

湖北新华光信息材料股份有限公司

600184

2009 年年度报告



二〇一〇年二月二十五日

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介.....	14
八、董事会报告.....	15
九、监事会报告.....	22
十、重要事项.....	23
十一、财务会计报告.....	29
十二、备查文件目录.....	45

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中勤万信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	董事长刘兴功、总经理李克炎
主管会计工作负责人姓名	裴雷
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	申兴良

公司负责人董事长刘兴功先生、总经理李克炎先生、主管会计工作负责人裴雷先生及会计机构负责人（会计主管人员）申兴良先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	湖北新华光信息材料股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	新华光
公司的法定英文名称	HuBei New HuaGuang Information Materials CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	NHG
公司法定代表人	刘兴功

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苏毅民	籍俊花
联系地址	湖北省襄樊市长虹北路 67 号	湖北省襄樊市长虹北路 67 号
电话	0710-3342132	0710-3342132
传真	0710-3349308	0710-3349308
电子信箱	newhgzb@163.com	newhgzb@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	湖北省襄樊市长虹北路 67 号
注册地址的邮政编码	441057
办公地址	湖北省襄樊市长虹北路 67 号

办公地址的邮政编码	441057
公司国际互联网网址	www.hbnhg.com
电子信箱	hbnhg@hbnhg.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	湖北省襄樊市长虹北路 67 号公司证券投资部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	新华光	600184	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2000 年 8 月 31 日	
公司首次注册登记地点	湖北省襄樊市长虹北路 129 号	
最近一次变更	公司变更注册登记地点	湖北省襄樊市长虹北路 67 号
	企业法人营业执照注册号	420000000041596
	税务登记号码	420606722029059
	组织机构代码	72202905-9
公司聘请的会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层	
公司其他基本情况	2003 年 10 月 31 日, 变更前公司注册资本为 4000 万元, 变更后注册资本为 7000 万元; 2003 年 10 月 31 日, 变更前公司股东为 5 个发起人, 变更后公司股东为 5 个发起人和社会公众; 2005 年 5 月 17 日, 变更前公司注册地址为湖北省襄樊市长虹北路 129 号, 变更后公司注册地址为湖北省襄樊市长虹北路 67 号; 2007 年 5 月 31 日, 变更前公司法定代表人为詹祖盛, 变更后公司法定代表人为高汝森; 2007 年 7 月 13 日, 变更前公司注册资本为 7000 万元, 变更后注册资本为 10500 万元; 2009 年 12 月 15 日, 变更前公司法定代表人为高汝森, 变更后公司法定代表人为刘兴功; 2009 年 12 月 15 日, 变更前公司注册号为 4200001141750, 变更后公司注册号为 420000000041596。	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
营业利润	15,449,692.32
利润总额	19,056,923.99
归属于上市公司股东的净利润	9,488,604.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,210,950.41
经营活动产生的现金流量净额	-8,328,086.49

(二) 非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	105,768.50
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）	9,841,338.07
债务重组损益	1,240.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	487,885.10
所得税影响额	-1,047,759.74
少数股东权益影响额（税后）	-4,110,817.63
合计	5,277,654.30

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	519,571,220.92	750,146,166.30	-30.74	427,349,218.40
利润总额	19,056,923.99	9,157,354.46	108.11	5,443,599.38
归属于上市公司股东的净利润	9,488,604.71	7,536,372.21	25.90	7,062,591.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,210,950.41	5,933,633.92	-29.03	1,615,278.84
经营活动产生的现金流量净额	-8,328,086.49	-44,549,541.94	81.31	22,152,887.09
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	1,278,888,102.91	1,142,716,432.50	11.92	877,075,736.56
所有者权益（或股东权益）	354,701,711.25	343,213,106.54	3.35	331,245,463.17

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益（元/股）	0.09	0.07	28.57	0.07
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.07	28.57	0.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.04	0.06	-33.33	0.02
加权平均净资产收益率（%）	2.73	2.23	增加 0.50 个百分点	2.15
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.21	1.75	减少 0.54 个百分点	0.49
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.08	-0.42	80.95	0.21
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.38	3.27	3.36	3.15

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

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	49,051,875	46.72				-5,250,000	-5,250,000	43,801,875	41.72
1、国家持股									
2、国有法人持股	49,051,875	46.72				-5,250,000	-5,250,000	43,801,875	41.72
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件	55,948,125	53.28				5,250,000	5,250,000	61,198,125	58.28
1、人民币普通股	55,948,125	53.28				5,250,000	5,250,000	61,198,125	58.28
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	105,000,000	100						105,000,000	100

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
湖北华光新材料有限公司	31,501,875	5,250,000	0	26,251,875	股改形成	2009年11月26日
合计	31,501,875	5,250,000		26,251,875	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				15,977 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
湖北华光新材料有限公司	国有法人	30.00	31,501,875	0	26,251,875	无
西安北方光电有限公司	国有法人	16.71	17,550,000	0	17,550,000	无
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	其他	3.49	3,668,091	3,668,091		未知
中国建设银行—华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	境外自然人	2.51	2,638,330	2,638,330		未知
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资	其他	2.07	2,176,907	2,176,907		未知
中国银行—华宝兴业动力组合股票型证券投资基金	其他	1.61	1,694,831	1,694,831		未知
中国农业银行—中海分红增利混合型开放式证券投资基金	其他	1.01	1,061,423	1,061,423		未知
太平人寿保险有限公司—投连一个险投连动力增长—022L-TL002	其他	0.95	1,000,000	1,000,000		未知
中国建设银行—银华—道琼斯 88 精选证券投资基金	其他	0.95	999,945	999,945		未知
国泰君安证券股份有限公司	其他	0.92	962,821	962,821		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
湖北华光新材料有限公司	5,250,000		人民币普通股			
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	3,668,091		人民币普通股			
中国建设银行—华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	2,638,330		人民币普通股			
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资	2,176,907		人民币普通股			
中国银行—华宝兴业动力组合股票型证券投资基金	1,694,831		人民币普通股			
中国农业银行—中海分红增利混合型开放式证券投资基金	1,061,423		人民币普通股			
太平人寿保险有限公司—投连一个险投连动力增长—022L-TL002 沪	1,000,000		人民币普通股			
中国建设银行—银华—道琼斯 88 精选证券投资基	999,945		人民币普通股			
国泰君安证券股份有限公司	962,821		人民币普通股			
中国银行股份有限公司—华宝兴业大盘精选股票型证券投资基金	612,650		人民币普通股			

前十名股东中，湖北华光新材料有限公司、西安北方光电有限公司同为兵器工业集团公司的控股子公司、全资子公司，兵器工业集团公司调整对湖北华光新材料有限公司的管理方式，拟将湖北华光新材料有限公司所有者权益委托给西安北方光电有限公司管理。根据《上市公司收购管理办法》的规定，上述两股东为一致行动人。其他股东之间未知有无关联关系或是否属于一致行动人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	湖北华光新材料有限公司	26,251,875	2010年11月23日	5,250,000	其所持的新华光股份自获得上市流通权之日起,在36个月内不上市交易或者转让。在48个月之内出售所持有的新华光股份不超过其总股本的5%,60个月之内出售所持有的新华光股份不超过其总股本的10%,在此期间内通过证券交易所挂牌交易出售的股份价格不低于13.8元/股。
			2011年11月23日	21,001,875	
2	西安北方光电有限公司	17,550,000	2011年11月23日	5,250,000	其所持的新华光股份自获得上市流通权之日起,在60个月内不上市交易或者转让。在72个月之内出售所持有的新华光股份不超过其总股本的5%,84个月之内出售所持有的新华光股份不超过其总股本的10%,在此期间内通过证券交易所挂牌交易出售的股份价格不低于13.8元/股。
			2012年11月23日	5,250,000	
			2013年11月23日	7,050,000	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位:元 币种:人民币

名称	湖北华光新材料有限公司
单位负责人或法定代表人	刘兴功
成立日期	2000年10月18日
注册资本	431,919,100
主要经营业务或管理活动	光学玻璃、光学晶体与多晶体材料、眼镜、望远镜、普通机械、电气机械及器材的制造和销售;经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务;开展本企业的进料加工和“三来一补”业务;房屋租赁。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

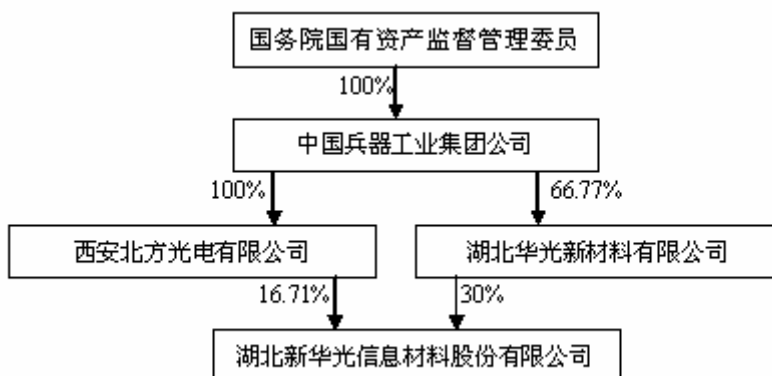
单位:元 币种:人民币

名称	中国兵器工业集团公司
单位负责人或法定代表人	张国清
成立日期	1999年6月29日
注册资本	25,400,000,000
主要经营业务或管理活动	中央直接管理的特大型国有重要骨干企业,国家授权投资的机构和资产经营主体,代表国务院对授权经营的国有资产行使出资人的权利。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
西安北方光电有限公司	刘兴功	2000年12月26日	光机电产品、测量仪器及工具、望远镜系列和照相器材系列产品、红外仪器和温度仪表系列产品的开发、设计、加工制造及销售；军用产品；计量理化检测，设备维修。	280,000,000

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
刘兴功	董事长	男	48	2009年4月22日	2010年5月15日					是
李克炎	董事、总经理	男	47	2007年5月15日	2010年5月15日				27.9	否
裴雷	董事、财务总监	男	43	2007年10月9日	2010年5月15日				22.3	否
胡宏智	董事	男	52	2009年12月8日	2010年5月15日					是
张志刚	董事	男	48	2007年5月15日	2010年5月15日					是
王兴治	独立董事	男	75	2007年5月15日	2010年5月15日				5.0	否
姜会林	独立董事	男	65	2007年5月15日	2010年5月15日				5.0	否
马晓辉	独立董事	男	41	2007年5月15日	2010年5月15日				5.0	否
吴鹏	独立董事	男	48	2007年5月15日	2010年5月15日				5.0	否
李建模	监事会主席	男	61	2007年10月9日	2010年5月15日				25.1	否
胡宏江	监事	男	39	2007年5月15日	2010年5月15日					是
雷建宁	监事	男	47	2007年5月15日	2010年5月15日					是
朱惠民	监事	男	54	2007年5月15日	2010年5月15日					是
孔晓华	监事	男	38	2009年2月17日	2010年5月15日				5.3	否
刘向东	副总经理	男	47	2007年5月15日	2010年5月15日				19.5	否
张卫	副总经理	男	40	2007年5月15日	2010年5月15日				19.5	否

苏毅民	董事会秘书 兼副总经理	男	39	2007年9月15日	2010年5月15日				19.5	否
高汝森	董事长（离任）	男	47	2007年5月15日	2009年11月13日					是
刘建国	董事（离任）	男	51	2007年5月15日	2009年4月22日					是
解涛	监事（离任）	男	38	2007年5月15日	2009年2月17日	700		卖出		否
合计	/	/	/	/	/			/	159.1	/

刘兴功：曾任西安北方光电有限公司党委书记、总经理、董事，现任西安北方光电有限公司董事长、党委书记；湖北华光新材料有限公司董事长、云南天达光伏科技股份有限公司董事长、本公司董事长。

李克炎：曾任本公司副总经理。现任云南天达光伏科技股份有限公司董事，西安北方光电有限公司董事，湖北华光新材料有限公司董事，本公司董事、总经理。

裴雷：曾任西安北方光电有限公司财务部部长、总经理助理。现任云南天达光伏科技股份有限公司监事会主席，本公司董事、财务总监。

胡宏智：曾任兵器 205 研究所科研处副处长，兵器 205 研究所副所长、研究员级高级工程师、党委书记，西安北方光电有限公司党委书记、副总经理，现任西安北方光电有限公司董事、总经理。

张志刚：曾任西安北方光电有限公司总经理助理兼企划部部长。现任云南天达光伏科技股份有限公司董事、首席执行官，西安北方光电有限公司董事，本公司董事。

王兴治：现任 203 所名誉所长，本公司独立董事。

姜会林：曾任长春理工大学校长。现任长春理工大学学术委员会主任，本公司独立董事。

马晓辉：曾任陕西金裕企业集团财务总监、东亚银行西安分行高级主任。现任陕西龙扬经济发展有限公司董事、副总经理；本公司独立董事。

吴鹏：现任北京市中伦金通律师事务所合伙律师；北京万东医疗装备股份有限公司独立董事；本公司独立董事。

李建模：曾任湖北华光新材料有限公司董事长。现任本公司监事会主席。

胡宏江：现任中国兵器工业集团公司资产运营部资产运营处处长，本公司监事。

雷建宁：曾任西安北方光电有限公司总经理助理，西安朝阳科技发展有限公司总经理。现任浙江华东光电仪器有限公司党委书记，本公司监事。

朱惠民：曾任云南半导体器件厂厂长。现任云南天达光伏科技股份有限公司董事、总经理，本公司监事。

孔晓华：曾任本公司审计部法律干事、监事，现任本公司审计监察部副部长、监事。

刘向东：任本公司副总经理。

张卫：任本公司副总经理。

苏毅民：曾任西安北方光电有限公司办公室主任、董事长助理兼战略规划部部长。现任云南天达光伏科技股份有限公司监事，本公司董事会秘书兼副总经理。

高汝森：曾任西安北方光电有限公司董事长、总经理、党委书记；云南天达光伏科技股份有限公司董事长；本公司董事长；现任中国兵器工业集团公司资产运营部副主任。

刘建国：曾任西安北方光电有限公司副总经理、董事、总经理；湖北华光新材料有限公司董事长，云南天达光伏科技股份有限公司董事，本公司董事。

解涛：曾任本公司证券投资部干事、证券投资部副部长、部长，审计监察部部长、监事，于 2009 年 2 月 17 日辞去公司监事职务。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
刘兴功	湖北华光新材料有限公司	董事长	否
	西安北方光电有限公司	董事长	是
李克炎	湖北华光新材料有限公司	董事	否
	西安北方光电有限公司	董事	否
张志刚	西安北方光电有限公司	董事	否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
李克炎	云南天达光伏科技股份有限公司	董事	否
裴雷	云南天达光伏科技股份有限公司	监事会主席	否
张志刚	云南天达光伏科技股份有限公司	董事、首席执行官	是
胡宏江	中国兵器工业集团公司	资本运营部 资本运营处处长	是
朱惠民	云南天达光伏科技股份有限公司	董事、总经理	是
雷建宁	浙江华东光电仪器有限公司	党委书记	是
刘向东	凤凰光学上海有限公司	监事	否
苏毅民	云南天达光伏科技股份有限公司	监事	否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬，实行年薪制，公司高级管理人员由董事会薪酬与考核委员会、董事会考核实施；独立董事薪酬由董事会制定股东大会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的考核评价与收入分配坚持以下原则：系统构思、逐步完善；契约管理、事前激励；收入唯一、规范运行；激励与约束、即期激励与中长期激励相结合。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本章（一）。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
高汝森	董事、董事长	离任	工作变动。
刘建国	董事	离任	工作变动。
刘兴功	董事、董事长	聘任	工作变动。
胡宏智	董事	聘任	工作变动。
解涛	监事	离任	工作变动。
孔晓华	监事	聘任	工作变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	728
公司需承担费用的离退休职工人数	203
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	103
技术人员	69
技能人员	556
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大本及以上	146
大专	169
大专以下	413

