

华工科技产业股份有限公司  
HUAGONG TECH COMPANY LIMITED

## 2009 年年度报告



股票代码：000988  
二 一 年三月九日

## 重要提示

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

武汉众环会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

董事童俊先生、陈海兵先生因公出差未能亲自出席第四届董事会第 15 次会议，分别委托董事张新访先生、王中先生对全部议案行使表决权。

公司董事长马新强先生、财务总监刘含树先生、财务部经理李炜先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	公司基本情况简介 .....	2
第二节	会计数据和业务数据摘要 .....	3
第三节	股本变动及股东情况 .....	4
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	10
第五节	公司治理结构 .....	18
第六节	股东大会情况简介 .....	26
第七节	董事会报告 .....	27
第八节	监事会报告 .....	44
第九节	重要事项 .....	46
第十节	财务报告 .....	52
第十一节	备查文件目录 .....	161

## 第一节 公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称：华工科技产业股份有限公司（中文缩写：华工科技）  
英文名称：HUAGONG TECH COMPANY LIMITED（英文缩写：HGTECH）
- 二、公司法定代表人：马新强
- 三、公司董事会秘书：杨兴国  
公司证券事务代表：林茜  
联系地址：华工科技产业股份有限公司董事会办公室  
电 话：027-87180126  
传 真：027-87180149  
电子信箱：bds@hgtech.com.cn
- 四、公司注册地址：武汉市东湖高新技术开发区华中科技大学科技园  
办公地址：湖北省武汉市东湖高新技术开发区华中科技大学科技园华工科技产业大厦  
邮政编码：430223  
国际互联网址：[Http://www.hgtech.com.cn](http://www.hgtech.com.cn)  
电子信箱：0988@hgtech.com.cn
- 五、公司信息披露指定报纸：《证券时报》、《中国证券报》  
登载公司年度报告的国际互联网址：[Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)  
公司年度报告备置地点：董事会办公室
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：华工科技  
股票代码：000988
- 七、其他有关资料：
  1. 公司变更注册登记日期：2009年12月18日  
注册地点：武汉市东湖高新技术开发区华中科技大学科技园
  2. 企业法人营业执照注册号：420000000015031
  3. 企业税务登记号码：420101714584749
  4. 组织机构代码：71458474-9
  5. 公司聘请的会计师事务所：武汉众环会计师事务所有限责任公司  
办公地点：武汉国际大厦B座16-18层

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、公司本年度主要利润指标情况（单位：人民币元）

营业利润	187,654,871.89
利润总额	199,597,111.76
归属于上市公司股东的净利润	150,530,777.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	67,697,439.52
经营活动产生的现金流量净额	21,552,149.26

### 非经常性损益项目和涉及金额如下（单位：人民币元）：

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-73,596.72
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	15,364,993.01
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	-472,894.87
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	86,524,565.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	599,094.20
所得税影响额	-15,095,545.90
少数股东权益影响额	-4,013,277.08
合计	82,833,337.88

### 二、公司近三年主要会计数据和财务指标

#### 1、主要会计数据（单位：人民币元）

	2009 年	2008 年		本年比上年 增减 (%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业总收入	1,462,735,133.36	1,207,488,327.52	1,210,024,647.35	20.88%	1,003,163,452.82	1,006,639,499.11
利润总额	199,597,111.76	96,341,979.93	96,469,534.24	106.90%	52,691,413.10	55,947,911.68
归属于上市公司股东的净利润	150,530,777.40	56,283,859.55	56,378,770.30	167.00%	45,006,321.41	48,128,193.20

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	67,697,439.52	33,489,131.30	33,499,596.41	102.08%	33,827,185.62	36,600,646.91
经营活动产生的现金流量净额	21,552,149.26	15,772,842.27	16,190,830.98	33.11%	18,724,656.44	18,996,505.30
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减(%)	2007 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产	2,986,470,558.25	2,401,931,742.66	2,416,853,691.63	23.57%	2,353,196,866.64	2,364,662,902.05
归属于上市公司股东的所有者权益	1,499,407,652.72	912,846,818.46	927,111,453.41	61.73%	1,161,812,770.01	1,172,452,283.78
股本	407,607,816.00	328,900,000.00	328,900,000.00	23.93%	299,000,000.00	299,000,000.00

## 2、主要财务指标

	2009 年		2008 年		本年比上年增减(%)		2007 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后		调整后
基本每股收益(元/股)	0.40	0.17	0.15	166.67%	0.14	0.13		
稀释每股收益(元/股)	0.40	0.17	0.15	166.67%	0.14	0.13		
用最新股本计算的每股收益(元/股)	0.37	-	-	-	-	-		
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.18	0.10	0.09	100.00%	0.10	0.10		
加权平均净资产收益率(%)	13.62%	4.75%	4.55%	9.07%	5.88%	6.28%		
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.14%	2.82%	2.72%	3.42%	4.42%	4.77%		
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.05	0.05	0.05	0.00%	0.06	0.06		
	2009 年末		2008 年末		本年末比上年末增减(%)		2007 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后		

归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.68	2.78	2.82	30.50%	3.89	3.92
----------------------	------	------	------	--------	------	------

三、按中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则(第9号)》要求计算的利润数据

项目	净资产收益率(%)		每股收益项目(元)	
	全面摊薄	加权平均	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	10.04%	13.62%	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.51%	6.14%	0.18	0.18

四、采用公允价值计量的项目(单位:元)

项目名称	期初余额	期末余额	报告期所有者权益变动
可供出售金融资产	117,678,745.33	122,124,990.00	6,908,511.09
交易性金融资产	73,093.98	139,328.05	0
合计	119,072,025.38	122,198,083.98	6,908,511.09

五、报告期内股东权益变动情况

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
期初数	328,900,000.00	370,608,745.39	44,838,289.39	178,702,006.84	251,264,995.66	1,178,376,449.07
本期增加	78,707,816.00	343,878,716.73	6,110,170.49	150,530,777.40	20,143,324.61	610,061,194.39
本期减少				17,621,670.47	47,508,336.89	65,130,007.36
期末数	407,607,816.00	714,487,462.12	50,948,459.88	311,611,113.77	223,899,983.38	1,723,307,636.10
变动原因	配股	主要为配股股本溢价	提取盈余公积	本期增加为本年实现净利润,本期减少为利润分配及提取盈余公积	本期增加为本年少数股东损益,本期减少主要为合并范围减少所致	

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况（截止 2009 年 12 月 31 日）

##### （一）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	6,600	0.002	1,200			-1,650	-450	6,150	0.002
1、国家持股									
2、国有法人持股									
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									
5、高管股份	6,600	0.002	1,200			-1,650	-450	6,150	0.002
二、无限售条件股份	328,893,400	99.998	78,706,616			1,650	78,708,266	407,601,666	99.998
1、人民币普通股	328,893,400	99.998	78,706,616			1,650	78,708,266	407,601,666	99.998
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	328,900,000	100	78,707,816			0	78,707,816	407,607,816	100

##### （二）限售股份变动情况表（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
姚燕明	6,600	1,650	1,200	6,150	高管限售	参照相关指引执行
合计	6,600	1,650	1,200	6,150	-	-

### （三）股票发行与上市情况

1. 2000年5月10日经中国证券监督管理委员会“证券发行字(2000)56号”文批准，公司向社会公开发行3000万A股，每股面值为人民币1元，每股发行价为人民币13.98元。经深圳证券交易所同意，公司于2000年5月15日通过深圳证券交易所系统上网定价发行。公司股票发行上市后注册资本变更为11,500万元，变更后的注册资本业经武汉众环会计师事务所有限责任公司“武众会(2000)224号”验资报告验证。

2003年，经公司股东大会决议批准同意，公司以2002年末总股本11,500万元为基数，向全体股东每10股送红股1股，转增9股，增资后公司注册资本变更为23,000万元，变更后的注册资本业经武汉众环会计师事务所有限责任公司“武众会(2003)398号”验资报告验证。

2004年，经公司股东大会决议批准同意，公司以2003年末总股本23,000万元为基数，向全体股东每10股送红股1股，转增2股，增资后公司注册资本变更为29,900万元，变更后的注册资本业经武汉众环会计师事务所有限责任公司“武众会(2004)431号”验资报告验证。

2008年，经公司股东大会决议批准同意，公司以2007年末总股本29,900万元为基数，向全体股东每10股送红股1股，分红后，公司注册资本变更为32,890万元，变更后的注册资本业经武汉众环会计师事务所有限责任公司“武众会(2008)043号”验资报告验证。

2009年，经公司股东大会批准，中国证券监督管理委员会证监许可[2009]820号文核准，公司以股权登记日(2009年9月18日)收市后公司股本总额328,900,000股为基数，按每10股配售2.5股的比例向全体股东配售。本次配股认购股份数量合计为78,707,816股。配股后，公司注册资本变更为407,607,816元，变更后的注册资本业经武汉众环会计师事务所有限责任公司“众环验字(2009)054号”验资报告验证。

2. 2005年11月13日，公司股权分置相关股东会议审议通过了《公司股权分置改革方案》，并于2005年11月17日发布了《股权分置改革方案实施公告》：2005年11月21日，公司实施股权分置改革的股权变更登记日登记在册的全体流通股股东每持有10股流通股获得非流通股股东支付的4.6股的对价股份。本次股权分置改革方案实施后，公司的股份总数不变。

## 二、股东和实际控制人情况

(一) 截止2009年12月31日，公司股东总数为39,929户。

(二) 前十名股东、前十名流通股股东持股表(单位：股)

股东总数						39,929
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条	质押或冻结的股份	



				件股份数量	数量
武汉华中科技大产业集团有限公司	国有法人	41.82%	170,479,299	0	39,314,000
中国银行 - 景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.28%	5,218,692	0	0
陈显忠	境内自然人	1.16%	4,733,577	0	0
强枫	境内自然人	0.77%	3,127,102	0	0
李勇刚	境内自然人	0.74%	3,013,611	0	0
南京市房屋拆迁有限公司	境内非国有法人	0.61%	2,487,200	0	0
陈郁凤	境内自然人	0.59%	2,387,200	0	0
曾玉金	境内自然人	0.57%	2,318,433	0	0
海南喜仕乐工贸有限公司	境内自然人	0.56%	2,300,000	0	0
张奇华	境内自然人	0.54%	2,202,675	0	0
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>					
<b>股东名称</b>		<b>持有无限售条件股份数量</b>		<b>股份种类</b>	
武汉华中科技大产业集团有限公司		170,479,299		人民币普通股	
中国银行 - 景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金		5,218,692		人民币普通股	
陈显忠		4,733,577		人民币普通股	
强枫		3,127,102		人民币普通股	
李勇刚		3,013,611		人民币普通股	
南京市房屋拆迁有限公司		2,487,200		人民币普通股	
陈郁凤		2,387,200		人民币普通股	
曾玉金		2,318,433		人民币普通股	
海南喜仕乐工贸有限公司		2,300,000		人民币普通股	
张奇华		2,202,675		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

说明：

1、 武汉华中科技大产业集团有限公司将持有本公司的部分股份 39,314,000 股质押给招商银行股份有限公司武汉东湖支行，质押期为 2008 年 8 月 7 日至 2011 年 8 月 6 日，该部分质押股份从 2008 年 8 月 7 日起在中国证券登记结算有限公司深圳分公司予以冻结。

2、 本报告期内，武汉华中科技大产业集团有限公司在中国证券登记结算有限公司深圳分公司冻结的总股数为 39,314,000 股，占本公司总股本的 9.65%，其他法人股股东所持股份未发生质押和冻结情况。

### （三）前 10 名有限售条件股东及限售条件情况

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	姚燕明	6,150	参照相关指引执行	--	参见注释

注：监事姚燕明所持限售股份解除方式参照深圳证券交易所《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》第十一条执行，即：每年的第一个交易日，中国结算深圳分公司以上市公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的在深交所上市的 A 股、B 股为基数，按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度（按照 A 股、B 股分别计算）；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。当计算可解锁额度出现小数时，按四舍五入取整数位；当某账户持有本公司股份余额不足 1000 股时，其本年度可转让股份额度即为其持有本公司股份数。因上市公司进行权益分派、股权分置改革获得对价、减资缩股等导致董事、监事和高级管理人员所持本公司股份变化的，本年度可转让股份额度做相应变更。

### （四）控股股东及实际控制人的情况

#### 1、 控股股东情况

公司控股股东武汉华中科技大产业集团有限公司（前身为华中理工大学科技开发总公司）于 1992 年成立，注册资本 20410 万元，法定代表人为张新访，企业性质为国有独资，公司注册地址和主要办公地点均为洪山区珞瑜路 243 号华工科技产业大厦 A 座 10 楼，经营范围包括机械、电子信息、计算机、环保、激光、通讯、新材料与新能源、生物工程、精细化工、基因工程、光机电一体化、工业及办公自动化等技术的开发、研制、技术咨询、技术服务。

2005 年 11 月，公司股权分置改革方案实施后，公司控股股东武汉华中科技大产业集团有限公司持有公司的股份由 170,182,740 股变更为 142,553,072 股，占公司股份总数的比例由 56.92% 变更为 47.68%，股份性质变更为有限售条件的流通股。2006 年 11 月 22 日，武汉华中科技大产业集团有限公司持有公司的部分限售股份 14,950,000 股解除限售，2007 年 11 月 23 日，武汉华中科技大产业集团有限公司持有公司的部分限售股份 14,950,000 股解除限售，2008 年 11 月 26 日，武汉华中科技大产业集团有限公司持有公司的限售股份 123,918,379 股解除限售，截止 2008 年 12 月 31 日，武汉华中科技大产业集团有限公司持有公司的限售股份解除限售的安排已全部完成。

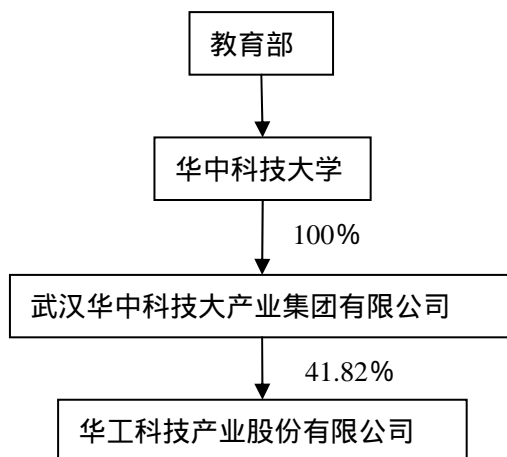
#### 2、 实际控制人情况

华中科技大学由原华中理工大学、原同济医科大学、原武汉城市建设学院和科技部干部管理学院于 2000 年 5 月 26 日合并成立，属事业单位，开办资金 125049 万元，法定代表人李培根，注册地址为湖北省武汉市洪山区珞瑜路 1037 号。华中科技大学是国家教育部直属，涵盖理、工、

医、文、管等多学科的综合性大学。

报告期内公司的控股股东及实际控制人未发生变更。

3、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系方框图



第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

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薪酬
马新强	董事长	男	44	2008年07月01日	2011年07月01日	0	0	无变动	100.2	否
张新访	董事	男	44	2008年07月01日	2011年07月01日	0	0	无变动		是
童俊	董事	男	47	2008年07月01日	2011年07月01日	0	0	无变动		是
王中	董事、总经理	男	45	2008年07月01日	2011年07月01日	0	0	无变动	83.5	否
刘大桥	董事	男	52	2008年07月01日	2011年07月01日	0	0	无变动		是

陈海兵	董事	男	44	2008年07月01日	2011年07月01日	0	0	无变动		是
张志宏	独立董事	男	45	2008年07月01日	2010年05月21日	0	0	无变动	4.8	否
彭海潮	独立董事	男	45	2008年07月01日	2011年07月01日	0	0	无变动	4.8	否
杨宗凯	独立董事	男	46	2008年07月01日	2011年07月01日	0	0	无变动	4.8	否
李士训	监事会召集人	男	46	2008年07月01日	2011年07月01日	0	0	无变动		是
黄树明	监事	女	47	2008年07月01日	2011年07月01日	0	0	无变动		是
张建军	监事	男	55	2008年07月01日	2011年07月01日	0	0	无变动	58.23	否
聂波	监事	男	39	2008年07月01日	2011年07月01日	0	0	无变动	50.5	否
姚燕明	监事	女	55	2008年07月01日	2011年07月01日	6,600	6,150	配股	6	否
刘含树	副总经理、财务总监	男	42	2008年07月01日	2011年07月01日	0	0	无变动	58.45	否
杨兴国	副总经理、董事会秘书	男	45	2008年07月01日	2011年07月01日	0	0	无变动	58.45	否
闵大勇	副总经理	男	38	2008年07月01日	2011年07月01日	0	0	无变动	58.45	否
合计	-	-	-	-	-	6,600	6,150	-	488.18	-

(二) 董事、监事、高级管理人员的主要工作经历：

1. 董事

马新强，男，44岁，汉族，中共党员，研究员。曾任华中理工大学高理电子电器公司总经理，华中理工大学高理公司总经理，华中理工大学制冷设备厂厂长，武汉华工激光工程有限责任公司总经理，华工 Farley Laserlab 有限公司董事长，武汉华工正源光子技术有限公司董事长，本公司第一届、第二届董事会董事、总经理，第三届董事会董事长，华中科技大学激光技术与工程研究院副院长、国家防伪工程技术研究中心主任。现任华中科技大学激光加工国家工程研究中心副主任，武汉华中科技大产业集团有限公司董事，武汉华工新高理电子有限公司董事长，武汉华工图像技术开发有限公司董事长，湖北华工高理电子有限公司董

事长,湖北华工科技葛店产业园发展有限公司董事长,武汉华工激光工程有限责任公司董事,武汉华工团结激光技术有限公司董事,武汉华工正源光子技术有限公司董事,深圳市华工赛百信息技术有限公司董事,武汉华工科贸有限公司董事,武汉海恒信息存储有限责任公司董事,武汉华工激光特种设备有限公司董事,武汉华工大学科技园发展有限公司董事,武汉华工创业投资有限公司董事,武汉华工建设发展有限公司董事。本公司第四届董事会董事长。

张新访,男,44岁,汉族,中共党员,智能CAD专业博士,华中科技大学教授、博士生导师。曾任武汉华中软件公司总经理,武汉天喻信息产业有限责任公司总经理,本公司第三届董事会董事。现任武汉华中科技大产业集团有限公司董事长、总经理,武汉天喻信息产业股份有限公司董事长,武汉华工创业投资有限公司董事,武汉华工大学科技园发展有限公司董事,武汉华工建设发展有限公司董事,武汉同济科技集团有限公司董事。本公司第四届董事会董事。

童俊,男,47岁,汉族,中共党员,副研究员。曾任华中理工大学学生处科长、副处长、校团委书记,华中理工大学产业管理办公室副主任,华中理工大学科技开发总公司副总经理,武汉华工大学科技园发展有限公司董事、总经理,华中科技大学产业集团董事局主席团成员,本公司副总经理兼董事会秘书,本公司第一届董事会、第二届董事会董事。现任华中科技大学产业集团党委书记,武汉华工大学科技园发展有限公司董事长,武汉华中科技大产业集团有限公司董事,武汉华工建设发展有限公司董事,武汉同济科技集团有限公司董事。本公司第四届董事会董事。

王中,男,45岁,中共党员,法学硕士,高级工程师。曾任华中理工大学党委办公室秘书,研究生分团委书记,华中理工大学高理电子电器公司副总经理、总经理,武汉华工激光工程有限责任公司总经理,武汉华工科贸有限公司董事长,本公司第一届、第二届董事会董事、副总经理,第三届董事会董事、总经理。现任武汉华工团结激光技术有限公司董事长,武汉法利莱切割系统工程有限责任公司董事,武汉华工激光工程有限责任公司董事,武汉华工激光特种设备有限公司董事,华工FARLEY LASERLAB公司董事,上海团结普瑞玛激光设备有限公司董事,武汉华工激光成套设备有限公司董事,武汉光谷科威晶激光技术有限公司董事,武汉光谷科威晶激光技术有限公司董事,武汉华工图像技术开发有限公司董事,武汉华工正源光子技术有限公司董事,武汉华工新高理电子有限公司董事,湖北华工高理电子有限公司董事,武汉海恒信息存储有限责任公司董事,武汉华工科贸有限公司董事,武汉华工恒信激光有限公司董事,武汉法力普纳泽切割系统有限公司董事,湖北华工科技葛店产业园发展有限公司董事。本公司第四届董事会董事、总经理。

刘大桥,男,52岁,汉族,中共党员,高级工程师。曾任华中理工大学印刷厂车间主任、技质科科长、技术副厂长、厂长,本公司第一届、第二届、第三届董事会董事。现任华中理工大学印刷厂厂长,华中科技大学出版社有限责任公司董事,武汉华中科技大产业集团有限公司董事。本公司第四届董事会董事。

陈海兵，男，44岁，中共党员，高级工程师。现任武汉团结激光股份有限公司董事长、上海团结普瑞玛激光设备有限公司董事长，武汉华工团结技术有限公司副董事长、武汉法利莱切割系统工程有限公司董事，武汉光谷科威晶激光技术股份有限公司董事，中国光电子行业协会激光分会副理事长、国家“863”计划激光总体专家组专家。武汉市第十一届人大常委会财经委员会委员、政协湖北省第十届委员会委员、湖北省民营经济研究院副院长、中国优秀民营企业家。本公司第四届董事会董事。

张志宏，男，45岁，博士，教授。曾任中南财经政法大学会计学院财务管理教研室主任，本公司第二届、第三届董事会独立董事。现任中南财经政法大学会计学院财务管理研究所所长、教授、博士研究生导师，会计学院教代会主任，南宁化工股份有限公司独立董事，烽火通信科技股份有限公司独立董事，中国民主建国会成员，会内担任民建湖北省省委委员、民建湖北省省直工委副主任、民建中南财经政法大学总支主委。本公司第四届董事会独立董事。

彭海潮，男，45岁，汉族，中共党员，硕士研究生，研究员级高级工程师。曾任电子部国营第710厂设计师、厂长助理和副厂长，武汉中原电子集团有限公司副总经理，武汉长江通信产业集团股份有限公司总裁，武汉日电光通信工业有限公司董事，本公司第三届董事会独立董事。现任深圳桑菲消费通信有限公司董事长。本公司第四届董事会独立董事。

杨宗凯，男，46岁，汉族，中共党员，博士、教授。曾任华中科技大学电子与信息工程系副系主任，湖北省智能互联网技术重点实验室主任。先后在韩国，美国、澳大利亚、新加坡等大学和研究机构从事合作研究工作。本公司第三届董事会独立董事。2004年2月起任华中师范大学副校长，主管科研和学科建设。本公司第四届董事会独立董事。

## 2. 监事

李士训，男，46岁，汉族，会计师。曾任华中理工大学机械厂财务部经理、华工科技产业股份有限公司财务部经理、武汉华工正源光子技术有限公司财务总监、副总经理，现任武汉华中科技大学大产业集团有限公司财务总监，武汉天喻信息产业股份有限公司监事长。本公司第四届监事会召集人。

黄树明，女，47岁，汉族，高级会计师。曾任中煤国际工程集团武汉设计研究院（原煤炭工业部武汉设计研究院）财务科长、副处长、处长，武汉华中科技大学大产业集团有限公司审计师。现任武汉华中科技大学大产业集团有限公司财务审计部副部长。本公司第四届监事会监事。

张建军，男，55岁，汉族，高级工程师。曾任本公司副总经理，华工科技图像分公司副总经理、总经理、董事长。现任武汉华工图像技术开发有限公司董事，本公司第四届监事会监事。

聂波，男，39岁，土家族，中共党员，高级经济师。曾任华工科技高理分公司副经理

理，华工科技总经理助理兼技术中心经理，武汉华工赛百数据系统工程有限公司董事长，本公司第三届监事会监事。现任孝感华工高理电子有限公司董事长，武汉华工赛百数据系统有限公司董事长，武汉华工新高理电子有限公司总经理，湖北华工高理电子有限公司总经理。本公司第四届监事会监事。

姚燕明，女，55岁，汉族，助理研究员。曾任华工科技图像分公司副总经理，本公司第二届、第三届监事会监事。现任本公司工会主席，本公司第四届监事会监事。

### 3. 高级管理人员

刘含树，男，42岁，中共党员，高级会计师。曾任本公司财务部副经理、经理，深圳市华工赛百信息技术有限公司常务副总经理兼财务总监。现任武汉华工正源光子技术有限公司董事长，武汉华工科贸有限公司董事长，华工 FARLEY LASERLAB 有限公司董事，武汉法利莱切割系统工程有限责任公司董事，深圳市华工赛百信息技术有限公司董事，武汉华工激光工程有限责任公司董事，武汉华工团结激光技术有限公司监事长，湖北华工科技葛店产业园发展有限公司董事，武汉法力普纳泽切割系统有限公司董事。本公司副总经理、财务总监。

杨兴国，男，45岁，中共党员，副研究员。曾任本公司行政部经理、资产管理部经理、企业技术中心主任。现任深圳市华工赛百信息技术有限公司董事长，湖北华工高理电子有限公司董事，武汉华工科贸有限公司董事，武汉华工团结激光技术有限公司董事，武汉华工图像技术开发有限公司董事，湖北华工科技葛店产业园发展有限公司董事，武汉华工正源光子技术有限公司监事。本公司副总经理、董事会秘书。

闵大勇，男，38岁，中共党员，华中理工大学自动控制专业毕业，硕士研究生。曾任武汉华工激光工程有限责任公司成套事业部经理、公司副总经理，现任武汉华工激光工程有限责任公司董事长，华工 Farley Laserlab 有限公司董事长，武汉华工团结激光技术有限公司董事，武汉法利莱切割系统工程有限责任公司董事，武汉华工恒信激光有限公司董事，武汉华日精密激光有限公司董事、总经理，武汉华工激光成套设备有限公司董事，武汉华工激光特种设备有限公司董事。本公司副总经理。

### (三) 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
马新强	武汉华中科技大产业集团有限公司	董事	否
张新访	武汉华中科技大产业集团有限公司	董事长、总经理	否
童俊	武汉华中科技大产业集团有限公司	董事、副总经理	否
刘大桥	武汉华中科技大产业集团有限公司	董事	否

李士训	武汉华中科技大产业集团有限公司	财务总监	是
黄树明	武汉华中科技大产业集团有限公司	财务审计部副部长	是

(四) 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
马新强	武汉华工新高理电子有限公司	董事长	否
	武汉华工图像技术开发有限公司	董事长	否
	湖北华工高理电子有限公司	董事长	否
	湖北华工科技葛店产业园发展有限公司	董事长	否
	武汉华工激光工程有限责任公司	董事	否
	武汉华工团结激光技术有限公司	董事	否
	武汉华工正源光子技术有限公司	董事	否
	深圳市华工赛百信息技术有限公司	董事	否
	武汉华工科贸有限公司	董事	否
	武汉海恒信息存储有限责任公司	董事	否
	武汉华工激光特种设备有限公司	董事	否
	武汉华工大学科技园发展有限公司	董事	否
	武汉华工创业投资有限公司	董事	否
	武汉华工建设发展有限公司	董事	否
张新访	武汉天喻信息产业股份有限公司	董事长	是
	武汉华工创业投资有限公司	董事	否
	武汉华工大学科技园发展有限公司	董事	否
	武汉华工建设发展有限公司	董事	否
	武汉同济科技集团有限公司	董事	否
童俊	武汉华工大学科技园发展有限公司	董事长	是
	华中科技大学产业集团	党委书记	否
	武汉华工建设发展有限公司	董事	否
	武汉同济科技集团有限公司	董事	否
王中	武汉华工团结激光技术有限公司	董事长	否
	武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	董事	否
	武汉华工激光工程有限责任公司	董事	否
	华工FARLEY LASERLAB公司	董事	否
	武汉华工激光成套设备有限公司	董事	否



姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取 报酬津贴
	武汉光谷科威晶激光技术有限公司	董事	否
	武汉华工图像技术开发有限公司	董事	否
	武汉华工正源光子技术有限公司	董事	否
	武汉华工新高理电子有限公司	董事	否
	湖北华工高理电子有限公司	董事	否
	武汉海恒信息存储有限责任公司	董事	否
	武汉华工科贸有限公司	董事	否
	武汉华工恒信激光有限公司	董事	否
	武汉法力普纳泽切割系统有限公司	董事	否
	湖北华工科技葛店产业园发展有限公司	董事	否
刘大桥	华中理工大学印刷厂	厂长	是
	华中科技大学出版社有限责任公司	董事	否
陈海兵	武汉团结激光股份有限公司	董事长	是
	上海团结普瑞玛激光设备有限公司	董事长	否
	武汉华工团结激光技术有限公司	副董事长	否
	武汉法利莱切割系统工程有限公司	董事	否
	武汉光谷科威晶激光技术股份有限公司	董事	否
张志宏	中南财经政法大学会计学院财务管理研究所	所长	是
	南宁化工股份有限公司	独立董事	是
	烽火通信科技股份有限公司	独立董事	是
彭海潮	深圳桑菲消费通信有限公司	董事长	是
杨宗凯	华中师范大学	副校长	是
李士训	武汉天喻信息产业股份有限公司	监事长	否
张建军	武汉华工图像技术开发有限公司	董事	是
聂波	孝感华工高理电子有限公司	董事长	否
	武汉华工赛百数据系统有限公司	董事长	否
	武汉华工新高理电子有限公司	总经理	是
	湖北华工高理电子有限公司	总经理	否
刘含树	武汉华工正源光子技术有限公司	董事长	否
	武汉华工科贸有限公司	董事长	否
	华工FARLEY LASERLAB有限公司	董事	否
	武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	董事	否

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
	深圳市华工赛百信息技术有限公司	董事	否
	武汉华工激光工程有限责任公司	董事	否
	武汉华工团结激光技术有限公司	监事长	否
	湖北华工科技葛店产业园发展有限公司	董事	否
	武汉法力普纳泽切割系统有限公司	董事	否
杨兴国	深圳市华工赛百信息技术有限公司	董事长	否
	湖北华工高理电子有限公司	董事	否
	武汉华工科贸有限公司	董事	否
	武汉华工团结激光技术有限公司	董事	否
	武汉华工图像技术开发有限公司	董事	否
	湖北华工科技葛店产业园发展有限公司	董事	否
	武汉华工正源光子技术有限公司	监事	否
闵大勇	武汉华工激光工程有限责任公司	董事长	是
	华工Farley Laserlab有限公司	董事长	否
	武汉华工团结激光技术有限公司	董事	否
	武汉法利莱切割系统工程技术有限公司	董事	否
	武汉华工恒信激光有限公司	董事	否
	武汉华日精密激光有限公司	董事、总经理	否
	武汉华工激光成套设备有限公司	董事	否
	武汉华工激光特种设备有限公司	董事	否

#### (五) 年度报酬情况

1、在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬，依据《华工科技 2009 年经理年薪考核办法》、《华工科技经营班子 2009 年薪酬兑现方案》予以确定。

2、本报告期，在公司领取薪酬的全体董事、监事和高级管理人员的报酬总额为 488.18 万元。

#### 3、不在公司领取薪酬的董事、监事情况

姓名	职务	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬
张新访	董事	是
童俊	董事	是
刘大桥	董事	是
陈海兵	董事	是

李士训	监事会召集人	是
黄树明	监事	是

(六) 报告期内董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内董事、监事和高级管理人员无变动。

二、员工情况

1、截止 2009 年 12 月 31 日，公司在职工总数为 4376 人，公司需承担费用的离退休职工人数为 0 人。

2、专业构成：生产人员 2621 人，销售人员 586 人，技术人员 953 人，管理人员 160 人，行政人员 302 人。

3、教育程度：博士 24 人，硕士 563 人，本科 1633 人。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律、法规的要求规范运作，不断健全和完善法人治理结构。公司董事会认为，公司治理结构较为完善，与中国证监会的有关文件要求不存在差异。

报告期内，公司按照《公司法》、《公司章程》、《公司信息披露管理制度》、《上市公司治理准则》等规范性文件的要求，结合公司实际情况，制定和修订有关文件：制定了《华工科技产业股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程》、《华工科技产业股份有限公司董事会审计委员会议事规则》、《华工科技产业股份有限公司董事会提名委员会议事规则》、《华工科技产业股份有限公司董事会战略委员会议事规则》、《华工科技产业股份有限公司高层人员持股变动管理办法》、《华工科技产业股份有限公司关联交易管理制度》、《华工科技产业股份有限公司对外担保管理制度》、《华工科技产业股份有限公司独立董事工作制度》、

《华工科技产业股份有限公司财务管理制度》，上述制度报公司第四届董事会第七次会议审议通过后严格执行，完善了公司治理结构，加强了公司信息披露的规范管理和公司内控制度的建设。报告期内，公司根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的规定，对《公司章程》进行了修订。

为进一步规范公司对外报送相关信息及外部信息使用人使用本公司信息的相关行为以及提高年报信息披露的质量和透明度，公司制定了《公司内幕信息知情人登记制度的议案》、《公司年报披露重大差错责任追究制度》、《公司外部信息使用人管理制度》、《公司独立董事年度报告工作制度》和《公司年报报告制度》，并报公司第四届董事会第十五次会议审

议通过后严格执行。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深交所股票上市规则》等法律、法规之规定以及中国证监会有关的要求，不断健全和完善公司法人治理结构和内部管理制度，公司董事会认为公司治理的实际情况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求基本相符，公司治理结构完善，运作规范。主要内容如下：

1、关于股东与股东大会：公司能够根据《股东大会规范意见》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

2、控股股东与上市公司的关系：控股股东能够严格自律行为规范，不干涉公司的决策和生产经营活动。公司具有独立的业务及自主经营能力，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到独立，独立承担责任和风险。公司董事会、监事会及内部机构均独立运作，确保公司重大决策制度由相应的机构依法作出。

3、董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，为公司经营发展和规范化管理提供建议和意见；能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、监事与监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对全体股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，并发表独立意见。

5、经理层：公司经理层全面负责公司的生产经营管理工作，能忠实履行职务，以维护公司和股东的最大利益为出发点，对公司日常经营起到了有效的管理控制作用。董事会与监事会能够对公司经理层实施有效的监督和制约。

6、信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询、负责投资者关系管理工作。公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护股东、员工、社会等各方面利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康发展。

在认真做好公司专项治理的基础上，公司对治理整改报告中所列整改事项进行了总结说明。为提高董事、监事、高级管理人员规范运作的意识，进一步增强其利用资本市场、规范公司运作的业务水平，公司积极组织公司董事、监事、高管人员参加了由湖北证监局及深圳证券交易所组织高管培训和独立董事培训，促进董事、监事、高管人员更加忠实、勤勉地履行职责，提高公司决策和管理的水平。

## 二、独立董事履行职责情况

### 1. 独立董事出席董事会的情况

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》和《公司章程》等的有关规定认真履行了职责。公司独立董事积极参加股东大会和董事会，从行业发展、法律、财务角度对董事会的议案、生产经营和投资决策发表专业性的意见；在公司发展战略、重大经营管理事项、重大资产收购事项、公司内部控制建设、薪酬体系等方面提出建议；为公司规范化、专业化运作等方面提出了有益的建议和意见；对涉及公司重大关联交易、董事、高管人员的任免、薪酬等事项，在进行独立客观判断后，均发表独立意见，切实维护了公司整体利益和广大中小投资者的利益。

独立董事姓名	本年应参加 董事会次数	亲自出席 (次)	以通讯方式 参加次数	委托出席 (次)	缺席(次)
张志宏	8	3	5	0	0
彭海潮	8	2	5	1	0
杨宗凯	8	1	5	2	0

### 2. 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事对董事会议案和非董事会议案的公司其他事项没有提出异议。

## 三、公司独立性情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上严格执行“五分开”原则：

(一)在业务方面，本公司独立从事业务经营，对控股股东和其他关联企业不存在依赖关系，公司拥有独立的原材料采购和产品的生产、销售系统，主要的原材料采购和产品的生产、销售不依赖于控股股东和其他关联企业。

(二)在人员关系方面，本公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立，公司总经理在公司领取薪酬，未在股东单位担任重要职务。

(三)在资产方面，本公司拥有独立的生产体系、辅助生产体系和配套设施，独立拥有商标、非专利技术等无形资产。

(四)在机构方面，本公司与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司的相应部门与控股股东及其关联企业的内设机构之间没有上下级关系。

(五)在财务方面，公司设立了独立财务部作为公司的财务管理机构，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行设立了独立账号，依法独立纳税。

## 四、2009 年度内部控制自我评价报告

报告期内，根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》(以下简

称《基本规范》)、财政部发布的《内部会计控制规范》和深圳证券交易所发布的《上市公司内部控制指引》(以下简称《内控指引》)等法律法规的要求,以2009年“上市公司治理整改年”为契机,结合公司实际,公司进一步深入开展上市公司治理专项活动,对业务流程进行了梳理、完善和补充,并组织总部及子公司相关部门和人员进行了必要的检查与评价。

现将公司2009年度内部控制的建立健全与实施情况报告如下:

### 一、综述

公司结合《基本规范》规定的五要素和《内控指引》提出的八要素,建立健全了内部控制制度体系,基本做到了各项风险可察、可评、可控,各项措施有效可行。

#### (1) 内部控制的组织架构

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、行政法规、部门规章的要求,建立了规范的公司治理结构,形成了科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会、董事会、监事会、经理层之间权责分明,并依法行使各自的决策权、执行权和监督权。公司设立了独立的内部审计部门,配置专职人员,负责公司的内部审计以及内部控制制度建立、完善及其实施。

公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构,设立了技术中心,财务部、人力资源部、公司办公室、企业管理部、企划部、审计部、国际业务部、董事会办公室等9个部门,基本贯彻不兼容职务相分离的原则,比较科学地划分了每个中心及部门的责任权限,形成相互制衡机制。各部门随时互通信息,确保控制措施切实有效。

公司各控股子公司及重要参股公司在一级法人治理结构下建立了完备的决策系统、执行系统和监督反馈系统,并按照相互制衡的原则设置内部机构和业务部门。

#### (2) 公司内部控制制度的建设情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章的有关规定,根据自身实际情况和经营目标制定了一系列公司内部管理控制制度,并随着公司经营发展不断完善。

2009年,公司以中国证监会、深圳证券交易所在“上市公司治理整改年”所发布的相关文件为依据,建立并持续完善公司的内部控制制度。报告期内,公司制定了《华工科技产业股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程》、《华工科技产业股份有限公司董事会审计委员会议事规则》、《华工科技产业股份有限公司董事会提名委员会议事规则》、《华工科技产业股份有限公司董事会战略委员会议事规则》、《华工科技产业股份有限公司高层人员持股变动管理办法》、《华工科技产业股份有限公司关联交易管理制度》、《华工科技产业股份有限公司对外担保管理制度》、《华工科技产业股份有限公司独立董事工作制度》、《华工科技产业股份有限公司财务管理制度》,上述制度报公司第四届董事会第七次会议审议通过后严格执行,完善了公司治理结构,加强了公司信息披露的规范管理和公司内控制度的建设。

### (3) 公司内部控制制度内容及实施情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司内部控制指引》、《上市公司治理准则》等有关法律法规制定了《华工科技产业股份有限公司对外担保管理制度》、《华工科技产业股份有限公司财务管理制度》等相关制度,形成了比较完善的治理框架文件,为规范公司治理、提高决策水平、保护股东权益提供了制度保障;上述对公司的重大投资、资产抵押、对外担保、委托理财、关联交易、融资方案、资本运作等进行控制。

截止目前,未发现公司在上述事项的运作中出现明显漏洞。

### (4) 公司内部审计部门工作人员的配备情况

本公司内部控制检查监督部门为公司审计部,定员3人,设经理1人,高级审计员2人。审计部和审计人员独立行使职权、不受其他部门或者个人的干涉。其主要职责为对公司各项内部控制制度执行情况实施监督评价,对公司经营情况、财务情况及其他情况进行审计和监督。

### (5) 2009年公司建立和完善内部控制所进行的重要活动、工作及成效

1) 公司采用集中讨论的方式,组织董事、监事和高级管理人员对新修订的《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》、《内部会计控制规范》等有关法律法规进行了学习,并在公司员工中加强了培训与宣传,各级领导与员工充分认识到内控管理的重要性。

2) 公司结合自身的实际情况,梳理并建立了较为完善的、健全的公司内部控制制度管理体系,使公司内部控制制度的框架基本建立,为提高经营效率、防范经营风险奠定了基础。

## (二) 重点控制活动

1、公司共有子公司(含直接控股、间接控股)25家,主要经营范围为激光器、激光加工设备及其成套设备、激光全息综合防伪标识、激光全息综合防伪烫印箔及包装材料、光器件与光通信模块、光学元器件、电子元器件等,控股子公司控制结构及持股比例如下表:

子公司名称	本企业合计持股比例	本企业合计享有的表决权比例
深圳市华工赛百信息技术有限公司	69.30%	69.30%
武汉华工赛百数据系统有限公司	76.00%	76.00%
湖北华工高理电子有限公司	92.01%	92.01%
上海团结普瑞玛激光设备有限公司	56.00%	56.00%
武汉华工激光工程有限责任公司	100.00%	100.00%

子公司名称	本企业合计持股比例	本企业合计享有的表决权比例
武汉华工正源光子技术有限公司	96.19%	96.19%
华工 FARLEY LASERLAB 有限公司	100.00%	100.00%
武汉华日精密激光有限责任公司	100.00%	100.00%
武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	100.00%	100.00%
武汉华工科贸有限公司	100.00%	100.00%
武汉华工新高理电子有限公司	100.00%	100.00%
武汉海恒化诚科技有限责任公司	100.00%	100.00%
武汉华工团结激光技术有限公司	51.00%	51.00%
武汉华工图像技术开发有限公司	100.00%	100.00%
孝感华工高理电子有限公司	100.00%	100.00%
武汉华工激光成套设备有限公司	100.00%	100.00%
六盘水华工激光技术有限公司	51.00%	51.00%
湖北华工科技葛店产业园发展有限公司	100.00%	100.00%
武汉法利普纳泽切割系统有限公司	100.00%	100.00%
武汉化诚资讯科技有限责任公司	100.00%	100.00%
武汉华中科大精细化工公司	100.00%	100.00%
唐山市丰润区华海激光技术有限公司	51.00%	51.00%
上海市激光工业应用服务中心有限公司	50.973%	50.973%
武汉正源高理光学有限公司	100.00%	100.00%
武汉宇科包装科技股份有限公司	70.00%	70.00%

## 2、内部控制情况

### (1) 对控股子公司的内部控制情况

根据公司的战略发展，公司对控股子公司的经营方向进行了明确定位，将控股子公司分别定位为激光装备制造产业、光通信及无源器件产业、电子元器件产业、信息安全和防伪产业等。控股子公司均存在各自的经营领域，基本无同一业务竞争范围。公司根据公司内部控制制度的相关规定，对控股子公司实行管理，职能部门对应子公司的对口部门进行专业指导、监督及支持。公司通过董事会及关键管理人员对子公司重大事项进行决策并向母公司报告。公司对控股子公司制定了薪酬考核方案，并下达年度经营考核指标。公司定期取得子公司月度财务报告和管理分析报告，并根据相关规定，委托会计师事务所审计子公司的财务报告。

### (2) 关联交易的内部控制情况

公司在《公司章程》中对关联交易作了明确的规定，公司2009年度发生的各项关联交易均严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的规定履行关联



交易的审核程序及信息披露工作，无未按规定程序履行信息披露义务的情况发生。

### （3）对外担保的内部控制情况

公司严格按照国家有关法律法规的规定，在《公司章程》中对公司对外担保事项作了明确的规定。截至目前，公司只对下属子公司提供了担保，未对外提供担保。各次担保事项均严格按照《公司法》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、《公司章程》的规定，程序规范，信息披露及时。

### （4）募集资金使用的内部控制情况

公司已按照有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，制定了《募集资金使用管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、变更、监督等内容进行了明确规定，规范募集资金的管理和使用，以便提高募集资金的使用效率和效益。

### （5）重大投资的内部控制情况

公司的《公司章程》及《股东大会议事规则》、《董事会工作细则》中明确股东大会、董事会对重大投资的审批权限，制定相应的审议程序；公司企管部门、财务部及董事会办公室负责组织投资项目立项前的论证工作，加强风险评估；重视重大投资项目的过程管理，重大投资项目需提交公司董事会会审议；公司董事会定期了解重大投资项目的执行进展和投资效益情况，如出现未按计划投资、未能实现项目预期收益、投资发生损失等情况，公司董事会应查明原因，追究有关人员的责任。

### （6）信息披露的内部控制情况

公司建立了《华工科技产业股份有限公司关联交易管理制度》、《华工科技产业股份有限公司对外担保管理制度》等制度，对公司公开信息披露和重大内部信息沟通进行全程、有效的控制。明确公司重大信息的范围和内容，制定了公司各部门沟通的方式、内容和时限等相应的控制程序。公司董事长是信息披露的第一责任人，董事会秘书是信息披露的主要联络人，证券事务代表协助董事会秘书做好信息披露事务。公司实施信息披露责任制，将信息披露的责任明确到人，确保信息披露责任人知悉公司各类信息并及时、准确、完整、公平地对外披露。

## （三）内部控制中的问题及整改计划

1、对控股子公司的有效管理和规范运作是公司内控制度建设的重要环节。为了能更好地管理、考核子公司、控制子公司的经营风险，公司正积极探索，进一步完善符合公司经营特色的对控股子公司的内部控制制度。公司将关注制度的执行情况，及时发现问题提出整改计划。

2、公司无中国证监会、交易所对公司所作公开处分所涉及的内控问题的公开处分。

3、公司内部控制情况总体评价。

公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，

能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司将根据内外环境、公司发展情况的变化以及监管部门监管制度的不断更新持续予以补充修订，确保公司内部工作程序严格、规范、高效。

本公司董事会认为：本公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的需要和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施。总体而言，公司的内部控制制度符合中国证监会、深交所的相关要求。随着公司业务的进一步发展，外部环境的变化和管理要求的提高，公司内部控制还需不断加强和完善。

#### （四）公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

1、公司能认真按照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的文件精神，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

2、公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

3、2009年，公司能较好地按照《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》及公司相关内部控制制度执行，执行情况良好，未有违反深圳证券交易所《内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

#### （五）公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、深圳证券交易所《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》（深证上[2009]201号）等相关规章制度的有关规定，作为华工科技产业股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事，我们审议了《公司2009年度内部控制的自我评价报告》，现发表如下意见：

报告期内，公司内部控制制度较为健全完善，形成了较完整严密的公司内部控制制度体系。公司能遵循内部控制的基本原则，根据自身的实际情况，有效运行。

公司的法人治理、生产经营、信息披露等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行，

对子公司管理、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等方面的内部控制严格、充分、有效，符合公司实际情况，有效保证公司经营管理的正常进行。公司《内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制的实际情况。

#### 五、对高管人员的绩效评价与激励约束机制的情况

公司高管人员的年薪按照董事会审议通过的《华工科技 2009 年经理年薪考核办法》执行；在各分控股公司实施《经理年薪考核办法》，下达《经营目标任务书》，明确规定以年度经营目标的完成情况对经营团队的绩效进行考评，并以考评结果作为核发年薪和奖励的依据。

#### 六、公司建立年报工作的相关制度

公司已建立了《公司独立董事年报工作制度》、《公司年报报告制度》、《公司内幕信息知情人登记制度》、《公司对外部单位报送信息管理制度》、《公司年报披露重大差错责任追究制度》、《公司董事会审计委员会年报工作制度》。

## 第六节 股东大会情况简介

### 一、2008 年年度股东大会情况

公司于2009年2月12日在《证券时报》上刊登关于召开2008年度股东大会的通知及会议议题，该次股东大会本次会议采取现场投票和网络投票相结合的方式。通过深圳证券交易所互联网投票系统投票的时间为2009年3月4日15:00至2009年3月5日15:00期间的任意时间；通过深圳证券交易所交易系统网络投票的时间为2009年3月5日上午9:30 - 11:30，下午13:00 - 15:00。现场会议于2009年3月5日下午14:00在武汉市东湖高新技术开发区华中科技大学科技园华工科技产业大厦多功能报告厅召开，参加会议的股东及股东代表共10人，代表股份数153,049,939股，占公司股份总数的46.5339%；通过网络投票的股东309人，代表股份10,972,192股，占公司有表决权股份总数的3.3360%。

该次会议审议通过了如下议案：

1. 审议通过了《2008 年度董事会工作报告》；
2. 审议通过了《2008 年度监事会工作报告》；
3. 审议通过了《2008 年年度报告》及《摘要》；
4. 审议通过了《2008 年利润分配方案》；
5. 审议通过了《2008 年财务决算报告》；
6. 审议通过了《2009 年财务预算报告》；
7. 审议通过了《关于续聘公司审计机构的议案》；

8. 审议通过了《关于调整公司配股方案的议案》；
  9. 审议通过了《关于公司利用募集资金向武汉华工激光工程有限责任公司增资的议案》；
  10. 审议通过了《关于修改公司章程的议案》；
- 上述会议决议于 2009 年 3 月 6 日在《证券时报》予以公告。

## 二、2009 年临时股东大会情况

(一) 公司于 2008 年 12 月 31 日在《证券时报》上刊登关于召开 2009 年第 1 次临时股东大会的通知及会议议题, 该次股东大会于 2009 年 1 月 15 日上午 9:30 在武汉市东湖高新技术开发区华中科技大学科技园华工科技产业大厦多功能报告厅召开, 参加会议的股东及股东代表共计 5 人, 代表股份 149,064,894 股, 占公司有效表决权总股份的 45.32%。

该次会议审议通过了如下议案:

1. 审议通过了《关于授权经营管理层处置可供出售金融资产的议案》;
2. 审议通过了《关于董事长薪资标准和独立董事津贴标准的议案》。

上述会议决议于 2009 年 1 月 16 日在《证券时报》予以公告。

(二) 公司于 2009 年 7 月 1 日在《证券时报》上刊登关于召开 2009 年第 2 次临时股东大会的通知及会议议题, 该次股东大会于 2009 年 7 月 17 日上午 9:30 在武汉市东湖高新技术开发区华中科技大学科技园华工科技产业大厦多功能报告厅召开, 参加会议的股东及股东代表共计 147,609,744 股, 占公司有效表决权总股份的 44.88%。

该次会议审议通过了如下议案:

1. 审议通过了《关于公司收购华工创投、华工激光、海恒化诚、湖北华工高理股份、出售科技园公司股份暨关联交易的议案》;
2. 审议通过了《关于修改公司章程的议案》。

上述会议决议于 2009 年 7 月 18 日在《证券时报》予以公告。

(三) 公司于 2009 年 10 月 28 日在《证券时报》上刊登关于召开 2009 年第 3 次临时股东大会的通知及会议议题, 该次股东大会于 2009 年 11 月 12 日上午 9:30 在武汉市东湖高新技术开发区华中科技大学科技园华工科技产业大厦多功能报告厅召开, 参加会议的股东及股东代表共计 6 人, 代表股份 182,346,659 股, 占公司有效表决权总股份的 44.74%。

该次会议审议通过了如下议案:

1. 审议通过了《关于修改公司章程的议案》。

上述会议决议于 2009 年 11 月 13 日在《证券时报》予以公告。

## 第七节 董事会报告

## 一、报告期内整体经营情况的回顾

### (一) 公司主营业务范围及总体经营情况

公司主要经营激光器、激光加工设备及成套设备、激光全息综合防伪标识、激光全息综合防伪烫印箔及包装材料、光器件与光通信模块、光学元器件、电子元器件。

2009年,华工科技各骨干企业认真落实公司董事会提出的“保增长,促发展”的经营战略,积极面对复杂多变的国内外经济形势,贯彻董事会制定的经营方针,调整市场战略,整合内外资源,实现公司快速发展。公司全年实现销售收入14.6亿元,比上年同期增长20.88%;实现净利润1.51亿元,较上年同期增长167.00%,超额完成年初经营目标,特别是公司主营业务利润的大幅增长,充分体现了公司的技术创新能力和应对金融危机的抗风险能力。

### (二) 公司主营业务及其经营状况

#### 1、主营业务分行业情况表(单位:人民币万元)

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
冶金、矿山、机电工业专用设备制造业	58,533.58	44,384.87	24.17%	6.73%	8.32%	-1.12%
印刷业	17,542.28	7,968.68	54.57%	3.33%	-4.85%	3.91%
电子元器件制造业	53,041.38	40,880.53	22.93%	71.35%	77.91%	-2.84%
计算机应用服务业	17,156.27	15,392.19	10.28%	-4.55%	-3.46%	-1.02%
其中:关联交易	441.08	396.13	10.19%	31.91%	32.75%	-0.57%

#### 2、主营业务分产品情况表(单位:人民币万元)

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
激光加工及系列成套设备	58,533.58	44,384.87	24.17%	6.73%	8.32%	-1.12%
激光全息防伪系列产品	17,542.28	7,968.68	54.57%	3.33%	-4.85%	3.91%
光电器件系列产品	29,250.61	22,100.29	24.45%	73.75%	75.74%	-0.85%
敏感元器件	23,790.77	18,780.24	21.06%	68.49%	80.54%	-5.27%
计算机软件及信息系统集	17,156.27	15,392.19	10.28%	-4.55%	-3.46%	-1.02%
其中:关联交易	441.08	396.13	10.19%	31.91%	32.75%	-0.57%

#### 3、主营业务分地区情况 (单位:人民币万元)

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	132,883.55	28.80%

国外	13,389.96	-23.81%
----	-----------	---------

#### 4、主要供应商、客户情况（单位：人民币万元）

前五名供应商采购金额合计	21,941.01	占采购总额比例	17.45%
前五名销售客户销售金额合计	22,869.65	占销售总额比例	13.36%

#### 5、各板块经营情况

##### （1）激光装备制造产业板块

2009 年，激光产业板块以国策、国企和国防为重点开展市场工作，积极主动调整市场战略，实施大行业、重点区域销售策略，大力建设行业经理队伍，推行专家型销售，以行业策划和推广为主线，抢占了更多的细分行业市场。2009 年激光制造装备产业实现销售 6.14 亿元,同比增长 27%。

2009 年，中小功率产品重点进行电子、汽车、军工、教育、太阳能、节能灯、在线打标、光通讯器件等行业销售，落实行业销售思路，建立了行业销售指导手册，实施行业经理指导区域销售的销售模式，行业经理销售贡献率达 80%以上，远远高于区域经理销售贡献率，其中晶圆切割、在线打标行业经理销售贡献率达到 100%。调整公司产品销售策略，确定能量反馈型激光焊接机、飞动系列激光打标机等五大系列为重点产品；产品结构进一步优化，已经形成以调阻机和晶圆切割机为代表的高附加值产品支撑毛利、自制光纤激光器打标机等规模化生产的产品支撑销量的销售格局。

法利莱以世界激光切焊领先技术为发展目标，以 Walc、Contour LM、Contour DM、Profile 系列激光切焊产品作为主打产品，开发出 Minter、光纤三维激光切割机产品，大力推动激光切焊技术在汽车、钢铁等行业应用。2009 年新产品销售占整体销售额 80%以上。Walc 等产品成功进入长春客车、三一重工等国家重点企业，并在三一重工实现批量销售；在汽车顶盖焊接线 W23 项目上，与国外知名企业竞争成功，进入中法合资企业神龙汽车公司；在激光焊接安全气囊产品上与 42 所合作；安全气囊激光弱化再次与客户签单；在激光白车身焊接和宽幅厚板切割等国家重大专项工作中，与东风汽车和武船等企业合作，并成功地得到国家重大支持。公司通过组织 4 次大型行业推广会，提升品牌影响力，促进了产品销售，2009 年公司销售较上年同期增长 20%。

上海普瑞玛积极应对金融危机，积极开拓市场，2009 年继续保持了国内大功率激光切割机市场占有率第一的龙头地位。全年实现销售 2.17 亿元，较上年同期增长 13%。

法利普纳泽等离子切割机公司加入中国船舶工业行业协会，多次参加行业展会，了解行业发展趋势并加强与行业主管联络，积极在船舶、工程机械、机车、农机等行业加强推广力度。在国家船舶行业调整振兴规划的新形势下，公司取得了青岛武船、厦门船舶、天津新船等重要的战略性订单。2009 年，公司等离子设备进入三一重工、徐工集团和中联重科，在

