描、测量和几何检验。

## 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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
无		

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

无

## 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

2014年6月19日，本公司下属子公司Nextec Technologies (2001) Ltd.投资设立耐思泰科技（深圳）有限公司，注册资本170万美元，本公司自该公司成立之日起将其纳入合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

无

## 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
耐思泰科技（深圳）有限公司	0.00	0.00

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
无		

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、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2014年6月30日	2014年1月1日
大族激光科技股份有限公司	100港币=79.38人民币	100港币=78.62人民币
Sharp Focus International Limited	100港币=79.38人民币	100港币=78.62人民币
Han Technology Inc	100美元=615.28人民币	100美元=609.69人民币
Control Laser Corporation	100美元=615.28人民币	100美元=609.69人民币
Han's EuropeAG	100瑞士法郎=690.59人民币	100瑞士法郎=684.58人民币
Hotel Europe Engelberg GmbH	100瑞士法郎=690.59人民币	100瑞士法郎=684.58人民币
Baublys Laser GmbH	100欧元=839.46人民币	100欧元=841.89人民币
株式会社 シノハラ・ジヤパン	100日元 =6.08人民币	100日元 =5.08人民币
Han's Investment Holding AG	100瑞士法郎=690.59人民币	100瑞士法郎=684.58人民币
株式会社 ハンス・ジヤパン	100日元 =6.08人民币	100日元 =5.08人民币
Nextec Technologies (2001) Ltd.	100新谢克尔=178.96人民币	100新谢克尔=175.65人民币
项目	收入、费用现金流量项目	
	2014年半年度	2014年半年度
大族激光科技股份有限公司	100港币=79.00人民币	100港币=80.38人民币
Sharp Focus International Limited	100港币=79.00人民币	100港币=80.38人民币
Han Technology Inc	100美元=612.49人民币	100美元=623.21人民币
Control Laser Corporation	100美元=612.49人民币	100美元=623.21人民币
Han's EuropeAG	100瑞士法郎=687.59人民币	100瑞士法郎=664.83人民币
Hotel Europe Engelberg GmbH	100瑞士法郎=687.59人民币	100瑞士法郎=664.83人民币
Baublys Laser GmbH	100欧元=840.68人民币	100欧元=816.97人民币
株式会社 シノハラ・ジヤパン	100日元 =5.58人民币	100日元 = 7.33人民币
Han's Investment Holding AG	100瑞士法郎=687.59人民币	
株式会社 ハンス・ジヤパン	100日元 =5.58人民币	
Nextec Technologies (2001) Ltd.	100新谢克尔=177.31人民币	

## 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：	--	--	1,338,041.06	--	--	1,481,055.02
人民币	--	--	687,377.49	--	--	1,026,368.49
-港币	50,000.00	0.79	39,687.50			
-美元	77,767.04	6.15	478,485.05	52,189.27	6.10	318,192.77

-日元	120.00	0.06	7.30	316,907.00	0.05	16,089.69
-欧元	4,610.31	8.39	38,701.71	8,191.79	8.42	68,965.86
-瑞士法郎	231.92	6.90	1,600.25	1,180.62	6.85	8,082.28
-雷亚尔	450.00	2.80	1,260.00	570.07	2.04	1,160.20
-新谢克尔	50,804.35	1.79	90,921.76	24,022.28	1.76	42,195.73
银行存款：	--	--	451,342,386.70	--	--	777,770,189.53
人民币	--	--	318,026,093.32	--	--	644,375,946.83
-港币	27,424,370.23	0.79	21,665,252.48	26,774,825.26	0.79	21,050,584.69
-美元	8,985,998.92	6.15	55,263,893.36	10,079,099.32	6.10	61,458,734.79
-日元				63,975,779.00	0.05	3,248,114.27
-欧元	837,874.22	8.39	7,029,764.71	837,864.54	8.42	7,053,901.34
-瑞士法郎	5,711,806.51	6.90	39,411,464.92	5,808,700.31	6.85	39,765,200.59
-新谢克尔	5,556,378.72	1.79	9,945,917.91	465,525.27	1.76	817,707.02
其他货币资金：	--	--	142,507,505.97	--	--	17,504,231.30
人民币	--	--	22,507,518.70	--	--	16,629,181.10
-美元	19,649,053.00	6.15	119,999,987.27	143,523.79	6.10	875,050.20
合计	--	--	595,187,933.73	--	--	796,755,475.85

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

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		8,876,050.72
合计		8,876,050.72

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

### 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	160,845,149.22	158,976,747.29
商业承兑汇票	911,093.98	2,830,380.93
合计	161,756,243.20	161,807,128.22

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

#### (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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

说明

无

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
广西柳州市鸿祚物资贸易有限公司	2014年03月18日	2014年09月18日	3,500,000.00	
湖北盛世格力电器销售有限公司	2014年02月27日	2014年08月27日	3,000,000.00	
珠海格力电器股份有限公司	2014年02月17日	2014年08月17日	2,966,000.00	
珠海格力电器股份有限公司	2014年02月17日	2014年08月17日	2,842,000.00	
河南盛世欣兴格力贸易有限公司	2014年01月15日	2014年07月15日	2,000,000.00	
合计	--	--	14,308,000.00	--

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

#### 4、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								
账龄组合	1,909,828,745.90	97.41%	105,139,608.17	5.51%	1,498,996,566.35	96.53%	86,241,719.14	5.75%
组合小计	1,909,828,745.90	97.41%	105,139,608.17	5.51%	1,498,996,566.35	96.53%	86,241,719.14	5.75%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	50,706,806.90	2.59%	49,982,066.81	98.57%	53,953,072.16	3.47%	52,979,928.66	98.20%
合计	1,960,535,552.80	--	155,121,674.98	--	1,552,949,638.51	--	139,221,647.80	--

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 年以内小计	1,582,188,829.98	82.84%	47,465,664.89	1,240,963,616.24	82.79%	37,522,358.18
1 至 2 年	239,521,581.89	12.54%	23,952,158.19	176,382,583.03	11.76%	17,641,975.27
2 至 3 年	51,686,909.64	2.71%	15,506,072.89	48,738,655.14	3.25%	14,621,529.70
3 年以上	36,431,424.39	1.91%	18,215,712.20	32,911,711.94	2.20%	16,455,855.99

3至4年	31,695,339.22	1.66%	15,847,669.61	26,658,486.67	1.78%	13,329,243.35
4至5年	3,643,142.44	0.19%	1,821,571.22	4,936,756.79	0.33%	2,468,378.40
5年以上	1,092,942.73	0.06%	546,471.37	1,316,468.48	0.09%	658,234.24
合计	1,909,828,745.90	--	105,139,608.17	1,498,996,566.35	--	86,241,719.14

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
经分析存在较大收款风险的货款	50,706,806.90	49,982,066.81	98.57%	多次催收未果
合计	50,706,806.90	49,982,066.81	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	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
客户一	款项已部分收回	单项金额不重大并单独计提坏账	400,000.00	300,000.00
客户二	款项已部分收回	单项金额不重大并单独计提坏账	241,600.00	241,600.00
客户三	款项已部分收回	单项金额不重大并单独计提坏账	237,950.00	237,950.00
客户四	款项已部分收回	单项金额不重大并单独计提坏账	475,177.59	150,000.00
客户五	款项已部分收回	单项金额不重大并单独计提坏账	130,000.00	130,000.00
合计	--	--	1,484,727.59	--

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
客户一	2,717,948.77	2,717,948.77	100.00%	多次催收未果
客户二	2,558,861.70	2,558,861.70	100.00%	多次催收未果

客户三	1,999,400.00	1,999,400.00	100.00%	多次催收未果
客户四	881,945.60	881,945.60	100.00%	多次催收未果
客户五	860,000.00	860,000.00	100.00%	多次催收未果
合计	9,018,156.07	9,018,156.07	--	--

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

无

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户一	货款	2014年03月31日	1,015,000.00	无法收回	否
客户二	货款	2014年04月30日	606,000.00	无法收回	否
客户三	货款	2014年06月30日	390,000.00	无法收回	否
客户四	货款	2014年05月31日	278,000.00	无法收回	否
客户五	货款	2014年06月30日	200,000.00	无法收回	否
合计	--	--	2,489,000.00	--	--

应收账款核销说明

无

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

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
无				

### (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
客户一	非关联关系	116,522,607.24	1年以内	5.94%
客户二	非关联关系	71,113,802.01	1-3年	3.63%
客户三	非关联关系	57,708,012.90	1年以内	2.94%
客户四	非关联关系	57,350,026.54	1年以内	2.93%
客户五	非关联关系	39,083,838.01	1年以内	1.99%

合计	--	341,778,286.70	--	17.43%
----	----	----------------	----	--------

(6) 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
无			

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
无	
负债：	
无	

5、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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	80,679,722.97	99.44%	6,334,636.86	7.85%	67,851,563.10	99.34%	5,345,810.13	7.88%
组合小计	80,679,722.97	99.44%	6,334,636.86	7.85%	67,851,563.10	99.34%	5,345,810.13	7.88%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	450,918.10	0.56%	450,918.10	100.00%	450,918.10	0.66%	450,918.10	100.00%

合计	81,130,641.07	--	6,785,554.96	--	68,302,481.20	--	5,796,728.23	--
----	---------------	----	--------------	----	---------------	----	--------------	----

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	64,219,293.77	79.60%	1,926,578.83	54,968,615.90	81.01%	1,649,058.48
1 至 2 年	6,894,213.32	8.55%	689,421.33	5,397,970.63	7.96%	539,797.06
2 至 3 年	5,322,356.23	6.60%	1,596,706.87	2,920,555.48	4.30%	877,846.64
3 年以上	4,243,859.65	5.26%	2,121,929.83	4,564,421.09	6.73%	2,279,107.95
3 至 4 年	3,564,842.11	4.42%	1,782,421.05	3,560,248.45	5.25%	1,777,021.64
4 至 5 年	275,850.88	0.34%	137,925.44	456,442.11	0.67%	228,221.06
5 年以上	403,166.66	0.50%	201,583.34	547,730.53	0.81%	273,865.25
合计	80,679,722.97	--	6,334,636.86	67,851,563.10	--	5,345,810.13

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
押金或其他往来	450,918.10	450,918.10	100.00%	多次催收未果
合计	450,918.10	450,918.10	--	--

(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



无				
---	--	--	--	--

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
无				

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
无					

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
无				

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
------	----	----------	-------------

说明

### (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
深圳国立商事认证中心	非关联关系	3,205,360.00	1 年以内	3.95%
中华人民共和国蛇口海关	非关联关系	2,259,403.67	1 年以内	2.78%
TOURISMUS VEREIN ENGELBERG	非关联关系	2,009,948.86	1 年以内	2.48%
上海三星商业设备有限公司	非关联关系	1,845,000.00	1 年以内	2.27%

中华人民共和国深圳机场海关	非关联关系	1,146,243.59	1 年以内	1.41%
合计	--	10,465,956.12	--	12.89%

## (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
无			

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

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

单位：元

项目	期末数
资产：	
无	
负债：	
无	

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）
无							

## 6、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	118,766,958.14	95.16%	39,580,025.15	90.20%
1 至 2 年	2,245,543.23	1.80%	810,929.80	1.85%
2 至 3 年	1,557,970.79	1.25%	1,280,813.78	2.92%
3 年以上	2,231,918.77	1.79%	2,209,406.25	5.03%
合计	124,802,390.93	--	43,881,174.98	--

