



武汉金运激光股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	6
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	20
第五节 股份变动及股东情况 .....	26
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	30
第七节 财务报告.....	32
第八节 备查文件目录 .....	119

## 释义

释义项	指	释义内容
金运激光/公司/本公司	指	武汉金运激光股份有限公司
控股股东/实际控制人	指	梁伟
光大证券/保荐人/主承销商	指	光大证券股份有限公司
广东信达/发行人律师	指	广东信达律师事务所
《公司章程》	指	《武汉金运激光股份有限公司章程》
射频	指	表示可以辐射到空间的电磁频率。在射频气体放电中，射频是指频率在 10-200MHz 范围的电磁波
玻璃管激光器	指	直流激励封离型二氧化碳激光器，其密封材料为玻璃
金属管激光器	指	射频激励二氧化碳激光器，其密封材料为金属
固体激光器	指	用固体激光材料作为工作物质的激光器
玻璃管激光设备	指	配置玻璃管激光器的中小功率激光切割设备
金属管激光设备	指	配置金属管激光器的中小功率激光切割设备
固体激光设备	指	配置固体激光器的中小功率激光切割设备
中小功率激光切割设备	指	包括玻璃管激光设备、金属管激光设备及固体激光设备
激光切割	指	激光切割是指将高功率密度的激光束聚焦后照射到被切割工件上，在极短时间内将材料加热到极高温度，使材料熔化或气化，再用高压气体将熔化或气化物质从切缝中吹走，以达到切割材料目的一种激光加工方式
激光标刻	指	激光打标和激光雕刻合称为激光标刻，是利用高功率密度的激光，使材料表面局部受到激光照射而熔融、汽化，留下永久性的标记。其中，激光打标主要是在工件表面上蚀刻线条，在工件表面刻下线条标记，激光雕刻主要是蚀刻工件表面的一定区域，甚至雕刻出深浅不一的效果，在工件表面上留下区域标记
激光焊接	指	激光焊接属于传导型焊接，即激光束辐照被加工表面，其接收能量通过热传导向内部扩散，通过控制激光功率或脉冲的脉宽、能量、峰值功率和重复频率等参数，使工件达到一定熔池深度，而表面又无明显汽化
3D 打印	指	3D 打印技术亦被称为“增材制造”（Additive Manufacturing），是在现代 CAD/CAM 技术、激光技术、计算机数控技术、精密伺服驱动技术以及新材料等技术的基础上集成发展起来的一项数字化制造技术，其采用“分层制造，逐层叠加”的原理直接将设计模型转化为三维实体，由传统制造的“去除法”转变为“增长法”，使产品设计、制造的周期大

	大缩短，产品开发的成本大大降低，给制造业带来了颠覆性的变化。
--	--------------------------------

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	金运激光	股票代码	300220
公司的中文名称	武汉金运激光股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金运激光		
公司的外文名称（如有）	Wuhan Golden Laser Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Golden Laser		
公司的法定代表人	梁萍		
注册地址	武汉市江岸区后湖街石桥一路 3 号 3 栋		
注册地址的邮政编码	430012		
办公地址	武汉市江岸区石桥一路金运激光大厦		
办公地址的邮政编码	430012		
公司国际互联网网址	http://www.goldenlaser.cn		
电子信箱	whjydm2015@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李丹	石慧
联系地址	武汉市江岸区石桥一路金运激光大厦	武汉市江岸区石桥一路金运激光大厦
电话	027-82943465	027-82943465
传真	027-82943465	027-82943465
电子信箱	whjydm2015@163.com	smh1399@163.com

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	86,570,528.22	92,877,657.29	-6.79%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	5,633,339.54	5,382,321.95	4.66%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	5,320,121.72	3,095,560.01	71.86%
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,174,127.65	-13,767,350.30	115.79%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0173	-0.1093	115.83%
基本每股收益（元/股）	0.0447	0.0427	4.68%
稀释每股收益（元/股）	0.0447	0.0427	4.68%
加权平均净资产收益率	2.01%	1.82%	0.19%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.90%	1.05%	0.85%
	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）	470,109,336.93	470,440,605.83	-0.07%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	283,490,198.77	277,776,345.15	2.06%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.2499	2.2046	2.05%

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	337,569.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,161.80	
减：所得税影响额	50,281.08	
少数股东权益影响额（税后）	-15,767.98	
合计	313,217.82	--

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益

项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 七、重大风险提示

公司面临的主要风险为：

宏观经济的不确定性——公司主要产品的下游行业与宏观经济景气程度密切相关，且公司客户规模均不大，抵御经济周期波动的能力较弱，故公司所处的激光设备制造业在一定程度上也会受到国民经济周期波动的影响，存在着订单下降及退货的风险。

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

3D 打印业务项目进展不确定性——公司 3D 打印板块业务目前仍处于投入期，互联网的意造 3D 打印云平台虽然流量和成交量均有上升，基本实现盈亏平衡，但短期内迅速扩大收入和实现较大盈利仍有一定难度。

应收账款发生坏账损失的风险——报告期末，公司应收账款达 5384.95 万元，较年初增加 7%，若公司应收账款无法全部及时收回，将导致公司发生坏账损失的风险。

对此，公司主要的应对手段是采取谨慎的态度，密切跟踪外部环境和业务进展，努力掌握实际情况，有效地分析和评估风险，做好应急预案准备，最大限度地控制风险。



## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

2016年以来，公司依托近三年对3D数字化应用技术——3D打印领域的商业化探索经验，将3D数字化显示技术作为另一发展重点方向，在共用3D数字化数据输入端技术和人才的情况下，对3D数字化数据的实物输出端（3D打印）和虚拟显示端（3D展示）两端同时进行商业化开拓，意在将新兴业务的赢利性和布局性进行有效地平衡，既着眼于未来公司长久的发展，又考虑当下公司能快速赢利于新兴业务的发展。经过上半年的有效调整，目前，公司初步形成三大业务板块，即：1、以3D显示应用技术为基础支撑、以AR（增强现实）/VR（虚拟现实）技术为互动手段，在广告营销领域率先推出AR扫描工具SaaS服务的金运互动传媒业务板块；2、以3D数字化输入数据为基础，开展3D打印服务和3D互动展示、360度全景及AR/VR内容制作服务的金运数字技术业务板块；3、以激光智能化设备制造为基础，帮助传统产业生产系统向数字化、柔性化升级发展的金运激光产业业务板块。

公司管理层讨论认为，要在未来的竞争中，公司能长久、持续地经营，其一：要顺应趋势的发展，在未来已来、趋势已在的时代，应把握时机，占领3D数字化应用的先机，敢拼敢为；其二：要对3D数字化及相关技术进行深入掌握，取得主动权。为此，公司在3D数字化应用端进行探索的同时，对3D打印技术人员、激光技术人员、意造互联网技术人员进行了调整和整合，并引进了3D数据采集重构、互动等方向的技术人才，建立了“3D数字化技术中心”，打造3D数字化应用的强大技术服务能力。另，考虑到3D数字化应用到各行业、各领域离不开移动互联云计算、大数据、人工智能方面的技术支持，为此，公司也引进了这些方面的相关技术人才，建立了“移动互联人工智能技术中心”，打造AR/VR数字显示技术在各行业应用的技术开发能力，为公司以3D数据为主线实现跨界整合提供良好的技术基础。

同时，管理层还认为，未来的竞争将不仅仅是在一个业务点上的竞争，而是公司所处的生态间的竞争，新兴业务更是如此。因此，公司在新兴业务经营拓展的思路，将以3D数据为基础，通过建立的3D数字化应用技术中心，从技术出发，整合资源，快速地拓展到各行业。则：1、在金运互动传媒经营上，首先重点针对B端品牌广告主开展广告营销服务的广告业务，将3D打印、AR/VR、3D互动显示、大数据、人工智能在品牌广告主的广告营销活动的展览展示广告业务中打通开展，为广告主提供从2D到3D、从虚拟到实物、从静态到互动、从被动到自传播、从线下到线上的全方位展览展示广告营销解决方案。2、在金运数字技术经营上，3D互动显示、AR/VR的应用开发方面将立足于3D应用技术的积累，紧盯市场需求，联合行业资源者，采取多种形式的合作方式开拓行业应用，通过多行业多应用的开发，最终构建大规模的3D数据库，构建3D互动显示、AR/VR应用小生态体系。3、对于激光板块的智能制造业务，采取“精工制造”策略，深入市场，以用户为中心，摸清需求，鼓励团队静下心来，以匠人的心态打磨好产品，构建持续的竞争能力。4、在用人方面，公司推崇平台文化，让有用之才在公司平台上得以最大限度地自由发挥。公司将根据业务发展情况适时启动各项人才激励计划，充分发挥上市公司的优势，使公司能够多选人才，用好人才，留住人才。5、在外延式发展方面，公司将根据自身的规模、赢利能力及业务方向，在强化内生能力和技术能力的同时，继续寻求外延式发展的机会。

（1）金运互动传媒主要工作及成果：

公司全资子公司金运互动传媒成立以来，广泛地引进了广告行业的资深运营管理、创意策划、市场销售等方面的人才，组建起一支既能应用AR/VR技术进行创意策划，又能借助传统广告渠道和经验进行市场营销的新形式的广告队伍。通过几个月的调研和准备，现已精确地确立了互动传媒在广告领域的市场定位——一家专注利用AR/VR高科技为广告主提供品牌营销全方位解决方案的公司，并在广告领域利用公司已掌握AR核心云识别技术开发出一整套适合于品牌广告主和广告商应用AR作为广告传播手段的AR扫描软件工具和SDK，率先采用SaaS模式在广告行业开始推广。公司还根据广告用户的需求，为广告主提供AR创意广告同用户互动的内容展示移动互联平台——喵喵，近期也即将上线，通过该平台对广告主增值服务，最终希望打造一个专注AR广告内容的媒体平台，形成从内容的创意到发布的完整闭环体系。初建的团队在金运数字技术的AR/VR技术支撑下，结合广告行业经验和广告用户的需求，已创意制作完成几个较高质量的AR/VR自传播广告案例，并相应地准备好了系统的营销支撑资料，洽谈了一些武汉区域的品牌广告主客户，初步达成一些意向。目前，团队工作热情高涨，对AR新兴业务的开展充满了信心。

## (2) 金运数字技术主要工作及成果（包括3D打印）：

金运数字技术自2015年下半年成立以来，依托于原有3D打印业务板块在3D数据处理方面的技术人才，通过整合和引进，快速地构建了既能服务于3D数据在实物方面的输出——3D打印，又能服务于3D数据在显示方面的输出——3D显示、AR/VR应用的技术队伍。通过近半年的磨合，目前，这支技术队伍对公司3D打印和AR/VR的开展形成了坚实的支撑作用。

### A、3D打印业务开展情况：

#### (a) 平台自动化系统的二期更新迭代完成

公司意造网云平台作为中国领先性的3D打印综合性平台，提供在线创意分享、模型制作、在线定制、设计师社群的多维度3D打印生态体系。上半年，意造网自动化系统完成二期更新迭代，整体提升报价速度和报价精准度，成为集3D模型上传、数据自动修复和在线下单功能的专业3D打印自动报价系统。用户最快10秒获取报价并同步完成对模型的修复，可免费及时的检查模型设计和修复漏洞，选择合适的材料后即可下单生产。通过自动化报价系统实现平台的全自动化、全智能化与全球化发展，将成为拥有中国定制化产品最强交付能力的专业平台，从而逐渐消除生产与用户的地区差。