工程机械行业取得了重大突破，为后期市场开拓奠定了坚实的基础。

科威晶除做好集团内部配套服务外，积极开发系统外配套商，2009 年全年销售同比增长 35%。成套公司在巩固冶金、机械行业的基础上，积极向汽车模具、军工、电力石化等行业拓展。

### **(3) 光通信及无源器件产业板块**

2009 年，光通信器件及无源光学器件产业实现销售收入 3.2 亿元，同比增长 89%。正源公司紧抓国家 3G 网络建设全面启动的机遇，积极完善市场研究、技术管理、品质控制等工作。将市场按传输、数据通讯、接入和 3G 等进行细分，持续加大市场研究投入，了解行业动态和市场走向。积极贯彻大客户战略，公司新开发大唐、阿尔卡特、NSN（诺基亚西门子）等大客户，实现多个产品的大批量供货，同时借助华为、中兴等大客户实现海外市场扩张及国内业务增长，2009 年公司大客户需求增长带来公司大规模增长，前五大客户销售占销售总额的 65%。

高理光学积极应对环境的变化，充分利用金融危机带来的行业调整机会，紧密围绕核心客户，形成公司第二战略产品分光镜和反射镜，第二战略产品全年销售同比增长 150%，销售比重较上年的提高 21 个百分点，产品结构进一步优化，2009 年公司实现销售收入增长 5%。

### **(3) 激光全息防伪和物联科技产业板块**

2009 年，面对《烟草公约》和对标政策的不利影响，图像公司抓住国内烟草品牌整合和严格环保要求的机遇，巩固定位烫产品市场，推进素面、洗铝产品的规模销售，加快信息防伪 RFID 和全息转印 BOPP 新产业的发展。坚决执行大客户战略，力保老合同，抢抓新订单，取得泰山系列、贵烟系列等大品牌合同，进一步巩固烟草定位烫、专版乱烫的行业优势地位。成立专项小组，加大素面和洗铝等通版材料规模销售，获得茅台酒和泸州老窖等定位洗铝新合同；素面产品在烟草和酒类等市场取得了突破，2009 年公司素面光栅较上年同期增长 200%。2009 年 3 月公司成立信息防伪事业部，全面进军 RFID 市场，参与了国家 4 个重大 RFID 攻关项目，申请获批 2 项专利，当年实现了 3000 万元产品销售合同；9 月进入全息转印 BOPP 膜领域，当年形成百万元销售，为 2010 年规模化发展奠定了良好的基础。2009 年，信息防伪产业板块实现销售收入 1.35 亿元，同比增长 9%。

### **(4) 敏感电子元器件和传感器技术产业板块**

2009 年，电子元器件产业板块实现销售收入 1.4 亿元，同比增长 52%，净利润同比增长 130%。新高理公司继续夯实在国内家用空调传感器行业的领先地位，坚持大客户和优质客户市场战略，积极拓展小家电和汽车电子领域。新高理大力开发行业内优质大客户，前十家重点客户的销售额占全年销售额的比重超过 95%；格力和美的两大客户销售额占全年销售额的 83%，且两家公司的销售回款均超过 98%；2009 年公司未新增一家呆死账客户，客户结构进一步优化。公司加大新技术新产品开发力度，家电传感器新品数量较上年增加 44%；强弱电线束新品数量较上年增加 100%；汽车传感器元件新产品数量较上年增加 80%。

2009 年湖北高理顺应国家节能减排的政策导向，积极进行战略产品转型，主动退出彩电、彩显消磁器市场，巩固、扩大启动器和过流保护类产品市场，大力开拓 PTC 发热产品市场；启动器、过流保护类和发热体产品占整体销售的 70%以上。借助新高理同一市场平台，销售收入同比增长 42%，前十名客户销售占公司整体销售额的 80%。

### （三）公司资产构成及费用变化情况

#### 1. 资产构成情况（单位：人民币元）

项 目	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		同比变动幅度 (%)
	金额(元)	占总资产的比 例(%)	金额(元)	占总资产的比 例(%)	
应收账款	585,594,793.33	19.61%	511,755,276.27	21.17%	14.43%
存货	599,189,207.13	20.06%	506,091,701.12	20.94%	18.40%
长期股权投资	119,766,923.27	4.01%	85,037,690.00	3.52%	40.84%
固定资产	514,664,851.28	17.23%	454,998,947.59	18.83%	13.11%
在建工程	12,986,826.52	0.43%	36,090,487.65	1.49%	-64.02%
短期借款	471,606,507.00	15.79%	554,126,041.00	22.93%	-14.89%
长期借款	86,004,565.92	2.88%	141,946,308.48	5.87%	-39.41%

说明：1、应收账款期末余额比年初余额上升 14.43%，主要原因为 2009 年度营业收入比上年度增长了 20.88%，相应引起应收账款增加。

2、存货期末余额比年初余额上升 18.40%，主要因为本公司生产经营规模扩大，为下一年度生产而储备原材料以及待售存货增加。

3、长期股权投资余额比年初上升 40.84%，主要系：（1）对武汉华工创业投资有限责任公司增资及购买其 6.57% 股权，（2）对武汉锐科光纤激光器技术有限公司二次出资，（3）武汉光谷科威晶激光技术有限公司不再纳入合并范围，期末持有其 18.26% 股权也使长期股权投资余额增加。

4、固定资产比年初上升 13.11%，在建工程比年初下降 64.02%，主要系孝感产业基地在建工程转固定资产所致。

5、短期借款比年初下降 14.89%，主要因为本期提前偿还了部分短期借款。

6、长期借款较年初下降 39.41%，主要是期末将未来一年内到期的长期借款 3900 万元转入了一年内到期的非流动负债所致。

#### 2、费用情况（单位：人民币元）

项 目	2009 年度	2008 年度	同比变动幅度(%)
销售费用	97,077,953.14	85,967,836.89	12.92%



管理费用	123,726,377.53	113,647,912.30	8.87%
财务费用	42,329,330.77	49,201,041.79	-13.97%
所得税	32,413,009.75	19,970,539.67	62.30%

说明：1、销售费用较上期发生额上升 12.92%，主要是随本期业务规模扩大，本期营销开支增长。

2、管理费用较上期发生额上升 8.87%，主要是随业务规模扩大，管理费用有所增长。

3、财务费用较上期发生额下降 13.97%，主要因为贷款规模缩减及贷款利率同比有所降低。

4、所得税费用较上期发生额上升 62.30%，主要因为本期利润总额大幅增长。

(四) 公司现金流量的构成情况 (单位：人民币元)

项目	2009 年度	2008 年度	同比变动幅度(%)	变动原因
1. 经营活动产生的现金流量净额	21,552,149.26	16,190,830.98	33.11%	本年经营利润上升所致
2. 投资活动产生的现金流量净额	37,061,380.78	-116,484,888.79	-131.82%	主要因为上年公司支付孝感工业园土地和建设款以及收购成套公司资产的款项较大
3. 筹资活动产生的现金流量净额	232,342,423.99	15,738,974.08	1376.22%	主要是本期配股资金流入所致
借款所收到的现金	568,576,200.00	703,567,000.00	-19.19%	为节约资金成本,本期向银行贷款的金额减少
偿还债务所支付的现金	705,686,142.56	635,527,517.60	11.04%	本期偿还到期银行借款金额同比增长,同时提前偿还了部分银行借款

(五) 净利润来源或投资收益对净利润影响达到 10% 以上的子公司分析 (单位：人民币万元)

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
上海团结普瑞玛激光设备有限公司	生产加工数控激光切割、激光打孔、焊接成套设备,销售自产产品,并提供相关	192 万美元	31,003.94	12,843.45	21,732.78	1,864.57	2,090.05

	的技术咨询等						
武汉华工正源光子技术有限公司	光器件和光模块以及与相关的新技术、新产品的开发、研制、技术转让、技术咨询及生产、销售	23,700	63,712.05	29,379.67	29,250.61	4,008.93	3,384.75
武汉华工图像技术开发有限公司	激光全息综合防伪标识、激光全息综合防伪烫印箔,激光全息综合防伪材料,全息图像制品,电子射频标签,及其他防伪产品的研制、开发、销售、技术咨询、技术服务	9,629.87	14,643.39	13,403.8	13,499.25	3,951.51	3,187.77
武汉华工新高理电子有限公司	电子元器件、电子电器及新材料开发、制造和销售	9,000	22,185.96	11,581.93	25,683.88	2,659.93	2,104.5

## 二、对公司未来发展的展望

### (一) 行业的发展趋势及业务发展规划

#### 1、激光装备制造产业板块

激光行业经历了 2008 年以来的金融危机后,行业发展趋势出现了一些新的变化:1、国家提出十大产业振兴规划,调结构,拉动内需等调控措施后,激光在铁路机车、工程机械、军工、新能源等行业应用获得大幅增长;2、激光产业作为应用领域很广的高技术产业,其市场空间还远没有达到所谓的“天花板”,或者说新应用领域的开发还有很多处女地,因此激光行业将会出现更多的细分市场。尤其是中国的激光行业,中高端市场并没有进入,有很大的成长空间;3、新的激光器和技术的出现,又将给激光产业带来新一轮的增长。随着光纤激光器,超快激光器,超短激光器的出现,柔性加工和冷加工的时代已经到来;4、激光器成本尤其是半导体激光器成本的降低,将会推动原有传统激光器和系统的升级换代。光纤激光器的出现,直接半导体激光器的应用,超快超短激光器的出现,使节能型半导体激光器的用量和成本急剧下降,从而推动了激光系统的升级换代市场;

工业激光行业目前全球市场大约 100 亿美元,预计至少还有 10 年的连续增长趋势。对于中国激光行业来说,其增长趋势更是毋庸置疑。针对以上发展趋势,我们的业务规划是:

1、激光产业板块将抓住国家十大产业振兴规划实施和公司募投项目实施的机遇，抓住内外部的历史最好机遇，加大光伏 LED 等新能源产业、3C 电子、汽车、工程机械等行业的开拓力度，实现激光产业第二次飞跃。2、运用已有的基础，把产业链向上延伸，发展光纤激光器、超快超短激光器、高功率轴快流激光器等先进激光器，取得核心竞争力，从而使激光系统全面进入中高端市场；3、核心竞争力的提升，全面进入国际市场。预计公司的激光产业 3-5 年内仍然可以保证每年 20% 以上的复合增长率。

## 2、光通信及无源器件产业板块

随着通信对数据量需求增长以及通信技术走向成熟，市场对光通信器件需求越来越大。主要是以下五个方面增长：3G 建设的持续进行，FTTH 建设全面铺开、新一代分组传送网 PTN 建设的启动，国内三网融合政策限制的开放以及未来物联网应用的启动。五大需求的启动及未来增长，将为光通信器件市场带来极大潜力和持续增长的空间。去年全球光通信器件市场需求为 300 亿，今年乃至以后将持续增长。同时中国通信水平在全球还是排在领先行列，国际通信市场发展需求潜力还未释放，空间也相对较大。

作为光通信板块将会紧紧抓住市场增长机会，努力提高自身技术创新能力，利用自身研发团队培养以及人才引进，研发合作以及企业并购等手段，快速提高自身研发实力，在通信传输、数据通信、接入网以及无线通信领域拉近国际一流公司距离并能展开竞争。未来 3 年完成业务规模以 40% 复合增长。

## 3、激光全息防伪和物联科技产业板块

激光全息防伪行业经过二十年的发展已步入成熟发展期，在烟草、医药、食品等行业的应用呈稳定增长态势。2009 年末，美国总统奥巴马提出“智能地球”和我国总理温家宝提出的“感知中国”的理念，使物联网相关行业引来了快速发展的机遇。物联网和传感网技术入围五大新兴产业而被各级政府部门热烈追捧。

公司将在确保激光全息防伪产品国内市场稳定增长的同时，积极开拓国际市场，实现激光全息防伪产品和技术出口的跨越式增长。作为武汉市 RFID 创新产业联盟创始人和工信部 2009 药品 RFID 全国示范项目中标单位，公司将把具备表观防伪（激光全息技术）和电子防伪（RFID 芯片技术）双重特征的激光全息 RFID 标签列为公司的重点战略新产品，结合已有的普通激光全息防伪标签、可变条码及二维码标签，应用下一代互联网接入技术，在药品、食品及烟草的物流和零售领域全面推广物联科技标签产品。

公司还将抓住东湖高新自主创新示范区提供的宝贵机遇，与华中科技大学共同筹建国家传感网络技术研究中心，争当物联科技行业的排头兵。

## 4、敏感电子元器件和传感器技术产业板块

白色家电用温度传感器：随着低碳经济的推行，国家继续强调节能减排，节能产品市场需求将持续加强，高效节能产品在补贴政策刺激下也将有高速发展。2009 年 1 月，变频空调被正式列入“节能产品政府采购清单”，将让我们在 2010 年迎来空调超高能效的时代。单

套空调的平均传感器使用量将上升到 3-4 只，2010 年变频空调需求总量较目前将上升 40% 以上。公司温度传感器系列产品在行业内逐步实现增长，在格力、美的、海尔中完成近乎垄断的供货地位。以海尔系、海信系、美的系、长虹系、格力系等五大白电集团为首将主推节能型的电子冰箱，逐步加大电子冰箱的市场投入和研发，将使电子冰箱行业的温度传感器使用量达到历史新高。在洗衣机市场上，2010 年滚筒洗衣机市场份额将达到 40%，同比增长 10% 左右。冰箱、洗衣机、空调三大白色家电产品规模将增长 16% 左右将达到 1795 亿元。以美的、九阳、苏泊尔为首的小家电行业，为温度传感器测温产品和热敏陶瓷加热产品销量的快速增长带来了极大的发展机遇。汽车电子用温度传感器：中国车市 2009 年超过 1367 万辆的庞大销售基数，对于 2010 年车市，比较一致的看法是车市将保持 10%~15% 的增长。结合我司推出的以温度传感器为主推产品，辅以阳光传感器、空气质量传感器、雨量传感器、调速电阻和模块、执行器、集成温度传感器和环境光传感器等新产品，在汽车总装厂和汽车空调制造厂能够形成新的产业扩张之路。正温度系数热敏电阻及发热组件：依托新高理的市场平台，紧随国内相关空调大客户通过技术创新节约生产成本，抢占美的、格力、大洋电机、大忠等厂家市场份额。争取 2010 年度在过流和启动市场增长 50% 以上的供货份额。发热行业：发热产品使用最广的领域---空调上使用的加热组件，迫于生产规模公司才刚刚涉及，每年仅格力和美的的加热组件采购金额近 10 亿元，在保证现有产品供货的同时发热组件是我司近期开发的重中之重。

## （二）主要风险因素分析及对策措施

### （1）经营中出现的问题与困难

公司人才队伍建设要跟上公司快速发展的步调，现有的激励、分配机制和政策需要进一步完善，公司还未形成长效的高管激励机制。

作为高科技企业，人才对公司的发展至关重要。针对目前高科技企业人才竞争日益激烈的态势，公司能否吸引并留住足够的专业技术人员、高级管理人员，是决定公司未来发展速度的关键。公司在员工的考核、绩效挂钩、奖惩方面虽然已制订了薪酬考核办法，对员工也进行了奖惩挂钩，实施了绩效考核，但在激励的方式和奖惩的力度上还不够，仅靠目前的激励办法还不能够充分地调动公司管理人员和核心员工的积极性。

### （2）解决方案

公司董事会将积极面对市场环境的变化，在如何进一步充分发挥公司管理层和骨干人员的积极性方面，探索新的办法，比如对公司的管理层和核心人员予以持股或实施股权等激励机制，建立长效的激励机制，充分地调动公司管理人员和核心员工的积极性，不断提高公司可持续发展能力。

## （三）公司未来发展战略所需的资金需求和使用计划，以及资金来源

根据公司的发展战略目标，预计公司 2010 年的资金需求主要是生产经营资金需求和规模扩张所需要的流动资金。为了保持公司资金需求稳定良性增长，公司出售所持有的长江证券股权、增加贷款、其他方式的股权运作等多种融资手段，进行筹措解决。

#### （四）新年度经营计划

2010 年，董事会下达的经营目标是实现主营业务收入 18 亿元。华工科技将在董事会的正确领导下，振奋精神，团结一心，进一步解放思想，抢抓机遇、加大技术创新力度、加快国际化战略步伐、高效进行募投项目建设、通过创新手段解决对管理层的激励机制问题，进一步提升公司经营质量，继续保持公司经营规模和业绩的快速增长。

1、2010 年公司经营工作重点是：

（1）抢抓机遇，继续实现规模快速增长。

公司将跟紧国家经济复苏、国家产业政策调整和全球经济复苏回暖的步伐，以增长为主线，通过对技术研发管理办法、经营班子考核办法等制度调整，促进新产品、新市场和新领域的形成，调动公司各方面的积极性，抢抓市场机遇，实现公司大幅快速增长。

（2）努力提高技术创新能力，保障公司可持续快速发展。

在中央经济工作会议和公司技术创新战略研讨会的精神指导下，公司 2010 年技术创新工作将紧紧围绕国家产业结构调整振兴规划、节能减排等政策措施，抓住 3G 网络建设、物联网、家电下乡、汽车以旧换新、装备制造产业复苏等市场机遇，从以下几个方面开展工作：

一是要积极进行国家经济形势、国家高新技术产业发展政策、行业技术发展动态的研究和行业要素整合工作，通过政策、形势、趋势的研判，行业要素的整合，为技术研发工作提供前进的方向和指南；进一步完善公司技术创新专家委员会和技术委员会职能，为公司的技术创新发展战略、重大战略产品的决策提供咨询。

二是进一步完善公司技术创新管理制度建设，着力加强技术研发工作管理，将管理制度落到实处，用制度规定保障研发投入，推进研发硬件平台建设，规范战略产品规划、研发项目立项程序，严格项目研发过程监控、验收、研发经费审计工作。

三是培育、引进技术领军人物，加强技术中心研发人才梯队的建设。要进一步完善激励机制，培养研发人员敢于创新的精神，营造浓厚的技术创新氛围；要大力培育、引进一批行业技术领军人物，并积极实行“传、帮、带”的人才培养机制；要健全考核体系，实行优胜劣汰，建立合理研发人才梯队。

四是开放性地整合各方资源，形成新产品的快速生成机制。通过自主研发、合作开发、建立产业技术创新战略联盟等方式，使技术创新要素向公司聚集，快速提升技术创新水平，形成具有自主知识产权的核心技术；通过技术成果的快速转化，形成一批新技术、新产品，通过市场推广，使其产品化、规模化，为公司的快速发展提供了新的利润增长点。

五是要抓住国家应对金融危机、拉动内需的政策导向和建设创新型国家的政策机遇，东

湖国家自主创新示范区、武汉综合性国家高新技术产业基地建设等有利条件，继续努力做好项目申报工作，紧扣公司主业，抓重大项目、重点项目，争取国家和地方财政补助资金和政策的支持，丰实公司技术创新活动经费。

### （3）高效进行募投项目建设，进一步加强公司在激光装备制造领域竞争力

2010年是公司激光产业募投建设的关键年。本次募集资金投资项目要凭借公司多年培育的核心技术，以核心资产为基础，提升公司核心竞争力，延伸公司产业链，突显经济效益、增强公司主营业务的盈利能力。

为了高效进行募投建设，公司成立了以董事长为组长的募投项目建设小组，抓紧推进募投项目的建设实施，建设市场公共平台、机加工中心、工艺和检测平台，做到资源最大化和效益最大化。在募集资金管理及存储方面，严格按照《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《华工科技产业股份有限公司募集资金管理办法》、《募集资金三方监管协议》执行；同时本部各部门要积极参与各募投建设专项小组工作，充分发挥业务指导功能，严格把控，确保募投项目建设高效实施。

募投项目建设加速推进，将进一步巩固公司在激光装备制造领域的竞争力，对实现“代表国家竞争力，具备国际竞争力”的奋斗目标具有重大意义。

## 三、公司的投资情况

### （一）报告期内，公司募集资金使用情况。

#### 1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]820”文核准，华工科技产业股份有限公司（以下简称“公司”）于2009年9月16日至9月25日实施配股，募集资金总额为439,189,613.28元，扣除发行等费用后募集资金净额为421,438,494.76元，配股募集资金已于2009年9月29日完全到位，并由武汉众环会计师事务所有限责任公司出具“众环验字(2009)054号”《验资报告》验证。本次配股募集资金拟全部投入到以下项目：高档数控等离子切割机生产线建设项目、先进固体激光器产业化项目、激光特种制造装备、半导体材料激光精密制造装备、激光加工工艺研发中心建设项目。

公司募集资金净额为人民币421,438,494.76元，本年度募集资金利息收入为443,301.63元；本年度共使用募集资金总额123,971,281.04元（含银行手续费273.04元）；募集资金专户应有余额为297,910,515.35元。截止2009年12月31日，公司募集资金专户实际余额为297,910,515.35元。

#### 2、募集资金管理情况

##### （1）《募集资金管理制度》的制定和执行情况

为加强和规范公司募集资金的管理，提高募集资金使用效率，维护全体股东的合法利益，

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律、法规的规定和要求，公司制订了《华工科技产业股份有限公司募集资金管理办法》。

根据上述管理办法的规定，公司对募集资金实行专户存储，公司分别与宏源证券股份有限公司、募集资金专户所在兴业银行武汉分行水果湖支行、中国光大银行股份有限公司武汉东湖支行签订了《募集资金三方监管协议》，公司子公司武汉华工激光工程有限责任公司与中国光大银行武汉紫阳支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。公司对募集资金的使用实行专人审批，确保专款专用。

2009年12月10日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司利用募集资金向武汉华工激光工程有限责任公司增资的议案》。根据公司募投项目安排，公司本次配股所募集的资金将投入五个项目，其中先进固体激光器产业化项目、半导体材料激光精密制造装备项目、激光加工工艺研发中心建设项目和激光特种制造装备项目由武汉华工激光工程有限责任公司（“华工激光”）负责建设。公司按照配股说明书的安排，采取向全资子公司华工激光增资的方式，将上述募集资金中的1.5亿元转由华工激光募集资金专户存储，截至报告期末，公司已完成上述增资。

#### （2）募集资金专户存储情况

截止2009年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

开户银行	银行户名	银行账号	签订三方监管协议的时间	存放余额
中国光大银行股份有限公司武汉东湖支行	华工科技产业股份有限公司	38390188000002779	2009-11-11	80,705,657.85
兴业银行武汉分行水果湖支行		416040100100130581	2009-11-11	100,165,860.50
中国光大银行武汉紫阳支行	武汉华工激光工程有限责任公司	77550188000075080	2009-12-26	117,038,997.00
合计				297,910,515.35

### 3、本年度募集资金的实际使用情况

#### （1）募集资金投资项目的资金使用情况

募集资金总额：				42,143.85			本年度投入募集资金总额：				12,397.13	
变更用途的募集资金总额：							已累计投入募集资金总额：				12,397.13	
变更用途的募集资金总额比例：												
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
高档数控等离子切割机生产线建设项目	否	15,037.00			9,098.93	9,098.93		60.51%	2010-12-31			否
先进固体激光器产业化项目	否	8,002.00			966.00	966.00		12.07%	2010-12-31			否
激光特种制造装备	否	4,980.00			721.78	721.78		14.49%	2010-12-31			否
半导体材料激光精密制造装备	否	12,242.00			1,610.42	1,610.42		13.15%	2010-12-31			否
激光加工工艺研发中心建设项目	否	1,882.85						0.00%	2010-12-31			否
合计		42,143.85			12,397.13	12,397.13		29.42%				
未达到计划进度原因(分具体项目)							公司本年度未发生此种情况					
项目可行性发生重大变化的情况说明							公司本年度未发生此种情况。					
募集资金投资项目实施地点变更情况							公司本年度未发生此种情况。					
募集资金投资项目实施方式调整情况							公司本年度未发生此种情况。					
募集资金投资项目先期投入及置换情况							2009年12月置换先期投入募投项目资金7,361.83万元。					
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况							公司本年度未发生此种情况。					
项目实施出现募集资金结余的金额及原因							募投项目均未完工,还不存在募投项目结余。					
募集资金其他使用情况							无					
尚未使用的募集资金用途及去向							尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。					
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况							各项目均未达到预定可使用状态,本年尚未产生效益。					

注1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。



(2) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司募集资金投资项目的实施地点、实施方式没有变更。

(3) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2009年12月10日,公司召开了第四届董事会第十三次会议审议,审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》。为了提高资金利用效率,减少财务费用支出,公司用前次配股募集资金7,361.83万元置换预先投入募集资金项目的自筹资金。根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定,公司聘请武汉众环会计师事务所有限责任公司对公司募集资金投资项目预先已投入资金使用情况发表审核意见,武汉众环会计师事务所有限责任公司出具了“众环专字(2009)355号”《关于华工科技产业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。截至2009年10月31日,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际金额为7,361.83万元。截至报告期末,公司用募集资金置换先期投入募投项目资金7,361.83万元。

(4) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司无用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(5) 节余募集资金使用情况

公司不存在募投项目结余情况。

(6) 募集资金使用的其他情况

2010年1月8日召开的公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》,同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下,使用部分闲置募集资金1.5亿元用于补充公司流动资金,单次使用期限为自股东大会审议通过之日起不超过6个月,到期归还到募集资金专用账户。

4、募集资金使用及披露的情况

报告期内,公司严格按照深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》及《华工科技产业股份有限公司募集资金管理办法》的有关规定使用募集资金,并及时、真实、准确、完整对相关信息进行了披露,不存在募集资金管理违规情形。

5、会计师事务所对募集资金年度使用情况专项报告的鉴证意见

武汉众环会计师事务所有限责任公司出具了《关于华工科技产业股份有限公司2009年度

---

募集资金存放与使用情况的鉴证报告》(众环专字(2010)165号),认为:华工科技产业股份有限公司董事会《2009年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的编制符合《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定,在所有重大方面如实反映了贵公司2009年度募集资金存放与使用情况。

(二)报告期内,公司无重大非募集资金投资项目。

四、报告期内,与公司财务状况和经营成果相关的生产经营环境、宏观政策、法规未发生重大变化。

五、报告期内,公司未发生会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正。

武汉众环会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

## 六、董事会日常工作

### (一)董事会会议情况及决议内容

1. 公司于2009年2月11日召开了公司第四届董事会第6次会议,审议通过了《2008年度经营工作报告及2009年经营工作计划》、《2008年年度报告》及《摘要》、《2008年度董事会工作报告》、《2008年财务决算报告》、《2009年财务预算报告》、《2008年利润分配预案》、《关于调整公司配股方案的议案》、《关于公司利用募集资金向武汉华工激光工程有限责任公司增资的议案》、《关于公司配股募集资金运用的可行性报告的议案》、《华工科技经营班子2008年薪酬兑现方案》、《华工科技2009年经理年薪考核办法》、《董事会关于公司内部控制的自我评估报告》、《关于修改公司章程的议案》、《关于续聘公司审计机构的议案》、《华工科技产业股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程》和《关于召开2008年度股东大会的议案》,以上决议内容刊登于2009年2月12日的《证券时报》上。

2. 公司于2009年4月20日召开了第四届董事会第7次会议,审议通过了《华工科技2009年第一季度报告》及《摘要》、《关于为控股公司提供担保的议案》、《华工科技产业股份有限公司董事会审计委员会议事规则》、《华工科技产业股份有限公司董事会提名委员会议事规则》、《华工科技产业股份有限公司董事会战略委员会议事规则》、《华工科技产业股份有限公司高层人员持股变动管理办法》、《华工科技产业股份有限公司关联交易管理制度》、《华工科技产业股份有限公司对外担保管理制度》、《华工科技产业股份有限公司独立董事工作制度》和《华工科技产业股份有限公司财务管理制度》,以上决议内容刊登于2009年4月21日的《证券时报》上。

3. 公司于2009年5月27日召开了第四届董事会第8次会议,审议通过了《关于公司股权结构调整的议案》、《关于调整与产业集团共同持有的有关企业股权结构的议案》、

---

《关于收购科技园公司所持有的华工创投 6.57%股权的议案》和《关于召开 2009 年第 2 次临时股东大会的议案》，以上决议内容刊登于 2009 年 5 月 28 日的《证券时报》上。

4. 公司于 2009 年 6 月 24 日召开了第四届董事会第 9 次会议，审议通过了《关于公司收购华工创投、华工激光、海恒化诚、湖北华工高理股份、出售科技园公司股份暨关联交易的议案》、《关于修改公司章程的议案》和《关于召开 2009 年第 2 次临时股东大会的议案》，以上决议内容刊登于 2009 年 6 月 25 日的《证券时报》上。