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》以及中国证券监督管理委员会有关法律法规的要求，规范公司运作，公司法人治理结构的实际情况符合《上市公司治理准则》的要求，公司治理情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照中国证监会《上市公司股东大会规则》、公司《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，使股东充分行使表决权。

2、关于董事与董事会：公司董事会由9人组成，其中独立董事4人，董事会的人数和人员构成符合法律、法规、公司《章程》和《上市公司治理准则》的规定。公司董事能够严格依照公司《章程》、《董事会议事规则》所规定的程序谨慎决策，认真执行股东大会决议。

3、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和公司《章程》的规定。监事会由5人组成。其中，职工代表监事2人。公司监事会依据公司《章程》和《监事会议事规则》依法对公司财务及公司董事、总经理及其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

4、关于控股股东和上市公司：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接干预公司的决策和经营活动，没有占用公司资金或要求为其担保或替他人担保；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面已完全分开；公司董事会、监事会、经理层和经营管理的职能部门能够独立运作；公司经理层均在本公司领取报酬，不存在双重任职现象。

5、关于信息披露：公司制定了《信息披露事务管理办法》，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》和《上海证券报》为公司信息披露的报纸，公司根据有关法律、法规、规章、上海证券交易所股票上市规则等相关规定，及时公平地披露有关信息，公司及董事保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

6、公司治理专项活动开展情况：公司根据中国证监会下发的证监会公告[2008]27号《关于公司治理专项活动公告的通知》的要求，公司主要对加强公司有关人员的培训力度、进一步改进信息披露工作、充分发挥董事会各专业委员会作用等方面进行了持续改进，于2008年7月18日召开董事会审议通过《关于公司治理整改完成情况的报告》。公司治理是一项需要长期进行的工作，报告期内，公司完成了上市公司专项治理活动中的全部整改事项，并在此基础上进行深化，今后，公司将继续建立健全了防止控股股东及其关联方资金占用、侵害上市公司利益的长效机制，重点完善问责机制，规范了关联交易，切实做好上市公司治理工作，切实保证公司治理结构更加规范、完整。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘兴功	否	5	5	4	0	0	否
李克炎	否	8	8	6	0	0	否
裴雷	否	8	8	6	0	0	否
胡宏智	否	1	1	1	0	0	否
张志刚	否	8	8	6	0	0	否
王兴治	是	8	8	6	0	0	否
姜会林	是	8	8	6	0	0	否
马晓辉	是	8	8	6	0	0	否
吴鹏	是	8	7	6	1	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司已制定了《独立董事制度》，并经股东大会审议通过，其主要内容如下：

(1) 独立董事对上市公司及全体股东负有诚信与勤勉义务。独立董事应当按照相关法律法规和公司章程的要求，认真履行职责，维护公司整体利益，尤其要关注中小股东的合法权益不受损害；独立董事应当独立履行职责，不受上市公司主要股东、实际控制人、或者其他与上市公司存在利害关系的单位或个人的影响。

(2) 为了充分发挥独立董事的作用，独立董事除应当具有《公司法》和其他相关法律、法规赋予董事的职权外，本公司独立董事有以下特别职权：向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；向董事会提请召开临时股东大会；提议召开董事会；独立聘请外部审计机构或咨询机构；对公司的经营行为进

行监督、提出建议和质询；最终决策权：当董事会对某项议案反对与赞成的表决数相同时，以独立董事的意见为最终决策；证券监管部门或证券交易所要求独立董事发表意见的事项；可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权；独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事一致同意。

(3) 独立董事除履行上述职责外，还应当对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：重大关联交易；聘任或解聘高级管理人员；公司董事、高级管理人员的薪酬；独立董事认为可能损害中小股东权益的事项；公司章程规定的其他事项。

报告期内，独立董事本着对全体股东负责的态度，按照法律法规的要求，勤勉尽职，积极并认真参加公司董事会和股东大会，为公司的长远发展和有效管理出谋划策，对公司聘任高级管理人员、关联交易、对外担保等重大事项发表了专业性独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，有效地维护了广大中小股东的利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的采购和销售系统，具有独立、完整的业务和自主经营能力。
人员方面独立完整情况	是	公司建立了完全独立的劳动、人事和工资制度，与全体员工签订了劳动合同，并在劳动部门备案；董事会成员、监事会成员依据合法程序产生，公司董事长、总经理、财务总监等高管人员由董事会聘任。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施。公司和控股股东资产关系明晰，公司资产帐实相符，且由公司控制和使用，资产独立于控股股东。
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的生产、采购、销售系统，生产经营场所和办公场所与控股股东完全分开。公司建立和完善了法人治理结构，“三会”运作良好，依法行使各自职权。
财务方面独立完整情况	是	公司有独立的财务会计机构，建立有独立的会计预算、核算体系和财务管理制度，公司独立在银行开户，独立纳税，独立运作。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》等规范性文件的要求，建立和完善符合现代企业制度要求的公司治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；建立有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项经营业务活动的正常有序运行；建立良好的公司内部经营环境，防止并及时发现、纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产安全、完整，保护投资者合法权益。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	报告期内，公司重点从人力资源、合同管理、质量安全、保密等方面健全各项规章制度，并在 2008 年的基础上对部门职责进行了调整和完善，新制定和修订了《2009 年度保密工作要点》、《员工管理办法》、《员工申诉制度》、《员工培训制度》、《安全生产责任制》等制度。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设立有审计监察部，负责对公司及所属二级单位的财务收支、资金使用、经营成果、项目预决算等经营活动的审计监督和检查工作，检查公司内部控制制度是否存在缺陷，并及时进行改进和督促，确保内部控制制度的有效实施。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司对本年度经营活动所有方面的内部控制进行了自我评估，认为，自 2009 年 1 月 1 日起至 2009 年 12 月 31 日止，本公司内部控制制度健全，并得到有效执行。
董事会对内部控	公司董事会组织对公司内部控制制度的建立健全情况及是否有效实施进行定期

制有关工作的安排	或不定期的审查及监督。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	根据会计法、企业会计准则、税法等有关法律法规的规定，公司设置了独立的财务管理机构，明确制定了符合法律规定的会计核算和财务管理职责权限，配备了满足工作要求的会计人员，各会计岗位人员分工明确，岗位职能相互牵制。建立了较为完善的系列财务会计制度和规范，如：《全面预算管理实施细则》、《成本费用管理办法》、《差旅费借款及报销管理办法》、《产成品管理办法》、《库房管理办法》、《废旧物资管理办法》、《设备管理制度》、《价格管理办法》、《应付账款管理办法》等，保证各项财务管理工作有章可循。公司严格按照各项财务管理制度开展工作，保证了公司财务管理全面受控，提高了企业经营效益。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司将根据法律法规的要求，持续对公司内部控制制度进行修订、完善和增加。

(五) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司根据中国证监会、上海证券交易所、湖北证监局的相关要求，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并对公司各部门进行宣贯。该制度对应当追究责任人责任的情形、追究责任的形式及种类等进行了详细规定。公司将严格执行该制度，杜绝年报信息披露出现重大差错，确保年报信息的真实、准确和完整。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正的情况。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 4 月 22 日	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 4 月 23 日

2008 年度股东大会审议通过以下事项：1、《2008 年度董事会工作报告》；2、《2008 年度监事会工作报告》；3、《2008 年年度报告及摘要》；4、《2008 年度财务决算报告》；5、《2008 年度利润分配方案》；6、《关于续聘会计师事务所的议案》；7、《关于修改公司〈章程〉的议案》；8、《关于调整独立董事津贴的议案》；9、《关于变更董事的议案》。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 5 月 26 日	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 5 月 27 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 12 月 8 日	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 12 月 9 日

2009 年第一次临时股东大会审议通过以下事项：1、《关于公司符合发行股份购买资产的相关法律、法规规定的议案》；2、《关于公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易的议案》（逐项表决）：事项 1、发行方式；事项 2、发行股票的种类和面值；事项 3、发行对象和认购方式；事项 4、发行定价基准日和发行价格；事项 5、发行数量；事项 6、审计、评估基准日及交易资产定价；事项 7、交易资产自评估基准日至交割日期间损益的归属；事项 8、本次发行股票的限售期及上市安排；事项 9、本次发行股份购买资产决议的有效期；事项 10、关于本次发行前滚存利润的安排；事项 11、本次交易实

施的先决条件和实施；3、《公司董事会关于本次向特定对象发行股份购买资产构成关联交易的说明》；4、《湖北新华光信息材料股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书》；5、《关于批准有关审计报告、盈利预测审核报告及评估报告的议案》；6、《关于公司与发行对象签订附生效条件的〈湖北新华光信息材料股份有限公司发行股份购买资产协议〉的议案》（逐项表决）：事项 1、公司与西安北方光电有限公司签订的《湖北新华光信息材料股份有限公司发行股份购买资产协议》；事项 2、公司与红塔创新投资股份有限公司签订的《湖北新华光信息材料股份有限公司发行股份购买资产协议》；事项 3、公司与云南省工业投资控股集团有限责任公司签订的《湖北新华光信息材料股份有限公司发行股份购买资产协议》；7、《关于公司与西安北方光电有限公司签订附生效条件的〈西安北方光电有限公司关于湖北新华光信息材料股份有限公司的业绩承诺之补偿协议〉的议案》；8、《关于豁免西安北方光电有限公司要约收购义务的议案》；9、《关于与西安北方光电有限公司签订附生效条件的〈土地及建筑物租赁合同〉的议案》；10、《关于修改公司〈章程〉的议案》；11、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重组事宜的议案》；12、《关于公司 2009 年度日常关联交易的议案》。2009 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更董事的议案》。

八、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

（1）报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入 51,957 万元，同比减少 30.74%；实现营业利润 1,545 万元，同比增长 147%；实现归属于母公司所有者的净利润 949 万元，同比增长 25.9%。

光电材料与器件方面。报告期内，在外部经济环境异常严峻的形势下，该方面重点工作得到持续推进，经营总体稳定，全年实现主营业务收入 18,127 万元，与上年基本持平。在市场营销方面，公司继续推进国际化道路，与日本佳能、德国蔡司、美国 3M、韩国三星等国际知名厂商建立了良好的合作关系，客户层次得到进一步优化和提高，产品快速进入国际主流市场。与国际知名光电企业——日本小原公司签订了战略合作协议（详见公司临 2009-22《湖北新华光信息材料股份有限公司关于与株式会社小原进行业务合作的公告》），并已成功实现 OEM 生产。同时，光学二次压型实现大批量生产，成功实现产业链延伸，使公司在本产业的控制能力得到增强。在技术创新方面，继续增强自主创新能力，进一步提升了公司的行业地位。先后开发出 10 多个光学玻璃高端新产品，并逐步实现产业化。坚持工艺技术创新与提高技术转化能力相结合，生产工艺技术水平得到大力提高，提高了生产效率，可比单位成本进一步降低。在管理方面，以数据管理为基础，持续推进管理体系建设，优化了管理流程，提升了管理效率；运用现场、现物、现认“三现主义”管理方法，有效夯实了管理基础。

在光伏太阳能主业方面。全年实现主营业务收入 33,577 万元，同比减少 40.76%。报告期内，天达公司投资参股了华能石林光伏发电有限公司（详见公司临 2009-16《湖北新华光信息材料股份有限公司关于控股子公司对外投资的公告》），参与建设目前中国乃至亚洲最大的光伏电站——云南石林大型并网光伏示范电站，此次示范工程项目的成功实施，将为公司进入并网发电市场领域开辟道路，能够进一步提升公司品牌在国内的知名度。管理创新方面，天达公司引入了自动化立体库房，充分开发在物流和库存方面的潜能，减少了物流环节的能耗和资源浪费，提高了空间利用率和仓储自动化水平、劳动强度减轻、差错减少。技术进步方面，2009 年，天达公司加强现场管理，以现场推进组为平

台，加大公司技术持续改进的力度，使太阳能电池的平均光电转换效率得以持续稳步提高，并与相关方开展了多种技术合作。

(2) 公司主营业务及经营状况分析

1) 主营业务分行业产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
光学玻璃	181,266,981.25	149,580,686.53	17.48	-0.15	13.28	减少 9.78 个百分点
太阳能电池	335,765,342.92	296,230,560.85	11.77	-40.76	-44.80	增加 6.45 个百分点

2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	432,738,454.70	17.83
国外	84,293,869.47	-77.88

(3) 主要供应商客户情况

前五名供应商采购金额合计 96,462,355.39 元，占采购总额比重 35.23%。

前五名销售商销售金额合计 132,397,270.81 元，占销售总额比重 25.61%。

(4) 报告期内公司资产构成、主要财务数据同比发生重大变动的说明

单位：元

项目	本期金额	上期金额	与上期增减百分比	变动原因
资产负债表项目				
货币资金	125,440,336.20	202,950,755.26	-38.19%	本期货币资金减少系在建工程投入所致
应收账款	224,767,112.61	95,216,475.29	136.06%	2009 年光伏市场受金融危机的影响，合作条件变得更加苛刻，价格下降、定金支付比率减少，尾款支付周期拉长
其他应收款	17,944,438.85	7,558,252.93	137.42%	支付国内投标保证金增加
在建工程	126,486,621.91	78,205,404.03	61.74%	公司在建工程投入增加
短期借款	208,000,000.00	146,000,000.00	42.47%	增加的流动资金借款
应付票据	36,067,735.15	25,013,579.23	44.19%	以票据形式支付材料款增加

应付账款	79,722,583.27	39,106,672.40	103.86%	随着公司销售量的增长,原材料采购规模逐年扩大。另一方面,公司在经营过程中形成了良好的商业信用,使得供应商接受本公司先采购后付款,从而公司在采购过程中充分利用供应商给予的信用政策,在一定程度上也加大了应付账款的余额。
应交税费	929,045.48	-19,326,651.46	104.81%	受本期外销大幅减少影响
其他应付款	117,657,504.16	179,865,349.85	-34.59%	归还了对股东西安北方光电有限公司的款项所致
专项应付款	14,602,867.39	10,724,098.69	36.17%	收到的上级拨入的研发费用的增加
损益表项目				
营业收入	519,571,220.92	750,146,166.30	-30.74%	子公司外销收入较上年大幅下降
营业成本	446,561,875.05	669,342,604.25	-33.28%	子公司外销收入较上年大幅下降
财务费用	7,139,799.13	10,941,657.04	-34.75%	本期收到贴息款冲减财务费用
资产减值损失	3,499,209.24	6,110,838.52	-42.74%	系公司 2008 年度计提存货跌价准备的原材料、产成品分别于本期使用和销售,相应的存货跌价准备转销所致。