#### (b) 进一步延伸应用领域

公司报告期内开始延展3D打印领域应用，包括拓展在工业和文化创意领域的细分行业的3D打印应用，帮助汽车厂商打印汽车零部件，例如内饰、后视镜、格栅、标志等等，满足汽车个性定制化需求，有效提高生产效率，缩短上市周期，提升行业水平。如今越来越多的设计师使用参数化软件和3D打印技术，将传统工艺难以生产的复杂多变的造型打造出来。意造网为设计师们提供了3D打印平台，为设计师们提供丰富的材质，保证品质和合理的价格，给设计师们更多创意展示空间，同时扩充了意造网在线商城品类和商品，给消费者更多选择展现个性自我。

#### (c) 移动端应用扩大平台受众范围

意造网手机版本上线，将意造网PC端的案例与功能延展到手机版本，提升了移动端的用户体验，为用户提供多领域专业的3D打印服务、设计工程解决方案及行业应用解决方案，全面覆盖包括灯饰、建筑、医疗、牙科、交通、工业、教育、消费产品、珠宝、文化创意、航空航天、国防、游戏手办、毕业设计、动漫玩偶、定制礼品、定制家居、个性化设计等18个行业领域的3D打印应用解决方案。手机版本界面更加简洁，功能使用更加便利，及时与客服在线咨询，提供移动端线上咨询与交易平台，更好地服务于移动端的用户，寻找新的业务增长点。

#### (d) 继续加强3D打印教育项目

公司针对3D打印教育领域的项目发展顺利，逐渐增加全国教学点，并为学校、培训机构提供"从创意到创造"全套K-12教育解决方案，包括3D打印、VR虚拟现实和机器人教育；其强大的科技体验流程真正把少儿创意教育带入生活，获得专业人士和消费者的一致好评。方案包括全套VR仿真、培训、网络平台、互动式个人化的参与创作和教学课程包以及创新科技的应用等。个性化的三维设计和教学体验提供最前沿的采集和触摸技术，成熟的集成式解决方案替代并补充传统教学方法，让学生可以在娱乐中玩出创意，在沉浸式教学中学习新知。这些都用来在日常课堂、兴趣班、文化宫、商场、素质教育中助力"创造未来"。

#### B、3D显示、AR/VR业务开展情况：

3D互动显示、AR/VR技术的应用，近一、两年来行业呈现快速发展的趋势，应用领域极为广泛，但早期的应用商业模式均处于探索阶段，赢利模式并不明朗。为此，公司决定以技术服务的形式同多种资源提供方（渠道、人才、资金等方面）进行全方位的联合，形成以开发项目为着力点，共同经营3D显示、AR/VR在各行业应用的局面。这种拓展模式既可保证公司的现实收入（开发项目技术服务费），又可满足公司广泛拓展应用获取长久持续收入的需求（项目共同经营、持续赢利的分成）。目前，已开发和正在开发的项目有：1、为定制行业开发的“发现定制”APP项目（3D显示模块、人工智能等方向应用）；2、为商圈引流促销而开发的“红包精灵”APP项目（AR应用）；3、为全行业提供营销服务的数字资料SaaS服务系统（AR/VR、3D显示、360度全景应用）；4、为旅游行业开发的B2B2C“足迹相册”SaaS服务系统（大数据、人工智能方向应用）；5、为房地产行业开发的“在家看房”B2B2C的SaaS服务系统。

#### （3）激光智能制造主要工作及成果：

报告期内，激光板块按照年度经营目标，围绕公司“金运+数字技术应用生态系统”平台战略，根据宏观经济形势及市场变化，主要从市场需求、技术创新、促进营销三个方面协作展开工作，以进一步开拓市场和整合行业。

#### A、深入市场透析需求，针对性提供解决方案

报告期内，公司管理层与技术人员一起拜访了亚洲运动成衣制造龙头企业在孟加拉国的10万人级别工厂、在欧洲学习访问了意大利和德国的现代技术加工中心。访学及跟进促使公司能把握未来个性化、定制化及智能化制造中对于激光设备的需求要求，有利于保持和增强激光方面的市场实力。

#### B、加快技术创新，用创新开拓市场

经过5年的实践与研发，公司全资子公司金运唯拓激光率先开创了管材切割的新局面。切管机产品P2060自问世以来得到全球客户的认可与青睐。2016年5月，唯拓激光再次推出了P2060配套的自动上下料系统，相比传统加工可以节省6-8套加工设备，5-6名操作人员，完美的为传统管材加工产业做好了转型规划。此外，金运唯拓激光继2015年攻克了3KW高功率激光切割系统后，与2016年4月再次突破4KW大关，同时，切割速度突破100M每分钟，加速度突破1.2G，而且，最新机型采取了全机械机构的爬坡交换台系统，交换速度大大提升。创新技术的产品已得到用户和市场的认可。

报告期内，公司研发部门正式发布“人机互联1+N模式”的测试版本，此模式将为工厂数字化管理，无人车间的改造奠定坚实的基础。

#### C、加大市场推广，维护及促进销售

报告期内，公司先后参加了2016届Texprocess Americas (美国缝制设备展)、2016届越南纺织机械展、四年一届的德鲁巴国际印刷及纸业展览会、广州国际鞋类、皮革及工业设备展览会等行业内知名的展会，一面与主要用户互访，一面开拓不同区域和行业的激光设备市场。

激光业务继续贯彻以“智能化，自动化，数字化技术改造传统产业”的目标，坚持“精工制造”的发展方针，通过紧贴市场需求和发展方向，以创新为驱动，为行业提供行之有效的变革性解决方案，从而逐步深度拓展行业内市场。

报告期内，公司营业收入8657.05万元，较上年同期减少6.79%；营业成本5379.55万元，较上年同期减少8.47%；公司销售费用1301.25万元，较上年同期减少5.59%；管理费用1129.11万元，较上年同期减少21.22%；归属于母公司所有者的净利润563.33万元，较上年同期增加4.66%。

截至本报告期末，公司总资产47010.93万元，归属于母公司所有者权益28349.02万元，负债总额12272.64万元，资产负债率26%。

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	86,570,528.22	92,877,657.29	-6.79%	
营业成本	53,795,505.78	58,773,195.17	-8.47%	
销售费用	13,012,526.47	13,783,604.42	-5.59%	
管理费用	11,291,118.06	14,331,660.33	-21.22%	
财务费用	1,405,884.43	1,993,825.56	-29.49%	
所得税费用	1,119,114.93	1,093,457.43	2.35%	
研发投入	4,239,047.58	5,397,641.48	-21.46%	
经营活动产生的现金流量净额	2,174,127.65	-13,767,350.30	115.79%	本期公司有效进行预算控制和充分利用现有资产减少采购所致。
投资活动产生的现金流量净额	-3,942,671.15	-31,967,949.17	87.67%	本期为控制投资风险减少对外投资所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-20,094,280.61	22,583,792.05	-188.98%	上期新设子公司吸收了少数股东投入的现金，而本期无该事项的现金流入所致。
现金及现金等价物净增加额	-21,456,611.58	-22,821,625.08	5.98%	

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司业务收入8657.05万元，比去年同期减少630.71万元，同比降低6.79%，主要是非金属激光部分系列产品和3D打印及其他收入较上年有一定的减少；截止2016年6月底，公司与客户已签合同但还未执行完毕的订单设备台数有82台，订单金额有2551.56万元，将在2016年下半年执行和确认收入。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

截止2016年6月底，公司与客户已签合同但还未执行完毕的订单设备台数有82台，订单金额有2551.56万元，将在2016年下半年执行和确认收入。

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

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

#### (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
X-Y 轴系列	14,875,079.88	11,534,268.07	22.46%	-13.06%	-2.01%	-28.02%
振镜及雕花系列	9,974,097.83	6,402,960.12	35.80%	-49.46%	-42.53%	-17.77%
裁床系列	11,538,969.58	4,275,405.21	62.95%	37.82%	13.82%	14.18%
金属激光系列	35,236,215.63	26,029,044.37	26.13%	23.34%	20.49%	7.18%
3D 打印及其他	8,209,025.73	3,503,843.08	57.32%	-43.77%	-62.84%	61.87%
合计	79,833,388.65	51,745,520.85	35.18%	-9.68%	-10.32%	1.33%

### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

本报告期前5大供应商中，进口采购供应商占2家，与去年同期前5大中1家进口采购供应商相比，增加了1家，系因客户定制公司产品变化需求。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

本报告期前5大客户中，国外客户占4家，国内客户占1家。公司国外及国内客户相对分散，单个客户对公司的经营无重大影响。

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的主要参股公司信息。

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

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

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

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司相关工作均按前期披露的发展战略和经营计划顺利推进，未出现大的差异和波动。

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

### 1、国内宏观的经济环境变化

2016 年上半年，宏观经济发展形势依然面临较多的困难，许多传统行业面临转型难、去产能难、去库存难的严峻形势。在目标不明确的阶段对激光等新技术、新思路的引进会存在质疑与观望态度，公司在国内业务会存在停滞与下滑的可能。

对策：提高研发能力，打造行业的高效节能方案，用实际情况有力地证明传统行业的转型势在必行，用新技术、新系统、新解决方案引领传统行业升级换代。

### 2、国外区域的竞争加剧化

随着部分劳动密集型制造业向低劳动成本国家的过渡，激光行业在海外市场的竞争逐渐呈现白热化。竞争已影响到公司在海外不同领域的业务量，造成业绩波动。

对策：坚持以客户需求为主导，为客户提供专业可行的解决方案。不盲目、恶性竞争，努力开发新项目、新技术来引领市场。增强与新老客户的粘度，提供更加完善的售后服务系统。

### 3、3D 打印业务项目进展存在不确定性

根据 3D 打印行业的发展阶段，其技术的应用还有待时日得以全面拓展。公司 3D 打印板块业务目前仍处于不断上升发展期，互联网的意造 3D 打印云平台流量和成交量均有上升，但短期内难以迅速扩大收入和盈利。

对策：A、3D 数据在实物方面的输出——3D 打印业务上，公司将客户范围做相应的调整，已主要向 B 端去开发。B、

逐渐发挥技术优势，发展 3D 数据在显示方面的输出——3D 显示、AR/VR 的应用。

公司在数字化应用的主线战略下，正在且将不断投入研发和培育开发新的项目。公司将通过认真分析，系统筹划，以应对风险，逐步提高经营业绩：

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

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

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	18,304.25
报告期投入募集资金总额	0.02
已累计投入募集资金总额	18,554.25
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]656号文《关于核准武汉金运激光股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商光大证券股份有限公司于2011年5月16日向社会公众公开发行普通股（A股）股票900万股，每股面值人民币1元，每股发行价人民币23.36元。截至2011年5月19日止，本公司共募集资金人民币210,240,000.00元，扣除与发行有关的费用人民币27,197,521.24元，实际募集资金净额为人民币183,042,478.76元。截止2011年5月19日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经立信大华会计师事务所以“立信大华验字[2011]147号”验资报告验证确认。截止2016年6月30日，公司对募集资金项目累计投入185,542,619.90元，其中：公司于2011年9月30日前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币12,352,163.88元；于2011年10月1日起至2012年12月31日止会计期间使用募集资金人民币153,867,771.55元；于2013年1月1日起至2013年12月31日止会计期间使用募集资金8,010,539.05元；于2014年1月1日起至2014年12月31日止会计期间使用募集资金1,686,829.10元；于2015年1月1日起至2015年12月31日止会计期间使用募集资金9,625,126.61元。本年度截止6月30日，使用募集资金189.71元。截止2016年6月30日，募集资金余额为人民币0.00元，其中2011年至2016年募集资金账户利息净收入人民币2,499,392.00元。