5. 公司于 2009 年 7 月 30 日召开了第四届董事会第 10 次会议，审议通过了《华工科技 2009 年上半年经营工作报告》、《华工科技 2009 年半年度报告》及《摘要》，以上决议内容刊登于 2009 年 7 月 31 日的《证券时报》上。

6. 公司于 2009 年 10 月 27 日召开了第四届董事会第 11 次会议，审议通过了《华工科技 2009 年第三季度报告》及《摘要》、《关于修改公司章程的议案》和《关于召开 2009 年第 3 次临时股东大会的议案》，以上决议内容刊登于 2009 年 10 月 28 日的《证券时报》上。

7. 公司于 2009 年 11 月 12 日召开了第四届董事会第 12 次会议，审议通过了《关于参与长江证券配股的议案》，以上决议内容刊登于 2009 年 11 月 13 日的《证券时报》上。

8. 公司于 2009 年 12 月 10 日召开了第四届董事会第 13 次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》和《关于公司利用募集资金向武汉华工激光工程有限责任公司增资的议案》，以上决议内容刊登于 2009 年 12 月 11 日的《证券时报》上。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

1. 报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求，严格按照股东大会决议和授权，认真执行股东大会决议的各项决议，具体落实如下：

### （1）2008 年度利润分配方案执行情况：

2009 年 3 月 5 日召开的公司 2008 年年度股东大会审议通过了《2008 年度利润分配方案》，公司于 2009 年 5 月 5 日按照本次股东大会决议执行了利润分配方案。

### （2）关于公司向全体股东配售股票的执行情况：

2009 年，经公司股东大会批准，中国证券监督管理委员会证监许可[2009]820号文核准，公司以股权登记日（2009年9月18日）收市后公司股本总额328,900,000股为基数，按每10股配售2.5股的比例向全体股东配售。本次配股认购股份数量合计为78,707,816股。配股后，公司注册资本变更为407,607,816 元。

## （三）董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

---

公司董事会设立了审计委员会，审计委员会由公司2名独立董事和1名董事组成，审计委员会主任由会计专业的独立董事担任。各位委员利用专业知识，独立履行内控机制的监督、检查与评价职能，提出了相应的建议，公司管理层根据建议进行了相应的整改和改进。在公司2009年年度报告编制和披露过程中认真履行了监督、核查职能。

公司审计委员会2009年年报审计工作中履行的职责主要如下：

(1) 认真审查了公司出具的2009年年度财务报表，与审计机构就公司2009年年度审计问题进行了沟通，听取了会计师事务所的审计工作计划，协商确定了审计时间安排，并不断加强与年审会计师就公司目前选用及变更的会计政策是否合理、会计估计是否恰当等方面的进行充分沟通；

(2) 在审计机构进场后，审计委员会与审计机构就审计中发现的问题以及审计报告提交的时间等进行了沟通，督促其在约定时限内完成并提交审计报告；

(3) 认真审阅了经审计机构出具初步审计意见的公司2009年度财务报表，并形成了书面意见；

(4) 审计机构出具对公司2009年年度的审计报告后，审计委员会召开会议，并进行了总结，同意其出具的2009年度审计报告提交董事会，并向董事会建议继续聘任武汉众环会计师事务所有限公司为公司2010年度财务审计机构。审计委员会认为：武汉众环会计师事务所有限公司在对公司2009年年度财务报表审计过程中认真尽责，以公允、客观的态度进行独立审计，圆满地完成了年度审计工作，特向董事会提议，在2010年度续聘武汉众环会计师事务所有限公司作为我公司的审计机构。

#### (四) 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，薪酬与考核委员会由公司2名独立董事和1名董事组成。报告期内，公司薪酬与考核委员会对公司2009年度所披露董事、监事及高级管理人员的薪酬予以了审核，同时根据2009年考核目标，对公司董事、监事和高级管理人员2009年年度工作进行考核、评估，形成董、监、高年终绩效考核结果。薪酬与考核委员会认为公司董事、监事年度薪酬方案和董事会决定的高级管理人员年度薪酬方案及绩效评价体系，决策程序符合相关规定，发放的薪酬符合薪酬管理办法。薪酬与考核委员会根据董事会赋予的职权和义务，认真履行职责，完成了本职工作。

#### 七、本次利润分配及资本公积转增股本的预案

经武汉众环会计师事务所有限责任公司审计，公司2009年度实现归属于母公司所有者的净利润150,530,777.40元，其中母公司实现净利润61,101,704.93元，按照《公司法》和《公司章程》的规定，计提10%的法定公积金6,110,170.49元，加上母公司年初未分配利润90,173,536.33元，减去当年实施2008年度利润分配方案所分配的普通股股利11,511,499.98

元，当年可供股东分配的利润为 133,653,570.79 元。

经公司总裁办公会研究，提出 2009 年度利润分配预案：以 2009 年年末总股本 407,607,816 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金 1 元（含税），合计分配现金 40,760,781.60 元，未分配利润余额 92,892,789.19 元结转下一年度。

本预案须经 2009 年年度股东大会审议通过后实施。

公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2008 年	11,511,499.98	56,378,770.30	20.42%	87,408,567.79
2007 年	3,587,999.98	48,128,193.20	7.46%	86,408,998.65
2006 年	0.00	33,362,499.49	0.00%	65,345,679.89
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				32.86%

#### 八、外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司已经建立《公司内幕信息知情人登记制度》、《公司对外部单位报送信息管理制度》。

#### 九、报告期内，公司选定信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》。

#### 十、独立董事对公司关联方占用资金、对外担保的独立意见

根据中国证监会《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》（证监发〔2003〕56号）精神，本着认真、负责的态度，我们对公司的关联方占用资金、对外担保情况进行了审核。发表专项说明及独立意见如下：

1、武汉众环会计师事务所有限责任公司出具的专项说明如实反映了公司控股股东及其他关联方占用资金情况；这些事项均属正常经营过程中形成的资金往来，不存在控股股东及其他关联方违规占用上市公司资金的情况；

2、2009 年度公司累计对外担保金额人民币 36,300 万元，不存在违规担保和逾期担保事项。

## 第八节 监事会报告

### 一、监事会召开情况

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》所的有关规

---

定，依法履行监督职责，认真开展工作。本报告期内，公司监事会除列席股东大会和董事会的全部会议，审议和监督历次董事会和股东大会的议案和程序，并召开了4次监事会会议。

（一）公司于2009年2月11日召开了第四届监事会第4次会议，会议审议通过了《2008 年年度报告》及《摘要》、《2008年财务决算报告》、《2009年财务预算报告》、《关于续聘公司审计机构的议案》，以上决议的内容刊登在2009年2月12日的《证券时报》上。

（二）公司于2009年4月20日召开了第四届监事会第5次会议，会议审议通过了《华工科技2009年第一季度季度报告》及《摘要》，该季度报告摘要刊登在2009年4月21日的《证券时报》上。

（三）公司于2009年8月12日召开了第四届监事会第6次会议，会议审议通过了《2009年半年度报告》及《摘要》，该中期报告摘要刊登在2009年8月13日的《证券时报》上。

（四）公司于2009年10月27日召开了第四届监事会第7次会议，会议审议通过了《华工科技2009年第三季度报告》及《摘要》，该季度报告摘要刊登在2009年10月28日的《证券时报》上。

## 二、监事会对下列事项发表独立意见：

### （一）公司依法运作情况。

公司监事会根据《公司法》和《公司章程》所赋予的职权，认真履行了对公司依法运作情况进行监督的职责。在报告期内，公司的决策程序合法，建立了较为完善的内部控制制度，公司董事、经理和其他高级管理人员在执行公司职务时未发现有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

### （二）检查公司财务的情况。

报告期内，武汉众环会计师事务所有限公司为本公司出具无保留意见的2009年度审计报告，监事会认为审计报告真实反映公司的财务状况和经营成果。

### （三）募集资金的投资项目情况。

公司严格按照《公司募集资金管理办法》的规定，规范和合理地使用募集资金，募集资金项目正在抓紧建设，保质保量，按照目前施工进度，预计会早日建成投产，充分发挥了募集资金的使用效率，不存在变更募集资金使用的情况。

### （四）报告期内公司收购、出售资产的情况。

公司报告期内发生的收购、出售资产行为，均严格履行了法定审批程序和信息披露义务，不存在违法、违规的情况。

（五）报告期内公司的关联交易合法、公平、公开，关联交易价格合理，没有损害公司经济利益的情况。

## 第九节 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、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

#### 1、持有其他上市公司股权情况（单位：人民币元）

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000783	长江证券	17,003,984.57	0.19%	122,124,990.00	0.00	6,908,511.09	可供出售金融资产	投资
合计		17,003,984.57	-	122,124,990.00	0.00	6,908,511.09	-	-

#### 2、证券投资情况（单位：人民币元）

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	期末持有数量（股）	期末账面值	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益
1	开放式基金	360001	量化核心	50,000.00	138,305	139,328.05	100.00%	66,234.07
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	0.00
合计				50,000.00	-	139,328.05	100%	66,234.07

### 四、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

#### 1、本年度公司重大资产收购事项。

（1）报告期内，公司收购武汉华中科技大产业集团有限公司（“产业集团”）所持有的武汉华工激光工程有限公司 5.72%的股权，武汉海恒化诚科技有限责任公司 15%的股权和湖北华工高理电子有限公司 8.11%的股权，收购价格分别为 1200 万元、280 万元、470 万元。上述交易经公司第四届董事会第八次会议和第四届董事会第九次会议审议通过。截至报告期末，上述交易履行完毕。

（2）报告期内，公司收购科技园公司所持武汉华工创业投资有限责任公司（“华工创投”）6.57%的股权，收购价格为 912 万元。此项交易经公司第四届董事会第八次会议和第四届董事会第九次会议审议通过。截至报告期末，上述交易履行完毕。

## 2、本年度公司重大资产出售事项。

(1)报告期内，公司出售所持有的武汉华工大学科技园发展有限公司（“科技园公司”）36.39%的股权给产业集团，出售价格为 3650 万元。此项交易经公司第四届董事会第八次会议和第四届董事会第九次会议审议通过。截至报告期末，上述交易履行完毕。

(2)公司子公司武汉华工团结激光技术有限公司于 2009 年 12 月签订《股权收购协议》，将所持武汉光谷科威晶激光技术有限公司 74.26%股权中的 56%以 3600 万元转让给北京开元永通科贸有限公司，转让后武汉华工团结激光技术有限公司保留武汉光谷科威晶激光技术有限公司 18.24%的股权。

## 3、本年度公司无吸收合并事项。

## 五、本年度公司发生的重大关联交易事项。

### 1. 与日常经营相关的关联交易（单位：人民币元）

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
华中科技大学	111.00	0.06%	286.95	0.23%
华中科大工业制造工程中心	263.38	0.15%	121.60	0.10%
武汉天喻信息产业股份有限公司	0.00	0.00%	3.33	0.00%
华中数控股份有限公司	66.70	0.04%	0.00	0.00%
合计	441.08	0.26%	411.88	0.33%

### 2. 其他重大关联交易

经公司第四届董事会第八次会议和第四届董事会第九次会议审议，通过了《关于调整与产业集团共同持有的有关企股权结构的议案》、《关于公司收购华工创投、华工激光、海恒化诚、湖北华工高理股份、出售科技园公司股份暨关联交易的议案》，公司收购科技园公司所持武汉华工创业投资有限责任公司（“华工创投”）6.57%的股权、收购武汉华中科技大产业集团有限公司（“产业集团”）所持有的武汉华工激光工程有限公司 5.72%的股权、武汉海恒化诚科技有限责任公司 15%的股权和湖北华工高理电子有限公司 8.11%的股权，收购价格分别为 912 万元、1200 万元、280 万元、470 万元；此外，公司出售所持有的武汉华工大学科技园发展有限公司（“科技园公司”）36.39%的股权给产业集团，出售价格为 3650 万元。

上述内容详见2009年5月27日在《证券时报》上刊登的《华工科技产业股份有限公司第四届董事会第8次会议决议公告》、《华工科技产业股份有限公司关于收购华工创投、



华工激光、海恒化诚、湖北华工高理股份、出售科技园公司股份暨关联交易公告》，2009年7月1日在《证券时报》上刊登的《华工科技产业股份有限公司第四届董事会第9次会议决议公告》、《华工科技产业股份有限公司关于收购华工创投、华工激光、海恒化诚、湖北华工高理股份、出售科技园公司股份暨关联交易公告2》。

## 六、重大合同及其履行情况。

### 1、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

2009年度，本公司分别将部分办公楼的租赁给以下公司，并分别应收房屋租赁费如下：

租户	定价标准	房租金额
武汉开目信息技术有限责任公司	市场价	866,600.00
武汉华中科技大产业集团有限公司	市场价	270,000.00
武汉天喻信息产业股份有限公司	市场价	2,800.00
武汉锐科光纤激光器技术有限公司	市场价	54,000.00
武汉华工激光医疗设备有限公司	市场价	103,680.00

### 2、担保情况

#### (1) 总体情况（单位：人民币万元）

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计（A）		0.00				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		31,325.88				
报告期末对子公司担保余额合计（B）		27,225.88				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）		27,225.88				
担保总额占公司净资产的比例		18.16%				
其中：						

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	公司为子公司提供 27225.88 万元的担保，并承担连带清偿责任。

(2)对子公司的担保 (单位：人民币元)

担保人	被担保人	被担保对象与本公司的关系	担保金额	担保开始日	担保结束日
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	10,000,000.00	2009-6-30	2010-6-30
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	5,000,000.00	2009-1-16	2010-1-16
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	10,000,000.00	2009-3-17	2010-3-17
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	9,000,000.00	2009-2-23	2010-2-23
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	9,000,000.00	2009-3-2	2010-3-2
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	10,000,000.00	2009-8-12	2010-8-12
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	6,000,000.00	2009-10-30	2010-10-30
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	23,000,000.00	2009-7-3	2010-7-3
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	10,000,000.00	2009-7-21	2010-7-21
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	10,000,000.00	2009-10-16	2010-4-16
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	15,000,000.00	2009-4-13	2010-4-13
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	5,000,000.00	2008-11-27	2010-11-27
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	7,000,000.00	2008-11-20	2010-11-19
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	7,000,000.00	2008-12-8	2010-12-8
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	10,000,000.00	2009-1-20	2011-1-20
本公司	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	5,000,000.00	2009-5-18	2010-5-18
本公司	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	5,000,000.00	2009-5-15	2010-5-14
本公司	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	10,000,000.00	2009-3-27	2010-3-27
本公司	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	20,000,000.00	2009-6-24	2010-6-23

担保人	被担保人	被担保对象 与本公司的 关系	担保金额	担保开始日	担保结束日
本公司	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	5,000,000.00	2009-3-2	2010-3-2
本公司	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	9,000,000.00	2009-3-13	2010-3-13
本公司	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	10,000,000.00	2009-8-14	2010-8-14
本公司	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	5,000,000.00	2009-10-20	2010-4-20
本公司	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	15,000,000.00	2009-11-13	2010-11-13
本公司	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	10,000,000.00	2009-7-27	2010-7-27
本公司	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	20,000,000.00	2008-12-12	2010-12-12
华工激光	华工 FARLEY LASERLAB 有限公司	子公司	12,258,800.00	2009-5-13	2010-5-12
合 计			272,258,800.00		

### 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

公司持股5%以上股东没有发生对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的其他承诺事项。

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所	否
境内会计师事务所名称	武汉众环会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	55万元
境内会计师事务所审计年限	11年

### 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、报告期内其它重大事项

2009年，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]820号文核准，公司以2008年12

月 31 日总股本 328,900,000 股为基数，以每股 5.58 元的价格，按照 10 股配 2.5 股的比例向全体股东配售股份，本次配股实际配售股份 78,707,816 股，募集资金共计 439,189,613.28 元，募集资金净额为人民币 421,438,494.76 元。

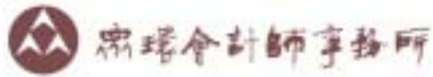
十一、报告期内公司接待调研及采访情况。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 2 月 13 日	公司董事会办公室	实地调研	国联证券有限责任公司陆鸣	公司经营情况
2009 年 2 月 17 日	公司董事会办公室	实地调研	光大证券有限责任公司谢锋	公司经营情况
2009 年 2 月 18 日	公司董事会办公室	实地调研	长江证券有限责任公司沈佳	公司经营情况
2009 年 2 月 25 日	公司董事会办公室	实地调研	马丁可利投资管理公司王国光	公司经营情况
2009 年 3 月 26 日	公司董事会办公室	实地调研	厦门普尔投资管理有限责任公司徐扬升	公司经营情况
2009 年 4 月 8 日	公司董事会办公室	实地调研	东北证券股份有限公司马肃平	公司经营情况
			国海富兰克林基金管理有限公司文锋	
			泰信基金管理有限公司董山青	
2009 年 4 月 29 日	公司董事会办公室	实地调研	上海岩峰投资发展有限公司罗萍	公司经营情况
2009 年 4 月 30 日	公司董事会办公室	实地调研	金鹰基金管理有限公司杨旭	公司经营情况
2009 年 5 月 14 日	公司董事会办公室	实地调研	万联证券有限责任公司王建平	公司经营情况
			红塔证券股份有限公司邓文辉	
			广州金骏投资控股有限公司李方祥	
			广东西域投资管理有限公司周水江	
2009 年 5 月 15 日	公司董事会办公室	实地调研	民生证券有限责任公司聂小丽	公司经营情况
2009 年 6 月 10 日	公司董事会办公室	实地调研	国泰君安证券魏兴耘	公司经营情况
2009 年 6 月 11 日	公司董事会办公室	实地调研	厦门普尔投资管理有限责任公司徐扬升	公司经营情况
2009 年 6 月 24 日	公司董事会办公室	实地调研	万联证券有限责任公司王建平	公司经营情况
			广东西域投资管理有限公司钱毅	
			深圳市合赢投资管理有限公司许斌	
			广州金骏投资控股有限公司李方祥	
2009 年 6 月 30 日	公司董事会办公室	实地调研	东方证券股份有限公司童胜	公司经营情况
			国信证券潘剑	
			银河基金管理有限公司成胜	
			华安基金殷鸣	
			金鹰基金管理有限公司冼鸿鹏	
			银华基金管理有限公司王鑫钢	

2009年7月8日	公司董事会办公室	实地调研	广发证券股份有限公司元辰、金凡、郭玉红	公司经营情况
			南方基金管理有限公司曲扬	
			西部证券股份有限公司王宗凯	
			中国人寿资产管理有限公司丁树军	
			渤海证券研究所张晓亮	
			广州市迪恩信息技术有限公司叶汉斌	
2009年7月17日	公司董事会办公室	实地调研	杭州银河投资管理有限公司何炳华	公司经营情况
2009年8月27日	公司董事会办公室	实地调研	国美 GE 资产管理周平	公司经营情况
2009年9月2日	公司董事会办公室	实地调研	国联证券熊云彩	公司经营情况
2009年10月26日	公司董事会办公室	实地调研	杉杉龙田投资管理有限公司艾潇潇	公司经营情况
2009年10月30日	公司董事会办公室	实地调研	浦银安盛基金赵成	公司经营情况
2009年11月17日	公司董事会办公室	实地调研	大成基金管理有限公司周伟佳	公司经营情况
2009年12月17日	公司董事会办公室	实地调研	长城基金管理有限公司蒋劲刚、石彦敏	公司经营情况
2009年12月22日	公司董事会办公室	实地调研	华宝兴业基金管理有限公司胡涵	公司经营情况
2009年12月23日	公司董事会办公室	实地调研	大成基金管理有限公司周建春	公司经营情况

## 第十节 财务报告

- 一、审计报告（附后）
- 二、会计报表（附后）
- 三、会计报表附注（附后）



## 审 计 报 告

众环审字(2010)245 号

华工科技产业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华工科技产业股份有限公司(以下简称“华工科技”)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、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是华工科技管理层的责任。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。

### 二、注册会计师的责任

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。

### 三、审计意见

我们认为,华工科技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华工科技 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。

武汉众环会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师

刘 钧

中国注册会计师

罗明国

**合并资产负债表(资产)**

会合 01 表

编制单位: 华工科技产业股份有限公司

单位: 人民币元

资 产	附注	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	(五)1	541,666,283.95	251,163,726.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(五)2	139,328.05	73,093.98
应收票据	(五)3	45,747,650.74	30,275,072.90
应收账款	(五)4	585,594,793.33	511,755,276.27
预付款项	(五)5	168,236,523.18	186,277,293.34
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	(五)6	1,702,425.00	636,825.00
其他应收款	(五)7	92,669,636.87	75,390,398.04
买入返售金融资产			
存货	(五)8	599,189,207.13	506,091,701.12
一年内到期的非流动资产	(五)9	602,929.12	602,929.12
其他流动资产			
流动资产合计		2,035,548,777.37	1,562,266,316.70
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(五)10	122,124,990.00	117,678,745.33
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五)12	119,766,923.27	85,037,690.00
投资性房地产			
固定资产	(五)13	514,664,851.28	454,998,947.59
在建工程	(五)14	12,986,826.52	36,090,487.65
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)15	76,818,879.43	59,983,838.60
开发支出	(五)15	38,525,519.98	20,885,351.10
商誉	(五)16	48,925,129.29	69,249,865.21
长期待摊费用	(五)17	1,789,954.28	2,556,527.47
递延所得税资产	(五)18	15,318,706.83	8,105,921.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		950,921,780.88	854,587,374.93
资产总计		2,986,470,558.25	2,416,853,691.63

法定代表人: 马新强

主管会计工作负责人:刘含树

会计机构负责人:李炜

**合并资产负债表(负债及所有者权益)**

会合 01 表

编制单位: 华工科技产业股份有限公司

单位: 人民币元

负债和所有者权益 (或股东权益)	附注	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
------------------	----	------------------	------------------

流动负债：			
短期借款	(五)21	471,606,507.00	554,126,041.00
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)22	119,572,373.32	69,861,217.70
应付账款	(五)23	216,690,708.81	186,099,039.07
预收款项	(五)24	180,853,681.16	149,645,163.31
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(五)25	7,640,806.65	6,850,796.96
应交税费	(五)26	51,450,852.87	59,200,842.56
应付利息			
应付股利	(五)27	725,576.02	646,926.02
其他应付款	(五)28	43,769,033.90	40,068,811.21
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	(五)29	39,000,000.00	6,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,131,309,539.73	1,072,498,837.83
非流动负债：			
长期借款	(五)30	86,004,565.92	141,946,308.48
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	(五)31		5,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债	(五)18	15,790,482.82	14,633,429.58
其他非流动负债	(五)32	30,058,333.68	4,398,666.67
非流动负债合计		131,853,382.42	165,978,404.73
负债合计		1,263,162,922.15	1,238,477,242.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(五)33	407,607,816.00	328,900,000.00
资本公积	(五)34	714,487,462.12	370,608,745.39
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(五)35	50,948,459.88	44,838,289.39
一般风险准备			
未分配利润	(五)36	311,611,113.77	178,702,006.84
外币报表折算差额	(五)37	14,752,800.95	4,062,411.79
归属于母公司所有者权益合计		1,499,407,652.72	927,111,453.41
少数股东权益		223,899,983.38	251,264,995.66
所有者权益合计		1,723,307,636.10	1,178,376,449.07
负债和所有者权益总计		2,986,470,558.25	2,416,853,691.63

法定代表人：马新强

主管会计工作负责人：刘含树

会计机构负责人：李炜



合并利润表

会合 02 表

单位：人民币元

编制单位：华工科技产业股份有限公司

项 目	附注	2009 年度	2008 年度
一、营业总收入		1,462,735,133.36	1,210,024,647.35
其中：营业收入	(五)38	1,462,735,133.36	1,210,024,647.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,377,003,906.51	1,151,166,919.52
其中：营业成本	(五)38	1,086,262,689.13	884,042,528.20
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)39	6,679,468.44	6,875,654.96
销售费用	(五)40	97,077,953.14	85,967,836.89
管理费用	(五)41	123,726,377.53	113,647,912.30
财务费用	(五)42	42,329,330.77	49,201,041.79
资产减值损失	(五)43	20,928,087.50	11,431,945.38
加：公允价值变动净收益（损失以“-”号填列）	(五)44	66,234.07	-134,307.60
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)45	101,857,410.97	-1,233,672.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,849,640.99	-786,857.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		187,654,871.89	57,489,748.13
加：营业外收入	(五)46	17,418,161.28	40,004,877.13
减：营业外支出	(五)47	5,475,921.41	1,025,091.02
其中：非流动资产处置损失		4,101,789.20	240,977.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		199,597,111.76	96,469,534.24
减：所得税费用	(五)48	32,413,009.75	19,970,539.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		167,184,102.01	76,498,994.57
其中：被合并方在合并前取得的被合并方			
在合并日以前实现的净利润		-472,894.87	131,535.27
归属于母公司所有者的净利润		150,530,777.40	56,378,770.30
少数股东损益		16,653,324.61	20,120,224.27
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	(五)49	0.40	0.15
（二）稀释每股收益(元/股)	(五)49	0.40	0.15
七、其他综合收益	(五)50	15,424,446.53	-298,123,156.12
八、综合收益总额		182,608,548.54	-221,624,161.55
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		165,955,223.93	-241,744,385.82
其中：归属于少数股东的综合收益总额		16,653,324.61	20,120,224.27

法定代表人：马新强

主管会计工作负责人：刘含树

会计机构负责人：李炜

## 合并现金流量表

会合 03 表

单位：元

编制单位：华工科技产业股份有限公司

项 目	附注	2009 年度	2008 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,373,059,234.10	1,167,537,922.08
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		8,686,758.06	6,711,671.76
收到其他与经营活动有关的现金	(五)52	58,196,559.89	38,323,917.10
经营活动现金流入小计		1,439,942,552.05	1,212,573,510.94
购买商品、接受劳务支付的现金		1,022,141,734.39	844,398,725.72
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		162,849,770.91	155,194,400.66
支付的各项税费		96,248,960.30	65,188,812.05
支付其他与经营活动有关的现金	(五)52	137,149,937.19	131,600,741.53
经营活动现金流出小计		1,418,390,402.79	1,196,382,679.96
经营活动产生的现金流量净额		21,552,149.26	16,190,830.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		166,882,480.67	8,820,066.51
取得投资收益收到的现金		534,954.10	9,079,164.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		366,027.17	1,704,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,214,821.74	9,807,079.02
收到其他与投资活动有关的现金	(五)52	7,581,116.59	15,445,328.06
投资活动现金流入小计		190,579,400.27	44,856,338.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,578,019.49	132,531,226.88
投资支付的现金		56,940,000.00	28,810,000.00
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		153,518,019.49	161,341,226.88
投资活动产生的现金流量净额		37,061,380.78	-116,484,888.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		429,632,094.76	7,310,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,490,000.00	7,310,000.00

取得借款收到的现金		568,576,200.00	703,567,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		998,208,294.76	710,877,000.00
偿还债务支付的现金		705,686,142.56	635,527,517.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,986,128.21	57,072,894.75
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)52	4,193,600.00	2,537,613.57
筹资活动现金流出小计		765,865,870.77	695,138,025.92
筹资活动产生的现金流量净额		232,342,423.99	15,738,974.08
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		-453,397.01	322,994.68
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		290,502,557.02	-84,232,089.05
加：期初现金及现金等价物余额		251,163,726.93	335,395,815.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		541,666,283.95	251,163,726.93

法定代表人：马新强

主管会计工作负责人：刘含树

会计机构负责人：李炜



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、本年年末余额	407,607,816.00	714,487,462.12			50,948,459.88	311,611,113.77	14,752,800.95	223,899,983.38	1,723,307,636.10