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
供应商一	非关联关系	46,398,633.12	1 年以内	采购材料尚未交付
供应商二	非关联关系	17,928,100.89	1 年以内	采购材料尚未交付
供应商三	非关联关系	7,603,091.30	1 年以内	采购材料尚未交付
供应商四	非关联关系	6,783,525.33	1 年以内	海关关税
供应商五	非关联关系	5,066,158.54	1 年以内	采购材料尚未交付
合计	--	83,779,509.18	--	--

预付款项主要单位的说明

无

## (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

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
无				

## (4) 预付款项的说明

无

## 7、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	879,249,644.63	66,766,844.60	812,482,800.03	805,883,908.80	76,782,784.05	729,101,124.75
在产品	470,175,678.49	2,550,996.69	467,624,681.80	387,735,362.76	5,513,161.61	382,222,201.15
库存商品	657,201,758.73	15,441,170.21	641,760,588.52	527,540,587.13	19,734,414.66	507,806,172.47
合计	2,006,627,081.85	84,759,011.50	1,921,868,070.35	1,721,159,858.69	102,030,360.32	1,619,129,498.37

## (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	76,782,784.05	1,052,273.64	2,309,721.72	8,758,491.37	66,766,844.60
在产品	5,513,161.61		2,962,164.92		2,550,996.69
库存商品	19,734,414.66		4,293,244.45		15,441,170.21
合计	102,030,360.32	1,052,273.64	9,565,131.09	8,758,491.37	84,759,011.50

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	账面余额高于可变现净值	存货可变现净值恢复	0.26%
库存商品	账面余额高于可变现净值	存货可变现净值恢复	0.63%
在产品	账面余额高于可变现净值	存货可变现净值恢复	0.65%

存货的说明

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行保本理财产品	160,000,000.00	
合计	160,000,000.00	

其他流动资产说明

其他流动资产为本公司购买的两笔8000万中国银行南头支行人民币按期开发T+0产品，产品认购日分别为2014年1月21日、2014年1月22日，产品到期日2015年1月21日、2015年1月22日，预计年化收益率4.7%。

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	162,899,368.66	112,642,935.76
合计	162,899,368.66	112,642,935.76

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0.00%。

可供出售金融资产的说明

可供出售金融资产中的权益工具投资情况明细如下：

被投资单位名称	占该公司股权比例	投资金额						2014-06-30
		初始成本	本期计提资产减值准备		累计计提资产减值准备	本年公允价值变动权益调整	累计公允价值变动权益调整	
			计入当期损益	其他-注3				
PA-注1	4.90%	6,366,155.37		44,021.85	4,628,124.32	3,024,324.45	4,990,480.51	6,728,511.56
PRIMA-注2	13.38%	167,713,280.87		814,417.25	85,621,681.79	46,150,380.95	74,079,258.02	156,170,857.10
合计		174,079,436.24		858,439.10	90,249,806.11	49,174,705.40	79,069,738.53	162,899,368.66

注1：该权益工具为本公司下属子公司大族香港于2007年5月以定向增发方式购入的PA Power Automation Aktiengesellschaft公司（以下简称“PA公司”）股票，本公司持股数占PA公司总股本的4.90%。该公司股票在德国法兰克福证券交易所上市交易，其公允价值采用会计期末的收盘价。

注2：该权益工具为本公司下属子公司SHARP公司于2008年度购入Prima Industrie公司（以下简称“PRIMA公司”）的股票，该公司股票在意大利证券交易所（MTA - STAR板）交易。截止到2014年6月30日持有该公司股票1,402,808股，本公司持股数占PRIMA公司总股本的13.38%。其公允价值采用会计期末的收盘价。

注3：其他为本年度本公司下属子公司香港大族外币报表汇率折算影响所致。

### (2) 可供出售金融资产中的长期股权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
无								

可供出售金融资产的长期股权投资的说明

### (3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	174,079,436.24			174,079,436.24
期末公允价值	162,899,368.66			162,899,368.66
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	79,069,738.53			79,069,738.53
已计提减值金额	90,249,806.11			90,249,806.11

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
期初已计提减值金额	89,391,367.01			89,391,367.01
本年计提	858,439.10			858,439.10
期末已计提减值金额	90,249,806.11			90,249,806.11

## (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

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
无						

## 10、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							
深圳大族彼岸数字控制软件技术有限公司	75.00%	60.00%	51,590,567.35	4,662,844.91	46,927,722.44	14,984,868.35	4,813,972.17
二、联营企业							
江西大族能源科技股份有限公司	15.46%	15.46%	169,438,022.82	109,700,334.68	59,737,688.14	25,998,044.14	-2,870,333.46
山东能源机械	20.17%	20.17%	152,538,763.80	65,753,110.40	86,785,653.40	53,918,654.32	1,867,291.62

集团大族再制造有限公司								
本溪钢铁大族激光再制造有限公司	37.14%	37.14%	7,376,394.59	523,305.55	6,853,089.04	1,289,243.00	-83,260.70	
泰合鼎川物联科技(北京)股份有限公司	30.00%	30.00%	3,480,169.67	1,112,060.08	2,368,109.59	102,564.11	-1,524,635.19	
苏州特嘉通精密电子有限公司	30.00%	30.00%	394,911.70	-88,020.46	482,932.16		446,500.59	
Eberli Sarnen AG	28.00%	28.00%	708,879,665.47	656,321,933.05	52,557,732.43	163,019,255.97	6,473,778.01	

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

## 11、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
江西大族能源科技股份有限公司	权益法	5,574,000.00	12,281,997.03	-531,606.54	11,750,390.49	15.46%	15.46%				
北京天致胜光电技术有限公司	成本法	240,000.00	240,000.00		240,000.00	24.00%	24.00%				
深圳泰德激光科技有限公司	成本法	7,500,500.00	7,500,500.00		7,500,500.00	16.90%	16.90%				
深圳大族彼岸数字控制软件技术有限公司	权益法	30,909,000.00	30,826,690.34	2,506,492.25	33,333,182.59	75.00%	60.00%	注 2			

公司											
山东能源机械集团大族再制造有限公司	权益法	3,630,000.00	18,648,972.34	376,571.11	19,025,543.45	20.17%	20.17%				
上海航天电源技术有限责任公司	成本法	16,200,000.00	16,200,000.00		16,200,000.00	4.76%	4.76%				
本溪钢铁大族激光再制造有限公司	权益法	2,600,000.00	2,883,784.02	-30,925.40	2,852,858.62	37.14%	37.14%				
海南颐和养老产业股份有限公司（注1）	成本法	150,000,000.00	148,646,174.00		148,646,174.00	30.00%	30.00%				
泰合鼎川物联科技（北京）股份有限公司	权益法	1,500,000.00	717,823.43	-457,390.56	260,432.87	30.00%	30.00%				
苏州特嘉通精密电子有限公司	权益法	450,000.00	10,929.47		10,929.47	30.00%	30.00%				
Eberli Sarnen AG	权益法	62,423,594.80	64,592,144.14	-2,744,710.52	61,847,433.62	28.00%	28.00%				
Golf Club Engelberg-Titlis	成本法	509,792.69	503,166.30	6,627.39	509,793.69	1.19%	1.19%				
合计	--	281,536,887.49	303,052,181.07	-874,942.27	302,177,238.80	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
-------------------	--------	----------------



期股权投资项目		
无		

#### 长期股权投资的说明

(1) 注1: 2011年12月23日, 本公司2011年第一次临时股东大会决议通过, 将本公司之子公司大族创投持有的海南颐和养老产业股份有限公司(以下简称“海南颐和”)30%的股权转让给丰盛集团, 转让价款人民币 15,000万元, 转让后本公司不再持有海南颐和的股权。截至2013年12月31日本集团已收到丰盛集团支付的该次股权转让的定金5000万元。

2012年7月11日, 本公司2012年第一次临时股东大会决议通过, 公司与丰盛集团对转让海南颐和和股权事宜签署《股权转让补充协议》, 《股权转让补充协议》约定丰盛集团应于公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过股权转让的议案之日起 18 个月内, 将剩余股权转让款人民币 13,500 万元以银行转账方式支付给公司; 在海南颐和和公司过渡期内, 公司委托丰盛集团代表公司参与海南颐和公司的日常经营管理工作, 包括项目开发、融资、管理人员委派等; 丰盛集团将其持有的南京丰盛大族科技股份有限公司(以下简称“丰盛大族”)20%的股权质押给公司, 作为丰盛集团履行相关约定的担保。

2012年7月2日, 本公司取得南京市工商行政管理局《公司股权出质准予设立登记通知书》(01000431)公司股权出质设立登记【2012】第07020001号), 故自2012年7月1日起未确认海南颐和和相关的投资收益, 并相应对其的长期股权投资由对联营企业投资转为其他股权投资。

2013年6月21日公司接到丰盛集团《通知函》, 《通知函》提出“海南颐和养老产业股份有限公司部分股东逾期两年仍未能出资, 暂无法办理股权过户的工商登记手续, 要求股权转让协议再延期1年履行”。公司于2013年与丰盛集团对转让海南颐和和股权事宜再次签署《股权转让补充协议(二)》, 约定丰盛集团应于上述协议签订时再向甲方支付股权转让款3500万元, 且于2014年7月10日之前付清剩余的10,000万元股权转让款。

2014年7月10日, 公司收到丰盛集团股权转让款5000万元, 同时收到丰盛集团单方出具的《承诺函》, 承诺逾期未付的5000万股权转让款及利息将不迟于2014年9月30日之前支付, 如逾期未付, 本公司有权单方解除双方签订的《股权转让协议书》及相关的补充协议, 本公司已收到的1亿元股权转让款归本公司所有。

注2: 深圳大族彼岸数字控制软件技术有限公司系本公司和PA公司共同设立的中外合作经营企业, 双方在章程中约定董事会由5名董事组成, 本公司委派3名, PA公司委派2名, 董事会的任何决定均须全体董事以超过2-3(不包括2-3)的多数投票赞成方可作出, 同时约定双方按1: 1进行利润分配, 本公司虽持股75%, 并不具有控制权, 故不将其认定为子公司, 因此采用权益法核算, 未将其纳入合并范围。

(2) 本公司上述投资不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

(3) 本公司无未确认的投资损失。

## 12、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

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	337,075,913.01			337,075,913.01
1.房屋、建筑物	317,115,275.55			317,115,275.55
2.土地使用权	19,960,637.46			19,960,637.46
二、累计折旧和累计摊销合计	28,911,233.65	4,000,915.12		32,912,148.77

1.房屋、建筑物	25,642,878.37	3,808,720.52		29,451,598.89
2.土地使用权	3,268,355.28	192,194.60		3,460,549.88
三、投资性房地产账面净值合计	308,164,679.36	-4,000,915.12		304,163,764.24
1.房屋、建筑物	291,472,397.18	-3,808,720.52		287,663,676.66
2.土地使用权	16,692,282.18	-192,194.60		16,500,087.58
五、投资性房地产账面价值合计	308,164,679.36	-4,000,915.12		304,163,764.24
1.房屋、建筑物	291,472,397.18	-3,808,720.52		287,663,676.66
2.土地使用权	16,692,282.18	-192,194.60		16,500,087.58

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	4,000,915.12
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