(5) 报告期内公司现金流量构成情况、同比发生重大变动的情况

报告期内,公司现金及现金等价物净增加额为-6,857 万元。其中:经营活动产生的现金流量净额为-833 万元,主要原因是天达公司归还西安北方光电有限公司暂借款所致;投资活动产生的现金流量净额比上年减少 3,540 万元,主要原因是报告期在建项目投资增加;筹资活动产生的现金流量净额为 6,814 万元,比上年同期减少 60%,主要原因是上年天达公司实施增资扩股收到投资款所致。

(6) 主要控股公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1) 本公司控股子公司襄樊华光特科技术有限公司经营范围为生产、销售磁盘玻璃基板,注册资本为 778 万元,报告期实现营业收入 7,427.06 元,净利润-623,474.37 元。

2) 本公司控股子公司天达公司主营业务为太阳能电池及相关产品的研发、生产、销售,该公司注册资本为 20,700 万元,报告期实现营业收入 336,706,034.68 元,净利润 11,528,711.54 元,报告期末总资产为 773,117,971.22 元,净资产为 285,604,568.81 元。

2、公司未来发展展望

(1) 行业发展趋势

光电材料与器件方面。当前,光电材料行业已经逐步从金融危机中振作起来,加上国家产业政策的支持,良好的发展潜力正在显现。随着光电信息技术的飞速发展,技术含量更高、使用功能更广泛的新型光学材料正在成为发展的主流:一是高技术、小批量、多品种已经成为必然发展趋势;二是尺寸极限化成为重要发展方向,玻璃成型尺寸做到超宽、超大及超细,满足不同特殊产品的技术要求;三是玻璃的功能开发已经蓄势待发,新材料技术在世界科技领域逐步占据战略位置,不仅局限在光学功能上,其使用功能正逐步扩展到节能、太阳能、环保等众多领域;四是特种材料具有较好的发展前景,随着红外热成像、红外跟踪、战术激光武器的发展,特种材料已经成为现代信息化、精确化武器必须的基础材料。

光伏电池方面。2010 年，金融危机的影响依然存在，全球范围内的经济复苏虽初见曙光，但仍存在很大的不确定性。哥本哈根会议形成的大力发展低碳经济的共识及中国政府对人类做出的减少碳排放的庄严承诺，预示着在世界范围内，新能源产业必将受到世界各国政府的重点支持，迎来理性的蓬勃发展，国际市场及国内市场都有启动的迹象。

(2) 未来公司发展机遇与挑战

从光电材料来看，新型光电材料成为今后技术发展主流方向，新的市场格局将逐步形成，公司将致力于发展中高端产品领域，面临着良好的发展机遇。同时，也面临着如何突破各种高、难技术瓶颈的挑战。

从光伏电池来看，气候峰会对绿色能源的大力提倡，中国政府的庄严承诺，新能源扶持政策的出台，国际国内市场同步复苏的态势，都是公司太阳能电池产业发展的良好时机。同时，如何实现规模经济，将成为公司产业发展的挑战。

(3) 未来公司资金需求及计划

“十二五”期间，公司将继续加大对中高端光学材料及其下游产品的开发与生产，加大新型光伏电池、光伏应用系统的研究、开发和规模化生产，在技术开发、技术改造方面会形成较大的资金需求。公司将努力抓好经营，从经营利润中提取更多的项目资金，同时，将继续拓宽融资渠道，通过募集资金、合作开发等各种有效方式，解决资金需求，加快产业发展。

(4) 风险及对策

一是市场风险。光学材料和光伏电池两大主业，虽然都具有良好的发展预期，但从目前来看，金融危机的后续影响尚未彻底消除，市场形势的不确定性依然存在，将对公司的投资活动和生产经营带来一定风险。对此，公司将认真做好市场分析、产销衔接和项目投资工作，重点是提高市场预测能力、市场开拓能力和项目管理水平，确保及时开发新市场，有效巩固老市场，新产品及时产业化，提高投资项目成功率；二是资金风险。公司的科研开发和技术改造项目，需要输入大量的资金，如果在融资过程中出现障碍，将会引起项目运作受阻。因此，公司要抓好生产经营，提高自身资金供给能力，同时要加强与金融单位的沟通，抓住时机开展项目合作，多渠道规避资金风险。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

(二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	142,910,525.14
投资额增减变动数	90,118,759.43
上年同期投资额	52,791,765.71
投资额增减幅度(%)	170.71

1、募集资金总体使用情况

单位：元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2003	首次发行	174,629,300	37,593,227.53	174,629,300	0	

2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
数码类特种光学材料及元件生产线技术改造项目	是	37,593,227.53	37,593,227.53	是				

数码类特种光学材料及元件生产线技术改造项目:该项目计划投资 128,800,000.00 元。截止 2009 年 12 月 31 日,累计完成投资 92,974,922.5 元,其中募集资金投入 37,593,227.53 元,自筹资金投入 55,381,694.97 元。本年完成投资 61,438,739.14 元,其中募集资金投入 25,561,454.89 元,自筹资金投入 35,877,284.25 元。该项目尚处于建设期。

3、募集资金变更项目情况

单位:元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益
数码类特种光学材料及元件生产线技术改造项目	光学加工磁盘微晶玻璃基板产业化示范工程项目、铜系稀土光学玻璃生产线技术改造项目、背投电视用高品质光学玻璃生产线技术改造项目	221,210,000	92,974,922.5	是				是

公司于 2008 年 8 月 18 日召开第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于改变募集资金投向的议案》,同意变更 3759.32 万元募集资金用途,用于建设数码类特种光学材料及元件生产线技术改造项目,详见公司临 2008-12 号《改变部分募集资金用途公告》。

4、非募集资金项目情况

天达公司新区二期建设本年完成投资 54,261,214.21 元,项目正在建设中。

环保光学材料科技开发项目本年完成投资 14,171,443.75 元,项目正在建设中。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果,以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

公司于 2009 年 7 月 20 日召开的第三届董事会第二十次会议审议通过《关于会计估计变更的议案》,为了更加客观公正地反映公司的财务状况和经营成果,对公司本部的坏帐准备计提比例进行变更。此项会计估计变更后,报告期内对应收账款的影响金额为-376,991.93 元,对其他应收款的影响金额为-107,425.08 元,对净利润的影响金额为-484,417.01 元。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
三届十六	2009 年 3	审议通过了 1、《2008 年度报告及摘要》; 2、《2008	《中国证券报》	2009 年 3 月

次董事会	月 18 日	年度董事会工作报告》；3、《2008 年度总经理工作报告》；4、《2008 年度财务决算报告》；5、《2008 年度利润分配预案》；6、《关于续聘会计师事务所的预案》；7、《关于注销控股子公司襄樊华光特科技术有限公司的议案》；8、《关于修改公司<章程>的议案》；9、《关于 2009 年度银行借款计划的议案》；10、《董事会关于内部控制的自我评估报告》；11、《关于调整独立董事津贴的议案》；12、《关于召开 2008 年度股东大会的议案》	《上海证券报》	20 日
三届十七次董事会	2009 年 4 月 9 日	审议通过了《关于在公司 2008 年度股东大会上增加临时提案的议案》（临时提案为：《关于变更董事的议案》）	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 4 月 10 日
三届十八次董事会	2009 年 4 月 14 日	审议通过了 1、《2009 年第一季度报告》；2、《关于为子公司提供担保的议案》	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 4 月 15 日
三届十九次董事会	2009 年 5 月 7 日	审议通过了 1、《关于公司符合发行股份购买资产的相关法律、法规规定的议案》；2、《关于公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易的议案》；3、《公司董事会关于本次向特定对象发行股份购买资产构成关联交易的说明》；4、《湖北新华光信息材料股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书》；5、《关于批准有关审计报告、盈利预测审核报告及评估报告的议案》；6、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性等意见之议案》；7、《关于公司与发行对象签订附生效条件的<湖北新华光信息材料股份有限公司发行股份购买资产协议>的议案》；8、《关于公司与西安北方光电有限公司签订附生效条件的<西安北方光电有限公司关于湖北新华光信息材料股份有限公司的业绩承诺之补偿协议>的议案》；9、《关于豁免西安北方光电有限公司要约收购义务的议案》；10、《关于与西安北方光电有限公司签订附生效条件的<土地及建筑物租赁合同>的议案》；11、《关于修改公司<章程>的议案》；12、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重组事宜的议案》；13、《关于公司 2009 年度日常关联交易的议案》；14、《关于召开公司 2009 年第一次临时股东大会的议案》	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 5 月 8 日
三届二十次董事会	2009 年 7 月 20 日	审议通过了 1、《2009 年半年度报告及摘要》；2、《关于注销上海分公司的议案》；3、《关于会计估计变更的议案》	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 7 月 21 日
三届二十一次董事会	2009 年 10 月 23 日	审议通过了《2009 年第三季度报告》	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 10 月 26 日
三届二十二次董事会	2009 年 11 月 18 日	审议通过了 1、《关于变更董事的议案》；2、《关于变更董事长的议案》；3、《关于召开 2009 年第二次临时股东大会的议案》	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 11 月 19 日
三届二十三次董事会	2009 年 12 月 23 日	审议通过了 1、《关于继续推进公司发行股份购买资产暨关联交易事宜的议案》；2、《关于公司与西安北方光电有限公司签订附生效条件的<西安北方光电有限公司关于湖北新华光信息材料股份有限公司的业绩承诺之补偿协议（二）>的议案》	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 12 月 24 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内共召开一次年度股东大会，两次临时股东大会。董事会认真执行落实了股东大会的各项决议。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

按照证监会相关规定和公司《董事会审计委员会年报工作规程》，公司审计委员会在公司 2009 年年度报告编制和披露过程中认真履行责任和义务，勤勉尽责的开展工作。

在年审注册会计师进场前，审计委员会认真审查了公司出具的 2009 年年度财务报表，认为 2009 年度财务报表初稿真实、准确、完整地反映了公司整体情况：

(1) 公司财务报表依据公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定要求；

(2) 公司财务报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确；

(3) 公司财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况，未发现有重大偏差或重大遗漏的情况。

同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作，并提请公司财务部重点关注并严格按照新企业会计准则处理相关会计事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

在年审注册会计师进场后加强了与年审注册会计师的沟通，在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅公司 2009 年年度财务报表，保持原有的审查意见，并认为 2009 年年度审计报告真实、准确、完整地反映公司整体情况，一致同意提交公司董事会审核。同时，审计委员会认为公司 2009 年度审计机构为中勤万信会计师事务所有限公司，该公司是一家具有从事证券相关业务资格的会计师事务所，符合公司《章程》规定。基于该公司与我方多年来的诚信合作基础，拟同意续聘中勤万信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构，并提交董事会审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬和考核委员会依据法律法规以及公司《章程》、公司《薪酬和考核委员会实施细则》的规定，对 2009 年年度报告中披露的关于公司董事、监事和高级管理人员发放的薪酬情况进行了审核。经评审，薪酬和考核委员会认为：公司为董事、监事和高级人员发放的报酬符合薪酬体系规定，披露的薪酬数据真实、准确、无虚假。

(五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
虽然盈利，但考虑到公司今后的发展，决定不进行利润分配。	新品研发、技改投入和补充流动资金

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率（%）
2008	0	7,536,372.21	0
2007	0	7,062,591.27	0
2006	0	6,725,181.44	0

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司建立了《对外信息报送和使用管理制度》、《内幕信息知情人报备制度》等，公司按照上述规定，严格执行内外部信息使用人管理的相关规定，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2009年3月18日 召开三届十一次监事会	1、《2008年度监事会工作报告》；2、《2009年度监事会工作要点》；3、《2008年年度报告及摘要》；4、《2008年度财务决算报告》；5、《2008年度利润分配预案》。
2009年4月14日 召开三届十二次监事会	《2009年第一季度报告》
2009年5月7日 召开三届十三次监事会	1、《关于公司符合发行股份购买资产的相关法律、法规规定的议案》；2、《关于公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易的议案》3、《湖北新华光信息材料股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书》；4、《关于批准有关审计报告、盈利预测审核报告及评估报告的议案》；5、《关于公司与发行对象签订附生效条件的〈湖北新华光信息材料股份有限公司发行股份购买资产协议〉的议案》；6、《关于公司与西安北方光电有限公司签订附生效条件的〈西安北方光电有限公司关于湖北新华光信息材料股份有限公司的业绩承诺之补偿协议〉的议案》；7、《关于豁免西安北方光电有限公司要约收购义务的议案》；8、《关于与西安北方光电有限公司签订附生效条件的〈土地及建筑物租赁合同〉的议案》；9、《关于公司2009年度日常关联交易的议案》
2009年7月20日 召开三届十四次监事会	《2009年半年度报告及摘要》
2009年10月23日 召开三届十五次监事会	《2009年第三季度报告》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会严格按照《公司法》、公司《章程》和公司《监事会议事规则》赋予的职责，按照股东大会通过的各项决议，本着对公司全体股东认真负责的态度，认真监督公司依法运作情况。监事会认为：报告期内公司依照《公司法》、《证券法》、公司《章程》及其它有关法律、法规规范运作，公司生产经营决策程序合法，建立了较完善的法人治理结构和内部控制制度。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司的各种会计资料设置完备、记载客观真实、符合公司的财务会计制度；公司2009年度财务报告符合《企业会计准则》的有关规定，报告内容真实、合法、较完整地反映了公司2009年度的财务状况、经营成果和现金流量情况。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

监事会对募集资金的存放和使用情况进行了检查，没有发现占用募集资金的现象。公司监事会一致认为，公司报告期内募集资金用途程序合法，符合公司和股东的根本利益。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易议案表决时，关联方董事均回避表决，监事会认为，公司与主要关联方之间涉及的关联交易行为，表决程序符合有关规定，交易价格公允，内容合法，不存在损害公司及其他非关联股东特别是中小股东利益的情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
华能石林光伏发电有限公司	联营公司	销售商品		市场价		46,456,530.41	8.99
云南北方光电仪器有限公司	集团兄弟公司	销售商品		市场价		1,862,857.71	1.03
江苏南京北方信息产业集团有限公司	集团兄弟公司	销售商品		市场价		40,247.35	0.02
北方光电科技股份有限公司中山精密光学分公司	集团兄弟公司	销售商品		市场价		75,894.07	0.04
湖北华光新材料有限公司	控股股东	接受劳务		市场价		1,803,165.04	13.08
湖北华光新材料有限公司	控股股东	提供劳务		市场价		1,224.00	0.01
湖北襄樊华明光学有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务		市场价		62,875.00	0.50

2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
湖北华光新材料有限公司	母公司	2,288,000			2,112,000

西安北方光电有限公司	参股股东	135,000,000		71,300,000	102,109,100
云南天达光伏科技股份有限公司	控股子公司		8,000,000		
合计		137,288,000	8,000,000	71,300,000	104,221,100