法定代表人: 马新强

主管会计工作负责人: 刘含树

会计机构负责人: 李伟

合并所有者权益变动表

会合 04 表

编制单位: 华工科技产业股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	2008 年度										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	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	外币报表折算差额			其他
一、上年年末余额	299,000,000.00	649,164,725.99			40,648,963.97		156,584,632.84	16,414,447.21		54,535,098.24	1,216,347,868.25
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他		7,215,140.10			356,326.78		3,068,046.89			439,293.80	11,078,807.57
二、本年年初余额	299,000,000.00	656,379,866.09			41,005,290.75		159,652,679.73	16,414,447.21		54,974,392.04	1,227,426,675.82
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	29,900,000.00	-285,771,120.70			3,832,998.64		19,049,327.11	-12,352,035.42		196,290,603.62	-49,050,226.75
(一) 净利润							56,378,770.30			20,120,224.27	76,498,994.57
(二) 其他综合收益		-285,771,120.70						-12,352,035.42			-298,123,156.12
上述(一)和(二)小计		-285,771,120.70					56,378,770.30	-12,352,035.42		20,120,224.27	-221,624,161.55
(三) 所有者投入和减少资本										176,170,379.35	176,170,379.35

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3.其他							176,170,379.35	176,170,379.35
(四) 利润分配	29,900,000.00			3,832,998.64	-37,329,443.19			-3,596,444.55
1.提取盈余公积				3,832,998.64	-3,841,443.21			-8,444.57
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配	29,900,000.00				-33,487,999.98			-3,587,999.98
4.其他								
(五) 股东权益内部结转								
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、本年年末余额	328,900,000.00	370,608,745.39		44,838,289.39	178,702,006.84	4,062,411.79	251,264,995.66	1,178,376,449.07

法定代表人: 马新强

主管会计工作负责人: 刘含树

会计机构负责人: 李炜

**资产负债表(资产)**

会企 01 表

编制单位: 华工科技产业股份有限公司

单位: 人民币元

资 产	附注	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		232,133,007.19	106,288,812.32
交易性金融资产			
应收票据		4,340,000.00	5,107,759.79
应收账款	(十一)1	7,368,036.56	44,097,009.41
预付款项		38,529,323.64	41,297,638.05
应收利息			
应收股利		2,645,225.00	636,825.00
其他应收款	(十一)2	180,727,150.32	135,081,097.61
存货		2,137,416.03	15,654,212.89
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		467,880,158.74	348,163,355.07
非流动资产：			
可供出售金融资产		122,124,990.00	117,678,745.33
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一)3	944,529,622.93	715,373,908.73
投资性房地产			
固定资产		177,338,571.88	198,717,397.90
在建工程		6,166,205.44	
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		27,487,148.58	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,281,703.47	1,440,571.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,282,928,242.30	1,033,210,623.29
资产总计		1,750,808,401.04	1,381,373,978.36

法定代表人: 马新强

会计工作负责人: 刘含树

会计机构负责人: 李炜

**资产负债表(负债及股东权益)**

会企 01 表

编制单位: 华工科技产业股份有限公司

单位: 人民币元

负债和所有者权益 (或股东权益)	附注	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
流动负债：			

短期借款		180,000,000.00	257,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			2,999,742.47
应付账款		14,420,424.41	36,630,644.92
预收款项		2,897,910.70	3,891,758.81
应付职工薪酬		572,617.36	600,456.65
应交税费		7,447,491.76	25,106,287.72
应付利息			
应付股利		501,879.70	501,879.70
其他应付款		128,417,101.88	137,717,169.88
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		334,257,425.81	464,447,940.15
非流动负债：			
长期借款		70,000,000.00	70,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			5,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债		15,768,150.81	14,580,351.85
其他非流动负债		23,000,000.00	
非流动负债合计		108,768,150.81	89,580,351.85
负债合计		443,025,576.62	554,028,292.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		407,607,816.00	328,900,000.00
资本公积		716,236,761.73	364,097,644.62
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		50,284,675.90	44,174,505.41
一般风险准备			
未分配利润		133,653,570.79	90,173,536.33
所有者权益（或股东权益）合计		1,307,782,824.42	827,345,686.36
负债和所有者权益（股东权益）总计		1,750,808,401.04	1,381,373,978.36
法定代表人：马新强	会计工作负责人：刘含树	会计机构负责人：李炜	

### 利润表

会企 02 表

编制单位：华工科技产业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009 年度	2008 年度
一、营业收入	(十一)4	54,685,568.05	116,722,344.75
减：营业成本	(十一)4	42,755,462.44	46,847,111.62
营业税金及附加		-493,962.56	566,923.28
销售费用		1,570,190.97	2,678,046.28
管理费用		21,169,608.12	25,607,325.81



财务费用		17,339,337.30	21,476,210.06
资产减值损失		3,110,733.62	2,359,098.93
加：公允价值变动净收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(十一)5	98,272,346.57	17,104,824.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		209,000.35	209,001.35
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		67,506,544.73	34,292,453.51
加：营业外收入		2,354,946.60	8,600,538.73
减：营业外支出		980,687.45	139,125.82
其中：非流动资产处置损失		111,399.83	111,400.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		68,880,803.88	42,753,866.42
减：所得税费用		7,779,098.95	4,423,880.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		61,101,704.93	38,329,986.35
五、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.16	0.10
（二）稀释每股收益(元/股)		0.16	0.10
六、其他综合收益		9,408,438.35	-283,541,902.12
七、综合收益总额		70,510,143.28	-245,211,915.77

法定代表人：马新强

会计工作负责人：刘含树

会计机构负责人：李炜

## 现金流量表

会企 03 表

编制单位：华工科技产业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009 年度	2008 年度
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		30,454,591.27	77,983,356.38
收到的税费返还		194,209.77	1,499,599.34
收到的其他与经营活动有关的现金	(十一)6	429,444,243.35	290,025,359.07
经营活动现金流入小计		460,093,044.39	369,508,314.79
购买商品、接受劳务支付的现金		9,276,476.74	29,637,547.04
支付给职工以及为职工支付的现金		8,686,497.88	13,392,186.13
支付的各项税费		19,891,744.72	8,203,038.07
支付的其他与经营活动有关的现金	(十一)6	439,056,231.52	232,544,109.35
经营活动现金流出小计		476,910,950.86	283,776,880.59
经营活动产生的现金流量净额		-16,817,906.47	85,731,434.20
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		136,202,480.67	
取得投资收益所收到的现金		1,434,954.10	9,009,164.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		62,750.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			25,945,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金	(十一)6	1,125,820.49	2,277,559.43
投资活动现金流入小计		138,826,005.26	37,231,723.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		69,633,376.76	59,547,768.40
投资所支付的现金		221,040,000.00	82,280,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		290,673,376.76	141,827,768.40
投资活动产生的现金流量净额		-151,847,371.50	-104,596,044.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		425,632,094.76	
借款所收到的现金		230,000,000.00	327,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		655,632,094.76	327,000,000.00
偿还债务所支付的现金		327,000,000.00	322,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		29,893,177.02	27,117,049.64
支付的其他与筹资活动有关的现金		4,193,600.00	
筹资活动现金流出小计		361,086,777.02	349,117,049.64
筹资活动产生的现金流量净额		294,545,317.74	-22,117,049.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-35,844.90	-64,758.10
五、现金及现金等价物净增加额		125,844,194.87	-41,046,418.01
加：期初现金及现金等价物余额		106,288,812.32	147,335,230.33
六、期末现金及现金等价物余额		232,133,007.19	106,288,812.32

法定代表人：马新强

会计工作负责人：刘含树

会计机构负责人：李炜





3.其他							
(四) 利润分配	29,900,000.00				3,832,998.64	-37,320,998.62	-3,587,999.98
1.提取盈余公积					3,832,998.64	-3,832,998.64	
2.对所有者(或股东)的分配	29,900,000.00					-33,487,999.98	-3,587,999.98
3.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、本年年末余额	328,900,000.00	364,097,644.62			44,174,505.41	90,173,536.33	827,345,686.36

法定代表人: 马新强

主管会计工作负责人: 刘含树

会计机构负责人: 李炜

# 财务报表附注

(2009年12月31日)

## (一) 公司的基本情况

华工科技产业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)经湖北省体改委“鄂体改[1999]85号”文批准,由武汉华中科技大产业集团有限公司、华中理工大学印刷厂、武汉鸿象信息技术公司、武汉建设投资公司、华中理工大学机电工程公司、江汉石油钻头股份有限公司六家企业于1999年7月共同发起设立,注册资本为8,500万元。2000年5月10日经中国证券监督管理委员会“证监发行字(2000)56号”文批准,公司通过深圳证券交易所公开发行3,000万A股,发行后公司注册资本变更为11,500万元。

2003年6月,经公司2002年度股东大会决议通过,并经湖北省人民政府“鄂政股函【2003】17号”文批准同意,以2002年末总股本115,000,000股为基数,向全体股东每10股送红股1股,资本公积每10股转增9股。增资后,本公司注册资本由人民币115,000,000元变更为人民币230,000,000元。

2004年4月,经公司2003年度股东会议决议通过,并经湖北省人民政府“鄂证股函【2004】20号”文批准同意,以2003年末总股本230,000,000股为基数,向全体股东每10股送红股1股,资本公积每10股转增2股。增资后,本公司注册资本由人民币230,000,000元变更为人民币299,000,000元。

2005年,公司申请进行股权分置改革,在保持股本总额不变的情况下,流通股股东每持有10股将获得非流通股股东支付的4.60股的股份对价。2005年11月,公司的股权分置方案经国务院国有资产监督管理委员会“国资产权【2005】1391号”文批复同意,并经深圳证券交易所审核通过,于2005年11月22日实施完毕。

2008年度,经公司2007年度股东会议决议通过,以2007年末总股本299,000,000股为基数,向全体股东每10股送红股1股。增资后,本公司注册资本由人民币299,000,000元变更为人民币328,900,000元。

2009年经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]820文核准,公司于2009年9月实施配股,增加股本78,707,816股,增加后的注册资本为407,607,816元。

公司企业法人营业执照注册号为:420000000015031

公司经营范围包括:激光器、激光加工设备及成套设备、激光医疗设备、激光全息综合防伪标识、激光全息综合防伪烫印箔、激光全息综合防伪包装材料、激光全息图片制品、全息标

---

牌、全息模压、电成型技术、电子元器件、光器件与光通信模块、光学元器件、计算机软件与信息系统集成等技术及产品的开发、研制、销售、技术咨询、技术服务；生物医药制品的开发、研制、技术咨询；自产产品及相关技术的出口业务；家用电器的销售及维修；经营生产、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；进料加工和“三来一补”业务。

公司注册地址：武汉市东湖高新技术开发区华中科技大学科技园。

公司法定代表人：马新强。

本公司实际控制人为武汉华中科技大产业集团有限公司，最终实际控制人为华中科技大学。

本公司财务报告的批准报出者为董事会，财务报告的批准报出日为 2010 年 3 月 8 日。

## **（二）公司重要会计政策、会计估计**

### **1、财务报表的编制基础**

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### **2、遵循企业会计准则的声明**

本公司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**

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### **4、记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

### **5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

（1）本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进

---

行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 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) 合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年初余额。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年初余额。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年初余额。

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、现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

#### 8、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

##### （1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

##### （2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

#### 9、金融工具的确认和计量

##### （1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

---

## (2) 金融资产的分类和计量

本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### 金融资产的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

### 金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

---

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### C、金融资产减值损失的计量

#### a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

### (3) 金融负债的分类和计量

本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他

---

金融负债。

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

金融负债的后续计量

A、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且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具公允价值的确定方法

如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在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时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

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。

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

终止确认部分的账面价值；

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。

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，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

## 10、应收款项坏账准备的确认和计提

### (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：

单项金额重大的应收款项确认标准：本公司将单项金额在前5名的应收款项或其他不属于前5名，但期末单项金额占应收账款（或其他应收款）总额10%（含10%）以上的款项确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：账龄分析法并结合个别认定。

(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款项坏账准备的确认依据、计提方法：

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款项，是指期末单项金额或比例未达到上述（1）标准，但该应收款项账龄在4年（含4年）以上的，或有证据证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的，影响该债务人正常履行信用义务的，确认为组合风险较大的款项。

根据信用风险特征组合确定的计提方法：账龄分析法结合个别认定。

### (3) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	3%	3%
1-2 年	5%	5%
2-3 年	10%	10%
3-4 年	30%	30%
4-5 年	40%	40%
5年以上	100%	100%

### (4) 其他不重大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

公司对除单项金额重大、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款项以外的其他不重大的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备，其计提比例见上述（3）。

计提坏账准备的说明：本公司于资产负债表日对应收款项进行减值测试，计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，据实确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

---

## 11、存货的分类和计量

(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、在产品、低值易耗品、库存商品等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

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：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 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五五摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

可变现净值的确定方法：

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

## 12、长期股权投资的计量

(1) 初始计量

---

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；

c) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。



---

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## （2）后续计量

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，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，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其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。

按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

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

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

---

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；与被投资单位之间发生重要交易；向被投资单位派出管理人员；向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### 13、投资性房地产的确认和计量

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- 已出租的土地使用权；
- 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- 已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

#### (3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

#### (4) 后续计量

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。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

#### 14、固定资产的确认和计量

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。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的后续支出及折旧

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。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5	2.375
机器设备	5-15	3-5	6.33-19.40
运输设备	5-10	3-5	9.50-19.40
其他设备	5-10	3-5	9.50-19.40

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产

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，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

#### 15、在建工程的核算方法

(1) 本公司的在建工程包括装修工程、在安装设备等。

(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或长期待摊费用。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的资产，按照估计价值确认为相关资产，并计提折旧或摊销；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或摊销额。

(4) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

#### 16、借款费用的核算方法

(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：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用或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、无形资产的确认和计量

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：

与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

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：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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；

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

本公司无形资产按照成本进行初始计量。

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、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

#### 18、长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用，有明确受益期限的按受益期平均摊销；无明确受益期限的按5年平均摊销。

#### 19、预计负债的确认标准和计量方法

##### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

该义务是企业承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

##### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 20、股份支付的确认和计量

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### (1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计

---

入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值，按照本公司制定的“金融工具确认和计量”的会计政策执行。

#### （2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

### 21、与回购本公司股份相关的会计处理方法

回购本公司股份，按照成本法确定对应的库存股成本。

注销的库存股成本高于对应股本成本的，依次冲减资本公积、盈余公积、未分配利润的金额；注销的库存股成本低于对应股本成本的，增加资本公积。

转让的库存股，转让收入高于库存股成本的，增加资本公积；转让收入低于库存股成本的，依次冲减的资本公积、盈余公积、未分配利润的金额。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

### 22、收入确认方法和原则

收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

#### （1）销售商品收入

在本公司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和实施有效控制，收入的金额能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入企业，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量的情况下，确认为收入的实现。

#### （2）提供劳务收入

---

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。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

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。

## 23、政府补助的确认和计量

### （1）政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

企业能够满足政府补助所附条件；

企业能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量：

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。



---

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 24、所得税会计处理方法

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

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。

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。

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。

## 25、经营租赁和融资租赁会计处理

### (1) 经营租赁

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项

---

目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

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

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 26、持有待售资产的确认标准和会计处理方法

### (1) 持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- 企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 该项转让很可能在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

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

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 27、主要会计政策和会计估计的变更

---

(1) 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

28、前期会计差错更正

本报告期公司未发生前期会计差错更正。

29、资产减值

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。

本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。

### 30、 公司年金计划的主要内容及重大变化

本公司尚无年金计划。

## （三）税项

1、 增值税一般纳税人销项税率为 17%，按扣除进项税后的余额缴纳；商业型小规模纳税人征收率为 3%。

2、 城市维护建设税：按应纳流转税额的 7% 计缴。

3、 教育费附加：按应纳流转税额的 3% 计缴。

4、 堤防维护费：按应纳流转税额的 2% 计缴。

5、 平抑物价基金：按营业收入的 1‰ 计缴。

6、 企业所得税：

本公司及所属子公司武汉华工激光工程有限责任公司、武汉华工正源光子技术有限公司、武汉华工图像技术开发有限公司、武汉华工新高理电子有限公司、武汉华工团结激光技术有限公司、武汉海恒化诚科技有限责任公司 2008 年获得高新技术企业认定，2009 年度企业所得税减按 15% 的优惠税率征收。

子公司武汉法利莱切割系统工程有限责任公司、上海团结普瑞玛激光设备有限公司为外商投资企业，根据企业所得税法及实施条例的规定，可继续享受税收优惠政策直至期满，2009 年度企业所得税率为 12.50%。

本公司所属其他子公司 2009 年度的企业所得税率均为 25%。

## （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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
武汉华工激光工程有限责任公司	有限责任	武汉东湖新技术开发区华中科技大学科技园激光产业园	工业生产	28,059	激光设备的开发、制造、销售
武汉华工正源光子技术有限公司	有限责任	武汉东湖新技术开发区华中科技大学科技园正源光子产业园	工业生产	23,700	光器件和光模块以及与相关的新技术、新产品的开发、研制、技术转让、技术咨询及生产、销售
华工 FARLEY LASERLAB 有限公司	有限责任	47-51 Export Drive Brooklyn VICTORIA 3025	工业生产	4,567	激光切割和焊接系列设备
武汉华日精密激光有限责任公司	有限责任	东湖高新技术开发区华中科技大学科技园激光产业园	工业生产	266	电子专用设备、检验的生产与销售,激光打标机产品的研究、开发、生产、销售及技术服务
武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	有限责任	东湖高新技术开发区华中科技大学科技园激光产业园	工业生产	3,000	激光切割机、等离子切割机、水切割机等成套设备及备品配件有研发、生产、销售及相关技术服务
武汉华工科贸有限公司	有限责任	东湖开发区华中科技大学科技园华工科技本部大楼	商品流通	1,000	电子产品、通信设备、光电子产品等设备的开发、销售;自营和代理各类商品和技术的进出口
武汉华工新高理电子有限公司	有限责任	东湖高新技术开发区华中科技大学科技园	工业生产	9,000	电子元器件、电子电器及新材料开发、制造和销售
武汉海恒化诚科技有限责任公司	有限责任	东湖开发区华中科技大学科技园6路1号	工业生产	2,000	数字移动多媒体播放系统、数码产品、科教新技术、新产品开发、研制、技术转让与技术服务;电子计算机软硬件、自动控制技术及产品开发、研制、技术服务;开发产品销售;计算机网络工程、安防工程设计、施工;电器产品及器件销售;安防设备生产;磁盘阵列生产、销售;存储软件开发、销售;系统集成
武汉华工团结激光技术有限公司	有限责任	武汉市东湖新技术开发区汤逊北路特1号长城创新园	工业生产	16,000	大功率激光器、激光加工成套设备、激光加工服务;激光工艺开发及技术咨询;等离子切割机、水切割机等成套设备机及备品配件的研发、生产、销售及相关技术等
武汉华工图像技术开发有限公司	有限责任	武汉东湖开发区华工科技园内	工业生产	9,629.87	激光全息综合防伪标识、激光全息综合防伪烫印箔,激光全息综合防伪材料,全息图像制品,电子射频标签,及其他防伪产品的研制、开发、销售、技术咨询、技术服务
孝感华工高理电子有限公司	有限责任	孝感经济开发区孝天工业园	工业生产	1,000	电子元器件、电子电器、及新材料开发、制造及销售

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
武汉华工激光成套设备有限公司	有限责任	洪山区珞喻路243号华工理工大学科技大厦3层1室	工业生产	4,000	大功率激光器、激光加工成套设备、光学元器件生产、激光加工服务、激光工艺开发及咨询
六盘水华工激光技术有限公司	有限责任	钟山区工农路	工业生产	400	机械设备强化/修复,设备加工,激光技术服务;经销;激光设备及材料、备件
湖北华工科技葛店产业园发展有限公司	有限责任	湖北省葛店开发区1号生活区	投资开发	1,000	高新技术产业投资及开发、研制
武汉法利普纳泽切割系统有限公司	有限责任	武汉市东湖开发区华中科技大学激光产业园	工业生产	3,000	等离子切割机、水切割系列切割设备和备用配件研制、生产、销售及技术服务
武汉化诚资讯科技有限责任公司	有限责任	武汉市东湖开发区华工科技园	工业生产	1,000	数字移动多媒体播放系统、数码产品、科教新技术、新产品研制、电子计算机硬件、自动控制技术及产品开发等
武汉正源高理光学有限公司	有限责任	华中科技大学华工科技园	工业生产	2,700	光学元器件、光器件的开发、研制、销售技术咨询及服务
唐山市丰润区华海激光技术有限公司	有限责任	唐山丰润区新杨庄村南	工业生产	100	机械设备修复、焊接;激光设备加工;激光技术服务;激光设备及材料经营
武汉宇科包装科技股份有限公司	有限责任	华中科技大学华工科技园	工业生产	1,000	包装材料、机械设备、激光全息材料及产品的研制、生产、开发、销售、技术咨询服务

子公司全称	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
武汉华工激光工程有限责任公司	287,369,165.74		100.00%	100.00%	是
武汉华工正源光子技术有限公司	226,310,735.04		96.19%	96.19%	是
华工 FARLEY LASERLAB 有限公司	45,665,517.90		100.00%	100.00%	是
武汉华日精密激光有限责任公司	2,359,882.80		100.00%	100.00%	是
武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	22,222,558.48		100.00%	100.00%	是
武汉华工科贸有限公司	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是
武汉华工新高理电子有限公司	88,637,821.13		100.00%	100.00%	是
武汉海恒化诚科技有限责任公司	19,800,000.00		100.00%	100.00%	是
武汉华工团结激光技术有限公司	122,022,558.48		51.00%	51.00%	是
武汉华工图像技术开发有限公司	96,298,700.00		100.00%	100.00%	是

子公司全称	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
孝感华工高理电子有限公司	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是
武汉华工激光成套设备有限公司	40,000,000.00		100.00%	100.00%	是
六盘水华工激光技术有限公司	2,040,000.00		51.00%	51.00%	是
湖北华工科技葛店产业园发展有限公司	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是
武汉法利普纳泽切割系统有限公司	30,000,000.00		100.00%	100.00%	是
武汉化诚资讯科技有限责任公司	10,050,000.00		100.00%	100.00%	是
武汉正源高理光学有限公司	28,106,503.04		100.00%	100.00%	是
唐山市丰润区华海激光技术有限公司	510,000.00		51.00%	51.00%	是
武汉宇科包装科技股份有限公司	7,000,000.00		70%	70%	是

子公司全称	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
武汉华工正源光子技术有限公司	11,248,404.07		
武汉华工团结激光技术有限公司	132,933,120.44		
六盘水华工激光技术有限公司	1,955,213.70		
唐山市丰润区华海激光技术有限公司	349,299.49		
武汉宇科包装科技股份有限公司	2,826,961.33		

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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
深圳市华工赛百信息技术有限公司	有限责任	深圳市福田区八卦路 88 号荣生大厦 208 室	工业生产	1,500	计算机软硬件、通讯设备的开发、研制及销售
武汉华工赛百数据系统有限公司	有限责任	武汉市东湖新技术开发区华中科技大学产业园	工业生产	460	软件开发、销售
湖北华工高理电子有限公司	有限责任	葛店开发区 C-11 厂房	工业生产	5,815	信息功能材料及相关产品的设计、生产、销售
武汉华中科大精细化工有限公司	有限责任	洪山区珞瑜路 1037 号	工业生产	558.57	香精与香料、铸造用化学品、金属表面处理剂、汽车用化学品、功能型高分子材料的研发、生产、销售及技术服务。

子公司全称	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
深圳市华工赛百信息技术有限公司	10,548,586.22		69.30%	69.30%	是
武汉华工赛百数据系统有限公司	1,374,101.93		76.00%	76.00%	是
湖北华工高理电子有限公司	48,637,039.33		92.01%	92.01%	是
武汉华中科大精细化工有限公司	6,170,000.00		100.00%	100.00%	是

子公司全称	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
深圳市华工赛百信息技术有限公司	5,033,894.11		606,219.93
武汉华工赛百数据系统有限公司			
湖北华工高理电子有限公司	3,648,417.14		
武汉华中科大精细化工有限公司			

注：上述公司的实际控制人均为华中科技大学，本公司受让了上述公司的股权，且均对其具有半数以上表决权，故作为同一控制下的企业合并，将其纳入合并财务报表的范围。

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
上海团结普瑞玛激光设备有限公司	有限责任	上海市闵行区昆阳路 2019 号 8 栋	工业生产	192 万美元	生产加工数控激光切割、激光打孔、焊接成套设备，销售自产产品，并提供相关的技术咨询等
上海市激光工业应用服务中心有限公司	有限责任	上海市桂平路 470 号	工业生产	2,128	激光工业技术应用的技术咨询、技术服务、技术转让、技术培训；激光工业应用整机、电子元器件研制、试销

子公司全称	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
上海团结普瑞玛激光设备有限公司	107,806,691.45		56.00%	56.00%	是
上海市激光工业应用服务中心有限公司	10,847,100.00		50.97%	50.97%	是



子公司全称	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
上海团结普瑞玛激光设备有限公司	56,502,934.20		
上海市激光工业应用服务中心有限公司	9,401,738.90		

#### 4、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

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

名称	期末净资产	本期净利润
上海市激光工业应用服务中心有限公司	19,159,851.02	-1,761,925.74
武汉宇科包装科技股份有限公司	9,423,204.43	-576,795.57
唐山市丰润区华海激光技术有限公司	712,856.11	-287,143.89
武汉正源高理光学有限公司	29,543,538.05	1,437,035.01
武汉华中科大精细化工有限公司	5,430,063.70	-836,859.90

注 1：子公司武汉华工团结激光技术有限公司于 2009 年 9 月以货币资金 10,847,100.00 元，对上海市激光工业应用服务中心有限公司增资，增资后武汉华工团结激光技术有限公司持有其 50.973% 的股份，对其具有控制权，由此武汉华工团结激光技术有限公司本期合并了上海市激光工业应用服务中心有限公司的报表，合并日为 2009 年 9 月 30 日。

注 2：子公司武汉华工图像技术开发有限公司出资 700 万元设立武汉宇科包装科技股份有限公司，占其 70% 的比例，对其具有控制权。故本期将武汉宇科包装科技股份有限公司纳入合并范围。

注 3：子公司武汉华工激光成套设备有限公司出资 51 万元设立唐山市丰润区华海激光技术有限公司，占其注册资本的比例为 51%。故本期将唐山市丰润区华海激光技术有限公司纳入合并范围。

注 4：公司本年以现金和光学分公司的部分资产设立武汉正源高理光学有限公司，占其注册资本的 100%，其后公司将持有的武汉正源高理光学有限公司的全部股权增资到武汉华工正源光子技术有限公司。本期将武汉正源高理光学有限公司纳入合并范围。

注 5：公司于年初持有武汉华中科大精细化工有限公司 28.64% 的股权，2009 年以 411 万元收购武汉华中科技大产业集团有限公司所持武汉华中科大精细化工有限公司 64.2% 的股权，公司于 2009 年 4 月支付完毕股权转让款并实际控制了武汉华中科大精细化工有限公司的生产经营，由此

确定该项交易为同一控制下的企业合并，合并日为2009年4月30日。公司由此追溯合并了武汉华中科大精细化工有限公司的报表。

(2) 报告期内不再纳入合并范围公司

公司名称	变更原因	变更日期	公司原持股比例	本期期初至处置日净利润	处置日净资产
武汉精为电线电缆有限公司	出售股权	2009年6月	55.00%	-4,213.95	2,993,316.02
武汉华工激光特种设备有限公司	公司注销	2009年5月	75.00%	17,455.27	1,785,267.20
武汉光谷科威晶激光技术有限公司	出售股权	2009年12月	74.26%	4,861,222.58	51,744,742.60
武汉华工恒信激光有限公司	出售股权	2009年12月	100%	162,973.26	5,257,857.20

注1：子公司武汉华工新高理电子有限公司本期将所持武汉精为电线电缆有限公司的55%的股权全部对外转让，故期末不再合并武汉精为电线电缆有限公司的资产负债表。

注2：子公司武汉华工激光特种设备有限公司于2009年清算注销。

注3：武汉华工团结激光技术有限公司于2009年12月签订《股权收购协议》，将所持武汉光谷科威晶激光技术有限公司74.26%股权中的56%以3600万元转让给北京开元永通科贸有限公司，转让后武汉华工团结激光技术有限公司保留武汉光谷科威晶激光技术有限公司18.24%的股权。故期末公司不再合并武汉光谷科威晶激光技术有限公司的资产负债表。由于武汉光谷科威晶激光技术有限公司持有武汉华工恒信激光有限公司100%的股权，故期末公司也不再合并武汉华工恒信激光有限公司的资产负债表。

5、本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流
武汉华中科大精细化工有限公司	同受一方控制	武汉华中科大产业集团有限公司	467,401.38	-472,894.87	-2,198,084.69