### 13、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：	1,707,598,718.33	43,041,377.85		4,760,296.45	1,745,879,799.73
其中：房屋及建筑物	999,882,013.89	7,975,962.92			1,007,857,976.81
机器设备	502,016,109.71	6,894,321.43		823,445.13	508,086,986.01
运输工具	37,752,954.72	2,345,403.49		2,868,949.76	37,229,408.45
电子设备	102,819,830.12	5,867,501.52		684,668.54	108,002,663.10
其他设备	65,127,809.89	19,958,188.49		383,233.02	84,702,765.36
--	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：	440,543,250.15		54,519,824.21	4,031,181.25	491,031,893.11
其中：房屋及建筑物	96,795,354.88		12,073,513.11		108,868,867.99
机器设备	220,300,965.48		23,860,733.49	705,909.90	243,455,789.07
运输工具	26,532,534.04		3,590,107.99	2,740,310.98	27,382,331.05
电子设备	66,454,924.07		8,983,046.78	477,792.85	74,960,178.00
其他设备	30,459,471.68		6,012,422.84	107,167.52	36,364,727.00
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,267,055,468.18	--			1,254,847,906.62

其中：房屋及建筑物	903,086,659.01	--	898,989,108.82
机器设备	281,715,144.23	--	264,631,196.94
运输工具	11,220,420.68	--	9,847,077.40
电子设备	36,364,906.05	--	33,042,485.10
其他设备	34,668,338.21	--	48,338,038.36
五、固定资产账面价值合计	1,267,055,468.18	--	1,254,847,906.62
其中：房屋及建筑物	903,086,659.01	--	898,989,108.82
机器设备	281,715,144.23	--	264,631,196.94
运输工具	11,220,420.68	--	9,847,077.40
电子设备	36,364,906.05	--	33,042,485.10
其他设备	34,668,338.21	--	48,338,038.36

本期折旧额 54,519,824.21 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

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	15,138,922.46	1,399,533.03	13,739,389.43

## (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

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
吉林大族自建厂房	正在办理房产证的有关手续	2014 年

大族创新大厦	正在办理房产证的有关手续	2014 年
大族装备制造中心	正在办理房产证的有关手续	2014 年
大族粤铭自建厂房	正在办理房产证的有关手续	2014 年

#### 固定资产说明

- (4) 所有权受到限制的固定资产，详见附注七、20
- (5) 年末无暂时闲置的固定资产。
- (6) 本报告期内无通过经营租赁租出的固定资产。
- (7) 年末无持有待售的固定资产。

## 14、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
欧洲研发运营中心改扩建工程	96,267,143.28		96,267,143.28	84,199,995.83		84,199,995.83
浦江工业园工程	10,257,516.70		10,257,516.70	2,198,271.00		2,198,271.00
其他零星工程	1,492,413.73		1,492,413.73	1,198,772.94		1,198,772.94
合计	108,017,073.71		108,017,073.71	87,597,039.77		87,597,039.77

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
欧洲研发运营中心改扩建工程	3000 万美元	84,199,995.83	12,067,147.45			50.00%					自筹	96,267,143.28
合计	3000 万美元	84,199,995.83	12,067,147.45			--	--			--	--	96,267,143.28

在建工程项目变动情况的说明

无

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
无					

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
无		

## (5) 在建工程的说明

无

## 15、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	300,455,387.37	2,729,824.87		303,185,212.24
产品专利权	4,939,033.04	615,087.84		5,554,120.88
软件著作权	18,122,573.85	263,333.34		18,385,907.19
专有技术	108,432,316.90	1,481,950.38		109,914,267.28
土地使用权	168,961,463.58	369,453.31		169,330,916.89
二、累计摊销合计	112,057,620.02	7,864,188.83		119,921,808.85
产品专利权	4,820,297.79	339,254.78		5,159,552.57
软件著作权	12,446,650.67	770,574.88		13,217,225.55
专有技术	77,595,339.30	5,362,648.19		82,957,987.49
土地使用权	17,195,332.26	1,391,710.98		18,587,043.24
三、无形资产账面净值合计	188,397,767.35	-5,134,363.96		183,263,403.39
产品专利权	118,735.25	275,833.06		394,568.31
软件著作权	5,675,923.18	-507,241.54		5,168,681.64
专有技术	30,836,977.60	-3,880,697.81		26,956,279.79
土地使用权	151,766,131.32	-1,022,257.67		150,743,873.65
四、无形资产减值准备合计				
产品专利权				

软件著作权				
专有技术				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	188,397,767.35	-5,134,363.96		183,263,403.39
产品专利权	118,735.25	275,833.06		394,568.31
软件著作权	5,675,923.18	-507,241.54		5,168,681.64
专有技术	30,836,977.60	-3,880,697.81		26,956,279.79
土地使用权	151,766,131.32	-1,022,257.67		150,743,873.65

本期摊销额 7,864,188.83 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	
开发项目支出	15,143,070.81	116,254,977.22	115,341,001.67		16,057,046.36
合计	15,143,070.81	116,254,977.22	115,341,001.67		16,057,046.36

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 1.40%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.20%。

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、评估方法截至 2014 年 06 月 30 日，本公司部分无形资产抵押给银行，相关内容详见附注七、20。

## 16、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
营口三鑫印机有限公司	7,340,512.15			7,340,512.15	
营口冠华印刷机械有限公司	2,527,431.24			2,527,431.24	
深圳麦逊电子有限公司	12,924,354.06			12,924,354.06	
武汉大族金石凯激光系统有限公司	17,632,112.80			17,632,112.80	17,632,112.80
天津大族焊研激光技术有限公司	1,323,697.19			1,323,697.19	1,323,697.19
江苏大族粤铭激光科技有限公司	1,182,526.69			1,182,526.69	
广东大族粤铭激光科技股份有	8,009,951.00			8,009,951.00	

限公司					
深圳路升光电科技有限公司	6,828,533.43			6,828,533.43	
深圳市国冶星光电子有限公司	1,476,478.74			1,476,478.74	
深圳市大族元亨光电股份有限公司	18,104,645.79			18,104,645.79	
Control Laser Corporation	15,444,530.02	141,604.62		15,586,134.64	6,152,800.00
Nextec Technologies (2001) Ltd	20,092,441.68	184,219.44		20,276,661.12	
Baublys Laser GmbH	2,540,718.52		7,333.44	2,533,385.08	
合计	115,427,933.31	325,824.06	7,333.44	115,746,423.93	25,108,609.99

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值测试方法详见附注四、20。

## 17、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	56,726,152.64	12,935,489.23	5,970,805.58		63,690,836.29	
高尔夫会员证	557,016.00		69,627.00		487,389.00	
合计	57,283,168.64	12,935,489.23	6,040,432.58	0.00	64,178,225.29	--

长期待摊费用的说明

## 18、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	39,969,845.97	35,834,938.39
可抵扣亏损	27,419,237.27	24,078,206.64
预估费用	4,725,584.27	4,645,028.27
递延收益	9,339,949.70	6,499,999.46
固定资产折旧	1,582,824.03	1,345,428.14
无形资产摊销	2,809,236.66	2,511,488.61
股份支付	11,618,870.30	8,837,895.51

抵销内部未实现利润	2,682,546.69	2,118,152.99
未发放的薪酬	15,122,258.57	15,459,430.21
小计	115,270,353.46	101,330,568.22
递延所得税负债：		
无形资产摊销	6,243,855.28	6,525,530.93
免租期租金收入	1,325,642.72	1,693,070.46
小计	7,569,498.00	8,218,601.39

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	96,866,710.71	90,859,734.27
可抵扣亏损	39,110,197.95	32,484,879.06
合计	135,976,908.66	123,344,613.33

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
2014 年	1,373,307.50	1,373,307.50	
2015 年	2,019,552.92	2,019,552.92	
2016 年	6,168,207.03	6,168,207.03	
2017 年	814,718.82	814,718.82	
2018 年	22,109,092.79	22,109,092.79	
2019 年	6,625,318.89		
合计	39,110,197.95	32,484,879.06	--

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		
资产减值准备	265,157,946.84	231,351,824.85
预估费用	37,124,608.67	30,966,855.02
递延收益	51,443,552.23	43,333,329.76
固定资产折旧	10,552,160.20	8,969,520.90
无形资产摊销	18,728,244.37	16,743,257.41
股份支付	77,459,135.33	58,919,303.40
抵销内部未实现利润	21,340,382.21	14,121,019.89



可抵扣亏损	179,820,657.73	148,779,867.90
未发放的薪酬	100,815,057.17	103,062,868.13
小计	762,441,744.75	656,247,847.26
可抵扣差异项目		
无形资产摊销	24,975,421.12	43,503,539.56
免租期租金收入	8,837,618.15	11,287,136.37
小计	33,813,039.27	54,790,675.93

## 19、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	145,018,376.03	22,976,250.79	1,803,009.70	4,284,387.18	161,907,229.94
二、存货跌价准备	102,030,360.32	1,052,273.64	9,565,131.09	8,758,491.37	84,759,011.50
三、可供出售金融资产减值准备	89,391,367.01	858,439.10			90,249,806.11
四、商誉减值准备	25,052,709.99	55,900.00			25,108,609.99
合计	361,492,813.35	24,942,863.53	11,368,140.79	13,042,878.55	362,024,657.54

资产减值明细情况的说明

## 20、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末数	受限制的原因
用于担保的资产小计：		
其中：固定资产	159,763,681.91	贷款抵押（注1）
无形资产	21,038,021.16	贷款抵押（注1）
合计	180,801,703.07	

注1：期末账面价值为10,605,625.16元的房屋建筑物及期末账面价值为4,631,078.60元的土地使用权用于招商银行股份有限公司贷款抵押，获得综合授信额度2000万人民币，2014年6月30日实际使用贷款额度700万人民币及应付票据额度300万人民币；

期末账面价值为103,321,582.51元的房屋建筑物及期末账面价值为1,968,292.56元的土地使用权用于营口银行股份有限公司9000万人民币贷款抵押；

期末账面价值为45,836,474.24 元的房屋建筑物用于400万瑞士法郎借款提供抵押担保；

期末账面价值14,438,650.00元的土地使用权用于兴业银行东莞分行公司贷款抵押，获得1500万元的授信额度，2014年6月30日实际使用贷款额度998万人民币；

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	106,980,000.00	90,000,000.00
保证借款	121,258,850.00	119,045,350.00
信用借款	1,144,416,790.33	733,728,809.45
合计	1,372,655,640.33	942,774,159.45

短期借款分类的说明

无

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
无					

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

无

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	72,258.50	2,218,327.27
银行承兑汇票	163,342,126.24	108,333,227.36
合计	163,414,384.74	110,551,554.63

下一会计期间将到期的金额 163,414,384.74 元。

应付票据的说明

无

## 23、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	828,209,795.21	556,322,675.55
1 至 2 年	23,846,931.06	19,370,748.31
2 至 3 年	4,028,010.02	6,989,464.47
3 年以上	4,950,140.83	2,999,071.69
合计	861,034,877.12	585,681,960.02

## (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

## 24、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	178,086,215.51	131,847,250.87
1 至 2 年	11,880,847.17	16,604,654.44
2 至 3 年	4,313,771.86	3,128,542.63
3 年以上	4,714,457.96	4,433,369.79
合计	198,995,292.50	156,013,817.73