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1. 中小功率金属射频激励二氧化碳激光器产业化项目	否	2,819.36	2,819.36		2,882.12	102.23%	2012年10月15日	8.8	227.68	否	否
2. 中小功率激光设备异地技改项目	否	5,291.6	5,291.6		5,334.39	100.81%	2012年06月15日	-10.13	772.09	否	否
3. 营销网络建设项目	否	2,563.1	2,563.1		2,563.96	100.03%	2013年12月16日			否	否
4. 研发中心建设项目	否	1,996.81	1,996.81		2,022.31	101.28%	2012年06月15日			否	否
承诺投资项目小计	--	12,670.87	12,670.87		12,802.78	--	--	-1.33	999.77	--	--
超募资金投向											
1.购买工业生产厂房			4,800		4,788.94	99.77%					否
2.3D展示技术与服务			962.53	0.02	962.53	100.00%		-25.35	-39.21		否
超募资金投向小计	--		5,762.53	0.02	5,751.47	--	--	-25.35	-39.21	--	--
合计	--	12,670.87	18,433.4	0.02	18,554.25	--	--	-26.68	960.56	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、中小功率金属射频激励二氧化碳激光器产业化项目因项目初始投入完成，正在进行小批量生产及产品测试试用，产品的生产及测试周期较长，以致项目效益未能到达预期。2、中小功率激光设备异地技改项目已投产，由于产品下游目标市场行业受宏观经济影响较大，以致项目效益未能到达预期。3、营销网络建设项目由于设备选购、供货、交付以及宏观经济环境的影响，未能按期完成，已于2013年12月项目达到预定可使用状态；4、中小功率金属射频激励二氧化碳激光器、中小功率激光设备异地技改项目、研发中心建设项目目前募集资金已使用完毕，项目皆已达到预定可使用状态，公司将按照实际情况对项目进行日常使用和持续经营。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用										
	超募资金的金额为56,333,778.76元，经公司2011年第一届董事会第十六次会议审议通过《关于使用部分超募资金购买工业生产厂房的议案》，对超募资金的使用做出决议，拟使用不超过4,800万元的超募资金购买武汉市黄浦科技园黄浦科技发展有限公司位于武汉市江岸区石桥一路三号1-8层工业厂										



	房，用作上述募投项目的生产建设用地。房产证已于 2013 年 3 月 27 日办理完毕。2、2015 年 11 月 23 日，经公司第三届第八次董事会审议通过《关于使用超募资金投资“3D 展示技术与服务”项目的议案》，同意使用超募资金 5,601,264.60 元人民币用于出资认缴金运数字技术（武汉）有限公司注册资本，投资于“3D 展示技术与服务”项目；3、经公司第三届董事会第九次会议已审议通过本次使用剩余超募资金投资事项。为提高募集资金的使用效率，公司拟将剩余超募资金 4,023,763.89 元人民币（注：此剩余超募资金金额为 2015 年 12 月 30 日数据，因后续还有利息收入和转帐手续费等，剩余超募资金的具体数额以使用时的数据为准）全部用于金运数字的出资认缴，投资于“3D 展示技术与服务”项目。截止到 2016 年 6 月 30 日公司对“3D 展示技术与服务”项目共计使用超募资金投入 9,625,316.32 元。
募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目 实施方式调整情况	适用 以前年度发生 1、经公司 2011 年第一届董事会第十七次会议审议通过《关于部分募投项目实施方式变更的议案》，经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过《关于部分募投项目实施方式变更的议案》，经保荐机构发表审核意见和独立董事发表独立意见，公司将原来计划的租赁工业生产厂房（武汉市江岸区石桥一路三号 1-8 层工业厂房）建设募投项目变更为使用自有工业生产厂房用于部分募投项目的建设。2、经公司 2013 年第二届董事会第七次会议决议审议通过《关于部分募投项目实施方式变更的议案》，经公司 2012 年年度股东大会审议通过《关于部分募投项目实施方式变更的议案》，经保荐机构发布审核意见和独立董事发布独立意见，公司将原来计划的租赁工业生产厂房（武汉市江岸区石桥一路三号 9-12 层工业厂房）建设募投项目变更为使用自有工业生产厂房用于部分募投项目的建设。3、经公司 2014 年第二届董事会第十四次会议审议通过《关于部分募投项目实施方式变更的议案》，经公司 2014 年第一次临时股东大会的审议通过《关于部分募投项目实施方式变更的议案》，经保荐机构发布审核意见和独立董事发布独立意见，公司将部分募投项目实施方式进行变更，减少了设备投入金额，增加了流动资金投入金额。
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 经公司 2011 年第一届董事会第十五次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，经大华会计师事务所有限公司出具大华核字[2011]2074 号《武汉金运激光股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，经保荐机构发表审核意见和独立董事发表独立意见，公司用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目建设的自筹资金 1,235.22 万元。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	截止到 2016 年 6 月 30 日募集资金账户余额为 0.00 元。募集资金使用完毕并已销户。
募集资金使用及披 露中存在的问题或	1、上海浦东发展银行江岸支行账户（账号 70080155200003354）在作为募集资金专户前曾作为一般账户使用，2011 年转为募集资金专户后银行仍从该募集资金专户扣取了信用证手续费 400 元，2012 年

其他情况	<p>公司从其他账户转入该账户 800 元，2013 年公司已将该账户误多转入的 400 元转出；2、2015 年 3 月 25 日从普通账户上海浦东发展银行江岸支行账户（账号：70080155200003768）误转入 349.14 元至上海浦东发展银行江岸支行账户（账号 70080155200003354）中，截至 2015 年 12 月 31 日该金额已转出。</p> <p>2、购买工业生产厂房（1-12 层）共缴纳税款 9,336,720.18 元，其中 2012 年使用募集资金缴纳税金 6,629,429.94 元，2013 年使用自有资金缴纳 2,707,290.24 元，若以合同签订时评估价进行分摊，归属于 1-8 层募集资金购买的部分税金为 6,180,742.56 元，归属于 9-12 层税金 3,155,977.62 元。公司已于 2013 年 3 月 27 日办理房产证，由于土地的相关税费及手续尚未完结，公司拟待该等事项完结后对归属于超募资金购买的房产部分进行整体清算，多退少补。</p>
------	---

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 3、对外股权投资情况

#### （1）持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

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

适用  不适用

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 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(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	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(注 5)	披露索引
黄亮、华为、张霞、刘晓磊	致趣广告	70,000	已披露预案	不适用	不适用	0.00%	否	不适用	2016 年 05 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

公司于 2016 年 5 月 23 日第三届董事会第十四次会议审议通过了《武汉金运激光股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案》等重大资产重组的相关事项。详情见 2016 年 5 月 24 日在中国证监会指定信息披露网站披露的相关公告。

#### 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

公司报告期末未发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在重大关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

2016年6月16日公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于控股股东向全资子公司提供借款的议案》为了不断推进公司“数字化技术创新应用生态系统”发展战略的实施，公司全资子公司金运数字技术（武汉）有限公司（以下简称“金运数字”）作为“3D展示技术与服务”项目的开发和运营主体，其数字化技术应用的商业化正迅速拓展，需要资金保障和支持后续的运营投资。公司实际控制人梁伟先生看好金运数字的发展，为保障金运数字的资金需求，同时缓解公司的资金压力及降低财务成本，梁伟先生将人民币1000万元无息借款给金运数字用于日常经营及投资事项。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于控股股东向全资子公司提供借款暨关联交易的公告	2016年06月17日	www.cninfo.com.cn

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司将闲置的11层楼层对外出租，有利于提高资产的使用效益，出租收益用于抵补公司向外部单位承租厂房的支出。

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
武汉云式记网络服 务有限公司	2015 年 08 月 26 日	2,000	2015 年 08 月 24 日	500	连带责任保 证	2015.09.01-2 018.08.31	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）				报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		2,000		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				500
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
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）				报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）				报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				
子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
报告期内审批对子公司担保额				报告期内对子公司担保实际				

度合计 (C1)		发生额合计 (C2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	2,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	500
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		1.76%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)			
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 (E)			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			

2015年8月24日, 经公司第三届第六次会议审议通过了《公司控股子公司对外提供担保的议案》, 鉴于武汉云式记网络服务有限公司 (简称“云式记”) 借款用于承担公司控股子公司落地创意 (武汉) 科技有限公司 (简称“落地创意”) 委托的意造3D打印平台的建设与推广, 为了加快“意造网”平台的业务发展, 董事会同意落地创意为其借款合同提供保证担保, 并签署《担保协议书》。

落地创意担保的范围和期限为: 1、落地创意为云式记且仅为云式记在借款合同中约定的与债权人的借款提供连带责任保证, 担保的范围包括前述借款合同中约定的主债务及由此引起的利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用。2、在最高债权额不超过人民币2000万元的限度内就云式记自首笔借款发生之日起的3年内向同一债权人连续发生的借款合同提供连带责任保证。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用  不适用

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					

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



		其他关联交易管理制度的规定,按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件,并按照关联交易公允决策的程序履行批准手续,以杜绝通过关联交易进行不正当的利益输送。			
其他对公司中小股东所作承诺	梁伟及其一致行动人	承诺在公司股票复牌后择机增持公司股票,增持金额不低于自 2015 年 1 月 1 日至 7 月 8 日累积减持金额的 10%。	2015 年 07 月 08 日	有效	履行中
	公司	2015--2017 年,公司可采取现金、股票或者现金与股票相结合的利润分配方式分配股利。具备现金分红条件的,公司应优先采取现金分红的股利分配政策,每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%,且公司未来三年以现金方式累计分配的利润不少于未来三年实现的年均可分配利润的 30%。在有条件的情况下,公司董事会可以根据资金状况,提议进行中期利润分配。如果公司净利润保持持续稳定增长,在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下,公司可以实施股票股利分配,加大对投资者的回报力度。	2014 年 12 月 31 日	2015 年-2017 年	履行中
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

公司控股股东及其他一致行动人增持公司股份情况具体详见公司于 2016 年 6 月 6 日、6 月 15 日、6 月 24 日、6 月 27 日在中国证监会指定信息披露网站上的相关公告。

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市,且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	53,456,412	42.43%				14,877,682	14,877,682	68,334,094	54.23%
3、其他内资持股	53,456,412	42.43%				14,877,682	14,877,682	68,334,094	54.23%
其中：境内法人持股	3,510,000	2.79%						3,510,000	2.79%
境内自然人持股	49,946,412	39.64%				14,877,682	14,877,682	64,824,094	51.45%
二、无限售条件股份	72,543,588	57.57%				-14,877,682	-14,877,682	57,665,906	45.77%
1、人民币普通股	72,543,588	57.57%				-14,877,682	-14,877,682	57,665,906	45.77%
三、股份总数	126,000,000	100.00%						126,000,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股	本期增加限售股	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
------	--------	---------	---------	--------	------	---------