3、其他重大关联交易

公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司 2009 年度日常关联交易的议案》，详见公司临 2009-19 号公告。）2009 年 12 月 31 日，由兵器财务有限责任公司（集团财务公司）提供给公司及公司控股子公司的贷款余额为短期借款 6000 万元，长期借款 1.9 亿元，在兵器财务有限责任公司的存款余额为 27 万元。

（六）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

本年度公司无托管事项。

（2）承包情况

本年度公司无承包事项。

（3）租赁情况

公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于修订〈土地使用权租赁协议〉的议案》，经与公司第一大股东湖北华光新材料有限公司友好协商，本着共同发展的目的，遵循市场定价的原则，对公司与湖北华光新材料有限公司 2000 年签订的《土地使用权租赁协议》进行修订，对协议所涉及的相关土地使用权的年租金由原来的 641,940.94 元调整为 1,803,165.04 元。相关公告见 2006 年 12 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》和上交所网站 www.sse.com.cn。

2、担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	30,000,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	30,000,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	30,000,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	8.5

担保总额占公司净资产的比例中，净资产为 2009 年末净资产。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（七）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	湖北华光新材料有限公司承诺：其所持的新华光股份自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不上市交易或者转让。在 48 个月之内出售所持有的新华光股份不超过其总股本的 5%，60 个月之内出售所持有的新华光股份不超过其总股本的 10%，在此期间内通过证券交易所挂牌交易出售的股份价格不低于 13.8 元/股。 西安北方光电有限公司承诺：其所持的新华光股份自获得上市流通权之日起，在 60 个月内不上市交易或者转让。在 72 个月之内出售所持有的新华光股份不超过其总股本的 5%，84 个月之内出售所持有的新华光股份不超过其总股本的 10%，在此期间内通过证券交易所挂牌交易出售的股份价格不低于 13.8 元/股。	报告期内有效履行。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到或未达到原盈利预测及其原因作出说明

公司在向中国证监会报送公司发行股份购买资产暨关联交易的申报材料时，编制了公司控股子公司云南天达光伏科技股份有限公司盈利预测审核报告，预测 2009 年度天达公司能够实现净利润 1355.61 万元，实际情况未能达到上述盈利预测数，主要原因是由于天达公司在 2009 年受到金融危机的影响，在 2009 年初已签国际订单的客户，由于资金筹措困难，要求延迟发货，另外，太阳能硅材料的降价导致太阳能电池价格下跌。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	400,000
境内会计师事务所审计年限	7

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

2009 年 12 月 8 日，公司发行股份购买资产暨关联交易方案经中国证券监督管理委员会并购重组审核委员会（以下简称“并购重组委”）审核未获通过。经研究，公司董事会决定将根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的要求和并购重组委的意见对公司本次重大资产重组申请材料进行补充、修订和完善，主要内容包括公司本次增持云南天达光伏科技股份有限公司（以下简称“天达光伏”）46.71%股权的原因及对上市公司影响的分析、非防务类资产纳入本次交易的原因分析及说明、进一步完善、减少及规范关联交易的措施、军工企业后续日常信息披露相关事宜、未取得债权人同意的债务转移事宜的补充说明及西光集团履约事宜的相关说明。另外，发行对象西安北方光电有限公司（以下简称“西光集团”）、红塔创新投资股份有限公司（以下简称“红塔创投”）、云南省工业投资控股集团有限责任公司（以下简称“云南工投”）已补充出具了天达光伏 2010-2012 年业绩承诺；红塔创投、云南工投已补充出具了延长锁定期承诺。

公司在依据上述意见及新增承诺对本次重大资产重组的申请材料进行补充、修订和完善后，将尽快重新提交中国证监会审核。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
湖北新华光信息材料股份有限公司重大资产重组进展情况的公告(临 2009-01)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 1 月 9 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司重大资产重组进展情况的公告(临 2009-02)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 2 月 9 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司关于更换职工监事的公告(临 2009-03)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 2 月 19 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司被认定为高新技术企业的公告(临 2009-04)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 2 月 19 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司关于子公司签订太阳能电池项目协议的公告(临 2009-05)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 2 月 27 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司重大资产重组进展情况的公告(临 2009-06)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 3 月 11 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司第三届董事会第十六次会议决议公告暨召开 2008 年年度股东大会的通知(临 2009-07)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司第三届监事会第十一次会议决议公告(临 2009-08)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
2008 年年报及摘要等	《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司第三届董事会第十七次会议决议公告暨公司 2008 年度股东大会新增提案的公告(临 2009-09)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 10 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司重大资产重组进展情况的公告(临 2009-10)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 10 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司第三届董事会第十八次会议决议公告(临 2009-11)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 15 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司关于为子公司提供担保的公告(临 2009-12)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 15 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司 2008 年度报告补充公告(临 2009-13)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 15 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
2009 年第一季度报告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 15 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司股票异常波动公告(临	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 17 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn

2009-14)			
湖北新华光信息材料股份有限公司 2008 年度股东大会决议公告 (临 2009-15)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 23 日	上海证券交易所网 站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司对外投资公告 (临 2009-16)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 29 日	上海证券交易所网 站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司第三届董事会第十九次会议决议公告暨召开 2009 年第一次临时股东大会的通知 (临 2009-17)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 5 月 8 日	上海证券交易所网 站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司第三届监事会第十三次会议决议公告 (临 2009-18)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 5 月 8 日	上海证券交易所网 站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司日常关联交易公告 (临 2009-19)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 5 月 8 日	上海证券交易所网 站 www. sse. com. cn
公司发行股份购买资产暨关联交易报告书	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 5 月 8 日	上海证券交易所网 站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司收购报告书摘要	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 5 月 8 日	上海证券交易所网 站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司关于召开 2009 年第一次临时股东大会的提示性公告 (临 2009-20)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 5 月 22 日	上海证券交易所网 站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告 (临 2009-21)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 5 月 27 日	上海证券交易所网 站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司关于与株式会社小原进行业务合作的公告 (临 2009-22)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 7 月 17 日	上海证券交易所网 站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司第三届董事会第二十次会议决议公告 (临 2009-23)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 7 月 21 日	上海证券交易所网 站 www. sse. com. cn
2009 年半年报全文	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 7 月 21 日	上海证券交易所网 站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司关于西安北方光电有限公司延期上报补正材料的公告 (临 2009-24)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 7 月 22 日	上海证券交易所网 站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司关于子公司云南天达光伏科技股份有限公司签订有关协议的公告 (临 2009-25)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 10 月 22 日	上海证券交易所网 站 www. sse. com. cn
2009 年第三季度报告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 10 月 26 日	上海证券交易所网 站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司关于延期报送发行股份购买资产暨关联交易相关材料的公告 (临 2009-26)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 10 月 27 日	上海证券交易所网 站 www. sse. com. cn

湖北新华光信息材料股份有限公司第三届董事会第二十二次会议决议公告暨召开公司 2009 年第二次临时股东大会的通知(临 2009-27)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 11 月 19 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司有限售条件的流通股上市流通公告(临 2009-28)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 11 月 21 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司关于并购重组委审核公司发行股份购买资产暨关联交易事宜的停牌公告(临 2009-29)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 12 月 5 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司 2009 年第二次临时股东大会决议公告(临 2009-30)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 12 月 9 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司关于发行股份购买资产暨关联交易事项未获得中国证监会并购重组委审核通过的公告(临 2009-31)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 12 月 9 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
关于收到中国证监会《关于不予核准湖北新华光信息材料股份有限公司向西安北方光电有限公司发行股份购买资产的决定》(临 2009-32)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 12 月 24 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn
湖北新华光信息材料股份有限公司第三届董事会第二十三次会议决议公告(临 2009-33)	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 12 月 24 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中勤万信会计师事务所有限公司注册会计师王晓清、李光初审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

勤信审字[2010]1006 号

湖北新华光信息材料股份有限公司：

我们审计了后附的湖北新华光信息材料股份有限公司(以下简称新华光公司)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表,2009 年度的利润表和合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注和合并财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是新华光公司管理层的责任。这种责任包括：

(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；

(2) 选择和运用恰当的会计政策；

(3) 作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

我们认为,新华光公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了新华光公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王晓清、李光初

中国 北京

2010 年 2 月 23 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:湖北新华光信息材料股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五(一)	125,440,336.20	202,950,755.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五(二)	14,608,747.92	11,390,884.17
应收账款	五(三)	224,767,112.61	95,216,475.29
预付款项	五(五)	240,526,518.95	231,718,743.58
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	五(四)	17,944,438.85	7,558,252.93
买入返售金融资产			
存货	五(六)	147,118,492.14	203,677,152.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		770,405,646.67	752,512,263.30
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五(七)	35,500,000.00	5,500,000.00
投资性房地产	五(八)	3,929,672.43	4,201,744.23
固定资产	五(九)	328,455,553.92	287,514,441.08
在建工程	五(十)	126,486,621.91	78,205,404.03
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	五(十一)	12,551,369.25	12,988,108.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五(十二)	1,559,238.73	1,794,471.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		508,482,456.24	390,204,169.20
资产总计		1,278,888,102.91	1,142,716,432.50
流动负债:			
短期借款	五(十四)	208,000,000.00	146,000,000.00

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五(十五)	36,067,735.15	25,013,579.23
应付账款	五(十六)	79,722,583.27	39,106,672.40
预收款项	五(十七)	27,972,726.67	25,991,040.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五(十八)	1,968,147.47	2,263,705.58
应交税费	五(十九)	929,045.48	-19,326,651.46
应付利息	五(二十)	8,343,483.26	7,012,177.28
应付股利			
其他应付款	五(二十一)	117,657,504.16	179,865,349.85
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		480,661,225.46	405,925,873.71
非流动负债：			
长期借款	五(二十二)	259,918,364.00	220,346,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五(二十三)	14,602,867.39	10,724,098.69
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		274,521,231.39	231,070,098.69
负债合计		755,182,456.85	636,995,972.40
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）	五(二十四)	105,000,000.00	105,000,000.00
资本公积	五(二十五)	176,547,937.16	174,547,937.16
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五(二十六)	13,793,087.20	13,285,092.32
一般风险准备			
未分配利润	五(二十七)	59,360,686.89	50,380,077.06
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		354,701,711.25	343,213,106.54
少数股东权益		169,003,934.81	162,507,353.56
所有者权益合计		523,705,646.06	505,720,460.10
负债和所有者权益总计		1,278,888,102.91	1,142,716,432.50

法定代表人：刘兴功

主管会计工作负责人：裴雷

会计机构负责人：申兴良

母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:湖北新华光信息材料股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		52,931,780.74	112,098,093.84
交易性金融资产			
应收票据		14,608,747.92	11,390,884.17
应收账款	十二(一)	44,272,485.50	41,372,013.23
预付款项		21,891,982.59	1,673,467.05
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二(二)	11,879,136.28	10,228,781.33
存货		69,690,885.90	76,129,981.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		215,275,018.93	252,893,221.57
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二(三)	116,049,432.53	116,049,432.53
投资性房地产			
固定资产		207,235,669.58	208,704,493.96
在建工程		81,856,032.63	7,694,688.82
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		1,122,392.74	1,285,615.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,019,232.92	1,100,130.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		407,282,760.40	334,834,360.99
资产总计		622,557,779.33	587,727,582.56
流动负债:			
短期借款		40,000,000.00	46,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		23,867,735.15	15,921,696.79
应付账款		15,966,863.48	15,676,571.24
预收款项		2,139,231.42	1,594,312.89
应付职工薪酬		1,573,013.31	1,509,581.13
应交税费		-3,389,679.97	2,404,328.26
应付利息		3,535,681.34	3,189,813.86
应付股利			
其他应付款		13,783,964.17	25,353,801.05

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		97,476,808.90	111,650,105.22
非流动负债：			
长期借款		169,918,364.00	130,346,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		8,982,087.74	6,630,907.44
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		178,900,451.74	136,976,907.44
负债合计		276,377,260.64	248,627,012.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		105,000,000.00	105,000,000.00
资本公积		172,116,666.00	170,116,666.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		13,793,087.20	13,285,092.32
一般风险准备			
未分配利润		55,270,765.49	50,698,811.58
所有者权益（或股东权益）合计		346,180,518.69	339,100,569.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		622,557,779.33	587,727,582.56

法定代表人：刘兴功

主管会计工作负责人：裴雷

会计机构负责人：申兴良

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		519,571,220.92	750,146,166.30
其中:营业收入	五(二十八)	519,571,220.92	750,146,166.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		504,121,528.60	744,691,289.26
其中:营业成本	五(二十八)	446,561,875.05	669,342,604.25
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	五(二十九)	1,172,807.60	1,308,923.67
销售费用		12,741,059.22	14,400,547.38
管理费用		33,006,778.36	42,586,718.40
财务费用	五(三十一)	7,139,799.13	10,941,657.04
资产减值损失	五(三十)	3,499,209.24	6,110,838.52
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)			800,000.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		15,449,692.32	6,254,877.04
加:营业外收入	五(三十二)	3,705,337.03	3,931,348.03
减:营业外支出	五(三十三)	98,105.36	1,028,870.61
其中:非流动资产处置损失		75,154.53	964,635.16
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		19,056,923.99	9,157,354.46
减:所得税费用	五(三十四)	3,071,738.03	477,302.08
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		15,985,185.96	8,680,052.38
归属于母公司所有者的净利润		9,488,604.71	7,536,372.21
少数股东损益		6,496,581.25	1,143,680.17
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.09	0.07
(二)稀释每股收益		0.09	0.07
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人:刘兴功

主管会计工作负责人:裴雷

会计机构负责人:申兴良

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二(四)	182,857,757.18	182,281,397.33
减:营业成本	十二(四)	149,687,930.33	131,503,699.22
营业税金及附加		307,044.72	1,306,981.90
销售费用		4,795,023.97	6,533,876.45
管理费用		19,427,151.13	26,288,382.52
财务费用		4,626,489.09	7,068,787.03
资产减值损失		579,167.67	2,575,093.05
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)			800,000.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		3,434,950.27	7,804,577.16
加:营业外收入		2,512,741.67	755,846.19
减:营业外支出		98,105.36	1,028,870.61
其中:非流动资产处置损失		75,154.53	964,635.16
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		5,849,586.58	7,531,552.74
减:所得税费用		769,637.79	206,968.72
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		5,079,948.79	7,324,584.02
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.05	0.07
(二)稀释每股收益		0.05	0.07
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人:刘兴功

主管会计工作负责人:裴雷

会计机构负责人:申兴良

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		391,050,574.92	832,420,590.66
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		19,988,170.06	67,286,827.84
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十六).1	86,735,226.18	12,015,059.45
经营活动现金流入小计		497,773,971.16	911,722,477.95
购买商品、接受劳务支付的现金		281,031,907.94	866,993,919.41
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		49,123,825.97	44,268,947.13
支付的各项税费		25,753,269.26	16,973,799.12
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十六).2	150,193,054.48	28,035,354.23
经营活动现金流出小计		506,102,057.65	956,272,019.89
经营活动产生的现金流量净额		-8,328,086.49	-44,549,541.94
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		261,424.50	
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			452,582.50
投资活动现金流入小计		261,424.50	452,582.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,715,931.88	90,505,647.73