## (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

## 25、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	312,343,893.66	383,166,888.85	445,914,274.87	249,596,507.64
二、职工福利费		8,396,933.32	8,396,933.32	
三、社会保险费	1,063,164.54	15,629,083.45	16,092,626.57	599,621.42
其中:1.医疗保险费	294,491.85	1,931,273.35	2,056,385.85	169,379.35
2.基本养老保险费	654,552.25	12,775,419.16	13,098,499.76	331,471.65
3.工伤保险费	31,390.73	194,530.49	203,123.33	22,797.89
4.失业保险费	58,788.81	553,799.39	555,609.26	56,978.94
5.生育保险费	23,940.90	174,061.06	179,008.37	18,993.59
四、住房公积金		5,657,022.42	5,657,022.42	
五、辞退福利		461,860.18	461,860.18	
六、其他	3,455,057.25	2,168,515.22	2,773,902.55	2,849,669.92
合计	316,862,115.45	415,480,303.44	479,296,619.91	253,045,798.98

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 64,939.90 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬预计于2014年发放。

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	12,496,567.45	2,183,946.16
营业税	1,372,033.25	1,170,577.36
企业所得税	48,680,769.04	50,688,896.48
个人所得税	11,542,810.73	9,563,272.57
城市维护建设税	2,638,174.61	3,287,456.88
教育费附加	1,801,273.70	2,361,482.74
土地使用税	311,557.57	458,091.22
印花税	689,122.38	454,370.45
堤围税	59,686.21	58,205.83
房产税	2,191,512.74	2,129,048.75

其他	20,067.01	
合计	81,803,574.69	72,355,348.44

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

## 27、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	327,999.99	360,800.01
短期借款应付利息	1,179,512.86	1,505,260.50
合计	1,507,512.85	1,866,060.51

应付利息说明  
无

## 28、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	89,797,287.54	121,228,581.76
1 至 2 年	76,104,426.52	36,004,461.89
2 至 3 年	11,569,285.03	18,511,733.28
3 年以上	8,402,695.54	11,721,047.08
合计	185,873,694.63	187,465,824.01

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

## 29、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	30,138,298.89	11,736,267.39	3,877,626.17	37,996,940.11
合计	30,138,298.89	11,736,267.39	3,877,626.17	37,996,940.11

### 预计负债说明

本公司对售出的设备类产品，自安装调试完毕投入使用日起，提供保修服务所发生的售后质量保证金费用按适当比例进行计提，该适当比例由本公司根据以前年度销售各类设备产品的实际维护成本支出情况与销售收入规模的相关性予以确定。

## 30、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

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	240,000,000.00	80,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	3,676,826.40	3,439,075.89
合计	243,676,826.40	83,439,075.89

### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	240,000,000.00	80,000,000.00
合计	240,000,000.00	80,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行深圳分行	2013 年 04 月 18 日	2015 年 04 月 18 日	人民币元	4.92%		30,000,000.00		
中国进出口银行深圳分行	2013 年 04 月 18 日	2015 年 04 月 18 日	人民币元	4.92%		30,000,000.00		

中国进出口 银行深圳分 行	2013年04月 22日	2015年04月 18日	人民币元	4.92%		30,000,000.0 0		
中国进出口 银行深圳分 行	2013年04月 26日	2015年04月 18日	人民币元	4.92%		30,000,000.0 0		
中国进出口 银行深圳分 行	2013年05月 08日	2015年04月 18日	人民币元	4.92%		29,000,000.0 0		
合计	--	--	--	--	--	149,000,000. 00	--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
无						

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

无

### (3) 一年内到期的应付债券

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
无									

一年内到期的应付债券说明

无

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
国旺国际融资租 赁有限责任公司					3,676,826.40	

一年内到期的长期应付款的说明

无

### 31、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	27,743,819.93	27,383,200.00
信用借款		160,000,000.00
合计	27,743,819.93	187,383,200.00

长期借款分类的说明

无

#### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
Obwaldner Kantonbank	2011年11月03日	2015年10月31日	瑞士法郎	2.10%	4,000,000.00	27,743,819.93	4,000,000.00	27,383,200.00
合计	--	--	--	--	--	27,743,819.93	--	27,383,200.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等  
无

### 32、长期应付款

#### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
国旺国际融资租赁有限责任公司					3,906,613.62	
湖北省投资公司	无约定期限	1,500,000.00	5.40%		1,500,000.00	用于介质膜项目
东湖开发区生产力促进中心	无约定期限	500,000.00			500,000.00	项目资助

#### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元



单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
国旺国际融资租赁有限责任公司		3,906,613.62		5,807,486.92
合计	0.00	3,906,613.62	0.00	5,807,486.92

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

无

### 33、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
本体维修基金	1,917,245.61	548,669.95	481,139.39	1,984,776.17	
合计	1,917,245.61	548,669.95	481,139.39	1,984,776.17	--

专项应付款说明

注：专项应付款系本公司之子公司深圳市大族物业管理有限公司根据房屋租赁合同及物业管理协议向业主及租户收取的房屋本体维修基金。

### 34、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	75,109,770.43	56,918,560.52
合计	75,109,770.43	56,918,560.52

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
苏州大族金太阳屋顶发电项目	7,700,000.00				7,700,000.00	与资产相关
数控激光加工技术工程试验室项目	4,695,362.57		1,936,012.28		2,759,350.29	与资产相关
大功率激光切割及 PCB 激光精密加工设备项目	4,551,713.81		313,172.93		4,238,540.88	与资产相关
动力锂电池精密涂布设备研制与产业	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关

代应用项目						
紫外激光 LED 圆划片机及全自动 LED 金球焊线机产业化生产基地建设项目	3,325,361.97		343,799.65		2,981,562.32	与资产相关
潜油直线电机采油系统产业化	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
大尺寸三维多层曲面高功率精密激光焊接技术与装备项目	2,791,989.61		91,098.00	300,000.00	2,400,891.61	与资产相关
面向制造业激光切割-雕刻机中数控系统的研发和产品化应用项目	2,500,000.00				2,500,000.00	与资产相关
数控三维激光光纤焊接机产业化	3,976,086.45		1,195,244.92		2,780,841.53	与资产相关
全自动激光去溢料机的研发与产业化	2,041,327.04		19,276.67		2,022,050.37	与资产相关
高速高精智能 PCB 数控钻铣机床	1,865,841.97		219,139.37		1,646,702.60	与资产相关
高功率工业级紫外固体激光光源及紫外 LED 晶圆划片机设备项目	1,273,845.24		29,875.20		1,243,970.04	与资产相关
高功率精密激光切割焊接一体成套设备研发及产业化		8,200,000.00			8,200,000.00	与资产相关
福永金太阳屋顶发电示范项目		9,070,000.00	1,451,200.00		7,618,800.00	与资产相关
数控轴流大功率（系列）激光切割机的研发和产业化	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
高速、高精、智能激光加工设备生产线技术改造项目	7,980,000.00				7,980,000.00	与资产相关
其他	5,217,031.86	7,500,000.00	679,971.07		12,037,060.79	与资产相关
合计	56,918,560.52	24,770,000.00	6,278,790.09	300,000.00	75,109,770.43	--

### 35、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	1,052,253,418.00	3,327,364.00				3,327,364.00	1,055,580,782.00

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

注：2014年1-6月，本公司因3,327,364份股份期权行权而发行了3,327,364股普通股，新增股本为人民币3,327,364.00元，股本溢价为人民币23,058,632.52元。

### 36、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）	661,472,499.61	23,058,632.52	9,670,402.81	674,860,729.32
其他资本公积	42,459,250.46	49,457,931.41		91,917,181.87
以权益结算的股份支付权益工具公允价值	27,334,791.24	9,123,078.56		36,457,869.80
合计	731,266,541.31	81,639,642.49	9,670,402.81	803,235,780.99

资本公积说明

注1：资本溢价本年减少系因购买少数股权新增加的长期股权投资成本与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并财务报表中的资本溢价。

注2：其他资本公积本年增加系本公司子公司大族香港持有的可供出售金融资产公允价值的变动利得。

### 37、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	228,697,625.25			228,697,625.25
合计	228,697,625.25	0.00	0.00	228,697,625.25

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

### 38、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	1,575,645,810.95	--
调整后年初未分配利润	1,575,645,810.95	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	241,056,106.74	--
应付普通股股利	211,099,723.40	
期末未分配利润	1,605,602,194.29	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

无

### 39、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	2,169,118,851.89	1,938,333,891.66
其他业务收入	123,091,402.97	126,838,616.56
营业成本	1,439,817,283.22	1,285,294,524.53

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他专用设备制造业	1,712,204,172.90	1,375,559,975.30	1,500,984,760.24	1,223,834,710.95
其他信息技术业	456,914,678.99	22,101,480.45	437,349,131.42	10,384,105.11
合计	2,169,118,851.89	1,397,661,455.75	1,938,333,891.66	1,234,218,816.06

#### (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
小功率激光设备	977,755,911.90	581,777,353.74	851,674,433.67	501,514,028.17
大功率激光设备	471,144,048.64	321,782,986.25	365,005,556.73	258,560,847.21
激光制版及印刷设备	113,152,605.06	75,442,515.71	147,111,622.25	70,710,754.98
PCB 设备	223,411,647.09	140,514,638.36	253,682,853.65	167,258,320.97
LED 设备及产品	314,765,622.08	230,157,097.78	269,780,502.63	208,963,963.85
其他	68,889,017.12	47,986,863.91	51,078,922.73	27,210,900.88
合计	2,169,118,851.89	1,397,661,455.75	1,938,333,891.66	1,234,218,816.06

#### (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
华南片区	1,021,935,002.86	609,392,827.70	762,337,069.57	479,731,411.56
北方片区	289,232,432.81	195,158,318.54	368,784,540.44	223,355,035.87
海外片区	246,102,049.33	172,742,006.18	300,268,446.86	191,932,110.85
江沪片区	326,917,455.66	228,683,807.75	297,671,436.87	193,952,241.46
浙江片区	199,192,788.12	132,188,123.72	146,532,503.02	96,340,989.61
西南片区	85,739,123.11	59,496,371.86	62,739,894.90	48,907,026.71
合计	2,169,118,851.89	1,397,661,455.75	1,938,333,891.66	1,234,218,816.06

#### (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
客户一	99,317,972.00	4.33%
客户二	74,049,674.72	3.23%
客户三	57,743,322.00	2.52%
客户四	32,916,460.00	1.44%
客户五	26,868,376.03	1.17%
合计	290,895,804.75	12.69%

营业收入的说明

无

#### 40、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	3,246,677.23	2,950,478.20	应税营业额
城市维护建设税	10,256,414.45	8,812,790.03	应缴纳的流转税
教育费附加	6,363,315.84	6,027,365.59	应缴纳的流转税
地方其他附加费	785,425.87	533,810.64	应缴纳的流转税
合计	20,651,833.39	18,324,444.46	--

营业税金及附加的说明

无

#### 41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬（含业务提成）	127,521,776.48	105,210,928.49
差旅费	21,978,944.44	19,857,372.49
三包费用	16,113,109.65	9,284,012.96
运输费	16,202,283.98	11,873,088.22
业务招待费	8,326,941.31	8,009,797.39
展览费	10,210,476.11	8,735,994.82
汽车费	7,913,476.64	5,646,424.01
广告费	8,262,732.59	7,035,753.67
办公费	4,601,426.39	2,693,481.39
包装费	2,395,472.98	1,800,938.88
其他	15,959,518.40	30,905,838.09
合计	239,486,158.97	211,053,630.41

#### 42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
新产品技术开发费	142,368,789.81	119,572,791.51
薪酬	112,217,999.68	115,301,775.87
折旧费	12,193,343.91	11,423,536.70
差旅费	9,343,279.76	17,799,017.23