		数	数			
梁伟	47,127,840			63,535,020	高管锁定股（离任）	2016年9月9日
王丹梅	1,852,900	1,852,900			-	-
新余全盛通投资管理有限公司	3,510,000			3,510,000	首发限售	2016年9月9日
竺一鸣	67,078			93,437	高管锁定股（离任）	2016年11月18日
李俊	898,594		19,500	918,094	高管锁定股	2017年1月1日
梁萍			150,543	150,543	高管锁定股	2017年1月1日
梁芳			127,000	127,000	高管锁定股	2016年9月9日
合计	53,456,412	1,852,900	297,043	68,334,094	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		16,522						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
梁伟	境内自然人	50.42%	63,535,020	697,900	63,535,020		质押	16,930,000
新余全盛通投资管理有限公司	境内非国有法人	2.79%	3,510,000		3,510,000			
招商银行股份有限公司—诺安保本混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.66%	2,089,333			2,089,333		
王丹梅	境内自然人	1.52%	1,918,100	65,200		1,918,100		
黄超	境内自然人	1.04%	1,314,000			1,314,000		
中国工商银行股份有限公司-诺安成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.01%	1,277,262			1,277,262		
陈勤慧	境内自然人	0.97%	1,228,100			1,228,100		
李俊	境内自然人	0.97%	1,224,125	26,000	918,094	306,031		
中国工商银行股	境内非国有法	0.85%	1,069,177			1,069,177		

份有限公司一诺安新经济股票型证券投资基金	人						
张克宁	境内自然人	0.77%	970,000			970,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明	新余全盛通法定代表人梁芳女士为公司实际控制人及控股股东梁伟先生的姐姐，除此之外，公司无法确定其他前 10 名股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
招商银行股份有限公司一诺安保本混合型证券投资基金	2,089,333	人民币普通股	2,089,333				
王丹梅	1,918,100	人民币普通股	1,918,100				
黄超	1,314,000	人民币普通股	1,314,000				
中国工商银行股份有限公司-诺安成长股票型证券投资基金	1,277,262	人民币普通股	1,277,262				
陈勤慧	1,228,100	人民币普通股	1,228,100				
中国工商银行股份有限公司一诺安新经济股票型证券投资基金	1,069,177	人民币普通股	1,069,177				
张克宁	970,000	人民币普通股	970,000				
中国工商银行股份有限公司-诺安增利债券型证券投资基金	693,069	人民币普通股	693,069				
兴证证券资管一工商银行一兴证资管鑫众 18 号集合资产管理计划	681,522	人民币普通股	681,522				
中央汇金资产管理有限责任公司	610,700	人民币普通股	610,700				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中新余全盛通法定代表人梁芳女士为公司实际控制人及控股股东梁伟先生的姐姐，除此之外，公司无法确定前 10 名无限售流通股股东间以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	张克宁通过普通证券账户持有公司股票 710,000 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 260,000 股，实际合计持股有公司股 970,000 股。						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
梁伟	董事长、总经理	离任	62,837,120	697,900		63,535,020				
梁芳	董事	离任		127,000		127,000				
李俊	董事	现任	1,198,125	26,000		1,224,125				
竺一鸣	监事	离任	89,437	4,000		93,437				
张涛	监事	现任								
李爱静	监事	现任								
李丹	副总经理、董秘	现任								
施先旺	独立董事	现任								
李秉成	独立董事	现任								
陈维斯	财务总监	现任								
梁萍	董事长、总经理	现任		200,724		200,724				
肖璇	董事	现任								
聂金萍	监事									
合计	--	--	64,124,682	1,055,624	0	65,180,306	0	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
梁伟	董事、董事长、 总经理	离任	2016年03月08 日	个人原因
肖璇	董事	被选举	2016年03月08 日	被选举
梁萍	董事、董事长、 总经理	被选举	2016年03月08 日	被选举
梁芳	董事	离任	2016年03月08 日	个人原因
竺一鸣	监事会主席	离任	2016年05月17 日	个人原因
聂金萍	监事	被选举	2016年05月17 日	被选举

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：武汉金运激光股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	51,892,728.31	74,931,524.74
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,416,832.31	2,157,540.00
应收账款	53,849,535.37	50,133,201.06
预付款项	5,947,714.77	10,323,207.57
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	6,275,220.73	4,075,463.53
买入返售金融资产		
存货	126,731,918.55	113,739,390.60



划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,246,051.44	1,762,968.10
流动资产合计	247,360,001.48	257,123,295.60
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	14,880,000.00	14,980,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	291,942.16	
长期股权投资	9,718,631.35	9,824,033.31
投资性房地产		
固定资产	93,023,222.54	92,719,917.89
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	17,682,129.69	18,883,696.63
开发支出	5,950,434.80	1,596,101.33
商誉	5,834,760.95	5,834,760.95
长期待摊费用	1,603,786.56	2,000,021.58
递延所得税资产	4,522,038.18	4,576,864.80
其他非流动资产	69,242,389.22	62,901,913.74
非流动资产合计	222,749,335.45	213,317,310.23
资产总计	470,109,336.93	470,440,605.83
流动负债：		
短期借款	49,500,000.00	69,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,039,367.50	6,996,489.00

应付账款	31,041,358.67	23,063,127.24
预收款项	18,224,398.98	16,605,890.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,006,205.59	7,571,974.26
应交税费	753,681.98	1,113,753.78
应付利息	0.00	106,084.43
应付股利		
其他应付款	12,011,738.87	2,787,472.68
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	116,576,751.59	127,744,791.45
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	4,460,935.87	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,688,673.61	1,816,242.73
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,149,609.48	1,816,242.73
负债合计	122,726,361.07	129,561,034.18
所有者权益：		
股本	126,000,000.00	126,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	83,251,498.84	83,251,498.84
减：库存股		
其他综合收益	263,032.10	182,518.02
专项储备		
盈余公积	9,474,435.10	9,474,435.10
一般风险准备		
未分配利润	64,501,232.73	58,867,893.19
归属于母公司所有者权益合计	283,490,198.77	277,776,345.15
少数股东权益	63,892,777.09	63,103,226.50
所有者权益合计	347,382,975.86	340,879,571.65
负债和所有者权益总计	470,109,336.93	470,440,605.83

法定代表人：梁萍

主管会计工作负责人：陈维斯

会计机构负责人：曾亚珍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	16,279,556.68	28,081,030.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,300,000.00	658,540.00
应收账款	42,692,584.63	54,339,158.55
预付款项	6,617,195.69	6,387,218.75
应收利息		
应收股利		
其他应收款	21,851,896.56	19,755,961.46
存货	84,866,610.74	82,085,348.72
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	790,685.09	1,111,286.15
流动资产合计	174,398,529.39	192,418,544.60

非流动资产：		
可供出售金融资产		100,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	101,857,707.92	110,291,559.42
投资性房地产		
固定资产	81,230,646.41	83,567,370.97
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	10,372,232.72	11,166,315.94
开发支出	2,107,866.05	749,411.70
商誉		
长期待摊费用	416,163.68	700,455.57
递延所得税资产	3,219,717.89	3,219,717.89
其他非流动资产	400,000.00	400,000.00
非流动资产合计	199,604,334.67	210,194,831.49
资产总计	374,002,864.06	402,613,376.09
流动负债：		
短期借款	49,500,000.00	69,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,039,367.50	6,996,489.00
应付账款	15,443,656.06	19,627,100.16
预收款项	11,865,314.37	12,327,762.44
应付职工薪酬	553,758.00	5,267,909.00
应交税费	408,157.82	333,962.95
应付利息		106,084.43
应付股利		
其他应付款	604,250.71	1,851,258.72
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	81,414,504.46	116,010,566.70
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,688,673.61	1,816,242.73
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,688,673.61	1,816,242.73
负债合计	83,103,178.07	117,826,809.43
所有者权益：		
股本	126,000,000.00	126,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	83,042,478.76	83,042,478.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	9,474,435.10	9,474,435.10
未分配利润	72,382,772.13	66,269,652.80
所有者权益合计	290,899,685.99	284,786,566.66
负债和所有者权益总计	374,002,864.06	402,613,376.09

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	86,570,528.22	92,877,657.29
其中：营业收入	86,570,528.22	92,877,657.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	80,420,438.43	89,861,981.43
其中：营业成本	53,795,505.78	58,773,195.17
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	768,443.60	798,257.60
销售费用	13,012,526.47	13,783,604.42
管理费用	11,291,118.06	14,331,660.33
财务费用	1,405,884.43	1,993,825.56
资产减值损失	146,960.09	181,438.35
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-105,401.96	504,056.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,044,687.83	3,519,732.80
加：营业外收入	386,402.33	2,195,255.02
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	38,671.41	10,103.57
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	6,392,418.75	5,704,884.25
减：所得税费用	1,119,114.93	1,093,457.43
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,273,303.82	4,611,426.82
归属于母公司所有者的净利润	5,633,339.54	5,382,321.95

少数股东损益	-360,035.72	-770,895.13
六、其他综合收益的税后净额	80,514.08	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	80,514.08	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	80,514.08	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	80,514.08	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	5,353,817.90	4,611,426.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,713,853.62	5,382,321.95
归属于少数股东的综合收益总额	-360,035.72	-770,895.13
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0447	0.0427
（二）稀释每股收益	0.0447	0.0427

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：梁萍

主管会计工作负责人：陈维斯

会计机构负责人：曾亚珍

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	56,100,741.68	71,409,821.18
减：营业成本	34,554,652.44	47,915,212.24
营业税金及附加	605,168.00	589,623.18
销售费用	5,923,648.71	8,001,225.46
管理费用	6,490,123.67	8,127,597.64
财务费用	1,470,547.60	2,022,178.97
资产减值损失	148,181.58	133,740.17
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）	-105,401.96	504,056.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,803,017.72	5,124,300.46
加：营业外收入	382,045.77	2,191,297.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	7,185,063.49	7,315,597.46
减：所得税费用	1,071,944.16	1,042,061.11
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,113,119.33	6,273,536.35
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		



以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	6,113,119.33	6,273,536.35
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0485	0.0498
（二）稀释每股收益	0.0485	0.0498

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	84,790,325.09	86,293,019.07
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	831,964.87	1,805,941.09
收到其他与经营活动有关的现金	9,757,353.42	3,168,484.63
经营活动现金流入小计	95,379,643.38	91,267,444.79

购买商品、接受劳务支付的现金	53,746,706.54	67,274,488.61
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	23,484,574.06	18,055,510.81
支付的各项税费	3,322,136.70	2,584,080.80
支付其他与经营活动有关的现金	12,652,098.43	17,120,714.87
经营活动现金流出小计	93,205,515.73	105,034,795.09
经营活动产生的现金流量净额	2,174,127.65	-13,767,350.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000.00	134,700,000.00
取得投资收益收到的现金	0.00	524,354.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,392.43	
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	126,392.43	135,224,354.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,069,063.58	8,857,303.39
投资支付的现金		158,335,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,069,063.58	167,192,303.39
投资活动产生的现金流量净额	-3,942,671.15	-31,967,949.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		20,100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		20,100,000.00
取得借款收到的现金		