投资支付的现金		30,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		125,715,931.88	90,505,647.73
投资活动产生的现金流量净额		-125,454,507.38	-90,053,065.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			100,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			100,000,000.00
取得借款收到的现金		267,000,000.00	254,346,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(三十六).3	780,965.68	
筹资活动现金流入小计		267,780,965.68	354,346,000.00
偿还债务支付的现金		165,363,636.00	128,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,277,822.75	14,602,423.54
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	五(三十六).4	20,000,000.00	40,000,000.00
筹资活动现金流出小计		199,641,458.75	182,602,423.54
筹资活动产生的现金流量净额		68,139,506.93	171,743,576.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,922,618.84	825,835.98
五、现金及现金等价物净增加额		-68,565,705.78	37,966,805.27
加：期初现金及现金等价物余额		186,120,060.00	148,153,254.73
六、期末现金及现金等价物余额		117,554,354.22	186,120,060.00

法定代表人：刘兴功

主管会计工作负责人：裴雷

会计机构负责人：申兴良

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		140,748,450.59	171,752,766.49
收到的税费返还		2,428,450.95	85,275.31
收到其他与经营活动有关的现金		7,137,455.36	8,488,524.39
经营活动现金流入小计		150,314,356.90	180,326,566.19
购买商品、接受劳务支付的现金		70,241,563.70	91,969,460.02
支付给职工以及为职工支付的现金		33,950,900.06	28,850,948.33
支付的各项税费		15,559,793.88	15,039,683.75
支付其他与经营活动有关的现金		13,976,797.73	20,020,355.13
经营活动现金流出小计		133,729,055.37	155,880,447.23
经营活动产生的现金流量净额		16,585,301.53	24,446,118.96
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		261,424.50	
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		261,424.50	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,139,283.59	18,607,197.79
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		83,139,283.59	18,607,197.79
投资活动产生的现金流量净额		-82,877,859.09	-18,607,197.79
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		80,000,000.00	174,346,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		471,756.20	
筹资活动现金流入小计		80,471,756.20	174,346,000.00
偿还债务支付的现金		46,363,636.00	68,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,474,071.22	5,677,388.61
支付其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	40,000,000.00
筹资活动现金流出小计		73,837,707.22	113,677,388.61
筹资活动产生的现金流量净额		6,634,048.98	60,668,611.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-48,238.70	110,210.33
五、现金及现金等价物净增加额		-59,706,747.28	66,617,742.89
加:期初现金及现金等价物余额		107,752,546.04	41,134,803.15
六、期末现金及现金等价物余额		48,045,798.76	107,752,546.04

法定代表人:刘兴功

主管会计工作负责人:裴雷

会计机构负责人:申兴良

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期末余额	105,000,000.00	176,547,937.16			13,793,087.20		59,360,686.89		169,003,934.81	523,705,646.06

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	105,000,000.00	170,116,666.00			12,552,633.92		43,576,163.25		45,794,944.55	377,040,407.72
加: 会计政策 变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	105,000,000.00	170,116,666.00			12,552,633.92		43,576,163.25		45,794,944.55	377,040,407.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		4,431,271.16			732,458.40		6,803,913.81		116,712,409.01	128,680,052.38
(一) 净利润							7,536,372.21		1,143,680.17	8,680,052.38
(二) 其他综合收益										

上述（一）和（二）小计						7,536,372.21		1,143,680.17	8,680,052.38
（三）所有者投入和减少资本								115,568,728.84	120,000,000.00
1. 所有者投入资本								80,000,000.00	80,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		4,431,271.16						35,568,728.84	40,000,000.00
（四）利润分配					732,458.40	-732,458.40			
1. 提取盈余公积					732,458.40	-732,458.40			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	105,000,000.00	174,547,937.16			13,285,092.32	50,380,077.06		162,507,353.56	505,720,460.10

法定代表人：刘兴功

主管会计工作负责人：裴雷

会计机构负责人：申兴良

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	
一、上年年末余额	105,000,000.00	170,116,666.00			13,285,092.32		50,698,811.58	339,100,569.90
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	105,000,000.00	170,116,666.00			13,285,092.32		50,698,811.58	339,100,569.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,000,000.00			507,994.88		4,571,953.91	7,079,948.79
(一) 净利润							5,079,948.79	5,079,948.79
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							5,079,948.79	5,079,948.79
(三) 所有者投入和减少资本		2,000,000.00						2,000,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		2,000,000.00						2,000,000.00
(四) 利润分配					507,994.88		-507,994.88	
1. 提取盈余公积					507,994.88		-507,994.88	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								

2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	105,000,000.00	172,116,666.00			13,793,087.20		55,270,765.49	346,180,518.69

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	105,000,000.00	170,116,666.00			12,552,633.92		44,106,685.96	331,775,985.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	105,000,000.00	170,116,666.00			12,552,633.92		44,106,685.96	331,775,985.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					732,458.40		6,592,125.62	7,324,584.02
（一）净利润							7,324,584.02	7,324,584.02
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							7,324,584.02	7,324,584.02
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					732,458.40		-732,458.40	
1. 提取盈余公积					732,458.40		-732,458.40	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	105,000,000.00	170,116,666.00			13,285,092.32		50,698,811.58	339,100,569.90

法定代表人：刘兴功

主管会计工作负责人：裴雷

会计机构负责人：申兴良

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：刘兴功
湖北新华光信息材料股份有限公司
2010年2月25日

湖北新华光信息材料股份有限公司

财务报表附注

一、公司基本情况

湖北新华光信息材料股份有限公司（以下简称“公司”）是依据湖北省体改委鄂体改[2000]42号文《关于设立湖北新华光信息材料股份有限公司的批复》和原国家经贸委国经贸企改[2000]1099号文批准，由湖北华光器材厂（2000年10月18日整体改制为“湖北华光新材料有限公司”）联合襄樊华天元件有限公司、南阳市卧龙光学有限公司、深圳市同仁和实业有限公司和北方光电工贸有限公司等其他四家发起人，以发起方式设立的股份有限公司。公司于2000年8月31日在湖北省工商行政管理局登记注册，取得企业法人营业执照。2003年10月，经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2003]122号”文核准，公司于2003年10月22日采用全部向二级市场投资者配售方式首次公开发行A股股票3000万股，并于2003年11月6日在上海证券交易所上市交易。证券代码“600184”。

2007年5月16日，经公司2006年度股东大会决议，公司实施以资本公积每10股转增5股的方案，转增股本3500万元，转增后公司注册资本变更为人民币10500万元。

公司主营光学玻璃材料，具体经营范围：磁盘微晶玻璃基板、光学加工磁盘微晶玻璃基板、微晶玻璃、玻璃微粉、玻璃微珠及光学玻璃方面的信息材料、光电子材料、光学材料的研究、开发、生产、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；光纤元器件的研究、开发、生产、销售；光通讯设备的设计、安装、调试和维修。

公司企业法人营业执照注册号：4200001141750

公司注册资本：人民币10500万元

公司法定代表人：刘兴功

公司法定地址：湖北省襄樊市长虹北路67号

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本公司执行财政部2006年2月15日发布的《企业会计准则》。根据实际发生的交易和事项，基于以下所述会计政策、会计估计编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；

B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2)并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

(3)少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4)超额亏损的处理

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时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

(5)当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准

公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1)对于外币经济业务，采用业务发生当月一日的即期汇率折合为人民币记账。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，由此产生的折合人民币差额，除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当期损益。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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

(2)非本位币会计报表均按照财政部财会字[1995]11号《关于印发合并会计报表暂行规定的通知》第八条所规定的折算方法折算为本位币报表。因会计报表各项目按规定采用不同汇率而产生的折算差额，以外币报表折算差额项目在资产负债表中单独列示。

9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1)金融工具的分类

金融工具分为金融资产和金融负债

A、金融资产在初始确认时划分为下列四类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

②持有至到期投资；

③应收款项；

④可供出售金融资产。

B、金融负债在初始确认时划分为下列两类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量

② 其他金融负债。

(2)金融资产和金融负债的确认和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

②持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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)金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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。

(5)金融工具的汇率风险

本公司业已存在的承担汇率波动风险（指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险）的金融工具包括：可供出售金融资产。

(6)金融资产的减值准备

①可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、 应收款项

(1)单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

①单项金额重大的应收款项的确认标准

单项金额重大的应收款项为期末余额大于等于100 万元的应收款项。

②单项金额重大的应收款项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为单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

(2)单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款坏账准备的计提方法

①单项金额不重大但按信用风险特征组合风险较大的应收款项为客户公司解散、法律诉讼及账龄在4年以上的应收款项。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合风险较大的应收款项坏账准备的计提比例如下：

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
4—5 年	50%, 100%	50%, 100%
5 年以上	100%	100%

(3)除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项（应收账款和其他应收款）组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

账龄分析法	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
账龄		
1 年以内（含 1 年）	0	0
1—2 年	5%—20%	5%—20%
2—3 年	10%—50%	10%—50%
3—4 年	30%—100%	30%—100%
4—5 年	50%—100%	50%—100%
5 年以上	100%	100%

11、 存货

(1)存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、委托加工物资等。

(2)存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该存货的成本能够可靠地计量。

(3)存货取得和发出的计价方法：本公司取得的原材料按实际成本核算，发出时采用加权平均法核算；产成品发出时采用加权平均法核算。

(4)存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法:

资产负债表日, 存货按成本与可变现净值孰低计量, 并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下:

① 产成品、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。

② 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。

③ 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 应当分别确定其可变现净值, 并与其相对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目计提, 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, 合并计提存货跌价准备。

(5)存货的盘存制度: 本公司采用永续盘存制。

(6)低值易耗品和包装物的摊销方法: 低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1)初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资, 按以下方法确定初始投资成本:

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资, 以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本, 为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资, 以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值, 以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用。

②除企业合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按以下方法确定初始投资成本:

A、以支付现金取得的长期股权投资, 按实际支付的购买价款作为初始投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

(2)后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

(3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4)减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

13、投资性房地产

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类 别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	15—40	3	6.47—2.425

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

14、固定资产

(1)固定资产确认条件

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

固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量

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。

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

(2)各类固定资产的折旧方法

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法，实行分类折旧，分类折旧率及残值率如下：

固定资产类别	残值率%	使用年限	年折旧率%
房屋及建筑物	3	15—40	6.47—2.425
机械设备	3	6—14	16.17—6.93
运输设备	3	6	16.17
铂金制品	0	50	2.00
其他	3	9—14	10.78—6.93

(3)融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期，届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期，届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4)固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、在建工程

(1)本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

(2)在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(3)本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

(4)本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- 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。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2)借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1)无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③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。

(2)无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内按使用年限采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

18、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第 8 号—资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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。

资产组是企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对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。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、收入

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1)销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

(2)提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入，按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易完工进度。

②本公司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：

A、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。

B、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。

(3)让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

20、政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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

21、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1)递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2)递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

22、本年度主要会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(1)会计政策变更

母公司在报告期内对应收款项根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现时情况，对坏账准备计提比例进行了调整。

(2)会计估计变更事项

本报告期主要会计估计是否变更			
会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
应收款项坏账计提比例	第三届董事会第十二次会议	应收账款	-376,991.93
		其他应收款	-107,425.08
		净利润	-484,417.01

(3)会计差错更正事项

本公司在报告期内无会计差错更正事项。

三、税项**(一) 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售额或组成计税价格	17%
城建税	应交流转税的 7%	7%
企业所得税	应纳税所得	15%

(二) 优惠税负及批文

1、增值税：税率为 17%。根据财政部财税[2006]166 号文《财政部、国家税务总局关于三线企业增值税先征后退政策的通知》精神，享受增值税超基数返还政策；

2、营业税：税率为 5%；

3、城市维护建设税：按应交流转税额的 7%计算缴纳；

4、教育费附加：按应交流转税额的 3%计算缴纳；

5、堤防费：按应交流转税额的 2%计算缴纳；

6、所得税：

(1) 公司根据《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，经企业申报、专家审评、公示等程序，被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局认定为高新技术企业，认定有效期为 3 年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内（即 2008 年至 2010 年），所得税税率按 15%的比例征收。

根据国税发[1999]49号文件、国税发[2004]82号、财税[2006]88号文件精神，享受技术开发费加计扣除的政策。

(2)公司控股子公司云南天达光伏科技股份有限公司根据昆明市经济技术开发区国家税务局经济国税函[2006]25号文中按《国家税务总局关于印发〈税收减免管理办法（试行）〉的通知》（国税发[2005]129号）和《云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局关于贯彻落实〈中共云南省委、云南省人民政府关于加快非公有制经济发展的若干意见〉的实施意见》（云财税[2003]19号第三条第四款的规定，免征2005年度至2007年度的企业所得税，减半征收2008年度、2009年度的企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
襄樊华光特科技有限公司	控股子公司	湖北省襄樊市长虹北路67号	磁盘玻璃基板	778	生产、销售磁盘玻璃基板，研究、开发新型信息材料及相关技术咨询	427.9		55%	55%	是	111.15		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
云南天达光伏科技股份有限公司	控股子公司	昆明市国家经济技术开发区红外路2号	太阳能电池	20700	太阳能电池及相关产品的研发、生产、销售及咨询服务	8531.52
昆明天达阳光科技有限公司	控股子公司	昆明市高新技术产业开发区电子标准厂房B幢4层南翼	太阳能发电	217	太阳能发电系统产品的设计、开发、生产、销售及系统集成；组件工程安装及技术服务；计算机软件开发及系统集成；仪器仪表的批发零售、代购代销	217

实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
	41.215%	41.215%	是	16789.24		
	100%	100%	是			

注：本公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司云南天达光伏科技股份有限公司纳入合并范围的原因说明：根据天达公司《章程》，本公司有权任免天达公司首席执行官和财务负责人，能够控制天达公司的财务和经营政策，故将天达公司纳入合并范围。

2、本年合并报表范围变更情况：

无

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

无

五、合并财务报表项目附注（金额单位：人民币元）

（一）货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			94,525.69			38,336.67
美元				2,662.68	6.8346	18,198.35
日元				23,000.00	0.07565	1,739.95
港元				54,289.49	0.8819	47,877.90
银行存款：						
人民币			82,438,628.67			64,832,844.80
美元	1,210,120.59	6.8282	8,262,945.42	12,642,791.42	6.8346	86,408,419.91
欧元	1,106,323.90	9.7971	10,838,765.88	296,875.42	9.659	2,867,519.68
其他货币资金：						
人民币			23,532,786.33			22,789,920.77
美元	4,701.10	6.8282	32,100.05			
欧元	24,556.67	9.7971	240,584.16	2,686,188.76	9.659	25,945,897.23
合计			125,440,336.20			202,950,755.26

注 1、其他货币资金包括：①质量保函保证金 7,789,255.69 元；②银行收外汇专户 272,684.21 元；③信用证保证金 22,218.09 元；④银行承兑汇票保证金 15,721,312.55 元。