注：公司本期合并武汉华中科大精细化工有限公司的缘由及合并日见附注（四）4、注5。

6、本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉确认方法
上海市激光工业应用服务中心有限公司	182,642.74	长期投资成本与应享有被投资公司可辨认公允价值净资产份额的差额

注：公司本期合并上海市激光工业应用服务中心有限公司的理由及合并日见附注（四）4、注 1。

#### 7、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司对境外经营的子公司外币财务报表进行折算时，遵循附注(二)8、(2)中的折算方法。

#### （五）合并财务报表主要项目附注

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2009 年 12 月 31 日账面余额，年初余额指 2008 年 12 月 31 日账面余额，金额单位为人民币元）

##### 1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现 金	501,046.82	452,204.79
银行存款	514,518,157.14	229,672,044.93
其他货币资金	26,647,079.99	21,039,477.21
合 计	541,666,283.95	251,163,726.93

项 目	期末余额			
	币种	原币	汇率	人民币
现 金	RMB			492,371.77
	USD	78.65	6.8282	537.04
	AUD	1,327.70	6.1294	8,138.01
	小计	—	—	501,046.82
银行存款	RMB	494,159,289.76	1.00	494,159,289.76
	USD	318,207.53	6.8282	2,172,784.63
	欧元	13,737.65	9.7971	134,589.13
	HKD	0.50	0.8805	0.44
	AUD	2,945,066.92	6.1294	18,051,493.18
	小计	—	—	514,518,157.14
其他货币资金	RMB	26,647,079.99	1.00	26,647,079.99
	小计	—	—	26,647,079.99
合 计				541,666,283.95

项 目	年初余额			
	币种	原币	汇率	人民币
现 金	RMB			399,900.58
	USD	500.00	6.8346	3,417.30
	EUR	4,710.00	9.6590	45,493.89
	AUD	719.85	4.7135	3,393.02
	小计	—	—	452,204.79
银行存款	RMB			227,441,852.44
	USD	324,839.55	6.8346	2,220,148.39
	EUR	1,039.87	9.6590	10,044.10
	小计	—	—	229,672,044.93
其他货币资金	RMB			21,039,477.21
	小计	—	—	21,039,477.21
合 计				251,163,726.93

注：(1) 货币资金期末余额比年初余额上升 115.66%，主要原因为，本年度公司配股获得的募集资金增加，导致了期末货币资金余额上升。

(2) 期末其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金。

## 2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	139,328.05	73,093.98
合 计	139,328.05	73,093.98

项 目	期末公允价值			年初公允价值		
	原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
股票投资			139,328.05			73,093.98
合 计			139,328.05			73,093.98

注 1：本公司交易性金融资产投资为股票投资，变现不存在重大限制。

### 3、应收票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	45,410,266.73	27,601,063.90
商业承兑汇票	337,384.01	2,674,009.00
合 计	45,747,650.74	30,275,072.90

注：期末应收票据较上年末增长 51.11%，原因是本期经营收入较上年增长 20.88%，客户使用银行票据结算的金额也相应增加所致。

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露：

类 别	期末余额		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	92,421,217.48	14.66%	2,772,636.52
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	22,233,708.26	3.53%	13,679,197.08
其他不重大	515,969,798.24	81.81%	28,578,097.05
合 计	630,624,723.98	100.00%	45,029,930.65

类 别	年初余额		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	52,185,624.37	9.49%	1,565,568.73
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	30,789,398.60	5.59%	14,797,333.53
其他不重大	467,358,516.70	84.92%	22,215,361.14
合 计	550,333,539.67	100.00%	38,578,263.40

#### (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款项：

账龄	期末余额		坏账准备
	账面余额		
	金 额	比例(%)	
4年至5年(含5年)	14,257,518.63	2.26%	5,703,007.45
5年以上	7,976,189.63	1.27%	7,976,189.63
合 计	22,233,708.26	3.53%	13,679,197.08

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
4年至5年(含5年)	26,653,441.71	4.84%	10,661,376.66
5年以上	4,135,956.89	0.75%	4,135,956.87
合计	30,789,398.60	5.59%	14,797,333.53

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,是本公司账龄为4年以上的应收账款。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况:公司本年无实际核销的应收账款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
华为科技有限公司	非关联客户	38,772,997.96	1年以内	6.16%
深圳中兴康讯电子有限公司	非关联客户	21,961,205.63	1年以内	3.48%
北京瑞斯康达科技发展有限公司	非关联客户	11,714,994.00	1年以内	1.86%
OPTOWIZ CO,Ltd	非关联客户	10,424,421.56	1年以内	1.65%
深圳威美实业有限公司	非关联客户	9,547,598.33	1年以内	1.51%
合计		92,421,217.48		14.66%

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
华中科技大学	关联方客户	30,000.00	0.00%
华中数控股份有限公司	关联方客户	873,400.00	0.14%
武汉天喻信息产业股份有限公司	关联方客户	7,600.00	0.00%
合计	--	911,000.00	0.14%

(6) 应收账款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(8) 应收账款期末余额比年初余额上升14.59%,主要原因为2009年度营业收入比上年度增长了20.88%,相应引起应收账款增加。

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄结构列示：

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例	金额	占总额的比例
一年以内	144,673,033.39	85.99%	161,892,813.72	86.91%
一至二年	11,337,972.38	6.74%	21,647,225.58	11.62%
二至三年	10,097,516.06	6.00%	1,246,200.83	0.67%
三年以上	2,128,001.35	1.27%	1,491,053.21	0.80%
合计	168,236,523.18	100.00%	186,277,293.34	100.00%

(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
葛店经济开发区财政金融局	非关联关系	18,940,000.00	2009年	预付土地款
ROFIN LASER	非关联关系	19,711,533.24	2009年	未到结算期的材料款
PRIMA INDUSTRIE S.p.A	非关联关系	3,586,717.47	2009年	未到结算期的材料款
武汉市新胜科技有限公司	非关联关系	2,000,000.00	2008年	未到结算期的材料款
武汉汇力克科技有限责任公司	非关联关系	1,582,239.64	2009年	未到结算期的材料款
合计		45,820,490.35		

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

(4) 预付款项的说明：

账龄超过1年的重要预付账款，未及时结算的原因如下：采购的商品尚未到货；或者商品虽已收到，但尚未验收或验收存在争议，致使预付款项暂未结算。

6、应收股利

项目	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额	未收回原因	是否减值
账龄一年以内的应收股利	636,825.00	1,065,600.00		1,702,425.00	未支付	否
其中：账龄一年以上的应收股利	636,825.00			636,825.00	未支付	否
合计	636,825.00	1,065,600.00		1,702,425.00		

注：期末应收股利较上年加167.33%，是因为本年联营公司武汉华工创业投资有限公司分配的股利尚未支付所致。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

类 别	期末余额		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	28,764,830.03	27.16%	1,325,994.90
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	10,119,153.78	9.55%	7,633,519.64
其他不重大	67,028,591.61	63.29%	4,283,424.01
合 计	105,912,575.42	100.00%	13,242,938.55

类 别	年初余额		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	17,265,000.00	20.41%	625,050.00
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	7,280,065.46	8.61%	4,874,099.07
其他不重大	60,026,374.26	70.98%	3,681,892.61
合 计	84,571,439.72	100.00%	9,181,041.68

(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款：

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
4年至5年(含5年)	4,142,723.57	3.91%	1,657,089.43
5年以上	5,976,430.21	5.64%	5,976,430.21
合 计	10,119,153.78	9.55%	7,633,519.64

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
4年至5年(含5年)	4,009,944.02	4.74%	1,603,977.62
5年以上	3,270,121.44	3.87%	3,270,121.45
合 计	7,280,065.46	8.61%	4,874,099.07



单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是本公司账龄为 4 年以上的其他应收款。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：

公司本期无实际核销的其他应收款。

(4) 报告期末其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单款项：

本报告期末其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京开元永通科贸有限公司	非关联方关系	17,800,000.00	2009 年	16.81%
谢小青	非关联方关系	5,355,000.00	2007 年	5.06%
葛店工业土地竞标保证金	非关联方关系	3,160,000.00	2008 年	2.98%
北京中北万兴国际贸易有限公司	非关联方关系	1,199,830.03	2009 年	1.13%
湖北省科学技术厅	非关联方关系	1,250,000.00	2008 年	1.18%
合 计		28,764,830.03		27.16%

(6) 应收关联方款项

公司期末无应收关联方款项。

注 1：期末其他应收款较期初增加 25.23%，主要是子公司武汉华工团结激光技术有限公司于 2009 年 12 月将所持武汉光谷科威晶激光技术有限公司的 56% 的股权以 3600 万元转让给北京开元永通科贸有限公司，期末应收股权转让款 1780 万元计入其他应收款所致。

注 2：其他应收款坏账准备余额较期初增加 44.24%，主要是期末其他应收款余额增加以及部分其他应收款账龄增加导致计提的坏账准备增加。

8、存货

## (1) 存货分类：

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	220,620,015.88	19,786.26	220,600,229.62	214,936,158.78	19,786.26	214,916,372.52
在产品	224,348,083.72		224,348,083.72	148,305,981.87	899,509.23	147,406,472.64
库存商品	150,891,548.63	538,879.28	150,352,669.35	140,988,238.27	783,468.10	140,204,770.17
低值易耗品	3,888,224.44		3,888,224.44	3,564,085.79		3,564,085.79
合计	599,747,872.67	558,665.54	599,189,207.13	507,794,464.71	1,702,763.59	506,091,701.12

## (2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	19,786.26				19,786.26
在产品	899,509.23		899,509.23		
库存商品	783,468.10	25,723.93	270,312.75		538,879.28
低值易耗品					
合计	1,702,763.59	25,723.93	1,169,821.98		558,665.54

## (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(%)
1. 原材料	可收回金额低于其账面价值的差额	期末市价上升	0.41%
2. 库存商品	可收回金额低于其账面价值的差额	期末市价上升	0.18%
合计			0.20%

注1：存货期末余额中未含有借款费用资本化金额。

注2：存货期末余额比年初余额上升18.11%，主要是因为本公司由于生产经营规模扩大，为下一年度生产而储备原材料以及待售存货增加所致。

## 9、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
长期待摊费用下一年度摊销额	602,929.12	602,929.12
合计	602,929.12	602,929.12

10、可供出售金融资产：

项 目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	122,124,990.00	117,678,745.33
合 计	122,124,990.00	117,678,745.33

注：可供出售金融资产122,124,990.00元，系本公司持有的长江证券股份有限公司股票，按2009年12月31日收盘价计算的金额。

11、对合营企业投资和联营企业投资

公司主要的合营企业投资和联营企业投资如下

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（%）
联营企业：							
武汉锐科光纤激光器技术有限公司	有限责任公司	武汉市东湖开发区华中科技大学科技园激光产业园	闵大勇	工业生产	60,000,000	50.00%	50.00%
武汉华工创业投资有限公司	有限责任公司	洪山区珞喻路1037号	李娟	投资及咨询	102,800,000	32.48%	32.48%

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业：					
武汉锐科光纤激光器技术有限公司	69,588,570.94	3,634,304.33	65,954,266.61	14,917,568.61	4,300,798.11
武汉华工创业投资有限公司	299,503,782.03	77,086,279.64	173,626,655.99	140,619,028.19	21,660,488.84

注：联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	初始投资金额	年初余额	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
一、权益法核算的长期股权投资	68,904,957.91	79,491,138.85	26,249,649.47	105,740,788.32		

被投资单位名称	初始投资金额	年初余额	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
武汉华工大学科技园发展有限公司	30,861,141.01	33,425,821.79	-33,425,821.79			
武汉华工创业投资有限公司	41,130,000.00	20,239,962.98	42,759,643.29	62,999,606.27	32.48%	32.48%
武汉华阳数控设备有限责任公司	708,816.90	178,744.47		178,744.47	34.00%	34.00%
广州兆安激光工程有限公司	900,000.00	470,598.87	-81,958.09	388,640.78	30.00%	30.00%
武汉华中龙源数字装备有限责任公司	1,000,000.00	843,518.56	-94,361.91	749,156.65	20.00%	20.00%
武汉锐科光纤激光器技术有限公司	30,000,000.00	14,127,944.39	17,150,399.05	31,278,343.44	50.00%	50.00%
武汉华工激光医疗设备有限公司	435,000.00	204,547.79	-58,251.08	146,296.71	20.00%	20.00%
武汉华工景程科技发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	20.00%	20.00%
二、成本法核算的长期股权投资	5,725,295.62	5,725,295.62	8,479,583.80	14,204,879.42		
湖北长欣投资发展有限责任公司	2,914,600.00	2,914,600.00		2,914,600.00	1.00%	1.00%
河南省中原华工激光工程有限公司	1,010,695.62	1,010,695.62		1,010,695.62	16.67%	16.67%
武汉光谷科威晶激光技术有限公司			10,279,583.80	10,279,583.80	18.26%	18.26%
武汉华工紫龙科技有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	-1,800,000.00			
合计	80,430,253.53	85,216,434.47	34,729,233.27	119,945,667.74		

注1：本年公司向武汉华中科技大学大产业集团有限公司出售了所持有的武汉华工大学科技园发展有限公司的全部股权。详见附注（四）4、注1。

注2：本期公司同一控制下合并了武汉华中科大精细化工有限公司，因此将其纳入报表合并

范围，按同一控制下企业合并处理，对本期年初余额进行了追溯调整。故期初已将其投资成本抵销。详见附注（四）5、注1。

注3：公司于年初持有武汉华工创业投资有限公司15.4%的股份；公司本期对武汉华工创业投资有限公司以货币资金增资2201万元，增资后对其持股比例由15.4%变为25.91%；公司本期以912万元收购了武汉华中科技大产业集团有限公司所持武汉华工创业投资有限公司的6.57%的股权。公司对武汉华工创业投资有限公司增资及收购后共持有武汉华工创业投资有限公司32.48%的股权。故本期对其由成本法核算改为权益法核算，并对此事项进行了追溯调整。追溯调整所产生的影响详见附注（四）51。

注4：本年子公司武汉华工激光工程有限责任公司对武汉锐科光纤激光器技术有限公司第二期投资1500万元，投资后占武汉锐科光纤激光器技术有限公司注册资本的50%。

注5：子公司武汉华工团结激光技术有限公司于2009年12月签订《股权收购协议》，将所持的武汉光谷科威晶激光技术有限公司股权74.26%中的56%以3600万元转让给北京开元永通科贸有限公司，转让后武汉华工团结激光技术有限公司持有武汉光谷科威晶激光技术有限公司的股份为18.26%。故期末对武汉光谷科威晶激光技术有限公司不再合并其资产负债表，对其长期投资改为按成本法核算，合并报表中对其长期股权投资增加10,279,583.80元。

注6：公司本期以180万元转让了所持有的武汉华工紫龙科技有限公司10%的股份。

被投资单位名称	在被投资单位持有比例与表决权比例不一致的说明	减值准备				本年收到现金红利金额
		年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	
权益法核算的长期股权投资：						
武汉华阳数控设备有限责任公司		178,744.47			178,744.47	
合计		178,744.47			178,744.47	

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

### 13、固定资产

#### （1）固定资产明细：

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	629,082,354.86	104,244,285.10	19,918,762.63	713,407,877.33
其中：房屋及建筑物	293,869,609.26	46,984,151.01		340,853,760.27
机器设备	283,422,181.06	50,894,843.06	14,643,123.52	319,673,900.60

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
运输设备	21,478,845.03	1,577,319.04	2,334,577.78	20,721,586.29
其他设备	30,311,719.51	4,787,971.99	2,941,061.33	32,158,630.17
二、累计折旧合计	174,083,407.27	36,040,218.76	11,380,599.98	198,743,026.05
其中：房屋及建筑物	32,684,265.56	7,249,781.32		39,934,046.88
机器设备	114,190,082.41	23,007,358.87	7,990,879.41	129,206,561.87
运输设备	9,164,052.45	1,823,326.02	1,101,710.73	9,885,667.74
其他设备	18,045,006.85	3,959,752.55	2,288,009.84	19,716,749.56
三、固定资产减值准备合计				
其中：机器设备				
四、固定资产账面价值合计	454,998,947.59	68,204,066.34	8,538,162.65	514,664,851.28
其中：房屋及建筑物	261,185,343.70	39,734,369.69		300,919,713.39
机器设备	169,232,098.65	27,887,484.19	6,652,244.11	190,467,338.73
运输设备	12,314,792.58	-246,006.99	1,232,867.05	10,835,918.54
其他设备	12,266,712.66	828,219.45	653,051.49	12,441,880.62

(2) 本期折旧额为 35,701,183.30 元，与本期累计折旧增加额 36,040,218.76 元的差异为新增合并上海市激光工业应用服务中心有限公司而并入的其合并日累计折旧余额。本期由在建工程转入固定资产原价为 52,042,679.54 元。

(3) 固定资产所有权无受到限制的情况。

#### 14、在建工程

##### 在建工程明细情况 a

工程项目名称	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产额	其他减少额	期末余额	利息资本化率
固定资产改造支出	779,775.75	587,680.00	560,306.75		807,149.00	
其他预付设备款项及设备安装	2,048,512.60	11,593,942.78	8,610,298.40		5,032,156.98	
孝感产业园厂房	33,262,199.30	9,160,230.85	42,422,430.15			
生产车间维修工程		1,430,959.34	449,644.24		981,315.10	
激光生产车间		5,551,873.44			5,551,873.44	
葛店激光产业园		614,332.00			614,332.00	
合 计	36,090,487.65	28,939,018.41	52,042,679.54		12,986,826.52	

在建工程明细情况 b

工程项目名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例
激光生产车间	7,450,000.00	自筹及募集	74.52%

注：期末在建工程未出现减值迹象，故未提取在建工程减值准备。

15、无形资产

(1) 各类无形资产的披露如下：

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	93,906,376.08	51,119,985.95	39,864,059.25	105,162,302.78
激光系列产品专利权及专有技术	55,766,982.96	20,960,266.06	38,864,059.25	37,863,189.77
计算机及系统集成产品专利权及专有技术	15,590,364.73			15,590,364.73
光电子系列产品专利权及专有技术	12,626,881.00	275,000.00		12,901,881.00
敏感元器件系列产品专利权及专有技术	5,650,000.00		1,000,000.00	4,650,000.00
激光防伪系列产品专利权及专有技术	4,272,147.39	2,164,719.89		6,436,867.28
土地使用权		27,720,000.00		27,720,000.00
二、累计摊销额合计	33,922,537.48	7,032,642.19	12,611,756.31	28,343,423.36
激光系列产品专利权及专有技术	19,472,153.03	2,623,085.81	11,611,756.31	10,483,482.53
计算机及系统集成产品专利权及专有技术	2,962,369.28	1,559,036.31		4,521,405.59
光电子系列产品专利权及专有技术	7,476,300.86	1,326,388.20		8,802,689.06
敏感元器件系列产品专利权及专有技术	3,290,079.00	543,101.00	1,000,000.00	2,833,180.00
激光防伪系列产品专利权及专有技术	721,635.31	748,179.45		1,469,814.76
土地使用权		232,851.42		232,851.42
三、无形资产账面价值合计	59,983,838.60	44,087,343.77	27,252,302.94	76,818,879.43
激光系列产品专利权及专有技术	36,294,829.93	18,337,180.26	27,252,302.94	27,379,707.25
计算机及系统集成产品专利权及专有技术	12,627,995.45	-1,559,036.31		11,068,959.14
光电子系列产品专利权及专有技术	5,150,580.14	-1,051,388.20		4,099,191.94
敏感元器件系列产品专利权及专有技术	2,359,921.00	-543,101.00		1,816,820.00
激光防伪系列产品专利权及专有技术	3,550,512.08	1,416,540.44		4,967,052.52
土地使用权		27,487,148.58		27,487,148.58
四、无形资产减值准备累计金额合计				
五、无形资产账面价值合计	59,983,838.60	44,087,343.77	27,252,302.94	76,818,879.43

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
激光系列产品专利权及专有技术	36,294,829.93	18,337,180.26	27,252,302.94	27,379,707.25
计算机及系统集成产品专利权及专有技术	12,627,995.45	-1,559,036.31		11,068,959.14
光电子系列产品专利权及专有技术	5,150,580.14	-1,051,388.20		4,099,191.94
敏感元器件系列产品专利权及专有技术	2,359,921.00	-543,101.00		1,816,820.00
激光防伪系列产品专利权及专有技术	3,550,512.08	1,416,540.44		4,967,052.52
土地使用权		27,487,148.58		27,487,148.58

注 1：本期无形资产摊销额为 7,032,642.19 元。

注 2：本期增加的无形资产主要为：(1) 孝感工业园土地使用权 27,720,000.00 元；(2) 由开发支出转入 15,887,605.95 元；(3) 本期购入无形资产 7,512,380.00 元。

注 3：本期减少无形资产原值 39,864,059.25 元，主要为：(1) 由于本期出售武汉光谷科威晶激光技术有限公司股权，期末不再纳入合并范围而减少无形资产原值 38,864,059.25 元；(2) 由于消磁器技术已摊销完毕，本期将其原值与累计摊销同时转销 1,000,000.00 元。

(2) 公司开发支出项目：

项目	年初余额	本期增加额	本年转出			期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	其他转出	
光电子项目开发	3,146,924.68	5,962,090.70				9,109,015.38
激光器及设备系列项目开发	17,738,426.42	27,029,863.14	3,101,867.93	13,722,886.06		27,943,535.57
计算机软件及信息系统集成		1,472,969.03				1,472,969.03
激光防伪系列产品		2,164,719.89		2,164,719.89		
合计	20,885,351.10	36,629,642.76	3,101,867.93	15,887,605.95		38,525,519.98

(3) 无形资产所有权无受到限制的情况。

注：通过公司内部研发形成的无形资产为 18,246,353.92 元，占无形资产期末余额的比例为 17.35%。



## 16、商誉

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额	期末减值准备
对武汉光谷科威晶激光技术有限公司商誉	4,111,324.29		4,111,324.29		
对上海团结普瑞玛激光设备有限公司商誉	65,138,540.92		5,270,269.98	59,868,270.94	11,125,784.39
对上海市激光工业应用服务中心有限公司商誉		182,642.74		182,642.74	
合 计	69,249,865.21	182,642.74	9,381,594.27	60,050,913.68	11,125,784.39

(1) 商誉的形成来源、账面价值的增减变动情况：

### A、对武汉光谷科威晶激光技术有限公司商誉：

2008年2月，依照投资协议，本公司将持有的上海团结普瑞玛激光设备有限公司8.07%的股权及其他资产，对武汉华工团结激光技术有限公司进行第二次出资，同时，武汉华工团结激光技术有限公司的少数股东武汉团结激光股份有限公司和武汉光谷激光技术有限公司亦将其持有的上海团结普瑞玛激光设备有限公司42.93%的股权和武汉光谷科威晶激光技术有限公司70%的股权，对武汉华工团结激光技术有限公司进行出资。武汉华工团结激光技术有限公司按上述股东投入的长期股权投资的公允价值入账并折股。

其中，对武汉光谷科威晶激光技术有限公司的长期股权投资公允价值为30,447,900元，与应享有其可辨认公允价值净资产份额的差额为4,111,324.29元，即为对武汉光谷科威晶激光技术有限公司的商誉。

2009年12月，子公司武汉华工团结激光技术有限公司转让了所持武汉光谷科威晶激光技术有限公司56%的股权，相应地冲减对武汉光谷科威晶激光技术有限公司的商誉3,100,379.21元，剩余商誉1,010,945.08元，由于出让其股权后武汉华工团结激光技术有限公司对武汉光谷科威晶激光技术有限公司采用成本法核算，而结转入长期投资成本中。

### B、对上海团结普瑞玛激光设备有限公司商誉：

对上海团结普瑞玛激光设备有限公司的长期股权投资公允价值为126,394,052.05元，与应享有其可辨认公允价值净资产份额的差额为86,750,241.90元，即为合并日对上海团结普瑞玛激光设备有限公司的商誉。

与此同时，本公司第二次出资武汉华工团结激光技术有限公司，由于长期股权投资价值小于应享有其公允价值净资产份额8,850,740.40元，故产生收益8,850,740.40元。本公司考虑到上述收益实质上与对上海团结普瑞玛激光设备有限公司的商誉产生关联，所以在合并财务报表时，

本公司将其予以了抵消，并减少了商誉 8,850,740.40 元。

2008 年 6 月，武汉华工团结激光技术有限公司将持有上海团结普瑞玛激光设备有限公司 7.50% 的股权转让给意大利普瑞玛公司，合并商誉因此而减少 12,760,960.58 元。

2009 年 9 月，公司的子公司武汉华工团结激光技术有限公司对上海市激光工业应用服务中心有限公司增资后持有其 50.973% 的股份，而上海市激光工业应用服务中心有限公司持有上海团结普瑞玛激光设备有限公司 12.5% 的股权。武汉华工团结激光技术有限公司合并上海市激光工业应用服务中心有限公司，其持有上海团结普瑞玛激光设备有限公司的 12.5% 的股权的投资成本与相应享有上海团结普瑞玛激光设备有限公司的净资产份额的差异 5,270,269.98 元，冲减了武汉华工团结激光技术有限公司合并上海团结普瑞玛激光设备有限公司的商誉。

由于上述增减变化，截至 2009 年 12 月 31 日，本公司对上海团结普瑞玛激光设备有限公司的商誉余额为 59,868,270.94 元。

C、对上海市激光工业应用服务中心有限公司的商誉：

子公司武汉华工团结激光技术有限公司于 2009 年 9 月以货币资金 10,847,100.00 元，对上海市激光工业应用服务中心有限公司增资，增资后武汉华工团结激光技术有限公司持有其 50.973% 的股份，由此武汉华工团结激光技术有限公司本期合并了上海市激光工业应用服务中心有限公司报表，合并日为 2009 年 9 月 30 日。合并日武汉华工团结激光技术有限公司的初始投资成本 10,847,100.00 元，与上海市激光工业应用服务中心有限公司的可辨认净资产公允价值份额 10,664,457.27 元的差异 182,642.74 元，确认为商誉。

(2) 非同一控制下企业合并形成商誉的计算过程：

项 目	长期股权投资价值	合并日可辨认净资产公允价值份额	合并日商誉	出资及合并收益抵消数	出售股权及其他减少数	期末余额
武汉光谷科威晶激光技术有限公司	30,447,900.00	26,336,575.71	4,111,324.29		4,111,324.29	
上海团结普瑞玛激光设备有限公司	126,394,052.05	39,643,810.15	86,750,241.90	14,121,010.38	12,760,960.58	59,868,270.94
对上海市激光工业应用服务中心有限公司商誉	10,847,100.00	10,664,457.27	182,642.74			182,642.74
合 计	167,689,052.05	76,644,843.13	91,044,208.93	14,121,010.38	16,872,284.87	60,050,913.68

(3) 商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

上海团结普瑞玛激光设备有限公司预计未来5年现金流量的折现值为215,474,638.48元(可收回金额)；公司对上海团结普瑞玛激光设备有限公司期末商誉余额为59,868,270.94元，加上少数股东的商誉47,039,355.74元和被投资单位期末可辨认资产价值128,434,483.93元，调整后的资产组账面价值为235,342,110.61元；调整后的资产组账面价值大于可收回金额19,867,472.13元，公司按所持股权比例56%确认商誉减值损失11,125,784.39元。

17、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
租入房屋建筑装修支出	3,159,456.59		766,573.19		2,392,883.40	
减：一年内到期的非流动资产	602,929.12				602,929.12	
合 计	2,556,527.47		766,573.19		1,789,954.28	

注：长期待摊费用年末账面价值比年初余额下降 29.98%，主要是本年房屋装修费摊销所致。

18、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
1、应收账款	7,677,421.15	5,783,056.81
2、其他应收款	2,572,392.44	1,380,838.95
3、存货	85,210.72	255,414.54
4、长期股权投资	26,811.67	26,811.68
6、其他长期负债（递延收益）	4,956,870.85	659,800.00
小 计	15,318,706.83	8,105,921.98
<b>递延所得税负债：</b>		
1、交易性金融资产	22,332.01	3,464.10
2、可供出售金融资产	15,768,150.81	14,549,001.80
3、长期股权投资		80,963.68
小 计	15,790,482.82	14,633,429.58