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,583,076.80	2,483,792.05
筹资活动现金流入小计	1,583,076.80	22,583,792.05
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,677,357.41	
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	21,677,357.41	
筹资活动产生的现金流量净额	-20,094,280.61	22,583,792.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	406,212.53	329,882.34
五、现金及现金等价物净增加额	-21,456,611.58	-22,821,625.08
加：期初现金及现金等价物余额	71,383,165.29	74,145,932.95
六、期末现金及现金等价物余额	49,926,553.71	51,324,307.87

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	69,549,640.69	63,727,140.29
收到的税费返还	789,247.22	1,805,941.09
收到其他与经营活动有关的现金	1,177,785.82	2,495,596.86
经营活动现金流入小计	71,516,673.73	68,028,678.24
购买商品、接受劳务支付的现金	30,786,821.31	47,240,037.36
支付给职工以及为职工支付的现金	13,253,687.32	14,525,890.23
支付的各项税费	1,733,925.59	2,553,186.39
支付其他与经营活动有关的现金	23,151,258.19	16,960,154.71
经营活动现金流出小计	68,925,692.41	81,279,268.69
经营活动产生的现金流量净额	2,590,981.32	-13,250,590.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000.00	134,700,000.00
取得投资收益收到的现金		524,354.22

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	13,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	13,100,000.00	135,224,354.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,302,891.32	8,857,303.39
投资支付的现金		108,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,671,550.46	30,395,268.90
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,974,441.78	147,252,572.29
投资活动产生的现金流量净额	7,125,558.22	-12,028,218.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,583,076.80	2,483,792.05
筹资活动现金流入小计	1,583,076.80	2,483,792.05
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,661,583.76	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	21,661,583.76	
筹资活动产生的现金流量净额	-20,078,506.96	2,483,792.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	143,569.93	329,882.34
五、现金及现金等价物净增加额	-10,218,397.49	-22,465,134.13
加：期初现金及现金等价物余额	25,282,207.17	63,010,986.81
六、期末现金及现金等价物余额	15,063,809.68	40,545,852.68

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	126,000,000.00				83,251,498.84		182,518.02		9,474,435.10		58,867,893.19	63,103,226.50	340,879,571.65
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	126,000,000.00				83,251,498.84		182,518.02		9,474,435.10		58,867,893.19	63,103,226.50	340,879,571.65
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							80,514.07				5,633,339.54	789,550.60	6,503,404.21
(一) 综合收益总额							80,514.07				5,633,339.54	789,550.60	6,503,404.21
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	126,000,000.00				83,251,498.84		263,032.09		9,474,435.10		64,501,232.73	63,892,777.10	347,382,975.86

上年金额

单位：元

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权	所有者权益合

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	益	计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	126,000,000.00				82,817,482.47				9,474,435.10		74,995,894.59	9,185,392.54	302,473,204.70
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	126,000,000.00				82,817,482.47				9,474,435.10		74,995,894.59	9,185,392.54	302,473,204.70
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											5,382,321.95	19,358,188.84	24,740,510.79
(一) 综合收益总额											5,382,321.95	-770,895.13	4,611,426.82
(二) 所有者投入和减少资本												20,100,000.00	20,100,000.00
1. 股东投入的普通股												20,100,000.00	20,100,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												29,083.97	29,083.97
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													

4. 其他												29,083.97	29,083.97
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	126,000,000.00				82,817,482.47			9,474,435.10		80,378,216.54	28,543,581.38	327,213,715.49	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	126,000,000.00				83,042,478.76				9,474,435.10	66,269,652.80	284,786,566.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											



其他											
二、本年期初余额	126,000,000.00				83,042,478.76				9,474,435.10	66,269,652.80	284,786,566.66
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										6,113,119.33	6,113,119.33
(一) 综合收益总额										6,113,119.33	6,113,119.33
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	126,000,000.00				83,042,478.76				9,474,435.10	72,382,772.13	290,899,685.99

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	126,000,000.00				83,042,478.76				9,474,435.10	80,369,915.83	298,886,829.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	126,000,000.00				83,042,478.76				9,474,435.10	80,369,915.83	298,886,829.69
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										6,273,536.35	6,273,536.35
(一) 综合收益总额										6,273,536.35	6,273,536.35
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	126,000,000.00				83,042,478.76				9,474,435.10	86,643,452.18	305,160,366.04

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

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

2014年9月，经本公司召开的2014年第三次临时股东大会，以2013年末总股本7,000万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增8股，转增后注册资本变更为人民币12,600万股，并于2014年9月25日完成工商变更登记手续。

2016年2月22日，公司董事会收到董事长梁伟先生的书面辞职报告，公司法人由梁伟变更为梁萍，并于2016年4月7日完成工商变更登记手续。

2016年4月26日，第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更注册地址并修订<公司章程>部分条款的议案》，由原地址武汉市江岸区新江岸五村188号变更为武汉市江岸区后湖街石桥一路3号3栋，公司于2016年5月25日完成工商变更登记手续。

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

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业行业，主要产品为X-Y轴系列、振镜系列及雕花系列、裁床系列、3D打印、金属激光产品系列及其他激光设备。

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）业进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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. 同一控制下的企业合并

##### 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产

中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

## 2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

## 3. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；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：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司(包括母公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

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

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

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

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

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

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

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

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

本公司因购买少数股东拥有的子公司股权,在合并财务报表中,对于新取得的长期股权投资,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,调整母公司所有者的资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1.外币业务

外币业务交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日,外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的,形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 2.外币财务报表的折算

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

处置境外经营时,将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自其他综合收益项目转入处置当期损益;部分处置境外经营的,按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额,转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 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；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 2. 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 3. 持有至到期投资

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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金；

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### 4. 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允



价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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，以及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，按照成本计量。

#### 5.其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

1.金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

2.发行方或债务人发生严重财务困难；

3.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

4.债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

5.债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

6.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

7.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

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

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

(2) 持有至到期投资的减值准备

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
信用风险特征组合的确定依据	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

**12、存货****1. 存货的分类**

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

**2. 存货的计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

**3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

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

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

#### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

1. 低值易耗品采用一次转销法；
2. 包装物采用一次转销法；
3. 其他周转材料采用一次转销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

#### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

#### 2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

### 14、长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

## (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### 1. 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### 2. 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### 3. 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期

损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### 4.成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### 5.成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企

业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### （1）确认条件

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

2. 固定资产初始计量本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	5%	2.375%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

### 1. 在建工程的类别

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

### 2. 工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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



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

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、软件著作权、商标权、软件、非专利技术。

#### 1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

#### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### 1. 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

- 1) 软件、专利权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 5 年摊销；
- 2) 商标权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 10 年摊销；
- 3) 非专利技术法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 10 年摊销；
- 4) 土地使用权按购置使用年限的规定摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

##### 2. 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 23、长期待摊费用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

### 2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	5年	---

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿,在发生当期计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利,在职工为本公司提供服务的会计期间,将应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本;除上述情形外的其他长期职工福利,在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算,将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:

该义务是本公司承担的现时义务;

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理:

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

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

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

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司国内直销收入确认时点为客户在《安装调试、技术培训报告单》签字确认时间;国外直销和经销收入确认时点均为货物报关出口时间。

合同或协议价款的收取采用递延方式,实质上具有融资性质的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已经发生的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,是指同时满足下列条件:

- (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) 交易的完工进度能够可靠地确定;
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

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,销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的,将销售商品的部分作为销售商品处理,将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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,将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### 4. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时,与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法,是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

- 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。

成本加成合同的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日,按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额,确认为当期合同收入;同时,按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额,确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的,分别下列情况处理:

1) 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。

2) 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。

3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入,则预期损失立即确认为费用。

### 5. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时,与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议,根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易,则在交付产品或资产时,本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额,在回购期间按期计提利息,计入财务费用。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- (1) 该交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

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

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

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

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入	17%、6%、5%、3%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应税所得额	25%、20%、16.5%、15%
地方教育费附加	实缴流转税税额	1.5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
武汉金运激光股份有限公司	15%

## 2、税收优惠

2014 年 10 月 14 日，本公司取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的编号为 GR201442000521 的高新技术企业证书，2014 年至 2016 年享受所得税优惠税率 15%。

2015 年 10 月 28 日，武汉落地取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的编号为 GR201542000858 的高新技术企业证书，2015 年至 2017 年享受所得税优惠税率 15%。

2015 年扬州环宇、武汉斯利沃、金运数字、武汉记梦馆符合小型微利企业的认定条件，适用 20% 的所得税优惠税率。

## 3、其他

本公司出口销售业务适用“免、抵、退”税收政策，出口销售业务适用 13%、15% 及 17% 三档退税率。

金运数字、长沙落地、武汉记梦馆为增值税小规模纳税人，本年度适用增值税税率为 3%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	567,207.79	90,324.97
银行存款	50,109,675.00	72,042,375.97
其他货币资金	1,215,845.52	2,798,823.80
合计	51,892,728.31	74,931,524.74
其中：存放在境外的款项总额	76,669.40	2,141,049.24

其他说明

其中受限制的货币资金明细：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,215,747.00	2,798,823.80
信用证保证金	98.52	-
受冻结的银行存款	750,329.08	749,535.65
合计	1,966,174.60	3,548,359.45

受冻结的银行存款为辽宁金之运的招商银行沈阳分行经济开发区支行账户因 2015 年股东间诉讼暂被冻结，账户余额为 750,329.08 元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,416,832.31	2,157,540.00
合计	1,416,832.31	2,157,540.00

## (2) 期末公司已质押的应收票据

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,646,000.00	
合计	2,646,000.00	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	59,940,453.32	100.00%	6,090,917.95	10.16%	53,849,535.37	56,092,975.74	100.00%	5,959,774.68	10.62%	50,133,201.06
合计	59,940,453.32	100.00%	6,090,917.95	10.16%	53,849,535.37	56,092,975.74	100.00%	5,959,774.68	10.62%	50,133,201.06

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	期末余额
----	------



	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	47,306,057.15	1,419,181.71	3.00%
1 至 2 年	8,114,034.58	1,217,105.19	15.00%
2 至 3 年	2,131,461.08	1,065,730.54	50.00%
3 年以上	2,388,900.51	2,388,900.51	100.00%
合计	59,940,453.32	6,090,917.95	10.16%

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 131,143.27 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	3,747,035.95	6.25%	562,055.39
第二名	3,212,521.50	5.36%	96,375.65
第三名	1,800,000.00	3.00%	54,000.00
第四名	1,666,450.00	2.78%	33,600.00
第五名	1,534,000.00	2.56%	230,100.00
合计	<b>11,960,007.45</b>	<b>19.95%</b>	<b>976,131.04</b>

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	736,352.33	12.38%	7,325,410.59	70.96%

1 至 2 年	3,296,594.76	55.43%	2,110,459.25	20.44%
2 至 3 年	1,908,767.68	32.09%	843,127.17	8.17%
3 年以上	6,000.00	0.10%	44,210.56	0.43%
合计	5,947,714.77	--	10,323,207.57	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
Vinwin Trading FZE	1,329,930.74	1-2年	未验收结算
合计	1,329,930.74		