2、本期其他货币资金保证金中有 7,885,981.98 元期限大于三个月，不属于现金流量表中现金及现金等价物。

（二）应收票据

1、明细情况

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,048,747.92	11,390,884.17
商业承兑汇票	1,560,000.00	
合计	14,608,747.92	11,390,884.17

2、期末公司已质押的应收票据情况：

期末公司无质押的应收票据。

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

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据				
无				
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
重庆美华光电有限责任公司	2009-11-3	2010-4-22	500,000.00	广东肇庆多罗山蓝宝石稀有金属有限公司
重庆梦赛力士光电有限责任公司	2009-9-27	2010-3-26	300,000.00	四川成都市郫县金科光电设备厂
重庆美华光电有限责任公司	2009-7-24	2010-1-12	300,000.00	江苏宿迁市鑫达节能材料有限公司
重庆美华光电有限责任公司	2009-7-24	2010-1-12	200,000.00	湖北菲利华石英玻璃股份有限公司
重庆美华光电有限责任公司	2009-7-24	2010-1-12	200,000.00	河南郑州振中电熔铝业公司
合计	--	--	1,500,000.00	--

（三）应收账款

1、应收账款按种类披露：

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	203,604,115.10	87.65	1,320,293.42	17.56	67,370,149.58	66.97	1,161,180.84	21.60
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,653,569.06	1.14	2,209,674.17	29.39	2,265,888.66	2.25	2,100,390.66	39.08
其他不重大应收账款	26,028,295.41	11.21	3,988,899.37	53.05	30,955,402.82	30.78	2,113,394.27	39.32
合计	232,285,979.57	100	7,518,866.96	100	100,591,441.06	100	5,374,965.77	100

注：(1) 单项金额重大的应收账款系期末余额为 100 万元以上的应收款项。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，系欠款时间在 4 年以上的应收款项。

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
四至五年	1,545,686.18	0.67	1,101,791.29	1,986,383.37	1.97	1,820,885.37
五年以上	1,107,882.88	0.49	1,107,882.88	279,505.29	0.28	279,505.29
合计	2,653,569.06	1.16	2,209,674.17	2,265,888.66	2.25	2,100,390.66

3、本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的，应说明其原因、确定原坏账准备比例的依据及其合理性。披露本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额，重组前累计已计提的坏账准备。

无

4、说明本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。

无

5、本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
共 16 家单位	货款	1,022,351.59	公司不存在等原因	否
合计	--	1,022,351.59	--	--

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

无

7、应收账款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
华能石林光伏发电有限公司	联营公司	47,129,959.15	1 年以内	20.29%
中国移动通信集团西藏有限公司	客户	13,578,338.02	1 年以内	5.85%
UP SOLAR	客户	12,043,827.79	1 年以内	5.18%
Schueco International KG	客户	11,793,126.55	1 年以内	5.08%
深圳市中兴康讯电子有限公司	客户	11,691,921.61	1 年以内	5.03%
合计		96,237,173.12		41.43%

8、应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例
江苏南京北方信息产业集团有限公司	关联方	13,413.40	0.01%
山东北方光学电子有限公司	关联方	99,756.40	0.04%
北方光电科技股份有限公司中山精密光学分公司	关联方	14,677.55	0.01%
云南北方光电仪器有限公司	关联方	413,994.73	0.18%
陕西西安西光物资有限公司	关联方	138,181.89	0.06%
合计	—	680,023.97	0.30%

(四) 其他应收款

1、按类别列示其他应收款明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	10,958,921.45	60.54	83,026.62	52.43	2,809,515.82	36.58		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	71,605.38	0.39	36,328.69	22.94	29,869.98	0.39	29,869.98	24.76
其他不重大其他应收款项	7,072,274.72	39.07	39,007.39	24.63	4,840,060.30	63.03	91,323.19	75.24
合计	18,102,801.55	100	158,362.70	100	7,679,446.10	100	121,193.17	100

注：(1) 单项金额重大的其他应收账款系期末余额为 100 万元以上的其他应收款项。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款，系欠款时间在 4 年以上的其他应收款项。

2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
四至五年	71,605.38	0.39	36,328.69		29,869.98	0.39	29,869.98	
合计	71,605.38	0.39	36,328.69		29,869.98	0.39	29,869.98	

3、本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的，应说明其原因、确定原坏账准备比例的依据及其合理性。披露本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额，重组前累计已计提的坏账准备。

无

4、说明本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额、重组前累计已计提的坏账准备。

无

5、本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

7、金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	欠款金额	欠款年限	性质或内容
上海正隆科技股份有限公司	5,000,000.00	1 年内	合同履行保证金
云南众托人力资源开发有限责任公司	2,201,388.72	1 年内	劳务派遣

8、其他应收款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例
上海正隆科技股份有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年内	27.62%
云南众托人力资源开发有限责任公司	非关联方	2,201,388.72	1 年内	12.16%
投标保证金	非关联方	1,097,000.45	1 年内	6.06%
广东广发证券股份有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年内	5.52%
北京立信会计师事务所有限公司	非关联方	300,000.00	1 年内	1.66%
合计		9,598,389.17		53.02%

9、应收关联方款项情况

无

(五) 预付账款

1、预付账款帐龄

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	58,457,106.07	24.30	227,185,818.65	98.04
一至二年	180,496,709.68	75.04	1,749,839.16	0.76
二至三年	1,523,897.60	0.64	1,776,996.33	0.77
三年以上	48,805.60	0.02	1,006,089.44	0.43
合计	240,526,518.95	100	231,718,743.58	100

超过 1 年的重要预付账款未结算原因说明: 供应商 Deutsche Solar AG 为长期供货单位, 2009 年国际市场变化, 对方暂停供货, 故未进行结算, 2010 年已开始正常供货。

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
Deutsche Solar AG	供应商	184,628,883.61	1-2 年	合同尚未执行完毕
江苏无锡英特派金属制品有	供应商	19,532,857.31	1 年内	合同尚未执行完毕
锦州阳光能源有限公司	供应商	17,167,029.10	1 年内	合同尚未执行完毕
浙江矽盛电子有限公司	供应商	3,272,748.00	1 年内	合同尚未执行完毕
上海源启光电有限公司	供应商	3,302,204.20	1-2 年	合同尚未执行完毕
合计	--	227,903,722.22	--	--

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

无

(六) 存货

1、存货分类明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,718,871.56	263,204.41	31,455,667.15	42,963,484.86	1,694,272.32	41,269,212.54
低值易耗品	413,136.72		413,136.72			
委托加工物资	1,158,956.80		1,158,956.80	112,493.99		112,493.99

库存商品	92,174,948.95	2,301,309.28	90,413,639.67	137,240,089.29	4,620,750.78	132,619,338.51
在产品	23,677,091.80		23,677,091.80	29,676,107.03		29,676,107.03
合计	149,683,005.83	2,564,513.69	147,118,492.14	209,992,175.17	6,315,023.10	203,677,152.07

2、存货跌价准备情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其它原因转出	
原材料	1,694,272.32			1,431,067.91	263,204.41
库存商品	4,620,750.78	205,430.52		2,524,872.02	2,301,309.28
合计	6,315,023.10	205,430.52		3,955,939.93	2,564,513.69

3、存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	市价		
库存商品	市价	上年计提跌价准备的部分库存商品本年市价有所回升，使产品成本低于可变现净值	

(七) 长期股权投资

1、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业 无												
二、联营企业												
华能石林光伏发电有限公司	有限责任公司	云南石林县办公楼	毕宏斌	太阳能发电	1 亿元	30%	30%	148,376,590.69	48,376,590.69	100,000,000.00	0	0

2、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
华能石林光伏发电有限公司	权益法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	30%	30%				
凤凰光学(上海)有限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00	4.4%	4.4%				
合计	—	35,500,000.00	5,500,000.00	30,000,000.00	35,500,000.00	--	--	--			

(八) 投资性房地产

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、账面原值合计：				
房屋及建筑物	5,207,055.82			5,207,055.82
二、累计折旧和累计摊销合计：				
房屋及建筑物	1,005,311.59	272,071.80		1,277,383.39
三、投资性房地产账面净值合计				
房屋及建筑物	4,201,744.23		272,071.80	3,929,672.43
四、投资性房地产减值准备累计金				
房屋及建筑物				
五、投资性房地产账面价值				
房屋及建筑物	4,201,744.23		272,071.80	3,929,672.43

本期折旧和摊销额 272,071.80 元。

(九) 固定资产

1、固定资产情况

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价：				
其中：房屋及建筑物	87,045,895.51	5,217,335.15		92,263,230.66
机器设备	173,141,332.23	63,162,155.73	2,165,081.51	234,138,406.45
运输设备	4,496,759.68	369,690.45	308,976.30	4,557,473.83
铂金制品	138,928,966.66			138,928,966.66
合计	403,612,954.08	68,749,181.33	2,474,057.81	469,888,077.60
二、累计折旧：				
其中：房屋及建筑物	18,590,480.40	11,072,296.45		29,662,776.85
机器设备	79,954,408.24	12,655,311.87	1,858,335.15	90,751,384.96
运输设备	2,221,796.67	850,042.12	158,106.19	2,913,732.60
铂金制品	14,947,426.40	2,778,579.36		17,726,005.76
合计	115,714,111.71	27,356,229.80	2,016,441.34	141,053,900.17
三、固定资产净值：				
其中：房屋及建筑物	68,455,415.11	-5,854,961.30		62,600,453.81
机器设备	93,186,923.99	50,506,843.86	306,746.36	143,387,021.49
运输设备	2,274,963.01	-480,351.67	150,870.11	1,643,741.23
铂金制品	123,981,540.26	-2,778,579.36		121,202,960.90
合计	287,898,842.37	41,392,951.53	457,616.47	328,834,177.43
四、减值准备：	-			
其中：房屋及建筑物	-			
机器设备	384,401.29		5,777.78	378,623.51
运输设备	-			
铂金制品	-			
合计	384,401.29		5,777.78	378,623.51
五、固定资产净额：	-			
其中：房屋及建筑物	68,455,415.11	-5,854,961.30		62,600,453.81
机器设备	92,802,522.70	50,506,843.86	300,968.58	143,008,397.98
运输设备	2,274,963.01	-480,351.67	150,870.11	1,643,741.23
铂金制品	123,981,540.26	-2,778,579.36		121,202,960.90
合计	287,514,441.08	41,392,951.53	451,838.69	328,455,553.92

本期折旧额 27,356,229.80 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 61,086,406.25 元。

2、暂时闲置的固定资产情况

无

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

无

4、通过经营租赁租出的固定资产

无

5、期末持有待售的固定资产情况

无

6、未办妥产权证书的固定资产情况

无

7、固定资产抵押情况

抵押物名称	抵押物数量	抵押物价值	被担保的主债权人	担保金额	抵押期限
机器设备(铂金)	一批	6334.08 万元	中国农业银行	2000 万元	2009.03.06-2013.03.06
房地产	房产 3 幢	789 万元	国家开发银行	6834.60 万元	2008.7.15-2016.07.14
铂金	511.3 公斤	23000 万元	国家开发银行		
昆明建设路 295	房产 1 幢	5853.4 万元	中国农业银行	3800 万元	2009.12-2010.12
合计		35976.48 万元		12634.6 万元	

(十) 在建工程

1、在建工程明细情况

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	126,486,621.91		126,486,621.91	78,205,404.03		78,205,404.03

2、在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	本期减少	期末数
数码类特种光学材料及元 件生产线技术改造项目	221,210,000.00	5,934,104.70	63,093,325.1	4,566,180.64	1,654,585.96	62,806,663.20
天达光伏公司新区建设	238,900,000.00	70,510,715.21	25,330,813.20	46,598,439.13	4,612,500.00	44,630,589.28
环保光学材料科技开发项目	12,000,000.00		14,171,443.75	912,474.94		13,258,968.81
其他项目		1,760,584.12	13,138,102.40	9,009,311.54	98,974.36	5,790,400.62
合计		78,205,404.03	115,733,684.45	61,086,406.25	6,366,060.32	126,486,621.91

项目名称	工程投入 占预算比 例(%)	工程进度	利息资本化累计 金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
数码类特种光学材料及元 件生产线技术改造项目	42%	42.00%	11,638,755.25	7,404,899.77	6.95	借款
天达光伏公司新区建设	62%	62%	13,242,560.56	5,199,700.00	5.85	借款
环保光学材料科技开发项 目	118 %	98.00%	0	0		自筹
其他项目			342,999.60	342,999.60	6.95	借款
合计			25,224,315.41	12,947,599.37		

3、在建工程减值准备：本期在建工程经测试无减值迹象。

(十一) 无形资产

1、无形资产明细情况

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	14,398,547.22			14,398,547.22
土地使用权	12,673,105.61			12,673,105.61
专有技术	1,527,800.28			1,527,800.28

软件	197,641.33			197,641.33
二、累计摊销合计	1,410,439.05	436,738.92		1,847,177.97
土地使用权	1,002,666.90	253,462.20		1,256,129.10
专有技术	305,818.55	154,022.32		459,840.87
软件	101,953.60	29,254.40		131,208.00
三、无形资产净值合计	12,988,108.17		436,738.92	12,551,369.25
土地使用权	11,670,438.71		253,462.20	11,416,976.51
专有技术	1,221,981.73		154,022.32	1,067,959.41
软件	95,687.73		29,254.40	66,433.33
四、减值准备合计	0			
土地使用权	0			
专有技术	0			
软件	0			
无形资产净额合计	12,988,108.17		436,738.92	12,551,369.25

2、期末无形资产中用于抵押、担保情况

(1) 2009年11月18日，本公司与华夏银行股份有限公司昆明高新支行为3000万元贷款签订了最高额抵押合同，以本公司在昆明经济开发区的昆国用（2006）第00067号土地使用权及地上附属物进行抵押，抵押物评估值为6761万元。抵押期限2009-11-18至2010-11-18。

(2) 2009年12月24日，本公司与中国农业银行股份有限公司昆明官渡区支行为3800万元贷款签订了最高额抵押合同，以本公司在昆明建设路295号的昆国用（2005）第00476号土地使用权及昆明市房权证第20550685号进行抵押，抵押物评估值为5853.4万元。抵押期限2009-12至2010-12。

（十二）递延所得税资产

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,559,238.73	1,794,471.69
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	1,559,238.73	1,794,471.69
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

2、未确认递延所得税资产明细

无

(十三) 资产减值准备明细

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	5,496,158.94	3,293,778.72	-675.72	1,113,383.72	1,112,708.00	7,677,229.66
二、存货跌价准备	6,315,023.10	205,430.52		3,955,939.93	3,955,939.93	2,564,513.69
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	384,401.29			5,777.78	5,777.78	378,623.51
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	12,195,583.33	3,499,209.24	-675.72	5,075,101.43	5,074,425.71	10,620,366.86

(十四) 短期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	88,000,000.00	46,000,000.00
保证借款	80,000,000.00	60,000,000.00
质押借款		
信用借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	208,000,000.00	146,000,000.00