办公费	7,027,173.74	7,381,200.45
中介机构费	5,459,630.12	7,509,408.84
业务招待费	1,774,946.96	3,305,896.32
长期待摊费用摊销	5,580,080.51	4,341,695.24
无形资产摊销	4,138,659.16	5,576,048.85
税金	8,320,572.86	4,976,440.91
汽车费	3,931,506.90	3,731,513.48
其他	26,871,968.95	19,207,097.88
合计	339,227,952.36	320,126,423.28

### 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	33,802,777.58	41,031,047.73
利息收入	-1,187,279.30	-1,125,571.46
利息资本化金额		
汇兑损益	-9,598,594.51	13,058,302.42
汇兑损益资本化金额		
其他	1,229,178.15	968,928.74
合计	24,246,081.92	53,932,707.43

### 44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	41,308.04	
合计	41,308.04	

公允价值变动收益的说明

无

### 45、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	-1,795,940.44	-55,920.24
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,626,692.58
合计	-1,795,940.44	-2,682,612.82

**(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
无			

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
本溪钢铁大族激光再制造有限公司	-30,925.40	90,995.95	
深圳大族彼岸数字控制软件技术有限公司	2,476,450.25	1,109,708.59	
江西大族能源科技股份有限公司	-531,606.54	72,871.97	
山东能源机械集团大族再制造有限公司	376,571.11	1,208,671.99	
泰合鼎川物联科技（北京）股份有限公司	-457,390.56	-344,156.89	
苏州特嘉通精密电子有限公司		-250,242.93	
Eberli Sarnen AG	-3,629,039.30	-1,943,768.92	
合计	-1,795,940.44	-55,920.24	--

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

**46、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	21,173,241.09	8,217,723.55
二、存货跌价损失	-8,512,857.44	4,776,334.98
合计	12,660,383.65	12,994,058.53



## 47、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	233,254.07	208,968.03	233,254.07
其中：固定资产处置利得	233,254.07	208,968.03	233,254.07
政府补助	8,297,339.09	7,585,689.06	8,297,339.09
废品转让款	1,196,909.31	1,549,715.02	1,196,909.31
退税收入	59,588,157.01	69,714,812.66	
罚款收入	80,110.74	17,806.74	80,110.74
奖励金及赔偿收入	128,472.42	19,234.00	128,472.42
其他	2,026,448.31	3,926,877.70	2,026,448.31
合计	71,550,690.95	83,023,103.21	11,962,533.94

营业外收入说明

无

### (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
递延收益摊销	6,278,790.09	4,315,663.00	与资产相关	是
科技创新及研发资助	243,580.00	1,175,765.00	与收益相关	是
专利资助	223,100.00	150,000.00	与收益相关	是
国际市场开拓资金	94,856.00	317,438.06	与收益相关	是
中小企业补助及其他	265,663.00	1,626,823.00	与收益相关	是
财政贴息	1,191,350.00		与收益相关	是
合计	8,297,339.09	7,585,689.06	--	--

## 48、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	484,034.71	1,787,837.03	484,034.71
其中：固定资产处置损失	484,034.71	1,787,837.03	484,034.71

对外捐赠	3,247,753.00	54,308.86	3,247,753.00
违约及罚款支出	44,375.70	16,182.00	44,375.70
其它	46,997.10	1,138,318.84	46,997.10
合计	3,823,160.51	2,996,646.73	3,823,160.51

营业外支出说明

#### 49、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	52,825,048.03	42,408,586.64
递延所得税调整	-14,588,888.63	-5,133,903.33
合计	38,236,159.40	37,274,683.31

#### 50、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	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	0.23	0.23	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.22	0.22	0.17	0.17

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	241,056,106.74	184,699,885.10
其中：归属于持续经营的净利润	241,056,106.74	184,699,885.10
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	233,469,077.39	174,592,754.95
其中：归属于持续经营的净利润	233,469,077.39	174,592,754.95

归属于终止经营的净利润		
-------------	--	--

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	1,052,253,418.00	1,044,396,600.00
加：本年发行的普通股加权数	2,279,448.17	
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,054,532,866.17	1,044,396,600.00

## 51、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	49,457,931.41	-42,365,071.78
小计	49,457,931.41	-42,365,071.78
4.外币财务报表折算差额	-2,271,033.84	8,213,408.71
小计	-2,271,033.84	8,213,408.71
合计	47,186,897.57	-34,151,663.07

其他综合收益说明

无

## 52、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
财政补助收入	23,575,427.25
废品收入	339,022.00
保证金及押金	4,847,346.00
利息收入	1,187,279.30
收到其他往来	37,131,696.93
货险赔偿款	940,445.64
合计	68,021,217.12

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	110,927,004.14
管理费用	97,652,598.99
手续费	1,131,365.39
往来款	44,809,045.40
保证金及押金	11,385,781.21
捐赠支出	3,247,753.00
合计	269,153,548.13

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**

单位：元

项目	金额

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
银行保本理财产品	160,000,000.00
保证金	119,999,987.27
合计	279,999,987.27

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

## 53、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	243,857,299.99	203,515,879.93
加：资产减值准备	12,660,383.65	12,994,058.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,520,739.33	60,374,750.83
无形资产摊销	7,864,188.83	7,799,028.01
长期待摊费用摊销	6,040,432.58	4,788,476.75
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）	250,780.64	1,578,869.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-41,308.04	
财务费用（收益以“-”号填列）	30,647,636.79	41,031,047.73
投资损失（收益以“-”号填列）	1,795,940.44	2,682,612.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,939,785.24	-4,561,300.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-649,103.39	-572,602.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-294,225,714.54	-239,621,378.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-505,568,792.27	-127,983,557.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	338,776,852.11	137,070,088.27
经营活动产生的现金流量净额	-114,010,449.12	99,095,972.70
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	475,187,946.46	392,848,282.03
减：现金的期初余额	796,755,475.85	481,000,543.24
现金及现金等价物净增加额	-321,567,529.39	-88,152,261.21

**(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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		150,000,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		35,000,000.00
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		35,000,000.00

**(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	475,187,946.46	796,755,475.85
其中：库存现金	1,338,041.06	1,105,435.56
可随时用于支付的银行存款	451,342,386.70	383,896,925.77
可随时用于支付的其他货币资金	22,507,518.70	7,845,920.70
三、期末现金及现金等价物余额	475,187,946.46	796,755,475.85

现金流量表补充资料的说明

**54、所有者权益变动表项目注释**

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

**八、资产证券化业务的会计处理****1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款**

无

**2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
无						

## 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
高云峰	实际控制人						12.19%	12.19%		
大族控股集团有限公司		有限责任公司	深圳	高云峰	高新科技产品的技术开发、兴办实业	30000 万元	17.88%	17.88%	高云峰	27929030-7

本企业的母公司情况的说明

无

### 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
深圳市大族数控科技有限公司	控股子公司	有限	深圳	高云峰	生产和销售	10000 万元	99.10%	99.10%	73629359-8
大族明信电子(香港)有限公司	控股子公司	有限	香港	杨朝辉	服务	1 万港币	100.00%	100.00%	
深圳市明信测试设备有限公司	控股子公司	有限	深圳	杨朝辉	生产和销售	500 万元	51.00%	51.00%	56852051-9
辽宁大族冠华印刷科技股份有限公司	控股子公司	股份	营口	周广英	生产和销售	16000 万元	70.81%	70.81%	79481983-4
广东大族粤铭激光科技股份有限公司	控股子公司	股份	东莞	张建群	生产和销售	3265 万元	51.00%	51.00%	68248938-3
深圳市大族电机科技有限公司	控股子公司	有限	深圳	张建群	生产和销售	737.55 万元	93.49%	93.49%	77715722-6

深圳市大族照明科技有限公司	控股子公司	有限	深圳	张建群	生产和销售	1200 万元	100.00%	100.00%	56423006-3
大族激光科技股份有限公司	控股子公司	有限	香港	高云峰	贸易	28996.69 万港币	100.00%	100.00%	
Sharp Focus International Limited	控股子公司	有限	英属维尔京群岛	高云峰	研发	5 万美元	100.00%	100.00%	
Han's EuropeAG	控股子公司	有限	瑞士	高云峰	贸易	10 万瑞士法郎	100.00%	100.00%	
Hotel Europe Engelberg GmbH	控股子公司	有限	瑞士	高云峰	服务	10 万瑞士法郎	100.00%	100.00%	
深圳市大族光电设备有限公司	控股子公司	有限	深圳	张建群	生产和销售	7800.07 万元	89.63%	89.63%	66707755-9
深圳市大族能联新能源科技股份有限公司	控股子公司	股份	深圳	唐泳	研发和销售	10200 万元	100.00%	100.00%	55388846-8
深圳市大族物业管理有限公司	控股子公司	有限	深圳	陈联儿	服务	500 万元	100.00%	100.00%	69397397
深圳市大族逆变并网技术有限公司	控股子公司	有限	深圳	高云峰	生产和销售	6000 万元	100.00%	100.00%	68202445-5
武汉大族激光再制造技术有限公司	控股子公司	有限	武汉	聂维	加工	1600 万元	100.00%	100.00%	67911122-4
苏州市大族激光科技有限公司	控股子公司	有限	苏州	高云峰	生产和销售	13000 万元	100.00%	100.00%	66897301-3
深圳市大族创业投资有限公司	控股子公司	有限	深圳	高云峰	投资	20000 万元	100.00%	100.00%	78656670-X
北京大族天成半导体技术有限公司	控股子公司	有限	北京	吕启涛	研发和销售	2000 万元	86.00%	86.00%	58584723-0



吉林市大族石油设备制造有限公司	控股子公司	有限	吉林	范劲松	研发和销售	5000 万元	100.00%	100.00%	69610088-5
上海大族新能源科技有限公司	控股子公司	有限	上海	高云峰	研发和销售	6500 万元	100.00%	100.00%	57584789-4
内蒙古大族光电装备科技有限公司	控股子公司	有限	内蒙古	高云峰	研发和销售	5000 万元	100.00%	100.00%	59732765-4
Han Technology Inc	控股子公司	有限	美国	陈克胜	投资	1 美元	100.00%	100.00%	
株式会社シノハラ・ジヤパン	控股子公司	有限	日本	增田静夫、刘学智	贸易	10000 万日元	94.00%	94.00%	
北京大族汉狮大功率激光装备科技有限公司	控股子公司	有限	北京	高云峰	研发和销售	10000 万元	100.00%	100.00%	07853258-4
Han's Investment Holding AG	控股子公司	有限	瑞士	高云峰	服务	10 万瑞士法郎	100.00%	100.00%	
株式会社ハンス・ジヤパン	控股子公司	有限	日本	陈克胜	研发和销售	500 万日元	100.00%	100.00%	
深圳麦逊电子有限公司	控股子公司	有限	深圳	杨朝辉	生产和销售	2580 万元	100.00%	100.00%	71524033-1
苏州明信电子测试有限公司	控股子公司	有限	苏州	杨朝辉	生产和销售	50 万元	100.00%	100.00%	66760827-6
营口冠华普润特机械贸易有限公司	控股子公司	有限	营口	刘学智	生产和销售	100 万元	100.00%	100.00%	74713406-6
营口冠华印刷机械有限公司	控股子公司	有限	营口	刘学智	生产和销售	500 万元	100.00%	100.00%	75913915-5
营口三鑫印机有限公司	控股子公司	有限	营口	郑伟	生产和销售	1170 万元	100.00%	100.00%	70183175-5
深圳市大族元亨光电股	控股子公司	股份	深圳	张建群	生产和销售	5130 万元	51.00%	51.00%	74123342-6