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款总额比例 (%)
第一名	2,350,000.00	39.51%
第二名	1,329,930.74	22.36%
第三名	506,000.00	8.51%
第四名	200,000.00	3.36%
第五名	194,206.98	3.27%
合计	4,580,137.72	77.01%

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

### (2) 重要逾期利息

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,015,886.34	100.00%	740,665.61	10.56%	6,275,220.73	4,800,372.32	100.00%	724,908.79	15.10%	4,075,463.53
合计	7,015,886.34	100.00%	740,665.61	10.56%	6,275,220.73	4,800,372.32	100.00%	724,908.79	15.10%	4,075,463.53

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,084,345.89	122,530.38	3.00%
1 至 2 年	2,456,036.13	368,405.42	15.00%
2 至 3 年	451,549.02	225,774.51	50.00%
3 年以上	23,955.30	23,955.30	100.00%
合计	7,015,886.34	740,665.61	10.56%

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15,756.82 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借支款	3,935,204.04	1,797,936.04

押金和保证金	1,404,549.17	2,176,241.94
备用金	185,660.82	420,239.50
差旅费借支	617,728.64	143,112.83
其他	871,621.55	262,842.01
出口退税	1,122.12	
合计	7,015,886.34	4,800,372.32

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
张婷	备用金	502,513.87	1 年以内	7.16%	15,075.42
张春杰	借款	500,000.00	1-2 年	7.13%	75,000.00
王欢	借款	500,000.00	1-2 年	7.13%	75,000.00
上海市国际贸易促进委员会	ATA 押金	182,388.89	1 年以内	2.60%	5,471.67
杨博智	借支款	157,380.65	1-2 年	2.24%	23,607.10
合计	--	1,842,283.41	--	26.26%	194,154.19

## (6) 涉及政府补助的应收款项

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	51,047,932.82	4,058,794.78	46,989,138.04	50,662,482.81	4,203,329.86	46,459,152.95
在产品	28,208,352.85		28,208,352.85	22,202,374.96		22,202,374.96
库存商品	35,923,684.06		35,923,684.06	24,064,783.11		24,064,783.11
周转材料						0.00
消耗性生物资产						0.00

建造合同形成的已完工未结算资产			0.00			0.00
半成品	11,727,684.93	209,984.28	11,517,700.65	14,805,628.01	65,449.20	14,740,178.81
发出商品	4,092,592.95		4,092,592.95	6,214,083.30		6,214,083.30
低值易耗品	450.00		450.00	58,817.47		58,817.47
合计	131,000,697.61	4,268,779.06	126,731,918.55	118,008,169.66	4,268,779.06	113,739,390.60

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,203,329.86				144,535.08	4,058,794.78
半成品	65,449.20		144,535.08			209,984.28
合计	4,268,779.06		144,535.08		144,535.08	4,268,779.06

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况****11、划分为持有待售的资产****12、一年内到期的非流动资产****13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	646,900.81	1,139,174.34
留抵增值税进项税额	528,720.63	216,071.46
待抵扣增值税进项税额	70,430.00	407,722.30
合计	1,246,051.44	1,762,968.10

其他说明：

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	14,880,000.00		14,880,000.00	14,980,000.00		14,980,000.00
按成本计量的	14,880,000.00		14,880,000.00	14,980,000.00		14,980,000.00
合计	14,880,000.00		14,880,000.00	14,980,000.00		14,980,000.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
我秀网 (武汉) 科技有限公司	100,000.00		100,000.00	0.00						
苏州德龙 激光股份 有限公司	14,880,000.00			14,880,000.00						
合计	14,980,000.00		100,000.00	14,880,000.00					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

## (2) 期末重要的持有至到期投资

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	291,942.16	0.00	291,942.16	0.00	0.00	0.00	
其中：未实现融资收益	291,942.16	0.00	291,942.16	0.00	0.00	0.00	
合计	291,942.16	0.00	291,942.16				--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
苏州云 联创投	9,824,033 .31			-105,401. 96						9,718,631 .35	
小计	9,824,033 .31			-105,401. 96						9,718,631 .35	
合计	9,824,033 .31			-105,401. 96						9,718,631 .35	

其他说明

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	74,156,626.70	25,483,381.82	4,531,486.47	8,708,553.60	112,880,048.59
2.本期增加金额					0.00
(1) 购置		3,696,512.21		511,168.86	4,207,681.07
(2) 在建工程转入					0.00
(3) 企业合并增加					0.00
					0.00
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置或报废					0.00
其他	67,847.00			280,323.00	348,170.00
4.期末余额	74,088,779.70	29,179,894.03	4,531,486.47	8,939,399.46	116,739,559.66
二、累计折旧					0.00
1.期初余额	6,297,203.36	7,231,208.67	2,266,644.23	4,365,074.44	20,160,130.70
2.本期增加金额					0.00
(1) 计提	882,705.30	1,545,346.58	366,407.91	657,596.43	3,452,056.22
					0.00
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置或报废					0.00
其他		-112,681.55		8,531.35	-104,150.20
4.期末余额	7,179,908.66	8,889,236.80	2,633,052.14	5,014,139.52	23,716,337.12
三、减值准备					0.00
1.期初余额					0.00



2.本期增加金额					0.00
(1) 计提					0.00
					0.00
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置或报 废					0.00
					0.00
4.期末余额					0.00
四、账面价值					0.00
1.期末账面价值	66,908,871.04	20,290,657.23	1,898,434.33	3,925,259.94	93,023,222.54
2.期初账面价值	67,859,423.34	18,252,173.15	2,264,842.24	4,343,479.16	92,719,917.89

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	61,333,131.79
合计	61,333,131.79

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

## 21、工程物资

## 22、固定资产清理

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专利权、专 有技术及非 专利	软件著作权	商标权	软件	合计
一、账面原值								
1.期初 余额				22,561,339.7 9	24,400.00	305,769.92	2,156,313.00	25,047,822.7 1
2.本期 增加金额				1,332,987.80				1,332,987.80
(1) 购置				2,850.00				2,850.00

(2)				1,330,137.80				1,330,137.80
内部研发								
(3)								
企业合并增加								
3.本期减少金额				1,330,137.80				1,330,137.80
(1)				1,330,137.80				1,330,137.80
处置								
4.期末余额				22,564,189.79	24,400.00	305,769.92	2,156,313.00	25,050,672.71
二、累计摊销								
1.期初余额				1,415,942.37	12,953.48	146,163.62	1,556,266.61	3,131,326.08
2.本期增加金额				1,143,584.63	1,326.85	16,109.01	120,987.81	1,282,008.30
(1)				1,143,584.63	1,326.85	16,109.01	120,987.81	1,282,008.30
计提								
3.本期减少金额				77,591.36				77,591.36
(1)				77,591.36				77,591.36
处置								
4.期末余额				2,481,935.64	14,280.33	162,272.63	1,677,254.42	4,335,743.02
三、减值准备								
1.期初余额				3,032,800.00				3,032,800.00
2.本期增加金额								
(1)								
计提								
3.本期减少金额								

(1) 处置								
4.期末余额				3,032,800.00				3,032,800.00
四、账面价值								
1.期末账面价值				17,049,454.15	10,119.67	143,497.29	479,058.58	17,682,129.69
2.期初账面价值				18,112,597.42	11,446.52	159,606.30	600,046.39	18,883,696.63

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 63.58%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
开发支出	1,596,101.33	4,692,846.32				338,512.85	5,950,434.80	
合计	1,596,101.33							

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

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
武汉落地	5,834,760.95					5,834,760.95
合计	5,834,760.95					5,834,760.95

### (2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司根据未来现金流现值评估购买的股权价值，测算的未来现金流现值大于公司购买股权支付的成本，故报告期内商誉不需计提减值准备。

其他说明

通过非同一控制下合并武汉落地形成的商誉计算过程

商誉 = 并购成本 - 购买日武汉落地账面可辨认净资产的公允价值 \* 收购股权比例 = 13,000,000.00 - 11,942,065.08 \* 60% = 5,834,760.95 元。

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,946,392.43	43,775.00	559,696.23		1,430,471.20
其他	53,629.15	131,603.77	11,917.56		173,315.36
合计	2,000,021.58	175,378.77	571,613.79		1,603,786.56

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备		1,987,731.19	13,986,262.53	2,165,696.85
内部交易未实现利润		380,300.05	347,969.08	54,525.25
可抵扣亏损		1,836,835.13	12,050,629.06	2,084,206.29
递延收益		317,171.81	1,816,242.73	272,436.41
合计		4,522,038.18	28,201,103.40	4,576,864.80

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		4,522,038.18		4,576,864.80

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损		3,564,697.01
合计		3,564,697.01

**(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2018		668,503.30	
2019		1,071,857.03	
2020		1,824,336.68	
合计		3,564,697.01	--

其他说明：

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
投资款*1	60,000,000.00	60,000,000.00
预付专有技术采购款	400,000.00	400,000.00
预付外包网站开发费用	8,842,389.22	2,501,913.74
合计	69,242,389.22	62,901,913.74

其他说明：

\*1、2015年7月，高投资基金与谢国华以及广州灵动创想文化科技有限公司（以下简称“广州灵创”）签署了《投资协议》、《投资补充协议》及《投资补充协议（贰）》，以现金6,000万元对广州灵创进行增资，增资完成后占股比例为9.23%。本公司于2015年7月20日支付增资款6,000万元，截至2016年6月30日，股权事宜尚在谈判当中，该交易尚未满足投资确认的条件，故在其他非流动资产中核算。

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	49,500,000.00	69,500,000.00
合计	49,500,000.00	69,500,000.00

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

## 33、衍生金融负债

适用  不适用

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,039,367.50	6,996,489.00
合计	3,039,367.50	6,996,489.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 35、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	30,616,930.37	21,458,164.05
应付设备款	158,418.86	484,338.00
应付费用款	266,009.44	1,120,625.19
合计	31,041,358.67	23,063,127.24

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

## 36、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	18,224,398.98	16,576,460.06
房租		29,430.00

合计	18,224,398.98	16,605,890.06
----	---------------	---------------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北利达金属制品有限公司	645,000.00	产品质量诉讼，未决诉讼
合计	645,000.00	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,555,735.21	16,398,885.76	21,948,415.38	2,006,205.59
二、离职后福利-设定提存计划	16,239.05	1,809,874.99	1,826,114.04	0.00
三、辞退福利		47,054.00	47,054.00	
合计	7,571,974.26	18,255,814.75	23,821,583.42	2,006,205.59

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,483,872.90	14,389,021.61	19,896,524.36	1,976,370.15
2、职工福利费	49,884.00	180,925.66	232,485.54	-1,675.88
3、社会保险费	7,480.71	1,307,401.95	1,289,035.34	25,847.32
其中：医疗保险费	6,679.21	1,124,365.68	1,108,570.39	22,474.50
工伤保险费	343.50	101,977.35	100,544.76	1,776.09
生育保险费	458.00	81,058.92	79,920.19	1,596.73
4、住房公积金	14,497.60	518,118.54	526,952.14	5,664.00
5、工会经费和职工教育经费		3,418.00	3,418.00	
合计	7,555,735.21	16,398,885.76	21,948,415.38	2,006,205.59



**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	15,389.62	1,703,411.61	1,719,650.66	-849.43
2、失业保险费	849.43	106,463.38	106,463.38	849.43
合计	16,239.05	1,809,874.99	1,826,114.04	0.00