(十五) 应付票据

1、应付票据明细情况

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	36,067,735.15	25,013,579.23
合计	36,067,735.15	25,013,579.23

下一会计期间将到期的金额 5,873,299.71 元。

2、应付票据中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(十六) 应付账款

1、应付账款明细情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	74,565,951.29	32,512,721.93
1 年以上	5,156,631.98	6,593,950.47
合计	79,722,583.27	39,106,672.40

2、应付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

3、账龄超过 1 年的应付账款情况说明：系尚未与债权人结算的应付款

(十七) 预收账款

1、预收账款明细情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	27,642,194.46	25,555,266.53
1 年以上	330,532.21	435,774.30
合计	27,972,726.67	25,991,040.83

2、预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、账龄超过 1 年的预收账款，主要是合同未完全履行，尚未转销。

(十八) 应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加数	本期支付数	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	410,360.00	35,850,391.18	36,048,391.18	212,360.00
二、职工福利费		1,309,921.10	1,309,921.10	
三、社会保险费		8,543,473.18	8,543,473.18	
其中：1. 医疗保险费		2,457,926.58	2,457,926.58	
2. 基本养老保险费		5,191,605.40	5,191,605.40	
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		387,428.36	387,428.36	
5. 工伤保险费		278,170.62	278,170.62	
6. 生育保险费		228,342.22	228,342.22	
四、住房公积金		2,127,424.03	2,127,424.03	
五、辞退福利		335,337.83	335,337.83	
六、其他	1,853,345.58	1,414,181.16	1,511,739.27	1,755,787.47
其中：工会经费	1,016,231.23	706,108.47	777,825.50	944,514.20
职工教育经费	837,114.35	602,637.69	628,478.77	811,273.27
合计	2,263,705.58	49,580,728.48	49,876,286.59	1,968,147.47

(十九) 应交税费

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-1,983,916.00	-23,870,144.32	销售额或组成计税价格
营业税	22,148.84	48,345.79	
所得税	2,076,636.44	1,066,324.14	
个人所得税	54,533.87	20,510.16	
城建税	217,280.85	794,761.07	应交流转税的7%
堤防税		329,040.87	
教育费附加	93,120.37	613,893.68	
印花税	56,198.06	153,182.57	
房产税	371,479.43	956,986.48	
地方教育发展基金		452,778.30	
其他	21,563.62	107,669.80	
合计	929,045.48	-19,326,651.46	

(二十) 应付利息

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	8,016,528.84	5,939,299.36
短期借款应付利息	326,954.42	1,072,877.92
合计	8,343,483.26	7,012,177.28

(二十一) 其他应付款

1、其他应付款明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	111,816,248.15	120,695,168.49
1年以上	5,841,256.01	59,170,181.36
合计	117,657,504.16	179,865,349.85

2、本报告期其他应付款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

单位名称	期末数	期初数
西安北方光电有限公司	102,461,322.87	165,809,100.00
湖北华光新材料有限公司	3,372,796.88	4,400,000.00
合计	105,834,119.75	170,209,100.00

3、账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明:款项尚未结算

4、对于金额较大的其他应付款,应说明内容:陕西西安北方光电有限公司款项为往来款

(二十二) 长期借款

1、长期借款分类

项目	期末数	期初数
信用借款	191,636,364.00	152,000,000.00
抵押借款	68,282,000.00	68,346,000.00
合计	259,918,364.00	220,346,000.00

2、长期借款明细情况

种类	借款起始日	借款终止日	期末数			期初数		
			利率(%)	币种	本币金额	利率(%)	币种	本币金额
襄樊市财政局	2003-3-3	2013-3-3	4.44	人民币	1,636,364.00	2.55	人民币	2,000,000.00
兵器财务有限责任公司	2007-5-30	2017-5-20	5.8	人民币	90,000,000.00	5.80	人民币	90,000,000.00
西安北方光电有限公司	2008-8-1	2015-8-1	6.95	人民币	100,000,000.00	6.95	人民币	60,000,000.00
国家开发银行	2008-7-3	2016-7-2	LIBOR+4 50BP	美元	10,000,000.00	LIBOR+4 50BP	美元	10,000,000.00

(二十三) 专项应付款

项目	期初数	本期增加数	本期结转数	期末数	备注说明
高效晶硅太阳能电池工艺技术科研开发项目	1,923,491.15		1,923,491.15		
太阳能光伏建筑项目	666,792.45		46,932.06	619,860.39	
薄膜电池项目	452,539.00	4,000,000.00	500,000.00	3,952,539.00	
环保光学材料科技开发项目	6,000,000.00			6,000,000.00	
国际技术合作专项补贴		2,000,000.00		2,000,000.00	
其他	1,681,276.09	2,600,000.00	2,250,808.09	2,030,468.00	
合计	10,724,098.69	8,600,000.00	4,721,231.30	14,602,867.39	

(二十四) 股本

项目	期初数	本次变动增减(+,-)					期末数
		配股	转增	增发	其他	小计	
一、有限售条件流通股							
1、国家持股							
2、国有法人持股	49051875				-5250000	-5250000	43801875
3、其他内资持股							
其中：							
境内法人持股							
境内自然人持股							
4、外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件流通股合计	49051875				-5250000	-5250000	43801875
二、无限售条件流通股							
1、人民币普通股	55948125				5250000	5250000	61198125
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
无限售条件流通股合计	55948125				5250000	5250000	61198125
三、股份总数	105000000						105000000

(二十五) 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股本溢价)	124,795,637.29			124,795,637.29
其他资本公积	49,752,299.87	2,000,000.00		51,752,299.87
合计	174,547,937.16	2,000,000.00		176,547,937.16

注：本期资本公积增加系专项拨款项目完成转资本公积。

(二十六) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,285,092.32	507,994.88		13,793,087.20
合计	13,285,092.32	507,994.88		13,793,087.20

(二十七) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	50,380,077.06	--
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		--
调整后 年初未分配利润	50,380,077.06	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	9,488,604.71	--
减: 提取法定盈余公积	507,994.88	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
可无限量添加行		
期末未分配利润	59,360,686.89	

(二十八) 营业收入

1、营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	517,032,324.17	748,318,911.21
其他业务收入	2,538,896.75	1,827,255.09
营业成本	446,561,875.05	669,342,604.25

2、主营业务 (分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
光学玻璃	181,266,981.25	149,580,686.53	181,539,998.81	132,044,122.52
太阳能电池	335,765,342.92	296,230,560.85	566,778,912.40	536,652,770.01
合计	517,032,324.17	445,811,247.38	748,318,911.21	668,696,892.53

3、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
投影数码类光学玻璃	79,210,978.66	52,024,426.75	90,985,528.12	52,870,702.18
投影数码类光学型件	65,214,544.58	61,922,246.06	36,045,900.70	34,810,693.19
普通光学玻璃	12,500,840.47	10,198,757.13	22,066,307.99	12,577,286.00
普通光学型件	24,340,617.54	25,435,256.59	32,442,262.00	31,785,441.15
太阳能电池	335,765,342.92	296,230,560.85	566,778,912.40	536,652,770.01
合计	517,032,324.17	445,811,247.38	748,318,911.21	668,696,892.53

4、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	432,738,454.70	366,246,709.25	367,263,386.75	297,201,829.61
国外	84,293,869.47	79,564,538.13	381,055,524.46	371,495,062.92
合计	517,032,324.17	445,811,247.38	748,318,911.21	668,696,892.53

5、公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例
华能石林光伏发电有限公司	46,456,530.41	8.99%
UP SOLAR	24,651,463.83	4.77%
利达光电股份有限公司	22,763,683.97	4.40%
上海派澳能源科技有限公司	20,743,376.09	4.01%
Schueco International KG	17,782,216.51	3.44%
合计	132,397,270.81	25.61%

(二十九) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城建税	820,965.32	913,709.87	应交流转税的7%
教育费附加	351,842.28	395,213.80	应交流转税的3%
合计	1,172,807.60	1,308,923.67	--

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,293,778.72	1,875,011.22
二、存货跌价损失	205,430.52	4,161,762.18
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		74,065.12

八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,499,209.24	6,110,838.52

(三十一) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 利息支出	5,495,918.04	11,983,968.08
减:利息收入	508,760.63	873,245.37
2. 手续费	378,924.41	271,382.71
3. 汇兑损益	1,742,717.31	-519,086.84
4. 其他	31,000.00	78,638.46
合 计	7,139,799.13	10,941,657.04

注：本期发生额中有 6,629,000.00 元系中国兵器工业集团公司的专项贴息款

(三十二) 营业外收入**(1)**

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	180,923.03	27,531.03
其中：固定资产处置利得	180,923.03	27,531.03
无形资产处置利得	-	
政府补助	3,012,338.07	1,520,275.31
债务重组收益	1,240.00	54,978.83
其他	510,835.93	2,328,562.86
合计	3,705,337.03	3,931,348.03

注：其他项为清理长期挂账的应付款形成。

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税返还	1,153,738.07	85,275.31	财政部驻湖北财政监察专员办财驻鄂监退[2007]103号
收财政拨款(社保补贴)	503,700.00		
收出口创汇奖励	66,800.00		
引智经费	110,000.00		
2007年度优化机电和高新技术产品进出口结构资金	200,000.00		昆明市财政局
云南省名牌产品奖励	100,000.00		昆明技术质量技术监督局
国外机电产品认证(TUV, UL 认证)款项	76,500.00		云南省财政厅拨付
出口退税奖励款项	70,000.00		云南省财政厅拨付
进口增量物流支持款项	372,800.00		云南省财政厅拨付
完成进出口目标责任制奖励金	80,000.00		云南省财政厅云财企[2009]84号年度

进出口物流补助资金	112,200.00		
其他	166,600.00	195,000.00	
第二批创新型研发平台建设费用		500,000.00	云南省科学技术厅
2007 年度科技兴贸专项补助资金		220,000.00	云南省商务厅云财企[2008]407 号
机电产品出口专项补助资金		200,000.00	云南省财政厅云财企[2007]65 号
引智经费		320,000.00	湖北省外国专家局鄂政外专费[2007]10 号
合计	3,012,338.07	1,520,275.31	

(三十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	75,154.53	964,635.16
其中：固定资产处置损失	75,154.53	964,635.16
债务重组损失		24,235.45
捐赠支出		40,000.00
其他	22,950.83	
合计	98,105.36	1,028,870.61

(三十四) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	2,836,505.07	1,281,307.89
递延所得税	235,232.96	-804,005.81
合计	3,071,738.03	477,302.08

(三十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	9,488,604.71	7,536,372.21
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	5,277,654.30	1,602,738.29
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	4,210,950.41	5,933,633.92
年初股份总数	4	105,000,000.00	105,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7÷10-8×9÷10	105,000,000.00	105,000,000.00
基本每股收益（I）	12=1÷11	0.09	0.07
基本每股收益（II）	13=3÷11	0.04	0.06
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税率	15		
转换费用	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		

稀释每股收益 (I)	$18=[1+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$		
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$		

(三十五) 其他综合收益

公司本期无其他综合收益。

(三十六) 现金流量表项目注释**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	金额
西安北方光电有限公司	71,300,000.00
财政补贴收入	2,058,600.00
项目资金	6,600,000.00
处置废旧材料收入	844,550.01
收退回投标保证金	2,767,800.00
铺面租金收入	841,711.76
代收职工水电费、值班费	317,957.39
职工归还个人欠款	369,365.15
其他	1,635,241.87
合计	86,735,226.18

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
西安北方光电有限公司	115,000,000.00
湖北华光新材料有限公司	2,288,000.00
招投标保证金	4,595,400.00
销售运费及业务费	4,804,258.97
职工差旅费支出	3,541,239.79
中介机构费	3,034,715.00
办公费支出	1,432,020.31
业务招待费支出	1,466,348.71
信息披露费	124,800.00
项目费用支出	1,193,979.55
职工暂借款	3,763,455.92
工程安装费	1,139,209.71
劳务派遣费	2,333,948.54
展览费	359,524.90
广告费	262,921.56
包装费	217,997.34
其他	4,635,234.18
合计	150,193,054.48

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
利息收入	780,965.68
合计	780,965.68

4、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
西安北方光电有限公司	20,000,000.00
合计	20,000,000.00

(三十七) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量的信息

一、补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	15,985,185.96	8,680,052.38
加: 资产减值准备	3,499,209.24	6,110,838.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,356,229.80	23,117,977.80
无形资产摊销	436,738.92	458,579.92
长期待摊费用摊销	-	-
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)	-151,932.31	-27,531.03
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	75,154.53	964,635.16
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	13,891,662.98	10,941,657.04
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-800,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	225,543.37	-804,005.81
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	56,954,960.25	-85,614,503.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-132,248,586.83	23,415,310.18
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,647,747.60	-30,992,552.44
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-8,328,086.49	-44,549,541.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	117,554,354.22	186,120,060.00
减: 现金的期初余额	186,120,060.00	148,153,254.73
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-68,565,705.78	37,966,805.27

6、报告期取得或处置子公司及其他营业单位的情况

取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息	本期数	上年同期数
(一) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	
4. 取得子公司的净资产	-	
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
(二) 处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		800,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		800,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		800,000.00
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

7、现金和现金等价物

现金和现金等价物	本期数	上年同期数
1、现金	117,554,354.22	186,120,060.00
其中：库存现金	94,525.69	106,152.87
可随时用于支付的银行存款	101,540,339.97	154,108,784.39
可随时用于支付的其他货币资金	7,885,981.98	31,905,122.74
2、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3、期末现金及现金等价物余额	117,554,354.22	186,120,060.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	7,885,981.98	16,830,695.26

(三十八) 所有者权益变动表项目注释

无

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
湖北华光新材料有限公司	母公司	国有控股	湖北省襄樊市长虹北路	刘兴功	眼镜、望远镜、普通机械、电器机械及器材的制造和销售	431,919,100.00	30	30	中国兵器工业集团公司	179397959

(二) 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
云南天达光伏科技股份有限公司	控股子公司	外商	云南昆明国家经济技术开发区红外路 2 号	刘兴功	太阳能电池及相关产品的研发、生产、销售及咨询服务	207000000	41.215	41.215	770467125
襄樊华光特科技有限公司	控股子公司	中外合资	湖北省襄樊市长虹北路	詹祖盛	生产、销售磁盘玻璃基板、研究、开发新型信息材料及相关技术咨询服务	7780000	55	55	728312445
昆明天达阳光科技有限公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	昆明市高新技术产业开发区电子标准厂房 B 幢 4 层南翼	朱惠明	太阳能发电	2170000	100	100	738093573

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业 无												
二、联营企业												
华能石林光伏发电有限公司	有限责任公司	云南石林县办公楼	毕宏斌	太阳能发电	1 亿元	30%	30%	148,376,590.69	48,376,590.69	100,000,000.00	0	0

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国兵器工业集团公司	最终控制方
西安北方光电有限公司	股东
陕西西安西光物资有限公司	集团兄弟公司
江苏南京北方信息产业集团有限公司	集团兄弟公司
南京北方光学公司	集团兄弟公司
湖北襄樊华明光学有限公司	母公司的全资子公司
江苏北方湖光光电有限公司	集团兄弟公司
山东北方光学电子有限公司	集团兄弟公司
云南北方光电仪器有限公司	集团兄弟公司
云南奥凯科技开发有限责任公司	集团兄弟公司
北方光电科技股份有限公司中山精密光学分公司	集团兄弟公司