份有限公司									
江苏大族粤 铭激光科技 有限公司	控股子公司	有限	徐州	张建群	生产和销售	1000 万元	100.00%	100.00%	79458570-8
深圳路升光 电科技有限 公司	控股子公司	有限	深圳	张建群	生产和销售	7000 万元	100.00%	100.00%	66415030-0
深圳市国冶 星光电子有 限公司	控股子公司	有限	深圳	杨朝辉	生产和销售	5196.98 万 元	100.00%	100.00%	72302834-9
武汉大族金 石凯激光系 统有限公司	控股子公司	有限	武汉	聂维	开发	8000 万元	53.13%	53.13%	70712791-0
天津大族焯 烁激光技术 有限公司	控股子公司	有限	天津	范劲松	开发	1000 万元	60.00%	60.00%	66309446-6
Control Laser Corporation	控股子公司	有限	美国	Greg Anderson	开发和生产	2 万美元	100.00%	100.00%	
Baublys Laser GmbH	控股子公司	有限	德国	吕启涛	生产和销售	2.50 万欧元	100.00%	100.00%	
Nextec Technologie s (2001) Ltd.	控股子公司	有限	以色列	Danny Shacham	开发和销售	14089 新谢 克尔	80.00%	80.00%	
耐思泰科技 (深圳)有 限公司	控股子公司	有限	深圳	尹建刚	生产和销售	170 万美元	100.00%	100.00%	09440567-3

### 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									
深圳大族 彼岸数字 控制软件 技术有限 公司	有限	深圳	高云峰	研发和生产	欧元 400 万 元	75.00%	60.00%	合营企业	79923312- X

二、联营企业									
江西大族能源科技股份有限公司	股份	南昌	周朝明	开发和生产	3260 万元	15.46%	15.46%	联营企业	74605443-5
山东能源机械集团大族再制造有限公司	有限	新泰	杨庆东	加工	1800 万元	20.17%	20.17%	联营企业	68324571-9
本溪钢铁大族激光再制造有限公司	有限	本溪	王东	再制造	700 万元	37.14%	37.14%	联营企业	55819931-1
泰合鼎川物联科技(北京)股份有限公司	股份	北京	任威伦	开发和服务	1000 万元	30.00%	30.00%	联营企业	53625717
苏州特嘉通精密电子有限公司	有限	苏州	林宜快	开发和生产	150 万元	30.00%	30.00%	联营企业	59564631X
Eberli Sarnen AG	有限	瑞士	Anton Eberli	服务	80 万瑞士法郎	28.00%	28.00%	联营企业	

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
大族环球科技股份有限公司	实际控制人控制的公司	66990478-1
深圳市大族云峰投资有限公司	实际控制人控制的公司	05787475-3
东莞市大族物业管理有限公司	实际控制人控制的公司	59014750-3
深圳市大族基业房地产开发有限公司	实际控制人控制的公司	79796424-4
深圳市大族三维科技有限公司	实际控制人控制的公司	68377085-5

本企业的其他关联方情况的说明

无

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
深圳大族彼岸数字控制软件技术有限公司	原材料	参考市场定价	11,042,738.73	0.70%	7,849,324.15	0.60%
深圳市大族三维科技有限公司	三维相机	参考市场定价	170,940.17	0.01%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
深圳大族彼岸数字控制软件技术有限公司	物业管理	参考市场定价	26,349.18	0.00%	12,227.13	0.00%
深圳市大族云峰投资有限公司	物业管理	参考市场定价	165,373.80	0.01%		
深圳市大族基业房地产开发有限公司	物业管理	参考市场定价	597,286.40	0.03%		
大族控股集团有限公司	物业管理	参考市场定价	1,166,521.49	0.05%		

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
无						

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
无						

关联托管/承包情况说明

无

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
深圳市大族激光科技股份有限公司	深圳大族彼岸数字控制软件技术有限公司	投资性房地产	2010年05月01日		参考市场定价	118,368.65

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
大族环球科技股份有限公司	深圳市大族激光科技股份有限公司	投资性房地产	2013年10月01日	2018年10月01日	董事会决议	1,710,764.00

关联租赁情况说明

2012年8月24日，公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司向关联人租赁房产的议案》，同意公司与公司控股股东大族控股集团有限公司之控股子公司大族环球科技股份有限公司（以下简称“大族环球”）签署房屋租赁合同，租赁大族环球生产基地17号楼1-3层作为办公场所，租赁面积5400平方米，租赁大族环球生产基地2号楼部分房屋作为员工宿舍，租赁面积不超过4700平方米，租赁期限均为5年，5年租金合计不超过2880万元。

### (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
无					

关联担保情况说明

无

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无				
拆出				
无				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
无							

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市大族云峰投资有限公司			192,975.60	5,789.27

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	深圳大族彼岸数字控制软件技术有限公司	6,732,263.67	2,359,279.05

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期行权的各项权益工具总额	3,491,314.00
-----------------	--------------

公司本期失效的各项权益工具总额	212,261.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司股票期权行权价为 5.74 元/份，含等待期的行权期为 2012 年 10 月 30 日至 2016 年 10 月 29 日。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司股票增值权行权价为 5.74 元/份，含等待期的行权期为 2012 年 10 月 30 日至 2016 年 10 月 29 日。

#### 股份支付情况的说明

2012年10月25日，公司2012年第2次临时股东大会审议通过了《深圳市大族激光科技股份有限公司股票期权及股票增值权激励计划（草案修订稿）》（以下简称“本计划”），本计划的具体内容、实施情况以及成本费用的确认情况如下：

##### 1、计划的具体内容

本计划拟向中国国籍的激励对象授予不超过4,648.7558万份的股票期权，涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股，约占本计划签署时公司股本总额104,439.66万股的4.451%。每份股票期权拥有在有效期内以行权价格6.14元和行权条件购买1股大族激光股票的权利。本计划的股票来源为大族激光向激励对象定向发行股票。

本计划拟向非中国国籍的激励对象授予123.528万份股票增值权，约占本计划签署时公司股本总额104,439.66万股的0.118%。每份股票增值权拥有在有效期内以行权价格6.14元和行权条件执行一次增值权收益的权利，如行权日公司股票收盘价格高于行权价格，每份股票增值权可获得每股价差收益，公司将以现金方式支付行权日公司股票收盘价格与行权价格之间的差额。本计划不涉及实际股票，仅以大族激光股票作为虚拟股票标的。

若在行权前公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，将对权益工具数量和行权价格进行相应的调整。

本计划的有效期限为自权益工具授权日起最长不超过4年。本计划授予的权益工具自授权日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权。第一个行权期自授权日起12个月后的首个交易日至授权日起24个月内的最后一个交易日止，可行权数量占获授股票期权的33%；第二个行权期自授权日起24个月后的首个交易日至授权日起36个月内的最后一个交易日止，可行权数量占获授股票期权的33%；第三个行权期自授权日起36个月后的首个交易日至授权日起48个月内的最后一个交易日止，可行权数量占获授股票期权的34%。

主要行权条件为在本计划有效期内，以2011年净利润为基数，2012至2014年度相对于2011年度的净利润增长率分别不低于10%、25%、45%；2012至2014年度的加权平均净资产收益率分别不低于10%、10.5%、11%。以上净利润增长率与净资产收益率指标均以扣除非经常性损益后的净利润作为计算依据；若公司发生再融资行为，则融资当年以扣除融资数量后的净资产及该等净资产产生的净利润为计算依据。

2012年10月30日，公司分别召开第四届董事会第二十五次会议和第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司股票期权及股票增值权激励计划授予相关事项的议案》。根据公司实际情况对股票期权激励对象和期权数量进行了调整，并确定以2012年10月30日为本计划的授予日，向624名中国籍激励对象授予4627.5278万份股票期权，向3名非中国籍激励对象授予123.528万份股票增值权。

2013年10月18日，公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于调整股权激励对象、权益工具数量和行权价格的议案》、《关于公司股权激励计划第一个行权期可行权相关事项的议案》，公司第五届监事会第一次会议审议通过了《关于公司股权激励计划第一个行权期可行权相关事项的议案》、《关于核实公司股权激励计划调整后的激励对象名单的议案》。经过本次调整后，股权激励计划所涉的激励对象人数调整为610人，股票期权总数调整为4198.2929万份，股票增值权总数调整为123.528万份。同意607名激励对象持有共计1157.8344万份的股票期权以定向发行股票的方式自主行权，3名激励对象持有共计40.7643万份的股票增值权由公司现金支付行权价格与兑付价格之间的差额进行行权。上述607名激励对象中有41名激励对象因个人考核原因，第一期可行权的数量为零，第一期股权激励计划实际可行权人数为566名。

2013年5月15日，公司2012年度股东大会审议通过了《2012年利润分配方案》，以截止2012年12月31日总股本104,439.66万股为基数向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），共计20,887.93万元。根据公司股东大会的授权，董事会需要对公授予的权益工具的行权价格进行调整。调整后的行权价格为5.94元。

2014年5月12日，公司2013年度股东大会审议通过了《2013年利润分配方案》，以截止2014年6月4日总股本1,055,498,624万股为基数向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），共计21,109.77万元。根据公司股东大会的授权，董事会需要对公

司授予的权益工具的行权价格进行调整。调整后的行权价格为5.74元。

## 2、计划的实施情况

自本计划授权日起满一年后，激励对象在可行权期间可按33%、33%、34%的行权比例分批逐年行权。

第一个行权期为2013年10月30日至2014年10月29日。截止2014年6月30日，激励对象共计行权11,184,182份股份期权，243,950份股票增值权。

2013年度本公司未能满足行权条件，第二个行权期将无可行使的权益工具。

## 3、确认的成本费用

按照《企业会计准则第 11号—股份支付》的规定，以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，应当以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，应当按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

对于股票期权，公司在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并按照股票期权授予日的公允价值，将当期取得的服务计入制造费用、销售费用和管理费用（以下简称“成本费用”），同时计入资本公积中的其他资本公积。

对于股票增值权公司在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，采用Black-Scholes期权定价模型重新估算公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入成本费用，同时计入负债的“应付职工薪酬”科目。

本计划属于一次授予、分期行权的股权激励计划，每期的结果相对独立，即第一期未达到可行权条件并不会直接导致第二期或第三期不能达到可行权条件，因此在本公司会计处理时将其作为三个独立的股份支付计划处理。第一个计划的等待期是一年，第二个计划的等待期是两年，第三个计划的等待期是三年，分别计算各个股份支付计划的期权及增值权公允价值和成本费用，并按该期期权及增值权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行费用分摊。

公司授予激励对象股票期权总数为4198.2929万份，行权价格为5.94元/股，授予日股票价格为7.77元/股，确定三个不同等待期的股票期权公允价值分别为1.99元/份、2.4元/份、2.72元/份，应确认的总费用为10,095.10万元。

公司授予激励对象股票增值权总数为123.528万份，行权价格为5.94元/股，资产负债表日股票价格为13.49元/股，确定三个不同等待期的股票增值权公允价值分别为2.30元/份、2.69元/份、3.02元/份，应确认的总费用为628.00万元。

截至2014年6月30日，公司累计已确认的费用51,937,776.00元，其中2012年度确认的费用为9,658,491.00元，2013年度确认的费用为33,973,022.00元，2014年半年度确认的费用为8,306,263.00元。

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用 Black-Scholes 期权定价模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	公司在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	46,356,085.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,994,572.00

以权益结算的股份支付的说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元



公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	公司在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，采用 Black-Scholes 期权定价模型重新估算公司承担负债的公允价值。
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	5,581,691.00
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	1,311,691.00