其他说明：

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	406,087.63	454,559.27
营业税	0.00	75,865.07
企业所得税	62,666.84	84,043.77
个人所得税	100,832.38	213,537.07
城市维护建设税	87,274.70	135,343.25
地方教育附加	18,572.94	39,462.47
印花税	9,125.52	29,930.95
教育费附加	39,369.44	61,256.62
堤围费	1,006.98	980.34
水利建设基金	0.00	3,886.49
土地使用税	14,888.48	14,888.48
房产税	13,857.07	
合计	753,681.98	1,113,753.78

其他说明：

**39、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		106,084.43
合计	0.00	106,084.43

**40、应付股利****41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,339,262.84	709,612.53
押金	51,655.00	1,305,281.11
预提费用	283,082.82	401,616.58
其他	10,337,738.21	370,962.46
合计	12,011,738.87	2,787,472.68

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款****42、划分为持有待售的负债****43、一年内到期的非流动负债****44、其他流动负债****45、长期借款****(1) 长期借款分类****46、应付债券****(1) 应付债券****(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）****(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁设备	4,460,935.87	

其他说明：

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表****(2) 设定受益计划变动情况****49、专项应付款****50、预计负债****51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,816,242.73		127,569.12	1,688,673.61	
合计	1,816,242.73		127,569.12	1,688,673.61	--

涉及政府补助的项目：

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
十大科技产业化专项补贴*1	217,842.06		27,064.08		190,777.98	与资产相关
牛仔雕花机研发补贴*2	495,370.37		27,777.78		467,592.59	与资产相关
桥架多功能一体机项目研发补贴*3	1,103,030.30		72,727.26		1,030,303.04	与资产相关
合计	1,816,242.73		127,569.12		1,688,673.61	--

其他说明：

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

2、根据《武汉市商务局、武汉市财政局关于 2015 年市外经贸（区域协调）发展促进资金项目（第一期）安排的通知》

(武商务[2015]177号通知),公司本期收到的关于“牛仔激光立体雕花机研发”项目补助50万元,为对公司已于2014年形成无形资产的研发项目补助,按照该无形资产摊销年限进行摊销。

3、根据《武汉市科技局关于下达2015年高新技术成果转化及产业化项目的通知》(武科计[2015]19号),公司本期收到的关于“桥架激光刺绣雕花切割一体机产业化”项目补助120万元,为对公司已于2014年形成无形资产的研发项目补助,按照该无形资产摊销年限进行摊销。

## 52、其他非流动负债

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	126,000,000.00						126,000,000.00

其他说明:

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	83,251,498.84			83,251,498.84
合计	83,251,498.84			83,251,498.84

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

## 56、库存股

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	182,518.02	80,514.08			80,514.08		263,032.10

外币财务报表折算差额	182,518.02	80,514.08			80,514.08		263,032.10
其他综合收益合计	182,518.02	80,514.08			80,514.08		263,032.10

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,474,435.10			9,474,435.10
合计	9,474,435.10			9,474,435.10

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	58,867,893.19	74,995,894.59
调整后期初未分配利润	58,867,893.19	74,995,894.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,633,339.54	5,382,321.95
期末未分配利润	64,501,232.73	80,378,216.54

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	79,833,388.65	51,745,520.85	88,386,499.37	57,701,419.62
其他业务	6,737,139.57	2,049,984.93	4,491,157.92	1,071,775.55
合计	86,570,528.22	53,795,505.78	92,877,657.29	58,773,195.17

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	94,116.97	123,565.94
城市维护建设税	395,371.04	362,412.24
教育费附加	168,524.34	156,038.41
堤防费	3,577.30	53,394.42
其他	106,853.95	102,846.59
合计	768,443.60	798,257.60

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工薪酬	4,668,132.56	4,488,667.80
运杂费	1,602,188.34	2,847,820.91
差旅费	1,789,643.88	2,047,431.60
展会费	1,095,675.54	985,022.93
广告宣传费	739,030.77	
办公费用	194,836.63	
折旧费	505,898.99	
其他	2,417,119.76	3,414,661.18
合计	13,012,526.47	13,783,604.42

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工薪酬	5,513,320.70	4,891,970.52

折旧与摊销	2,110,469.64	3,153,271.19
研发费用	170,216.48	746,816.75
差旅费	334,071.28	
办公费用	307,918.68	860,389.67
租赁费	832,317.01	
咨询、设计费	1,175,143.63	926,204.47
税金	136,451.00	
其他	711,209.64	3,753,007.73
合计	11,291,118.06	14,331,660.33

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,677,357.41	2,704,584.44
减：利息收入	184,618.98	411,409.44
汇兑损益	-143,180.44	-329,882.34
其他	56,326.44	30,532.90
合计	1,405,884.43	1,993,825.56

其他说明：

## 66、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	146,960.09	181,438.35
合计	146,960.09	181,438.35

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

## 68、投资收益

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	-105,401.96	
理财产品收益		504,056.94

合计	-105,401.96	504,056.94
----	-------------	------------

其他说明：

## 69、营业外收入

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
政府补助	337,569.12	2,129,900.00	337,569.12
税费返还	42,717.65	1,667.33	42,717.65
其他	6,115.56	3,187.69	6,115.56
经批准无法支付的应付款项		60,500.00	
合计	386,402.33	2,195,255.02	386,402.33

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补贴款 *1		补助		否	否		129,900.00	与收益相关
武汉市文化 产业发展专 项资金项目 经费*2		补助		是	否	210,000.00		与收益相关
高新技术贷 款贴息*3		补助		否	否		800,000.00	与收益相关
科技项目补 贴*4		补助		否	否		1,200,000.00	与收益相关
与资产相关 的政府补助 本期转入*5		补助		是	否	127,569.12		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	337,569.12	2,129,900.00	--

其他说明：

\*1、根据武汉市人力资源和社会保障局、武汉市财政局关于印发《武汉市关于支持企业开展职工培训稳定就业岗位补贴实施办法》的通知（武人社发[2013]59号），公司获得 2014 年稳定就业岗位补贴 129,900.00 元；

\*2 根据武文产办【2014】2号文件，获得武汉市文化产业发展专项资金项目经费补助 210,000.00 元；

\*3、根据武汉市科技局《关于下达 2015 年科技金融计划项目的通知》（武科计[2015]17 号），公司以金属激光系列产品研发及产业化获得高新技术产业化贷款贴息 800,000.00 元的补贴；

\*4、根据《武汉市科技局关于下达 2015 年高新技术成果转化及产业化项目的通知》（武科计[2015]19 号），公司本期收到的关于“桥架激光刺绣雕花切割一体机产业化”项目补助 1,200,000.00 元；



\*5 与资产相关的政府补助本期转入金额合计 127,569.12 元。

## 70、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			26,392.43
其中：固定资产处置损失	26,392.43		26,392.43
罚款支出	2,889.76	10,103.57	2,889.76
其他	9,389.22		9,389.22
合计	38,671.41	10,103.57	38,671.41

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,118,813.56	1,061,612.86
递延所得税费用	301.37	31,844.57
合计	1,119,114.93	1,093,457.43

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	6,392,418.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	958,862.81
子公司适用不同税率的影响	-51,643.87
调整以前期间所得税的影响	-5,815.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-82,012.66
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	299,724.01
所得税费用	1,119,114.93

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	210,000.00	2,129,900.00
银行利息	184,618.98	411,409.44
其他往来	9,362,734.44	627,175.19
合计	9,757,353.42	3,168,484.63

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	本期发生额	上期发生额
管理费用	3,667,327.72	5,929,044.07
销售费用	4,653,907.28	9,294,936.62
银行手续费	56,326.44	30,532.90
其他	4,274,536.99	1,866,201.28
合计	12,652,098.43	17,120,714.87

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据及信用证等保证金	1,583,076.80	2,483,792.05
合计	1,583,076.80	2,483,792.05

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

## 74、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	5,273,303.82	4,611,426.82
加：资产减值准备	146,960.09	181,438.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,777,294.59	2,996,366.27
无形资产摊销	6,535,305.60	272,503.01
长期待摊费用摊销	396,235.02	894,588.94
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）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,405,884.43	1,993,825.56
投资损失（收益以“-”号填列）	105,401.96	-504,056.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	54,826.62	89,482.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,992,527.95	1,091,425.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,575,966.72	-12,504,059.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,952,589.81	-12,890,291.31
经营活动产生的现金流量净额	2,174,127.65	-13,767,350.30
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：	--	--
加：现金等价物的期末余额	49,926,553.71	51,324,307.87
减：现金等价物的期初余额	71,383,165.29	74,145,932.95
现金及现金等价物净增加额	-21,456,611.58	-22,821,625.08

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	567,207.79	90,324.97
可随时用于支付的银行存款	49,359,345.92	71,292,840.32
二、现金等价物	49,926,553.71	71,383,165.29
三、期末现金及现金等价物余额	49,926,553.71	71,383,165.29

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,215,845.52	保证金
货币资金	750,329.08	银行账户冻结
合计	1,966,174.60	--

其他说明：

## 77、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	11,107.01	6.6312	73,652.80
欧元	409.03	7.3750	3,016.60
美元	637,431.68	6.6312	4,226,936.96
欧元	1.18	7.3750	8.70

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

- (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
- (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期新纳入合并范围的主体情况如下：

1、武汉金运互动传媒有限公司，系由本公司出资成立的全资子公司，注册资本为人民币 1000 万元。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司以货币实际出资人民币 100,000.00 元。

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
武汉唯拓	武汉市	武汉市	电子设备生产销售	100.00%		设立
扬州环宇	仪征市	仪征市	激光设备销售	51.00%		设立
武汉赛凡	武汉市	武汉市	精细加工设备生产、销售	90.00%		设立
东莞汇研	东莞市	东莞市	激光设备、配件生产销售	51.00%		设立
辽宁金之运	铁岭县	铁岭县	激光设备生产销售	51.00%		设立
武汉斯利沃	武汉市	武汉市	激光设备生产销售	51.00%		设立
上海金萃	上海市	上海市	激光系统组装、销售	68.50%		设立
武汉落地	武汉市	武汉市	3D 打印服务		60.00%	非同一控制下企业合并
长沙落地	长沙市	长沙市	3D 打印服务		60.00%	设立
武汉良拓	武汉市	武汉市	激光设备销售	60.00%		设立

高投金运	武汉市	武汉市	股权类投资管理	40.00%		设立
高投资基金	武汉市	武汉市	股权类投资	50.00%		设立
中山意造	中山市	中山市	3D 打印服务		67.00%	设立
武汉记梦馆	武汉市	武汉市	3D 打印服务		100.00%	设立
金运数字	武汉市	武汉市	3D 打印服务	100.00%		设立
高汇科技	香港	香港	CORP	100.00%		设立
金运互动传媒	武汉市	武汉市	广告设计	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

高投金运的经营决策由董事会作出，高投金运董事会由 5 人组成，其中金运激光推荐 3 名，湖北高新投推荐 2 名，上述证据表明金运激光可以对高投金运实施控制，决定高投金运的财务和经营政策。