注：本期由于合并范围的变化，所增加的递延所得税资产为84,758.87元，所减少的递延所得税资产为307,228.39元。

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	23,971,289.06	27,895,965.61
长期股权投资减值准备	178,744.47	178,744.47
商誉减值准备	11,125,784.39	
合 计	35,275,817.92	28,074,710.08

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2010 年	11,090,322.11	11,090,322.11	
2011 年	2,129,744.57	2,129,744.57	
2012 年			
2013 年	10,751,222.38	14,675,898.93	
2014 年			
合 计	23,971,289.06	27,895,965.61	

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
一、产生递延所得税资产的可抵扣暂时性差异项目	
应收账款	45,029,930.65
其他应收款	13,242,938.55
存货	558,665.54
长期股权投资	178,744.47
其他长期负债（递延收益）	30,058,333.68
合 计	89,327,340.43
二、产生递延所得税负债的应纳税暂时性差异项目	
交易性金融资产	89,328.05
可供出售金额资产	105,121,005.42
合 计	105,210,333.47

## 19、资产减值准备

项 目	年初余额	并入企业增加	本期计提额	本期减少额			期末余额
				转回	转销	其他转出	
一、坏账准备	47,759,305.08	339,035.46	10,946,401.16			771,872.50	58,272,869.20
其中：1、应收账款 坏账准备	38,578,263.40		7,208,412.15			756,744.90	45,029,930.65
2、其他应收 账款坏账准备	9,181,041.68	339,035.46	3,737,989.01			15,127.60	13,242,938.55
二、存货跌价准备	1,702,763.59		25,723.93	1,169,821.98			558,665.54
三、长期股权投资 减值准备	178,744.47						178,744.47
四、固定资产减值 准备							
五、商誉减值准备			11,125,784.39				11,125,784.39
合 计	49,640,813.14	339,035.46	22,097,909.48	1,169,821.98		771,872.50	70,136,063.60

## 20、所有权受到限制的资产

(1) 资产所有权受到限制的原因：截止2009年12月31日，本公司以账面价值为7,240,000.00元应收账款作为质押，取得短期借款融资5,430,000.00元。该应收账款的所有权受到了限制。

(2) 所有权受到限制的资产金额如下：

所有权受到限制的资产类别	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
用于质押的资产：				
应收账款	50,000,000.00	7,240,000.00	50,000,000.00	7,240,000.00
合 计	50,000,000.00	7,240,000.00	50,000,000.00	7,240,000.00

## 21、短期借款

(1) 短期借款明细情况：

借款条件	期末余额	年初余额
保证借款	223,258,800.00	245,427,000.00
信用借款	200,000,000.00	267,000,000.00
质押借款	48,347,707.00	41,699,041.00
合 计	471,606,507.00	554,126,041.00

注：A.质押借款中 48,347,707.00 元，其中具有追溯权的商业承兑汇票贴现而产生的借款为

42,917,707.00 元，用应收账款质押而取得的借款为 5,430,000.00 元。

B.保证借款具体情况详见附注（七）。

（2）期末无已到期未偿还的借款。

## 22、应付票据

种 类	期末余额	年初余额	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	105,223,798.73	36,325,960.30	105,223,798.73
商业承兑汇票	14,348,574.59	33,535,257.40	14,348,574.59
合 计	119,572,373.32	69,861,217.70	119,572,373.32

注1：应付账款期末余额比年初余额上升71.16%，主要系本期经营规模的扩展致使未到期的应付票据余额上升。

注2：应付票据期末余额中无欠持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

## 23、应付账款

项 目	期末余额	年初余额
金 额	216,690,708.81	186,099,039.07

注：（1）应付账款期末余额比年初余额上升 16.44%，主要系本期经营规模的扩大导致了期末应付账款余额上升。

（2）期末余额中账龄为一年以上应付账款，主要为尚未支付的购货款项。

（3）应付账款期末余额中无欠持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

## 24、预收款项

项 目	期末余额	年初余额
金 额	180,853,681.16	149,645,163.31

注：（1）预收款项期末较年初余额上升20.86%，主要是公司本期经营规模扩大所致。

（2）期末余额中账龄为一年以上预收款项，主要为出售产品尚未达到正常验收时间，不具备收入确认条件的销售款。

（3）预收款项期末余额中无欠持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

25、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,873,152.90	140,286,813.74	139,123,779.53	5,036,187.11
二、职工福利费		6,083,485.65	6,083,485.65	
三、社会保险费		12,754,513.48	12,754,513.48	
其中：1、医疗保险费		2,910,868.10	2,910,868.10	
2、基本养老保险费		8,843,434.36	8,843,434.36	
3、失业保险费		472,399.50	472,399.50	
4、工伤保险费		285,582.87	285,582.87	
5、生育保险费		242,228.65	242,228.65	
四、住房公积金	395,314.10	1,600,602.76	1,782,291.91	213,624.95
五、工会经费和职工教育经费	2,547,027.82	2,339,042.86	2,533,849.48	2,352,221.20
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		304,684.80	304,684.80	
八、其他	35,302.14	4,103.55	632.30	38,773.39
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	6,850,796.96	163,639,780.60	162,849,770.91	7,640,806.65

注1：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

注2：应付职工薪酬预计在2010年1-4月发放。

26、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
1、增值税	15,380,111.20	16,331,447.64
2、营业税	1,209,464.61	1,309,747.84
3、城市维护建设税	1,438,785.83	2,329,049.91
4、所得税	26,316,371.61	32,118,443.54
5、堤防维护费	435,214.57	630,577.24
6、教育费附加	595,688.86	926,818.29
7、平抑物价基金	360,811.21	353,458.73
8、地方教育费附加	364,712.65	363,940.85

税费项目	期末余额	年初余额
9、房产税	310,313.69	430,891.62
10、印花税	8,889.69	11,398.89
11、土地税	-8,775.36	88,590.50
12、个人所得税	5,039,264.32	4,306,477.51
合 计	51,450,852.87	59,200,842.56

#### 27、应付股利

主要投资者	期末余额	尚未支付的原因
武汉华中科技大产业集团有限公司	78,468.23	尚未领取
武汉鸿象信息技术公司	417,899.70	尚未领取
华中理工大学机电工程公司	83,980.00	尚未领取
武汉华工正源光子技术有限公司少数股东	145,228.09	尚未领取
合 计	725,576.02	

#### 28、其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
金 额	43,769,033.90	40,068,811.21

金额较大的其他应付款详细情况：

项 目	金 额	欠款时间
东湖开发区生产力促进中心	2,500,000.00	三至四年
股权转让款	1,000,000.00	一年以内

注1：期末余额中账龄超过一年以上的款项，主要为收取的抵押金等款项。

注2：其他应付款期末余额中无欠持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

注2：其他应付款期末余额中关联方的款项详见附注（六）7。

#### 29、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
担保借款	39,000,000.00	6,000,000.00
合 计	39,000,000.00	6,000,000.00



金额前五名的 1 年内到期的长期借款情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额	
					外币金额	本币金额
交行武昌支行	2008-11-27	2010-11-27	人民币	5.40%		5,000,000.00
交行武昌支行	2008-12-8	2010-12-8	人民币	5.40%		7,000,000.00
交行武昌支行	2008-11-20	2010-11-19	人民币	5.40%		7,000,000.00
交行武昌支行	2008.12.12	2010.12.12	人民币	5.40%		20,000,000.00
合 计						39,000,000.00

注：1年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额。

30、长期借款

(1) 借款分类：

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	76,004,565.92	77,946,308.48
保证借款	10,000,000.00	64,000,000.00
合 计	86,004,565.92	141,946,308.48

(2) 明细情况：

贷款单位	贷款金额
交通银行武昌支行	10,000,000.00
世界银行	6,004,565.92
中国建设银行东湖支行	70,000,000.00
合 计	86,004,565.92

(3) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
交行武昌支行	2009-1-20	2011-1-20	人民币	5.40%		10,000,000.00
世界银行	1996 年	2016 年	美元	浮动利率	879,377.54	6,004,565.92
中国建设银行东湖支行	2008-9-8	2011-9-8	人民币	5.40%		70,000,000.00
合 计						86,004,565.92

公司无因逾期借款获得展期形成的长期借款。



项 目	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 %
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管持股	6,600	0.002	1200			-1,650	-450	6,150	0.002
二、无限售条件股份	328,893,400	99.998	78,706,616			1,650	78,708,266	407,601,666	99.998
1、人民币普通股	328,893,400	99.998	78,706,616			1,650	78,708,266	407,601,666	99.998
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	328,900,000	100%	78,707,816				78,707,816	407,607,816	100%

注：(1) 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司有限售条件股份为 6,150 股，全部为高管持股。

(2) 2009 年因配股所增加的股本 78,707,816 股，已于 2009 年 12 月 18 日，进行了相关工商变更手续。

### 34、资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	275,869,147.62	342,844,709.14	11,526,345.17	607,187,511.59
其他资本公积	94,739,597.77	65,082,643.18	52,522,290.42	107,299,950.53
其中： 权益法核算的长期股权投资， 被投资单位除净损益以外所有者 权益的其他变动	12,177,771.70	5,651,841.67		17,829,613.37
可供出售金融资产价值变动	82,444,343.53	59,430,801.51	52,522,290.42	89,352,854.62
原制度转入资本公积	117,482.54			117,482.54
合 计	370,608,745.39	407,927,352.32	64,048,635.59	714,487,462.12

注 1：本期资本溢价增加 342,844,709.14 元、减少 11,526,345.17 元，原因如下：

A、公司于 2009 年 9 月收到配股款而形成的超出注册资本的溢价部分 342,730,678.76 元；

B、公司本年单方对武汉华工正源光子技术有限公司增资，所产生的长期股权投资价值小于应享有对方净资产公允价值份额的差额增加资本公积—资本溢价 114,030.38 元。

注 2：本期资本溢价增加减少 11,526,345.17 元，原因如下：

A、本期同一控制下合并武汉华中科大精细化工有限公司上年产生的资本公积在合并日的转回而减少资本公积—资本溢价 3,586,019.40 元。

A、本公司收购武汉华中科大精细化工有限公司部分股权，所产生的长期股权投资价值大于应享有对方净资产公允价值份额的差额，减少资本公积 507,821.12 元。

B、本年公司对武汉华工新高理电子有限公司单方增资、公司收购湖北华工高理电子有限公司的 8.12% 的股权后再转让该 8.12% 的股权给武汉华工新高理电子有限公司，由此产生的投资成本与相应净资产份额的差异冲减资本公积 5,287,164.27 元。

C、公司收购武汉海恒化诚科技有限责任公司 15% 的少数股权，投资成本与享有的净资产份额差异减少资本公积 567,699.08 元。

D、公司本期收购武汉华工激光工程有限责任公司 5.72% 的股权，其投资成本与应享有的净资产份额差异，以及公司单方对武汉华工激光工程有限责任公司增资使得资本公积减少 1,577,641.30 元。

注 3：其他资本公积中“权益法核算的长期股权投资”本期增加 5,651,841.67 元：

公司本期对联营公司武汉华工创业投资有限公司、子公司武汉华工激光工程有限责任公司和武汉华工团结激光技术有限公司的资本公积变动相应进行权益法核算，分别增加资本公积 5,172,748.07 元、5,240.95 元和 473,852.65 元。

注 4：资本公积--可供出售金融资产价值变动原因：本公司可供出售金融资产（长江证券股份有限公司股票），其期末持有部分按 2009 年 12 月 31 日收盘价计算，并与年初余额比较，应增加资本公积金额 59,430,801.51 元；同时应冲减 2008 年 12 月 31 日计入资本公积的属于可供出售金融资产本期出售部分的金额 52,522,290.42 元。

### 35、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	44,838,289.39	6,110,170.49		50,948,459.88
合 计	44,838,289.39	6,110,170.49		50,948,459.88

注：本期按母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积 6,110,170.49 元。

### 36、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	175,548,540.29	
加：年初未分配利润调整数	3,153,466.55	
调整后年初未分配利润	178,702,006.84	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	150,530,777.40	
减：提取法定盈余公积	6,110,170.49	10%
应付普通股股利	11,511,499.98	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	311,611,113.77	

注：调整年初未分配利润明细：

(1) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润增加 388,498.01 元。

(2) 由于本年公司对武汉华工创业投资有限责任公司增资 22,010,000.00 元，对其持股比例由 15.4% 变为 25.91%，公司对其由成本法核算变更为采用权益法核算，对公司期初报表进行了追溯调整，调整合计影响年初未分配利润增加 2,764,968.54 元。

### 37、外币会计报表折算差额

项 目	期末余额	年初余额
外币会计报表折算差额	14,752,800.95	4,062,411.79
合 计	14,752,800.95	4,062,411.78

注：期末外币会计报表折算差额期末余额为武汉华工激光工程有限责任公司本年度合并其子公司华工 FARLEY LASERLAB 有限公司澳大利亚元会计报表时所产生的汇率折算差额。由于 2009 年 12 月 31 日，澳元汇率比 2008 年末发生较大的升值，故而外币会计报表折算差额出现较大的上升。

### 38、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入

项目	本年发生额	上期发生额
主营业务收入	1,432,937,755.35	1,130,417,998.23
其他业务收入	29,797,378.01	79,606,649.12
营业成本	1,086,262,689.13	884,042,528.20

## (2) 按行业、产品或地区类别列示：

行业、产品或地区类别	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
激光系列设备产品	799,462,866.37	656,397,101.81	570,120,976.94	416,302,422.39
计算机软件及信息系统集成	12,740,557.39	7,252,457.50	36,395,924.31	20,576,411.66
电子元器件	278,123,447.59	226,574,617.47	210,587,497.00	178,968,256.81
光电设备	281,410,278.91	207,664,149.27	167,579,473.91	136,270,440.40
激光全息防伪产品	161,239,733.92	68,228,511.19	131,698,346.88	89,208,127.79
计算机及数码产品	127,606,671.30	124,346,188.09	135,470,524.24	131,313,112.12
技术转让与咨询服务收入			41,128,539.71	
材料销售	30,056,187.26	27,470,586.26	34,564,176.81	33,740,913.95
租赁	1,485,000.00		3,913,932.60	
其他	13,093,860.51	10,798,619.22	17,490,783.66	14,644,371.79
抵销	-242,483,469.89	-242,469,541.68	-138,925,528.71	-136,981,528.71
合计	1,462,735,133.36	1,086,262,689.13	1,210,024,647.35	884,042,528.20

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
华为科技有限公司	61,687,738.93	4.22%
深圳中兴康讯电子有限公司	57,986,728.12	3.96%
珠海格力电器股份有限公司	31,278,206.51	2.14%
北京瑞斯康达科技发展有限公司	26,105,358.97	1.78%
OPTOWIZ CO,Ltd	18,409,085.77	1.26%
合计	195,467,118.30	13.36%

注：营业收入本年发生数与上年同期数相比上升 20.88%，营业成本比上升 22.87%，主要是本年公司子公司生产规模扩大、新产品的推出及销售订单增长，导致了营业收入及营业成本的上升。

### 39、营业税金及附加

项 目	本期发生数	上期发生数	计缴标准
营业税	483,315.25	795,793.10	5%
城市维护建设税	2,510,275.61	2,734,848.90	7%
教育费附加	1,075,443.38	1,179,501.38	3%
平抑物价基金	750,742.13	602,284.21	0.1%
地方教育费附加	931,587.08	768,639.14	1.5%
堤防维护费	928,104.99	794,588.23	2%
合 计	6,679,468.44	6,875,654.96	

### 40、销售费用

公司销售费用本期发生额为 97,077,953.14 元，比上期发生额上升 12.92%，主要是本期业务规模扩大导致营销开支增长造成。

### 41、管理费用

公司管理费用本期发生额为 123,726,377.53 元，比上期发生额相比变动不大。

### 42、财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	44,474,628.22	53,484,966.77
减：利息收入	2,659,496.47	4,827,357.85
汇兑损失	611,818.51	1,647,154.19
减：汇兑收益	1,569,339.11	1,850,936.93
手续费	1,471,719.62	747,215.61
合 计	42,329,330.77	49,201,041.79

### 43、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,946,401.16	10,984,484.77

项 目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失	-1,144,098.05	912,464.46
三、长期股权投资减值准备		-465,003.85
四、商誉减值损失	11,125,784.39	
合 计	20,928,087.50	11,431,945.38

注：本期资产减值损失较上年上升 83.07%，主要本期对上海团结普瑞玛激光设备有限公司的商誉计提商誉减值损失 11,125,784.39 元，使本期资产减值损失增加。

#### 44、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	66,234.07	-134,307.60
合 计	66,234.07	-134,307.60

#### 45、投资收益

##### (1) 投资收益的来源：

项 目	本年发生数	上年发生数
权益法核算的长期股权投资收益	10,849,640.99	1,496,401.52
处置长期股权投资损益（损失“-”）	3,948,250.64	-9,509,238.12
处置交易性金融资产取得的投资收益		70,000.00
可供出售金融资产取得的投资收益	86,524,565.24	
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	534,954.10	6,709,164.50
合 计	101,857,410.97	-1,233,672.10

注1：本期股权投资转让收益3,948,250.649元，主要为出售武汉光谷科威晶激光技术有限公司56%股权的转让损益。

注2：可供出售金融资产取得的投资收益86,524,565.24元，系本期出售长江证券股票所得的收益。

##### (2) 按权益法核算的长期股权投资按主要投资单位分项列示投资收益：



被投资单位	本年发生额	上期发生额	本年比上期增减变动的的原因
武汉华工大学科技园发展有限公司	2,569,470.53	300,477.11	被投资公司留存收益的变动
武汉华工创业投资有限责任公司	6,364,986.62	2,289,534.89	被投资公司留存收益的变动
武汉锐科光纤激光器技术有限公司	2,150,399.06	-882,019.07	被投资公司留存收益的变动
其他权益法核算的单位	-235,215.22	-211,591.41	被投资公司留存收益的变动
合 计	10,849,640.99	1,496,401.52	

注：公司投资收益汇回不存在重大限制。

#### 46、营业外收入

##### (1) 营业外收入分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
1、非流动资产处置利得合计	79,941.86	8,698,086.95
其中：固定资产处置利得	79,941.86	8,698,086.95
2、政府补助	15,364,993.01	29,574,203.10
3、投资利得	1,157,508.60	
4、其他	815,717.81	1,732,587.08
合 计	17,418,161.28	40,004,877.13

注1：营业外收入本年发生数比上年度下降56.46%，主要原因是计入本年损益的政府补助下降所致。

注2：投资利得1,157,508.60元，是本年公司收购产业集团持有的武汉华工创业投资有限公司6.57%的股权，武汉华工创业投资有限公司2009年9月底的净资产份额大于收购价9,120,000.00元的收益。

##### (2) 政府补助明细

政府补助的种类	本期发生额	上期发生额
<b>与收益相关的政府补助：</b>		
财政部 2008 年度工业展进步奖	100,000.00	
省财政厅省人事博士后科研流动岗位资助经费	100,000.00	
市人事局创新人才开发资金	20,000.00	
2008 年省外经贸区域协调发展促进资金	600,000.00	

政府补助的种类	本期发生额	上期发生额
税收奖励款	50,000.00	
多媒体数字播放平台系列高精度传感器产业化	150,000.00	
2007 年度优化机电和高新技术产品进出口	240,000.00	
多媒体数字播放平台系列高精度传感器产业化	350,000.00	
便携式播放平台	500,000.00	
市财政局科技中小企业创新基金	175,000.00	
企业所得税奖励资金	854,400.00	
武汉市质量技术监督局标准研制奖	400,000.00	
中小企业开拓海外国际市场补贴	20,000.00	
深圳市公共防伪技术与材料科学研究院款	88,200.00	
武汉市财政局制造业出口发展专项资金	150,000.00	
武汉市财政局电子专项贴息资助	600,000.00	
武汉市人事局补助	100,000.00	
收对接计划项目经费	300,000.00	
钢轨/车轮激光表面强韧化技术	1,100,000.00	
武汉市知识产权局专利发明奖	30,000.00	
省财政厅上经贸促进资金展会款	10,000.00	
财政局专利补助款	1,500.00	
政府出口补助	922,474.70	
开发区管委会项目补助款	20,000.00	
武汉市财政贴息	2,460,000.00	
东湖开发区财政局中小企业开拓海外国际市场补贴款	30,000.00	
07-08 保险补贴-上海市闵行区马桥镇劳动保障事务所	45,242.00	
财政拨款-市级企业技术中心项目-匹配资金	180,000.00	
预收项目款-上海市科学技术委员会	200,000.00	
软件退税收入	850,343.32	4,455,220.63
三维数控激光切割机	120,000.00	
嵌入式切割数控系统开发及产业化	1,500,000.00	
汽车覆盖件五轴联动激光切割工艺与数控装备研究	512,000.00	

政府补助的种类	本期发生额	上期发生额
SLCF-XL 大台面机载式数控激光切割机	60,000.00	
玻璃脆性材料磨削加工专用超精密加工磨床关键技术与装备研究	100,000.00	
面向船舶行业的大台面机载式激光切割设备	750,000.00	
创新科技项目	62,500.00	
进出口资金	120,000.00	
射频激励扩散冷却全金属板版权条波导 CO2 激光器及期系统集成产业化	1,000,000.00	
服务外包业务发展资金		3,036,500.00
超小精度温度传感器项目		360,000.00
发改委光电子信息专项投资、数控等离子切割机项目贴息		600,000.00
知识产权专利补贴		16,200.00
财政补贴		682,479.14
高新技术产品出口贴息		308,470.00
小型无铅低功耗启动器芯片		300,000.00
国家科技支撑计划-激光精密加工微细加工技术、装备研究及工程示范		12,300,000.00
大功率轴快流 C01 激光加工系统		1,500,000.00
HT2500 高功率轴快流 C02 激光器		1,400,000.00
7Kw 轴快流 CO2 激光器项目拨款		900,000.00
SLWR-3 三工位激光焊接机项目		200,000.00
小巨人培育企业资助拨款		552,000.00
XLCF-XL 大台面机载式激光切割机项目补贴		350,000.00
数字通信设备专项		1,000,000.00
1310nm、1550nm 光发射组件及高功率 980nm 泵浦激光器产业化		1,500,000.00
展会补贴		40,000.00
<b>小 计</b>	<b>14,871,660.02</b>	<b>29,500,869.77</b>
<b>与资产相关的政府补助：</b>		
武汉市治安道路卡口监控系统存储产品产业化	39,999.99	3,333.33
基于 ISCSI 磁盘阵列的安全附网存储设备	120,000.00	70,000.00

政府补助的种类	本期发生额	上期发生额
高精度车用温度传感器	333,333.00	
小 计	493,332.99	73,333.33
合 计	15,364,993.01	29,574,203.10

#### 47、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
1、非流动资产处置损失合计	4,101,789.20	327,272.62
其中：固定资产处置损失	4,101,789.20	327,272.62
2、捐赠支出	725,000.00	318,000.00
3、其他	649,132.21	379,818.40
合 计	5,475,921.41	1,025,091.02

注：营业外支出本年发生数比上年度增长434.19%，主要原因是本年部分公司处置固定资产所产生的损失。

#### 48、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	38,691,210.88	19,474,206.27
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-6,278,201.13	496,333.40
所得税费用	32,413,009.75	19,970,539.67

注：所得税费用本年发生数比上年度增长62.30%，主要原因是本年出售长江证券股票的收益计缴的企业所得税增加，以及部分子公司利润较上年增长导致所得税费用的增长。

#### 49、每股收益

项目	本年每股收益	上期每股收益
基本每股收益	0.40	0.15
稀释每股收益	0.40	0.15

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

---

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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

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

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

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为1进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。

注2：公司每股收益计算过程：

A、2009年配股每股理论除权价格= $(\text{行权前发行在外普通股的公允价值总额} + \text{配股收到的款项}) / \text{行权后发行在外的普通股股数} = (12.7 * 328900000 + 439189613.28) \div 407607816 = 11.3251$

B、调整系数= $\text{行权前发行在外普通股的每股公允价值} / \text{每股理论除权价格} = 12.7 \div 11.3251 = 1.1214$

C、本年度基本每股收益= $\text{归属于普通股股东的当期净利润} / (\text{配股前发行在外普通股股数} * \text{调整系数} + \text{配股前普通股发行在外的时间权重} + \text{配股后发行在外普通股加权平均数})$

=  $150,530,777.40 \div (328900000 * 1.1214 * 9/12 + 407607816 * 3/12) = 0.40\text{元}$

## 50、其他综合收益

项 目	本年发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	69,918,590.00	-337,741,831.91
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	10,487,788.49	-50,661,274.79
减：前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	52,522,290.42	
小 计	6,908,511.09	-287,080,557.12
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-2,174,453.72	1,309,436.42
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-2,174,453.72	1,309,436.42
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额	10,690,389.16	-12,352,035.42
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	10,690,389.16	-12,352,035.42
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	15,424,446.53	-298,123,156.12

## 51、股东权益变动表项目注释

项目	2008 年末追溯后审定报表数	2008 年末原报表数	差异
资本公积	370,608,745.39	359,854,950.29	10,753,795.10
盈余公积	44,838,289.39	44,480,916.09	357,373.30
未分配利润	178,702,006.84	175,548,540.29	3,153,466.55

项目	2008 年末追溯后审定报表数	2008 年末原报表数	差异
归属于母公司的股东权益合计	927,111,453.41	912,846,818.46	14,264,634.95
少数股东权益	251,264,995.66	250,816,283.93	448,711.73
所有者权益合计	1,178,376,449.07	1,163,663,102.39	14,713,346.68

项 目	合并精细化工报表产生差异	追溯对创投进行权益法核算差异	差异合计
资本公积	3,586,019.40	7,167,775.70	10,753,795.10
盈余公积	50,154.56	307,218.74	357,373.30
未分配利润	388,498.01	2,764,968.54	3,153,466.55
归属于母公司的股东权益合计	4,024,671.97	10,239,962.98	14,264,634.95
少数股东权益	448,711.73		448,711.73
所有者权益合计	4,473,383.70	10,239,962.98	14,713,346.68

注1：本公司与华工科技大产业集团有限公司签订股权转让协议，公司以411万元收购华工科技大产业集团有限公司持有的武汉华中科大精细化工公司的64.2%的股权，公司于2009年支付转让款361万元，并且于2009年4月实际接管了武汉华中科大精细化工公司的生产与经营并取得其控制权，该事项属于同一控制下的企业合并，合并日为2009年4月30日。故公司对期初报表追溯合并了武汉华中科大精细化工公司的报表，影响期初合并报表资本公积增加3,586,019.40元、盈余公积增加50,154.56元、未分配利润增加388,498.01元、归属于母公司的股东权益增加4,024,671.97元。

注2：本公司2009年对武汉华工创业投资有限责任公司增资2201万元，持股比例由15.4%变为25.91%，公司对其长期投资由成本法变为采用权益法核算，公司对此事项追溯调整了前期报表，影响期初合并报表资本公积增加7,167,775.70元、盈余公积增加307,218.74元、未分配利润增加2,764,968.54元、归属于母公司的股东权益增加10,239,962.98元。

## 52、现金流量表相关信息

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到的其他与经营活动有关的现金	58,196,559.89	38,323,917.10
其中：收到政府补助款	41,024,660.00	33,972,869.77
收到的其他款项	17,171,899.89	4,351,047.33

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的其他与经营活动有关的现金	137,149,937.19	131,600,741.53
其中：支付往来款项	11,880,750.25	18,017,912.14
支付的其他款项及各种费用	125,269,186.94	113,582,829.39

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到的其他与投资活动有关的现金	7,581,116.59	15,445,328.06
其中：利息收入	2,654,280.47	4,816,785.55
非同一控制下被购并子公司合并日现金余额	4,926,836.12	10,628,542.51

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的其他与筹资活动有关的现金	4,193,600.00	2,537,613.57
其中：支付的反担保质押合同保证金		2,537,613.57
支付发行费用	4,193,600.00	

(5) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	167,184,102.01	76,498,994.57
加：资产减值准备	20,928,087.50	11,431,945.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,701,183.30	34,760,246.90
无形资产摊销	7,032,642.19	9,340,503.53
长期待摊费用摊销	766,573.19	531,489.69
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）	4,021,847.34	-8,370,814.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-66,234.07	134,307.60
财务费用（收益以“-”号填列）	41,815,131.76	48,668,181.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-101,857,410.97	1,233,672.10