本企业的其他关联方情况的说明：中国兵器工业集团公司下属云南北方光电仪器有限公司、西安北方光电有限公司、江苏北方湖光光电有限公司、南京北方光电有限公司、南京北方信息产业集团有限公司、山东北方光学电子有限公司、江苏曙光光电有限责任公司、北方光电科技股份有限公司中山精密光学分公司等企业是本公司所从事业务的下游企业，湖北华光新材料有限公司和西安北方光电有限公司是本公司的股东。本公司与云南北方光电仪器有限公司、西安北方光电有限公司、江苏北方湖光光电有限公司、南京北方光电有限公司、南京北方信息产业集团有限公司、山东北方光学电子有限公司、江苏曙光光电有限责任公司、北方光电科技股份有限公司中山精密光学分公司等单位存在关联交易。其他企业是与本公司不存在业务关联或业务往来关系的企业。

(五) 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
华能石林光伏发电有限公司	销产品		市场价	46,456,530.41	8.99		

云南北方光电仪器有限公司	销产品		市场价	1,862,857.71	1.03	818,256.89	0.45
山东北方光学电子有限公司	销产品		市场价			261,675.90	0.14
江苏南京北方信息产业集团有限公司	销产品		市场价	40,247.35	0.02	20,975.38	0.01
北方光电科技股份有限公司中山精密光学分公司	销产品		市场价	75,894.07	0.04	165,519.85	0.09
云南奥凯科技开发有限责任公司	销产品		市场价			12,368.55	0.01
湖北华光新材料有限公司	接受劳务		市场价	1,803,165.04	13.08	1,803,165.04	7.11
湖北华光新材料有限公司	提供劳务		市场价	1,224.00	0.01	4,760.00	0.02
湖北襄樊华明光学有限公司	提供劳务		市场价	62,875.00	0.50	1,220.00	0.01
关联交易说明	1、按本公司与湖北华光新材料有限公司2006年12月22日修订的《土地使用权租赁协议》，土地年租金1,803,165.04元。 2、销售产品按销售收入计算交易比例，供应水电、供应材料按其他业务收入计算交易比例，购材料按物资采购计算交易比例，其他交易按单项业务计算交易比例。						

(2) 关联托管情况

无

(3) 关联承包情况

无

(4) 关联租赁情况

无

(5) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖北新华光信息材料股份有限公司	云南天达光伏科技股份有限公司	30000000.00	2009.06.23	2010.06.23	

关联担保情况说明：我公司控股子公司云南天达光伏科技股份有限公司向中信银行昆明北辰支行借款 3000 万人民币，公司为其提供信用担保。

(6) 关联方资金拆借

无

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(8) 其他关联交易

无

(六) 关联方应收应付款项

项目	关联方名称	期末金额	期初金额
应收账款	华能石林光伏发电有限公司	47,129,959.15	
应收账款	云南北方光电仪器有限公司	413,994.73	543,452.59

应收账款	山东北方光学电子有限公司	99,756.40	181,325.40
应收账款	云南奥凯科技开发有限公司		222,632.17
应收账款	南京北方光学公司		154,590.80
应收账款	江苏南京北方信息产业集团有限公司	13,413.40	-135,939.80
应收账款	江苏北方湖光光电公司		985.62
应收账款	北方光电科技股份有限公司中山精密光学分公司	14,677.55	40,865.44
应收账款	陕西西安西光物资有限公司	138,181.89	138,181.89
应付账款	湖北华光新材料有限公司		3,712,000.00
应付账款	襄樊华天元件有限公司	1,334,569.67	1,027,490.60
应付账款	襄樊华明光学元件有限责任公司		218,695.75
其他应付款	湖北华光新材料有限公司	3,372,796.88	4,400,000.00
其他应付款	襄樊华明光学元件有限责任公司	68,449.25	707,136.10
其他应付款	西安北方光电有限公司	102,461,322.87	165,809,100.00

七、股份支付：无**八、或有事项：**

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

九、承诺事项：无**十、资产负债表日后事项：**

根据 2010 年 2 月 23 日公司第三届董事会第二十四次会议通过的 2009 年度利润分配方案，公司按 2009 年度实现净利润的 10%提取法定公积金 507,994.88 元，2009 年度不进行其他利润分配。上述利润分配预案待提交本公司 2009 年股东大会通过。

十一、其他重要事项：

2009 年 12 月 8 日，公司发行股份购买资产暨关联交易方案经中国证券监督管理委员会并购重组审核委员会（以下简称“并购重组委”）审核未获通过。经研究，公司董事会决定将根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的要求和并购重组委的意见对公司本次重大资产重组申请材料进行补充、修订和完善，主要内容包括公司本次增持云南天达光伏科技股份有限公司（以下简称“天达光伏”）46.71%股权的原因及对上市公司影响的分析、非防务类资产纳入本次交易的原因分析及说明、进一步完善、减少及规范关联交易的措施、军工企业后续日常信息披露相关事宜、未取得债权人同意的债务转移事宜的补充说明及西光集团履约事宜的相关说明。另外，发行对象西安北方光电有限公司（以下简称“西光集团”）、红塔创新投资股份有限公司（以下简称“红塔创投”）、云南省工业投资控股集团有限责任公司（以下简称“云南工投”）已补充出具了天达光伏 2010-2012 年业绩承诺；红塔创投、云南工投已补充出具了延长锁定期承诺。

公司在依据上述意见及新增承诺对本次重大资产重组的申请材料进行补充、修订和完善后，将尽快重新提交中国证监会审核。

十二、母公司财务报表主要项目附注**（一）应收账款**

1、应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	25,549,032.38	52.18			16,879,023.19	36.59	843,951.16	17.75
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,623,833.28	3.32	1,623,833.28	34.64	1,904,596.66	4.13	1,904,596.66	40.05
其他不重大应收账款	21,787,753.27	44.50	3,064,300.15	65.36	27,344,310.70	59.28	2,007,369.50	42.20
合计	48,960,618.93	100.00	4,688,133.43	100.00	46,127,930.55	100	4,755,917.32	100

2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
四至五年	657,896.40	1.34	657,896.40	1,625,091.37	3.52	1,625,091.37
五年以上	965,936.88	1.97	965,936.88	279,505.29	0.61	279,505.29
合计	1,623,833.28	3.31	1,623,833.28	1,904,596.66	4.13	1,904,596.66

3、本报告期实际核销的应收款项情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
共 16 家单位	货款	1,022,351.59	公司不存在等原因	否
合计	--	1,022,351.59	--	--

4、本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

5、应收账款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
江西凤凰富士能光学有限公司	客户	5,574,586.68	1 年以内	11.39%
利达光电股份有限公司	客户	3,531,599.27	1 年以内	7.21%
松林光电科技(湖北)有限公司	客户	3,270,520.53	1 年以内	6.68%
凤凰光学(上海)有限公司	客户	2,468,099.83	1 年以内	5.04%
山东荣成新光光学有限公司	客户	2,365,371.38	1 年以内	4.83%
合计		17,210,177.69		35.15%

6、应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例
江苏南京北方信息产业集团有限公司	关联方	13,413.40	0.03%
山东北方光学电子有限公司	关联方	99,756.40	0.20%
北方光电科技股份有限公司中山精密光学分公司	关联方	14,677.55	0.03%
云南北方光电仪器有限公司	关联方	413,994.73	0.85%
陕西西安西光物资有限公司	关联方	138,181.89	0.28%
合计	--	680,023.97	1.39%

(二) 其他应收款

1、其他应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	10,006,196.07	84.03			9,002,696.07	87.18		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项					29,869.98	0.29	29,869.98	30.48
其他不重大其他应收款项	1,901,490.88	15.97	28,550.67	100.00	1,294,222.07	12.53	68,136.81	69.52
合计	11,907,686.95	100.00	28,550.67	100.00	10,326,788.12	100	98,006.79	100

2、其他应收款账龄

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
四至五年				29,869.98	0.29	29,869.98
合计				29,869.98	0.29	29,869.98

3、本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的，应说明其原因、确定原坏账准备比例的依据及其合理性。披露本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额，重组前累计已计提的坏账准备。

无

4、说明本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额、重组前累计已计提的坏账准备。

无

5、本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

7、金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	性质或内容
云南天达光伏科技股份有限公司	子公司	8,000,000.00	1 年内	往来款
湖北襄樊华光特技术有限公司	子公司	1,006,196.07	1 年内	往来款

8、其他应收款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
云南天达光伏科技股份有限公司	子公司	8,000,000.00	1 年内	67.18%
湖北襄樊华光特技术有限公司	子公司	1,006,196.07	1 年内	8.45%
广东广发证券股份有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年内	8.40%
北京立信会计师事务所有限公司	非关联方	300,000.00	1 年内	2.52%
北京天健兴业资产评估有限公司	非关联方	300,000.00	1 年内	2.52%
合计		10,606,196.07		89.07%

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
襄樊华光特科技有限公司	成本法	4,279,000.00	4,279,000.00		4,279,000.00	55	55				
云南天达光伏科技股份有限公司	成本法	106,270,432.53	106,270,432.53		106,270,432.53	41.215	41.215				
凤凰光学(上海)有限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00	4.4	4.4				
合计	—	116,049,432.53	116,049,432.53		116,049,432.53		--	--			

(四) 营业收入

1、营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	181,259,552.19	181,244,916.76
其他业务收入	1,598,204.99	1,036,480.57
营业成本	149,687,930.33	131,503,699.22

2、主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
光学玻璃	181,259,552.19	149,359,880.97	181,244,916.76	130,972,075.43
合计	181,259,552.19	149,359,880.97	181,244,916.76	130,972,075.43

3、主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
投影类光学玻璃	79,210,978.66	52,024,426.75	90,985,528.12	52,870,702.18
投影数码类光学型件	65,214,544.58	61,922,246.06	36,045,900.70	34,810,693.19
普通光学玻璃	12,500,840.47	10,198,757.13	22,066,307.99	12,577,286.00
普通光学型件	24,333,188.48	25,214,451.03	32,147,179.95	30,713,394.06
合计	181,259,552.19	149,359,880.97	181,244,916.76	130,972,075.43

4、主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	160,805,542.80	132,889,395.28	156,694,421.20	112,015,368.22
国外	20,454,009.39	16,470,485.69	24,550,495.56	18,956,707.21
合计	181,259,552.19	149,359,880.97	181,244,916.76	130,972,075.43

5、公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例
利达光电股份有限公司	22,763,683.97	12.56
江西凤凰富士能光学有限公司	12,508,879.91	6.90
松林光电科技(湖北)有限公司	7,888,781.63	4.35
湖北华之光国际贸易有限公司	7,612,369.99	4.20
四川丹棱明宏光学有限责任公司	5,373,066.80	2.96
合计	56,146,782.30	30.97

(五) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	5,079,948.79	7,324,584.02
加: 资产减值准备	579,167.67	2,575,093.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,506,640.14	13,677,976.92
无形资产摊销	163,222.32	163,222.32
长期待摊费用摊销		
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)	-166,427.67	-27,531.03
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	75,154.53	964,635.16
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,747,295.25	7,068,787.03
投资损失(收益以“-”号填列)		-800,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	71,208.11	-233,718.40
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	6,835,396.37	4,669,655.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,903,032.43	-2,989,147.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-8,403,271.55	-7,947,438.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,585,301.53	24,446,118.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	48,045,798.76	107,752,546.04
减: 现金的期初余额	107,752,546.04	41,134,803.15
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-59,706,747.28	66,617,742.89

十三、补充资料:

1、按中国证监会发布的《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》的规定, 本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下:

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	105,768.50	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	9,841,338.07	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	1,240.00	
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	487,885.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
可无限量添加行		
所得税影响额	-1,047,759.74	
少数股东权益影响额（税后）	-4,110,817.63	
合计	5,277,654.30	

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

2、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.73	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.21	0.04	0.04

3、公司主要会计报表项目出现的异常情况及原因的说明

项目	本期金额	上期金额	与上期增减百分比	变动原因
资产负债表项目				
货币资金	125,440,336.20	202,950,755.26	-38.19%	本期货币资金减少系在建工程投入所致
应收账款	224,767,112.61	95,216,475.29	136.06%	2009年光伏市场受金融危机的影响，合作条件变得更加苛刻，价格下降、定金支付比率减少，尾款支付周期拉长
其他应收款	17,944,438.85	7,558,252.93	137.42%	支付国内投标保证金增加
在建工程	126,486,621.91	78,205,404.03	61.74%	公司在建工程投入增加
短期借款	208,000,000.00	146,000,000.00	42.47%	增加的流动资金借款
应付票据	36,067,735.15	25,013,579.23	44.19%	以票据形式支付材料款增加
应付账款	79,722,583.27	39,106,672.40	103.86%	随着公司销售量的增长，原材料采购规模逐年扩大。另一方面，公司在经营过程中形成了良好的商业信用，使得供应商接受本公司先采购后付款，从而公司在采购过程中充分利用供应商给予的信用政策，在一定程度上也加大了应付账款的余额。
应交税费	929,045.48	-19,326,651.46	104.81%	受本期外销大幅减少影响

其他应付款	117,657,504.16	179,865,349.85	-34.59%	归还了对股东西安北方光电有限公司的款项所致
专项应付款	14,602,867.39	10,724,098.69	36.17%	收到的上级拨入的研发费用的增加
损益表项目				
营业收入	519,571,220.92	750,146,166.30	-30.74%	子公司外销收入较上年大幅下降
营业成本	446,561,875.05	669,342,604.25	-33.28%	子公司外销收入较上年大幅下降
财务费用	7,139,799.13	10,941,657.04	-34.75%	本期收到贴息款冲减财务费用
资产减值损失	3,499,209.24	6,110,838.52	-42.74%	系公司2008 年度计提存货跌价准备的原材料、产成品分别于本期使用和销售,相应的存货跌价准备转销所致。

十四、财务报告批准

本财务报告于 2010 年 2 月 23 日由本公司董事会批准报出。

湖北新华光信息材料股份有限公司

独立董事关于对外担保情况的专项说明及独立意见

根据证监发(2003)56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》精神,我们本着实事求是的态度,对湖北新华光信息材料股份有限公司对外担保的情况进行了认真负责的核查和落实,现就有关问题说明如下:

经我们审慎查验,公司严格遵守公司《章程》的有关规定,严格控制对外担保风险,并规定凡对外担保都必须取得董事会全体成员的三分之二以上签署同意或者股东大会批准。截至2009年12月31日,公司(包括控股子公司)对外担保总额为3000万元,占归属于母公司净资产的8.5%。本年度发生的公司对外担保总额为3000万元,全部为公司对控股子公司的担保。至今,公司没有为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业、任何非法人单位或者个人债务提供担保,控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。

独立董事签名: 马晓辉 王兴治 吴鹏 姜会林

2010年2月23日