以现金结算的股份支付的说明

#### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	8,306,263.00
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

#### 5、股份支付的修改、终止情况

无

### 十一、或有事项

#### 1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1、本公司向租赁公司销售产品，由租赁公司将产品出租给需要该产品的承租人，本公司对承租人的租金支付向租赁公司提供承诺，自租赁合同生效之日起逾期超过90日未支付租金，本公司按承租人未支付租金为基础计算出回购该产品的价格。本公司付清款项后，租赁公司将剩余租赁债权和设备的所有权转移给本公司。

截至2014年06月30日，本公司因采用上述方式销售，而负有承诺义务的承租人未支付租金总额为429.76万元。截至报告日，尚未发生本公司实际承担承诺义务的情形。

2、本公司为销售机器设备，向银行申请买方信贷额度，专项用于银行向购买本公司产品的买方提供信贷贷款。银行根据买方与本公司签订的购销合同向买方发放信贷贷款，并一次性将全部贷款划入本公司在银行开立的结算账户。当买方信贷额度项下单笔贷款出现欠供时，银行有权直接从本公司结算账户扣划到期欠供款，单笔借款连续出现三次欠供的情况，本公司按以买方未支付剩余贷款金额为基础计算出回购该产品的价格。

截至2014年06月30日，本公司负有担保责任的买方信贷担保余额为19,609.82万元。本公司因采用上述方式销售，实际承担承诺义务的总金额为669.52万元，占期末本公司负有担保责任的买方信贷担保余额的3.41%。本公司正在和该部分延期支付的客户积极协商偿付方式，加强贷款的催收管理，保证贷款的及时收回。

其他或有负债及其财务影响

无

### 十二、承诺事项

#### 1、重大承诺事项

截至2014年06月30日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

### 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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》及《企业会计准则第40号——合营安排》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

本公司将自2014年7月1日起开始执行上述各项准则，并将依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更。以下为其所涉及的会计政策变更的主要内容：

①《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》完整地规范了离职后福利的会计处理，将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；对于设定受益计划，企业应当采用预期累计福利单位法并依据适当的精算假设，计量设定受益计划所产生的义务，并根据设定受益计划确定的公式将产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益，重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。此外，该修订后准则还充实了关于短期薪酬会计处理规范，充实了关于辞退福利的会计处理规定，并引入了其他长期职工福利，完整地规范职工薪酬的会计处理。

②《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》进一步规范了财务报表的列报，在持续经营评价、正常经营周期、充实附注披露内容等方面进行了修订完善，并将“费用按照性质分类的利润表补充资料”作为强制性披露内容。该准则要求在利润表其他综合收益部分的列报，应将其他综合收益项目划分为两类：（1）后续不会重分类至损益的项目；（2）在满足特定条件的情况下，后续可能重分类至损益的项目。

③根据《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》，合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。该准则建立了判断控制存在与否的单一模型，规定对被投资方形成控制需要具备的三个要素为：（1）拥有对被投资方的权力；（2）通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；（3）有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在此基础上，该准则对控制权的判断给出了较原准则更多的指引。根据该准则的规定，本公司管理层在确定对被投资单位是否具有控制权时需运用重大判断。

④《企业会计准则第40号——合营安排》规范了对一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排的认定、分类及核算。合营安排根据合营方在其中享有的权利和承担的义务，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。该准则要求合

营方对合营企业的投资采用权益法核算，对共同经营则确认其资产（包括其对任何共同持有资产应享有的份额）、其负债（包括其对任何共同产生负债应承担的份额）、其收入（包括其对共同经营因出售产出所产生的收入应享有的份额）及其费用（包括其对共同经营发生的费用应承担的份额）。

⑤《企业会计准则第39号——公允价值计量》规范了公允价值定义，明确了公允价值计量的方法，根据公允价值计量所使用的输入值将公允价值计量划分为三个层次，并对公允价值计量相关信息的披露作出了具体要求。但该准则并未改变其他会计准则对于哪些场合下应运用公允价值计量的规定。

## 十四、其他重要事项

### 1、企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。

### 2、租赁

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3,575.75万元，较上年同期基本持平。

### 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	8,876,050.72	41,308.04			
3.可供出售金融资产	112,642,935.76		79,069,738.53		162,899,368.66
金融资产小计	121,518,986.48	41,308.04	79,069,738.53		162,899,368.66
上述合计	121,518,986.48	41,308.04	79,069,738.53		162,899,368.66
金融负债	0.00				0.00

### 4、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其	8,876,050.72	41,308.04			0.00

变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
3.贷款和应收款	136,298,270.28			4,846,314.43	297,842,084.77
4.可供出售金融资产	112,642,935.76		79,069,738.53		162,899,368.66
金融资产小计	257,817,256.80	41,308.04	79,069,738.53	4,846,314.43	460,741,453.43
金融负债	31,244,533.43				52,564,919.40

## 5、其他

无

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	1,038,470,515.17	84.07%	49,612,691.86	4.78%	708,079,022.51	82.99%	39,860,870.70	5.63%
合并范围内关联方组合计提坏账准备的应收账款	160,640,500.57	13.00%	0.00	0.00%	105,959,832.28	12.42%		
组合小计	1,199,111,015.74	97.07%	49,612,691.86	4.14%	814,038,854.79	95.41%	39,860,870.70	4.90%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	36,188,049.25	2.93%	36,188,049.25	100.00%	39,136,956.59	4.59%	39,136,956.59	100.00%
合计	1,235,299,064.99	--	85,800,741.11	--	853,175,811.38	--	78,997,827.29	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	919,866,487.93	88.58%	27,595,994.64	586,029,251.16	82.76%	17,580,877.53
1 至 2 年	82,330,157.21	7.93%	8,233,015.72	83,808,976.75	11.84%	8,380,897.68
2 至 3 年	21,766,267.55	2.10%	6,529,880.26	26,106,509.01	3.69%	7,831,952.70
3 年以上	14,507,602.48	1.40%	7,253,801.24	12,134,285.59	1.71%	6,067,142.79
3 至 4 年	12,621,614.16	1.22%	6,310,807.08	10,556,828.46	1.49%	5,278,414.23
4 至 5 年	1,740,912.30	0.17%	870,456.15	1,049,615.71	0.15%	524,807.85
5 年以上	145,076.02	0.01%	72,538.01	527,841.42	0.07%	263,920.71
合计	1,038,470,515.17	--	49,612,691.86	708,079,022.51	--	39,860,870.70

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内关联方组合计提坏账准备的应收账款	160,640,500.57	0.00
合计	160,640,500.57	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
经分析存在较大收款风险的货款	36,188,049.25	36,188,049.25	100.00%	多次催收无果
合计	36,188,049.25	36,188,049.25	--	--

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	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

客户一	款项已部分收回	单项金额不重大并单独计提坏账	400,000.00	300,000.00
客户二	款项已部分收回	单项金额不重大并单独计提坏账	241,600.00	241,600.00
客户三	款项已部分收回	单项金额不重大并单独计提坏账	237,950.00	237,950.00
客户四	款项已部分收回	单项金额不重大并单独计提坏账	475,177.59	150,000.00
客户五	款项已部分收回	单项金额不重大并单独计提坏账	130,000.00	130,000.00
合计	--	--	1,484,727.59	--

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
客户一	1,999,400.00	1,999,400.00	100.00%	多次催收未果
客户二	860,000.00	860,000.00	100.00%	多次催收未果
客户三	818,000.00	818,000.00	100.00%	多次催收未果
客户四	694,748.98	694,748.98	100.00%	多次催收未果
客户五	552,604.20	552,604.20	100.00%	多次催收未果
合计	4,924,753.18	4,924,753.18	--	--

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

无

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户一	货款	2014年03月31日	1,015,000.00	无法收回	否
客户二	货款	2014年04月30日	606,000.00	无法收回	否
客户三	货款	2014年06月30日	390,000.00	无法收回	否
客户四	货款	2014年05月31日	278,000.00	无法收回	否
客户五	货款	2014年06月30日	200,000.00	无法收回	否
合计	--	--	2,489,000.00	--	--

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

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
无				

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

## (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
客户一	无关联关系	116,522,607.24	1 年以内	9.43%
客户二	全资子公司	84,466,177.30	1 年以内	6.84%
客户三	无关联关系	57,708,012.90	1 年以内	4.67%
客户四	无关联关系	44,858,020.23	1 年以内	3.63%
客户五	无关联关系	39,083,838.01	1 年以内	3.16%
合计	--	342,638,655.68	--	27.73%

## (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
大族激光科技股份有限公司	全资子公司	84,466,177.30	6.84%
深圳市大族电机科技有限公司	控股子公司	23,645,637.74	1.91%
深圳市大族光电设备有限公司	控股子公司	21,035,919.22	1.70%
深圳路升光电科技有限公司	全资子公司	13,025,375.55	1.05%
武汉大族金石凯激光系统有限公司	控股子公司	6,004,501.17	0.49%
深圳市大族数控科技有限公司	控股子公司	4,102,285.75	0.33%
辽宁大族冠华印刷科技股份有限公司	控股子公司	2,356,852.07	0.19%
Baublys Laser GmbH	全资子公司	1,898,019.06	0.15%

广东大族粤铭激光科技股份有限公司	控股子公司		1,205,235.00	0.10%
深圳市大族元亨光电股份有限公司	控股子公司		1,705,976.59	0.14%
Control Laser Corporation	全资子公司		702,888.48	0.06%
江苏大族粤铭激光科技有限公司	控股子公司		175,650.00	0.01%
深圳麦逊电子有限公司	控股子公司		123,102.71	0.01%
深圳市大族逆变并网技术有限公司	全资子公司		136,134.33	0.01%
深圳市大族能联新能源科技股份有限公司	控股子公司		50,795.42	0.00%
深圳市大族物业管理有限公司	全资子公司		5,950.18	0.00%
合计	--		160,640,500.57	12.99%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	27,340,388.37	16.11%	1,343,190.04	4.91%	22,842,144.82	16.03%	1,638,391.95	7.17%
合并范围内关联方组合计提坏账准备的应收账款	142,321,553.28	83.89%		0.00%	119,676,368.79	83.97%		
组合小计	169,661,941.65	100.00%	1,343,190.04	0.79%	142,518,513.61	100.00%	1,638,391.95	1.15%



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				
合计	169,661,941.65	--	1,343,190.04	--	142,518,513.61	--	1,638,391.95

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	25,584,090.72	93.58%	767,528.75	19,976,087.54	87.46%	572,052.17
1 至 2 年	396,014.85	1.45%	39,601.49	276,781.97	1.21%	26,326.98
2 至 3 年	720,408.00	2.63%	216,122.40	1,239,011.32	5.42%	373,383.40
3 年以上	639,874.80	2.34%	319,937.40	1,350,263.99	5.91%	666,629.40
3 至 4 年	527,093.00	1.93%	263,546.50	1,066,708.55	4.67%	524,851.68
4 至 5 年	23,000.00	0.08%	11,500.00	202,539.60	0.89%	101,269.80
5 年以上	89,781.80	0.33%	44,890.90	81,015.84	0.35%	40,507.92
合计	27,340,388.37	--	1,343,190.04	22,842,144.82	--	1,638,391.95

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内关联方组合计提坏账准备的应收账款	142,321,553.28	0.00
合计	142,321,553.28	0.00