金运基金的成立目的为进行股权投资，故其投资活动的决策对其经营产生重大影响，以下证据表明本公司可对金运基金享有控制权：

1) 金运基金委托管理公司进行管理并执行合伙人事务，而其管理公司高投金运由本公司实施控制；

2) 如金运基金拟投资的项目是由本公司选定，且对单个项目的合计投资金额不超过人民币 3,000 万元时，投委会委托本公司对该项目进行决策并且为最终决策，投资决策结果报投委会备案；

3) 金运基金所投项目由本公司承担回购责任，并保证项目回购年化收益率不低于 8.5%，其他投资者都不承担投资风险，本公司承担了最大的回报可变性。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉落地	40.00%	11,428.41		4,053,759.15

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
落地创意	12,821,532.18	10,063,820.33	22,885,352.51	9,088,121.89	4,460,935.87	13,549,057.76	11,139,792.84	6,402,337.14	17,542,129.98	8,124,825.25		8,124,825.25

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
落地创意	8,065,820.64	-81,009.99	-81,009.99		7,923,447.49	-1,795,712.27	-1,795,712.27	

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
苏州云联创业投资中心（有限合伙）	苏州市	苏州市	投资	43.05%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--



联营企业：	--	--
投资账面价值合计	9,718,631.35	9,824,033.31
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-105,401.96	0.00
--综合收益总额	-105,401.96	0.00

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

#### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

### 十二、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是梁伟。

其他说明：

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

#### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
发现定制网（武汉）科技股份有限公司	本公司实际控制人的儿子控制的公司

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
发现定制网（武汉）科技股份有限公司	技术服务费	1,037,735.85	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本期本公司为发现定制网提供APP开发的技术服务，截至2016年6月30日，取得含税收入110万元。

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

##### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

##### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

**(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				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况****(7) 关键管理人员报酬****(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	发现定制网（武汉）科技股份有限公司	954,242.00	28,627.26		

**(2) 应付项目****7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

##### 1. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

截至 2016 年 6 月 30 日, 已签订的正在或准备履行的租赁合同主要为厂房及办事处、子公司办公场所的租赁, 具体如下:

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	2,262,849.92
1-2年(含2年)	2,381,591.64
2-3年(含3年)	2,214,391.64
3年以上	1,476,000.00
合计	8,334,833.20

除存在上述承诺事项外, 截至 2016 年 6 月 30 日, 本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

(1) 德阳恒达灯具制造有限公司起诉本公司违反合同, 要求退回货款 38.90 万元并赔偿其损失 15.56 万元, 一审中原告撤回赔偿损失的请求, 四川省中江县人民法院判决本公司退回货款 38.90 万元, 本公司已提起反诉, 二审以一审判决事实不清、证据不足为由发回中江县人民法院重审。二审已于 2016 年 2 月 29 日开庭, 目前处于二审再审中, 待法院判决。

(2) 丁麇起诉本公司违反《项目合作协议》, 协议约定 2014 年销售额达到 200 万元时, 本公司转让武汉赛凡股份给原告, 原告占股由 8% 增加至 20%。同时约定原告向本公司转让专有技术, 并向武汉赛凡缴纳 10 万元经营保证金, 原告起诉要求本公司支付其 60 万元, 并出具股权转让文件。本公司主张原告丁麇为股权代持人实际出资人为第三人, 第三人于 2015 年 3 月签订《补充协议》将原《项目合作协议》进行了变更, 故提起反诉, 请求解除《项目合作协议》。该案庭审正在进行。

(3) 本公司诉张春杰、王欢借款未返还, 2013 年本公司与张春杰、王欢共同出资成立辽宁金之运激光工程技术有限公司。于 2014 年 9 月, 张春杰、王欢向本公司各借款 50 万元用于出资, 未返还。一审已判, 对方申请二审, 尚未开庭。

(4) 广州班卡服饰辅料有限公司诉本公司违反买卖合同, 班卡服饰公司购买本公司 3 套设备, 以安装后无法正常使用为由要求退还设备, 退款 2,634,000.00 元并赔偿损失 309,450.00 元。由于对方管辖异议正在上诉处理中。

(5) 2014 年 4 月 1 日, 河北南皮利达金属制品有限公司起诉本公司之全资子公司武汉唯拓产品质量存在问题, 诉请武汉唯拓退回其预付款 64.5 万元并赔偿损失 25.36 万元, 庭审中变更为赔偿损失 35 万元, 庭审中武汉唯拓提供了调试完毕成功打样的视频及相片, 证明产品符合合同约定并无质量问题。武汉唯拓反诉要求原告支付剩余货款并支付逾期付款违约金共 1,599,815.00 元。原告已申请质量鉴定, 目前法院正在征询鉴定机构的意见。该案件尚在二审审理中。

经对上述诉讼事项进行分析, 公司不需对其可能发生的损失确认预计负债。

##### 2、对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

截至 2016 年 6 月 30 日, 本公司为非关联方单位提供保证情况如下:

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
武汉云式记网络服务有限公司（以下简称“云式记”）	借款合同	5,000,000.00	2015.09.01-2018.08.31	
<b>合计</b>		<b>5,000,000.00</b>		

武汉落地与云式记于2015年8月24日在武汉签署《担保协议书》。武汉落地为且仅为被担保人云式记向债权人黄洁拆借不超过人民币2,000万元限额内的借款合同提供保证担保，即承担连带责任保证。担保的范围包括前述借款合同约定的主债务及由此引起的利息、违约金，损害赔偿金和实现债权的费用。上述担保事项已经公司第三届董事会第六次会议审议通过。

截至2016年6月30日，云式记累计向黄洁拆借资金人民币500万元。

注：与合营企业或联营企业投资相关的或有负债索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,126,108.11	100.00%	5,433,523.48	11.29%	42,692,584.63	59,641,538.76	100.00%	5,302,380.21	8.89%	54,339,158.55
合计	48,126,108.11	100.00%	5,433,523.48	11.29%	42,692,584.63	59,641,538.76	100.00%	5,302,380.21	8.89%	54,339,158.55

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	26,977,338.12	809,320.14	3.00%
1 至 2 年	18,514,034.58	2,705,198.47	15.00%
2 至 3 年	1,431,461.08	715,730.54	50.00%
3 年以上	1,203,274.33	1,203,274.33	100.00%
合计	48,126,108.11	5,433,523.48	11.29%

确定该组合依据的说明：

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：



## 1、组合中，采用无风险及关联方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	2016年6月30日			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉唯拓	10,512,544.26	-	-	合并范围内关联方
金运汇研	3,458,271.00	-	-	合并范围内关联方
上海金萃	150,193.86	-	-	合并范围内关联方
金运环宇	2,607,913.60	-	-	合并范围内关联方
落地创意	-28,295.00	-	-	合并范围内关联方
记梦馆	159,479.00	-	-	合并范围内关联方
合计	16,860,106.72	-	-	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 131,143.27 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	10,512,544.26	21.84%	
第二名	3,747,035.95	7.79%	562,055.39
第三名	3,458,271.00	7.19%	
第四名	3,212,521.50	6.68%	96,375.65
第五名	2,650,393.60	5.51%	
<b>合计</b>	<b>23,580,766.31</b>	<b>49.01%</b>	<b>658,431.04</b>

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,338,624.08	100.00%	486,727.52	2.18%	21,851,896.56	20,225,650.67	100.00%	469,689.21	2.32%	19,755,961.46
合计	22,338,624.08	100.00%	486,727.52	2.18%	21,851,896.56	20,225,650.67	100.00%	469,689.21	2.32%	19,755,961.46

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,490,355.29	44,710.66	3.00%
1 至 2 年	1,281,913.67	192,287.05	15.00%
2 至 3 年	451,549.02	225,774.51	50.00%
3 年以上	23,955.30	23,955.30	100.00%
合计	3,247,773.28	486,727.52	14.99%

确定该组合依据的说明：

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

#### 1、组合中，采用无风险及关联方法计提坏账准备的其他应收账款

组合名称	2016年6月30日			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉唯拓	12,405,136.61	-	-	合并范围内关联方
落地创意	6,377,702.00	-	-	合并范围内关联方
金运数字	246,643.00	-	-	合并范围内关联方
上海金萃	8,257.49	-	-	合并范围内关联方
斯利沃	53,111.70	-	-	合并范围内关联方
合计	19,090,850.80	-	-	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 17,038.31 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	19,090,850.80	17,576,794.25
借支款	1,009,622.00	1,158,177.81
押金和保证金	876,811.69	1,167,817.81
备用金	146,660.82	18,759.50
差旅费借支	589,728.64	143,112.83
其他	623,828.01	160,988.47
出口退税	1,122.12	
合计	22,338,624.08	20,225,650.67

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
张春杰	借支款	500,000.00	1-2 年	2.24%	75,000.00
王欢	借支款	500,000.00	1-2 年	2.24%	75,000.00
押金	押金和保证金	459,013.42	3 年以下	2.05%	205,949.21
张婷	其他	325,073.87	1 年以内	1.46%	9,752.22
上海市国际贸易促进委员会	押金和保证金	182,388.89	1 年以内	0.81%	5,471.67
合计	--	1,966,476.18	--	8.80%	371,173.10

## (6) 涉及政府补助的应收款项

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	92,139,076.57		92,139,076.57	100,467,526.11		100,467,526.11
对联营、合营企业投资	9,718,631.35		9,718,631.35	9,824,033.31		9,824,033.31
合计	101,857,707.92		101,857,707.92	110,291,559.42		110,291,559.42

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉唯拓	1,065,727.00			1,065,727.00		
扬州环宇	510,000.00			510,000.00		
武汉赛凡	4,500,000.00			4,500,000.00		
东莞金运	510,000.00			510,000.00		
辽宁金之运	5,100,000.00			5,100,000.00		
武汉斯利沃	510,000.00			510,000.00		
上海金萃	10,000,000.00			10,000,000.00		
武汉落地	13,000,000.00		13,000,000.00	0.00		
武汉良拓	600,000.00			600,000.00		
高投金运	850,000.00			850,000.00		
香港高汇	4,096,672.50	4,571,360.75		8,668,033.25		
武汉高投	50,000,000.00			50,000,000.00		
金运数字	9,725,126.61	189.71		9,725,316.32		
金运互动传媒		100,000.00		100,000.00		
合计	100,467,526.11	4,671,550.46	13,000,000.00	92,139,076.57		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损益			或利润			
一、合营企业										
二、联营企业										
苏州云联	9,824,033			-105,401.						9,718,631
	.31			96						.35
小计	9,824,033			-105,401.						9,718,631
	.31			96						.35
合计	9,824,033			-105,401.						9,718,631
	.31			96						.35

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,991,963.33	31,012,289.97	63,426,687.29	43,015,511.70
其他业务	7,108,778.35	3,542,362.47	7,983,133.89	4,899,700.54
合计	56,100,741.68	34,554,652.44	71,409,821.18	47,915,212.24

其他说明：

## 5、投资收益

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	-105,401.96	
理财产品收益		504,056.94
合计	-105,401.96	504,056.94

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

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）	337,569.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,161.80	
减：所得税影响额	50,281.08	
少数股东权益影响额	-15,767.98	
合计	313,217.82	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.01%	0.0447	0.0447
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.90%	0.040	0.040

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第八节 备查文件目录

- (一) 法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；

武汉金运激光股份有限公司

法定代表人：梁萍

2016年8月25日