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
无				

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
无				

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

无

### (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
无					

其他应收款核销说明

无

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

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
无				

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
大族激光科技股份有限公司	全资子公司	121,121,557.70	1 年以内	71.39%
深圳市大族光电设备有限公司	控股子公司	15,464,015.58	1 年以内	9.11%
内蒙古大族光电装备科	全资子公司	5,735,980.00	1 年以内	3.38%

技有限公司				
深圳国立商事认证中心	无关联关系	2,743,360.00	1 年以内	1.62%
中华人民共和国蛇口海关	无关联关系	2,259,403.67	1 年以内	1.33%
合计	--	147,324,316.95	--	86.83%

## (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
大族激光科技股份有限公司	全资子公司	121,121,557.70	71.39%
深圳市大族光电设备有限公司	控股子公司	15,464,015.58	9.11%
内蒙古大族光电装备科技有限公司	全资子公司	5,735,980.00	3.38%
合计	--	142,321,553.28	83.88%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

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

无

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市大族数控科技有限公司	成本法	99,100,000.00	103,209,206.00	786,906.00	103,996,112.00	99.10%	99.10%				
辽宁大族冠华印刷科技股份	成本法	170,278,400.00	170,896,622.00	264,954.00	171,161,576.00	70.81%	70.81%				

有限公司											
深圳市大族元亨光电股份有限公司	成本法	45,625,000.00	45,625,000.00		45,625,000.00	51.00%	51.00%				
广东大族粤铭激光科技股份有限公司	成本法	32,999,900.00	33,744,491.00	150,714.00	33,895,205.00	51.00%	51.00%				
深圳路升光电科技有限公司	成本法	78,000,000.00	78,327,600.00	126,324.00	78,453,924.00	100.00%	100.00%				
深圳市国冶星光电子有限公司	成本法	80,734,968.50	81,155,068.50	106,350.00	81,261,418.50	100.00%	100.00%				
深圳市大族电机科技有限公司	成本法	23,176,781.25	24,403,236.25	186,000.00	24,589,236.25	93.49%	93.49%				
大族激光科技股份有限公司	成本法	239,810,998.00	239,810,998.00		239,810,998.00	100.00%	100.00%				
深圳市大族光电设备有限公司	成本法	48,903,790.00	48,903,790.00		48,903,790.00	62.70%	62.70%				
武汉大族金石凯激光系统有限公司	成本法	42,500,000.00	42,662,055.00	55,380.00	42,717,435.00	53.13%	53.13%				
深圳市大族能联新能源科技股份有限公司	成本法	96,750,000.00	97,212,217.00	160,452.00	97,372,669.00	94.85%	94.85%				
深圳市大族物业管理有限公司	成本法	5,000,000.00	5,197,387.00	29,934.00	5,227,321.00	100.00%	100.00%				
深圳市大	成本法	60,000,000.00	40,181,430.00	20,063,680.00	60,245,120.00	100.00%	100.00%				

族逆变并网技术有限公司		0.00	8.00	4.00	2.00						
武汉大族激光再制造技术有限公司	成本法	13,000,000.00	13,733,817.64		13,733,817.64	87.50%	87.50%				
苏州市大族激光科技有限公司	成本法	117,000,000.00	117,000,000.00		117,000,000.00	90.00%	90.00%				
深圳市大族创业投资有限公司	成本法	198,000,000.00	198,000,000.00		198,000,000.00	99.00%	99.00%				
北京大族天成半导体技术有限公司	成本法	17,200,000.00	17,200,000.00		17,200,000.00	86.00%	86.00%				
天津大族烨峽激光技术有限公司	成本法	7,800,000.00	7,800,000.00		7,800,000.00	60.00%	60.00%				
吉林市大族石油设备制造有限公司	成本法	49,000,000.00	49,000,000.00		49,000,000.00	98.00%	98.00%				
上海大族新能源科技有限公司	成本法	58,500,000.00	58,700,489.00	73,986.00	58,774,475.00	90.00%	90.00%				
内蒙古大族光电装备科技有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	90.00%	90.00%				
北京大族汉狮高功率激光装备科技有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00%	100.00%				
深圳大族	权益法	30,909,000.00	30,826,692.00	2,506,492.00	33,333,184.00	75.00%	60.00%	注 1			

彼岸数字控制软件技术有限公司		0.00	0.34	.25	2.59						
山东能源机械集团大族再制造有限公司	权益法	3,630,000.00	18,648,972.34	376,571.11	19,025,543.45	20.17%	20.17%				
深圳市大族照明科技有限公司	成本法	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00	100.00%	100.00%				
深圳市泰德激光科技有限公司	成本法	7,500,500.00	7,500,500.00		7,500,500.00	16.90%	16.90%				
合计	--	1,641,419,337.75	1,638,739,578.07	31,887,747.36	1,670,627,325.43	--	--	--			

长期股权投资的说明

注1：深圳大族彼岸数字控制软件技术有限公司系本公司和PA Power Automation Aktiengesellschaft（以下简称“PA公司”）共同设立的中外合作经营企业，双方在章程中约定董事会由5名董事组成，本公司委派3名，PA公司委派2名，董事会的任何决定均须全体董事以超过2-3（不包括2-3）的多数投票赞成方可作出，同时约定双方按1:1进行利润分配，本公司虽持股75%，并不具有控制权，故不将其认定为子公司，因此采用权益法核算，未将其纳入合并报表范围。

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	1,321,581,419.81	1,048,366,982.00
其他业务收入	126,971,806.48	119,392,592.61
合计	1,448,553,226.29	1,167,759,574.61
营业成本	915,947,586.54	716,646,933.03

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他专用设备制造业	1,023,089,150.93	867,448,235.78	768,890,522.87	663,690,747.24
其他信息技术业	298,492,268.88	3,549,887.97	279,476,459.13	3,919,735.75
合计	1,321,581,419.81	870,998,123.75	1,048,366,982.00	667,610,482.99

**(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
小功率激光设备	854,801,739.50	550,690,937.47	683,174,105.82	405,300,942.40
大功率激光设备	466,779,680.31	320,307,186.28	365,192,876.18	262,309,540.59
合计	1,321,581,419.81	870,998,123.75	1,048,366,982.00	667,610,482.99

**(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
华南片区	665,181,648.67	423,705,354.53	412,105,754.90	252,571,776.15
北方片区	167,289,744.56	118,155,677.19	164,826,460.90	111,295,315.21
海外片区	65,326,482.34	43,325,928.30	101,905,359.65	62,720,922.09
江沪片区	253,715,966.42	171,519,804.18	265,713,019.87	167,410,255.49
浙江片区	111,895,049.88	74,922,088.66	58,750,760.67	39,088,981.49
西南片区	58,172,527.94	39,369,270.89	45,065,626.01	34,523,232.56
合计	1,321,581,419.81	870,998,123.75	1,048,366,982.00	667,610,482.99

**(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
客户一	99,317,972.00	6.86%
客户二	61,179,347.32	4.22%
客户三	57,743,322.00	3.99%
客户四	32,916,460.00	2.27%
客户五	26,868,376.03	1.85%

合计	278,025,477.35	19.19%
----	----------------	--------

营业收入的说明

无

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		16,584,938.08
权益法核算的长期股权投资收益	2,853,021.36	2,318,380.58
合计	2,853,021.36	18,903,318.66

### (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
深圳市大族元亨光电股份有限公司		16,584,938.08	
合计	0.00	16,584,938.08	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳大族彼岸数字控制软件技术有限公司	2,476,450.25	1,109,708.59	
山东能源机械集团大族再制造有限公司	376,571.11	1,208,671.99	
合计	2,853,021.36	2,318,380.58	--

投资收益的说明

无

## 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	203,675,838.48	188,765,961.85
加：资产减值准备	1,381,638.47	3,074,720.92



固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,747,870.66	27,495,079.25
无形资产摊销	2,879,998.98	2,881,246.59
长期待摊费用摊销	3,517,162.63	2,407,546.41
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）	-22,736.52	-1,078,036.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	21,020,182.63	31,617,639.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,853,021.36	-18,903,318.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,521,606.58	-755,340.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-596,890.73	-520,390.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	-210,032,240.83	-85,020,520.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-482,101,444.74	-27,119,508.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	342,659,233.08	36,714,944.47
经营活动产生的现金流量净额	-97,246,015.83	159,560,023.93
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	181,622,041.04	148,281,895.65
减：现金的期初余额	445,341,534.68	161,005,307.13
现金及现金等价物净增加额	-263,719,493.64	-12,723,411.48

## 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
无				

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
无		

## 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）	-250,780.64	
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）	8,297,339.09	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	41,308.04	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,803,009.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	92,814.98	
减：所得税影响额	1,503,207.42	
少数股东权益影响额（税后）	893,454.40	
合计	7,587,029.35	--

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、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	6.51%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.31%	0.22	0.22

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金2014年6月30日年末数为595,187,933.73元，比年初数减少25.30%，其主要原因报告期内采购付款及分红等资金支出较多所致。

(2) 应收账款2014年6月30日年末数为1,805,413,877.82元，比年初数增加27.71%，其主要原因是本公司报告期内销售增加，应收款项增多所致。

(3) 预付款项2014年6月30日年末数为124,802,390.93元，比年初数增加184.41%，其主要原因是报告期内采购增加，相关预付款增多所致。

(4) 存货2014年6月30日年末数为1,921,868,070.35元，比年初数增加18.70%，其主要原因是本公司备货增加所致。

(5) 其他流动资产2014年6月30日年末数为160,000,000.00元，年初数为0元，其主要原因是本公司本期购买银行保本理财产品所致。

(6) 可供出售金融资产2014年6月30日年末数为162,899,368.66元，比年初数增加44.62%，其主要原因是本公司持有的PRIMA股票价格波动所致。

(7) 短期借款2014年6月30日年末数为1,372,655,640.33元，比年初数增加45.60%，其主要原因是本公司本期内借款增加所致。

(8) 应付票据2014年6月30日年末数为163,414,384.74元, 比年初数增加47.82%, 其主要原因是本公司增加票据结算规模所致。

(9) 应付账款2014年6月30日年末数为861,034,877.12元, 比年初数增加47.01%, 其主要原因是本公司业务规模扩大采购应付款增加所致。

(10) 预收款项2014年6月30日年末数为198,995,292.50元, 比年初数增加27.55%, 其主要原因是公司本期内订单增多预收货款增加所致。

(11) 一年内到期的非流动负债2014年6月30日年末数为243,676,826.40元, 较年初数增加192.04%, 其主要原因是本公司长期借款将在一年内到期重分类所致。

(12) 长期借款2014年6月30日年末数为27,743,819.93元, 比年初数减少85.19%, 其主要原因是本公司长期借款将在一年内到期重分类所致。

(13) 其他非流动负债2014年6月30日年末数为75,109,770.43元, 比年初数增加31.96%, 其主要原因是本公司本期内收到的政府项目资助增多所致。

(14) 营业收入本年度为2,292,210,254.86元, 比上年度增加10.99%, 其主要原因是报告期内消费类电子市场需求旺盛, 本公司订单有所增加。

(15) 营业成本本年度为1,439,817,283.22元, 比上年度增加12.02%, 其主要原因是本公司营业收入增加导致。

(16) 销售费用本年度为239,486,158.97元, 比上年度增加13.47%, 其主要原因是本公司营业收入增加销售提成等增多所致。

(17) 财务费用本年度为24,246,081.92元, 比上年度减少55.04%, 其主要原因是本公司报告期内利息费用减少及汇兑变动导致汇兑收益增加所致。

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

深圳市大族激光科技股份有限公司  
二〇一四年八月二十二日