补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,212,784.85	743,904.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-62,195.77	-247,571.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	-93,097,506.01	-63,246,293.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-89,996,143.23	-85,552,743.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	36,394,856.87	-9,734,992.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,552,149.26	16,190,830.98
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	541,666,283.95	251,163,726.93
减：现金的年初余额	251,163,726.93	335,395,815.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	290,502,557.02	-84,232,089.05

（6）当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息：

项 目	金 额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
1．取得子公司及其他营业单位的价格	
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	4,926,836.12
减：子公司及其他营业单位本期收到的公司投资额	
减：公司上期支付的取得子公司及其他营业单位的现金	
3．取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-4,926,836.12
4．取得子公司的净资产	20,921,776.76
流动资产	9,630,257.90
非流动资产	12,864,728.07

项 目	金 额
流动负债	1,573,209.21
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	37,500,000.00
2．处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	19,700,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	4,485,178.26
减：公司上期收到的处置子公司及其他营业单位的现金	
3．处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	15,214,821.74
4．处置子公司的净资产	50,759,248.24
流动资产	49,695,729.53
非流动资产	23,391,610.85
流动负债	22,328,092.14
非流动负债	

(7) 现金和现金等价物：

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	541,666,283.95	251,163,726.93
其中：库存现金	501,046.82	452,204.79
可随时用于支付的银行存款	514,518,157.14	229,672,044.93
可随时用于支付的其他货币资金	26,647,079.99	21,039,477.21
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	541,666,283.95	251,163,726.93
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		

(六) 关联方关系及其交易

1、本公司关联方的认定标准：

本公司按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会的相关规定，确定关联方的认定标准为：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、本企业的母公司有关信息：

母公司名称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本
武汉华中科技大学大产业集团有限公司	武汉市东湖高新技术开发区华中科技大学科技园	17774777-5	机电、计算机、激光等的开发、制造、销售	204,100,000.00

母公司名称	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
武汉华中科技大学大产业集团有限公司	41.82	41.82	华中科技大学	17774777-5

注：公司董事会成员共9名，其中武汉华中科技大学大产业集团有限公司派出的董事有5名，且武汉华中科技大学大产业集团有限公司期末持有本公司41.82%的股份，故对本公司具有控制权。

3、本企业的子公司有关信息披露：

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业合计持股比例	本企业合计享有的表决权比例	组织机构代码
深圳市华工赛百信息技术有限公司	控股	有限责任	深圳市福田区八卦路88号荣生大厦208室	杨兴国	工业生产	1,500	69.30%	69.30%	19241955-0
武汉华工赛百数据系统有限公司	控股	有限责任	武汉市东湖新技术开发区华中科技大学产业园	聂波	工业生产	460	76.00%	76.00%	71797082-1
湖北华工高理电子有限公司	控股	有限责任	葛店开发区C-11厂房	马新强	工业生产	5,815	92.01%	92.01%	70691973-X
上海团结普瑞玛激光设备有限公司	控股	有限责任	上海市闵行区昆阳路2019号8栋	陈海兵	工业生产	192万美元	56%	56.00%	
武汉华工激光工程有限责任公司	全资	有限责任	武汉东湖新技术开发区华中科技大学科技园激光产业园	闵大勇	工业生产	28,059	100%	100%	30019567-1
武汉华工正源光子技术有限公司	控股	有限责任	武汉东湖新技术开发区华中科技大学科技园正源光子产业园	刘含树	工业生产	23,700	96.19%	96.19%	74476301-9
华工 FARLEY LASERLAB 有限公司	全资	有限责任	47-51 Export Drive Brooklyn VICTORIA 3025	闵大勇	工业生产	4,567	100.00%	100.00%	
武汉华日精密激光有限责任公司	全资	有限责任	东湖高新技术开发区华中科技大学科技园激光产业园	闵大勇	工业生产	266	100.00%	100.00%	74832449-4
武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	全资	有限责任	东湖高新技术开发区华中科技大学科技园激光产业园	邓家科	工业生产	3,000	100.00%	100.00%	75513484-0
武汉华工科贸	全资	有限	东湖开发区华中科	刘含树	商品	1,000	100.00%	100.00%	75816057-7

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业合计持股比例	本企业合计享有的表决权比例	组织机构代码
有限公司		责任	技大学科技园华工科技本部大楼		流通				
武汉华工新高理电子有限公司	全资	有限责任	东湖高新技术开发区华中科技大学科技园	马新强	工业生产	9,000	100.00%	100.00%	79244212-1
武汉海恒化诚科技有限责任公司	全资	有限责任	东湖开发区华中科技大学科技园6路1号	谭伟	工业生产	2,000	100.00%	100.00%	78933952-9
武汉华工团结激光技术有限公司	控股	有限责任	武汉市东湖新技术开发区汤逊北路特1号长城创新园	王中	工业生产	16,000	51.00%	51.00%	66679738-6
武汉华工图像技术开发有限公司	全资	有限责任	武汉东湖开发区华工科技园内	马新强	工业生产	9,629.87	100.00%	100.00%	66679738-6
孝感华工高理电子有限公司	全资	有限责任	孝感经济开发区孝天工业园	聂波	工业生产	1,000	100.00%	100.00%	67976697-6
武汉华工激光成套设备有限公司	全资	有限责任	洪山区珞喻路243号华工理工大学科技大厦3层1室	吴建国	工业生产	4,000	100.00%	100.00%	67277849-9
六盘水华工激光技术有限公司	控股	有限责任	钟山区工农路	王爱华	工业生产	400	51.00%	51.00%	67543006-8
湖北华工科技葛店产业园发展有限公司	全资	有限责任	湖北省葛店开发区1号生活区	马新强	投资开发	1,000	100.00%	100.00%	67365932-8
武汉法利普纳泽切割系统有限公司	全资	有限责任	武汉市东湖开发区华中科技大学科技园激光产业园	邓家科	工业生产	3,000	100%	100%	67911689-3
武汉化诚资讯科技有限责任公司	全资	有限责任	武汉市东湖开发区华工科技园	谭伟	工业生产	1,000	100%	100%	66953301-X
武汉华中科大精细化工有限公司	全资	有限责任	洪山区珞喻路1037号	李念武	工业生产	558.57	100%	100%	30002921-9
唐山市丰润区华海激光技术有限公司	控股	有限责任	唐山丰润区新杨庄村南	王爱华	工业生产	100	51%	51%	68704963-5
上海市激光工业应用服务中心有限公司	控股	有限责任	上海市桂平路470号	陈海兵	工业生产	2,128	50.973%	50.973%	13260478-9
武汉正源高理光学有限公司	全资	有限责任	华中科技大学华工科技园	熊文	工业生产	2,700	100%	100%	68881461-8
武汉宇科包装科技股份有限公司	控股	股份有限责任	华中科技大学华工科技园	李念武	工业生产	1,000	70%	70%	72467093-1

#### 4、本公司的联营企业有关信息：

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
联营企业:							
武汉华阳数控设备有限责任公司	有限责任	洪山区珞喻路1037号	袁建春	工业生产	175.00	34.00%	34.00%
广州兆安激光工程有限公司	有限责任	广州市白云区北太路1633号	冯伟荣	工业生产	300	30.00%	30.00%
武汉华中龙源数字装备有限责任公司	有限责任	武汉市东湖高新技术开发区华中科技大学科技园华工科技本部大楼	金兰元	工业生产	500.00	20.00%	20%
武汉锐科光纤激光器技术有限公司	有限责任	武汉市东湖开发区华中科技大学科技园激光产业园	闵大勇	工业生产	6,000	50.00%	50.00%
武汉华工激光医疗设备有限公司	有限责任	武汉市东湖开发区华中科技大学科技园激光产业园	闵大勇	工业生产	217.50	20.00%	20.00%
武汉华工景程科技发展有限公司	有限责任	洪山区珞喻路4243号	马新强	工业生产	5,000	20.00%	20.00%
武汉华工创业投资有限责任公司	有限责任	洪山区珞喻路1037号	李娟	投资及咨询	10,280	32.48%	32.748%

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
联营企业							
武汉华阳数控设备有限责任公司						联营企业	
广州兆安激光工程有限公司	1,414,980.04	119,449.32	1,295,530.72	43,376.46	-273,132.19	联营企业	
武汉华中龙源数字装备有限责任公司	4,657,991.06	912,207.78	3,715,783.28	198,252.43	-471,809.51	联营企业	
武汉锐科光纤激光器技术有限公司	69,588,570.94	3,634,304.33	65,954,266.61	14,917,568.61	4,300,798.11	联营企业	79976563-6
武汉华工激光医疗设备有限公司	2,785,038.91	2,053,555.33	731,483.58	1,345,040.97	-291,255.39	联营企业	79634621-7
武汉华工景程科技发展有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00			联营企业	
武汉华工创业投资有限责任公司	299,503,782.03	77,086,279.64	173,626,655.99	140,619,028.19	21,660,488.84	联营企业	

## 5、其他关联方

企业名称	与本企业的关系
武汉天喻信息产业股份有限公司	受同一母公司控制
武汉华工创业投资有限责任公司	联营企业
华中理工大学制冷设备厂	受同一母公司控制

企业名称	与本企业的关系
湖北华工生化工程有限公司	受同一母公司控制
武汉华工医药有限公司	受同一母公司控制
华中数控股份有限公司	受同一母公司控制
同济科技集团公司	受同一母公司控制
武汉汉网高技术有限公司	受同一母公司控制
华中科技大学机械厂	受同一母公司控制
华中理工大学机电工程公司	受同一母公司控制
华工图书城	受最终股东控制
华中科技大学激光院工程中心	受最终股东控制
华中科技大学后勤集团	受最终股东控制
华中科技大学激光院	受最终股东控制
华中科技大学机械学院	受最终股东控制
华中科技大学水电科	受最终股东控制
华中科技大学固体电信系	受最终股东控制
华中科技大学光电系	受最终股东控制
华中科技大学印刷厂	受最终股东控制
华中科技大学冷压厂	受最终股东控制
武汉华工电气自动化有限责任公司	受同一母公司控制
华中科技大学温州先进制造技术研究院	受最终股东控制
华中科技大学同济医学院附属协和医院	受最终股东控制
华中科技大学同济医学院后勤集团服务总公司	受最终股东控制
华中科技大学光电系	受最终股东控制
华中科技大学武汉光电国家实验室	受最终股东控制
华中科大工业制造中心	受最终股东控制
华科实验室	受最终股东控制
华工科技大学南一片	受最终股东控制
武汉锐科光纤激光器技术有限责任公司	联营企业
华中科大工业制造中心	受最终股东控制
华中科技大学计算机学院	受最终股东控制

## 6、关联方交易

### (1) 购买商品关联交易

关联方	关联方关系	关联交易内容	关联交易定价原则	本年数	上年数
华中科技大学	最终控制方	购货	市场价格	2,869,500.00	668,300.00
华中理工大学制冷设备厂	同受最终股东控制	购货	市场价格		40,000.00
华中科大工业制造工程中心	同受最终股东控制	购货	市场价格	1,216,045.00	
华中科技大学水电学院	同受最终股东控制				30,000.00
武汉天喻信息产业股份有限公司	同受最终股东控制	购货	市场价格	33,265.98	
合计				4,118,810.98	738,300.00

### (2) 销售商品的关联交易

关联方	关联方关系	关联交易内容	关联交易定价原则	本年数	上年数
华中科技大学	最终控制方	销货	市场价格	1,110,000.00	1,205,820.00
武汉天喻信息产业股份有限公司	同受最终股东控制	销货	市场价格	2,633,831.52	2,070,046.35
东莞华中科技大学技术创新公司	同受最终股东控制	销货	市场价格		3,500.00
华中科技大学光电系	同受最终股东控制	销货	市场价格		3,050.00
华中数控股份有限公司	同受最终股东控制	销货	市场价格	667,000.00	
华中科大工业制造中心	同受最终股东控制	销货	市场价格		54,000.00
华中科技大学计算机学院	同受最终股东控制	销货	市场价格		7,500.00
合计				4,410,831.52	3,343,916.35

### (3) 转让股权

2009年，公司与武汉华工科技大产业集团有限公司签订股权转让协议，公司收购武汉华中科技大学大产业集团有限公司（“产业集团”）所持有的武汉华工激光工程有限责任公司5.72%的股权、武汉海恒化诚科技有限责任公司15%的股权和湖北华工高理电子有限公司8.11%的股权，收购价格分别为1200万元、280万元、470万元。

2009年，公司与武汉华工大学科技园发展有限公司签订股权转让协议，公司收购武汉华工大学科技园发展有限公司所持武汉华工创业投资有限责任公司6.57%的股权，收购价格为912万元。

2008年6月，本公司与武汉华工科技大产业集团有限公司签订股权转让协议，公司将所持有武汉华工大学科技园发展有限公司36.39%的股权，以3,650万元的价格，转让给华工科技大产业集团有限公司。相关工商变更手续已于2009年12月完成。

本公司与武汉华工科技大产业集团有限公司签订股权转让协议，公司以411万元收购华工科技大产业集团有限公司持有的武汉华中科大精细化工公司的64.2%的股权，公司于2009年支付转让款361万元。

(4) 关键管理人员报酬

本公司2009年度内支付给关键管理人员的报酬（包括工资、福利、奖金等）总额为488.18万元，上述关键管理人员包括本公司向其支付报酬的董事长、总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员等。

(5) 房屋租赁

2009年度，本公司分别将部分办公楼的租赁给以下公司，并分别应收房屋租赁费如下：

租户	定价标准	房租金额
武汉开目信息技术有限责任公司	市场价	866,600.00
武汉华中科技大产业集团有限公司	市场价	270,000.00
武汉天喻信息产业股份有限公司	市场价	2,800.00
武汉锐科光纤激光器技术有限公司	市场价	54,000.00
武汉华工激光医疗设备有限公司	市场价	103,680.00

7、关联方应收应付款项余额

项 目	本年金额	上年金额
<b>应收账款：</b>		
华中科技大学	30,000.00	30,200.00
华中数控股份有限公司	873,400.00	206,400.00
武汉天喻信息产业股份有限公司	7,600.00	1,810,142.09
华中科技大学激光院		992.00
华中科大工业制造中心		54,000.00
<b>其他应收款：</b>		
武汉汉网高技术有限公司		557,577.63



项 目	本年金额	上年金额
<b>预付账款：</b>		
华中数控股份有限公司	77,600.00	77,600.00
华中科技大学	403,000.00	367,800.00
华中理工大学制冷设备厂	103,745.00	103,745.00
华中科技大学机械厂		35,592.00
武汉天喻信息产业股份有限公司		685,724.94
华中科技大学水电学院	30,000.00	30,000.00
<b>应付账款：</b>		
华中数控股份有限公司	199,735.49	199,735.49
华中理工大学制冷设备厂	871.19	12,746.19
华中科技大学固体电信系		6,000.00
华中科技大学	2,476,694.25	96,694.25
华中科技大学印刷厂	60,073.19	145,223.79
武汉天喻信息产业股份有限公司		1,183,188.29
华中科大工业制造中心	180,508.00	163,300.00
<b>其他应付款：</b>		
武汉华中科技大学大产业集团有限公司	150,000.00	150,000.00
武汉华工科技园发展有限公司		78,246.73
武汉华中龙原数字装备有限责任公司	5,000.00	5,000.00
武汉华工激光医疗设备有限公司	10,000.00	
<b>预收账款：</b>		
华中科技大学	69,926.00	109,598.90
华中科技大学激光院	8,000.00	8,000.00
华科实验室	65,120.24	65,120.24
华工科技大学南一片	58,660.96	58,660.96
武汉锐科光纤激光器技术有限责任公司	3,714.98	891,029.68

## (七) 或有事项

截止期末，公司的担保情况如下：

担保人	被担保人	被担保对象与 本公司的关系	担保金额	担保开始日	担保结束日
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	10,000,000.00	2009-6-30	2010-6-30
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	5,000,000.00	2009-1-16	2010-1-16
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	10,000,000.00	2009-3-17	2010-3-17
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	9,000,000.00	2009-2-23	2010-2-23
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	9,000,000.00	2009-3-2	2010-3-2
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	10,000,000.00	2009-8-12	2010-8-12
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	6,000,000.00	2009-10-30	2010-10-30
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	23,000,000.00	2009-7-3	2010-7-3
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	10,000,000.00	2009-7-21	2010-7-21
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	10,000,000.00	2009-10-16	2010-4-16
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	15,000,000.00	2009-4-13	2010-4-13
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	5,000,000.00	2008-11-27	2010-11-27
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	7,000,000.00	2008-11-20	2010-11-19
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	7,000,000.00	2008-12-8	2010-12-8
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	10,000,000.00	2009-1-20	2011-1-20
本公司	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	5,000,000.00	2009-5-18	2010-5-18
本公司	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	5,000,000.00	2009-5-15	2010-5-14
本公司	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	10,000,000.00	2009-3-27	2010-3-27
本公司	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	20,000,000.00	2009-6-24	2010-6-23
本公司	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	5,000,000.00	2009-3-2	2010-3-2
本公司	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	9,000,000.00	2009-3-13	2010-3-13
本公司	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	10,000,000.00	2009-8-14	2010-8-14
本公司	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	5,000,000.00	2009-10-20	2010-4-20
本公司	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	15,000,000.00	2009-11-13	2010-11-13
本公司	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	10,000,000.00	2009-7-27	2010-7-27
本公司	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	20,000,000.00	2008-12-12	2010-12-12
华工激光	华工 FARLEY LASERLAB 有限公司	子公司	12,258,800.00	2009-5-13	2010-5-12
合计			272,258,800.00		

### (八) 承诺事项

公司在资产负债表日无需要披露的重大承诺事项。

### (九) 资产负债表日后事项

经本公司第四届第十五次董事会决议通过，2009 年度利润分配预案为：以 2009 年年末总股本 407,607,816 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 1.00 元（含税），合计分配现金 40,760,781.60 元。

### (十) 其他重大事项

以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	73,093.98	66,234.07			139,328.05
2.可供出售金融资产	117,678,745.33		89,352,854.62		122,124,990.00
金融资产小计	117,751,839.31	66,234.07	89,352,854.62		122,264,318.05

### (十一) 母公司财务报表主要项目附注

#### 1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	10,525,766.51	100.00%	3,157,729.95	100.00%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大				
其他不重大				
合计	10,525,766.51	100.00%	3,157,729.95	100.00%

应收账款种类的说明：

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大	24,105,269.50	50.37%	1,588,564.95	42.25%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	494,332.87	1.03%	259,663.26	6.91%
其他不重大	23,257,079.26	48.60%	1,911,444.01	50.84%
合 计	47,856,681.63	100.00%	3,759,672.22	100.00%

(2) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项。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，指本公司单项金额不大但账龄为 4 年以上（含 4 年）的应收款项。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况

(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。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
武汉华工正源光子技术有限公司	关联子公司	10,211,046.84	2006 年	97.01%
武汉华工正源光子技术有限公司	关联子公司	314,719.67	2006 年	2.99%
合 计		10,525,766.51		100.00%

(6) 应收关联方账款情况见上表。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

类 别	期末余额		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	119,057,926.40	63.35%	3,870,527.70
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	609,125.83	0.32%	301,261.15
其他不重大	68,272,386.76	36.33%	3,040,499.82
合 计	187,939,438.99	100.00%	7,212,288.67

类别	年初余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	69,698,371.82	49.71%	2,598,051.15
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	782,221.04	0.56%	353,688.42
其他不重大	69,707,092.77	49.73%	2,154,848.45
合计	140,187,685.63	100.00%	5,106,588.02

(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款：

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
4年至5年(含5年)	513,107.80	0.27%	205,243.12
5年以上	96,018.03	0.05%	96,018.03
合计	609,125.83	0.32%	301,261.15

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
4年至5年(含5年)	714,221.04	0.51%	285,688.42
5年以上	68,000.00	0.05%	68,000.00
合计	782,221.04	0.56%	353,688.42

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 本报告期末其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
武汉华工激光工程有限责任公司	关联子公司	67,760,078.52	2009年	36.05%
武汉华工新高理电子有限公司	关联子公司	15,293,680.00	2008-2009年	8.14%
深圳市华工赛百信息技术	关联子公司	15,000,000.00	2009年	7.98%

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
术有限公司				
武汉化诚资讯科技有限责任公司	关联子公司	12,517,585.45	2009年	6.66%
武汉华工正源光子技术有限公司	关联子公司	8,486,582.43	2008-2009年	4.52%
合计		119,057,926.40		63.35%

(6) 其他应收款期末余额比上年上升315.38%，主要原因系本年度与子公司往来增加所致。

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	初始投资金额	年初余额	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
一、权益法核算的长期股权投资	84,591,141.01	66,302,843.23	7,445,919.70	73,748,762.93		
武汉华工大学科技园发展有限公司	30,861,141.01	33,425,821.79	-33,425,821.79			
武汉华中科大精细化工公司	1,600,000.00	1,793,539.90	-1,793,539.90			
武汉华中龙源数字装备有限责任公司	1,000,000.00	843,518.56	-94,361.90	749,156.66	20.00%	20.00%
武汉华工工程科技发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	20.00%	20.00%
武汉华工创业投资有限公司	41,130,000.00	20,239,962.98	42,759,643.29	62,999,606.27	32.48%	32.48%
二、成本法核算的长期股权投资	668,871,065.50	649,071,065.50	206,405,203.04	872,154,961.93		
深圳市华工赛百信息技术有限公司	10,548,586.22	10,548,586.22		10,548,586.22	69.30%	69.30%
武汉华工赛	1,374,101.93	1,374,101.93		1,374,101.93	76.00%	76.00%

被投资单位名称	初始投资金额	年初余额	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
百数据系统有限公司						
湖北华工高理电子有限公司	48,637,039.33	48,637,039.33	-48,637,039.33			
武汉华工激光工程有限责任公司	125,369,165.74	125,369,165.74	162,000,000.00	287,369,165.74	100.00%	100.00%
武汉华工正源光子技术有限公司	198,204,232.00	198,204,232.00	28,106,503.04	226,310,735.04	96.19%	96.19%
武汉海恒化诚科技有限责任公司	19,800,000.00			16,678,693.39	100%	100%
武汉华工科贸有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	4,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%
武汉华工新高理电子有限公司	34,000,781.80	34,000,781.80	54,637,039.33	88,637,821.13	100.00%	100.00%
武汉华工团结激光技术有限公司	122,022,558.48	122,022,558.48		122,022,558.48	51.00%	51.00%
武汉华工图像技术开发有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00	6,298,700.00	96,298,700.00	100.00%	100.00%
湖北长欣投资发展有限责任公司	2,914,600.00	2,914,600.00		2,914,600.00	1.00%	1.00%
湖北华工科技葛店产业园发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%
合计	753,462,206.51	715,373,908.73	213,851,122.74	945,903,724.86		

注：（1）本公司目前已取得武汉华中科大精细化工有限公司100.00%股权，并已办理工商变更手续，公司将持有的武汉华中科大精细化工有限公司100%股权增资到本公司子公司武汉华工图像技术开发有限公司。

（2）公司本期完成了对武汉华工创业投资有限责任公司的增资22,010,000.00元，对其持股比例由15.4%增至25.91%，故对其核算由成本法改为权益法，并对年初余额进行追溯调整。

（3）公司本期以持有湖北华工高理电子有限公司83.89%股权作价40,000,000.00元增资到武

武汉华工新高理电子有限公司，公司对武汉华工新高理电子有限公司持股比例变更为94.44%，故湖北华工高理电子有限公司长期股权投资减少48,637,039.33元，武汉华工新高理电子有限公司长期股权投资增加41,328,907.01元。公司本期收购了武汉华工新高理电子有限公司的其他少数股权，收购后武汉华工新高理电子有限公司成为公司的全资子公司。

(4) 2009年4月，公司以实物和现金出资注册成立武汉正源高理光学有限公司，注册资本27,000,000.00元，投资成本28,106,503.04元，本公司持股比例为100%。2009年6月，公司以持有武汉正源高理光学有限公司100%股权，作价27,000,000.00元对武汉华工正源光子技术有限公司增资，增资后持有武汉华工正源光子技术有限公司股权比例变更为96.19%。故公司对武汉正源高理光学有限公司长期股权投资减少28,106,503.04元。

(5) 公司本期分别以2,000,000.00元、4,000,000.00元、17,000,000.00元价格从武汉华工正源光子技术有限公司购买武汉华工新高理电子有限公司5%股权、武汉华工科贸有限公司40%股权、武汉海恒化诚科技有限责任公司85%股权，故武汉华工新高理电子有限公司长期股权投资增加2,000,000.00元，武汉华工科贸有限公司长期股权投资增加4,000,000.00元，武汉海恒化诚科技有限责任公司长期股权投资增加13,471,289.70元。

注：期末公司对所持有的武汉华工赛百数据系统有限公司的长期股权投资全额计提了长期股权投资减值准备为1,374,101.93元。

## (2) 重要合营、联营企业情况

重要合营、联营企业情况详见附注(六)4。

## 4、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入

项目	本年发生额	上期发生额
主营业务收入	41,365,372.08	60,615,571.70
其他业务收入	13,320,195.97	56,106,773.05
营业成本	42,755,462.44	46,847,111.62

### (2) 按行业、产品或地区类别列示：

行业、产品或地区类别	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口业务	981,335.39	981,335.39		



行业、产品或地区类别	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件	30,829,551.39	31,055,119.21	34,851,752.36	17,950,935.25
光学产品	9,554,485.30	6,922,136.79	22,803,054.70	14,515,303.64
激光全息防伪产品			2,950,764.64	2,861,351.99
房屋及建筑物出租	1,337,496.21		3,457,512.60	
其他			10,000.00	
材料销售	2,093,881.04	3,796,871.05	11,520,720.74	11,519,520.74
技术转让	9,888,818.72		41,128,539.71	
合计	54,685,568.05	42,755,462.44	116,722,344.75	46,847,111.62

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
武汉华工新高理电子有限公司	10,611,993.14	19.41%
湖北华工高理电子有限公司	4,145,989.08	7.58%
广东美的商用空调设备有限公司	2,444,187.07	4.47%
美的集团武汉制冷设备有限公司	1,225,514.30	2.24%
山西新中电进出口贸易有限公司	1,209,073.38	2.21%
合计	19,636,756.97	35.91%

5、投资收益

(1) 投资收益的来源：

项 目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	2,321,350.00	
权益法核算的投资收益	8,386,769.55	2,509,000.35
处置长期股权投资损益（损失“-”）	504,707.68	7,876,194.78
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	534,954.10	6,709,164.50
可供出售金融资产取得的投资收益	86,524,565.24	
合 计	98,272,346.57	17,104,824.74

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益：

被投资单位	本年发生额	上期发生额	本年比上期增减变动的的原因
武汉华工新高理电子有限公司	900,000.00		被投资公司决议分红金额
武汉华工正源光子技术有限公司	478,550.00		被投资公司决议分红金额
武汉华工激光工程有限责任公司	942,800.00		被投资公司决议分红金额
合计	2,321,350.00		

(3) 按权益法核算的长期股权投资按主要投资单位分项列示投资收益：

被投资单位	本年发生额	上期发生额	本年比上期增减变动的的原因
武汉华工大学科技园发展有限公司	2,569,470.53	300,477.11	被投资公司留存收益的变动
武汉华工创业投资有限公司	6,364,986.62	2,289,534.89	被投资公司留存收益的变动
其他公司	-547,687.6	-81,011.65	
合计	8,386,769.55	2,509,000.35	

注1：公司投资收益汇回不存在重大限制。

注2：公司本期出售所持有的长江证券股份有限公司股票所得收益为86,524,565.24元。

6、现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上期金额
收到的其他与经营活动有关的现金	429,444,243.35	290,025,359.07
其中：收到其他代付款项	66,069,910.18	46,649,989.85
收到子公司往来款	363,374,333.17	243,375,369.22

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上期金额
支付的其他与经营活动有关的现金	439,056,231.52	232,544,109.35
其中：支付其他代付款项	46,788,502.52	46,791,533.24
支付各项费用	8,432,567.18	12,099,637.98
支付子公司往来款	383,835,161.82	173,652,938.13

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上期金额
收到的其他与投资活动有关的现金	1,125,820.49	2,277,559.43
其中：利息收入	1,125,820.49	2,277,559.43

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额	上期金额
支付的其他与筹资活动有关的现金	4,193,600.00	
其中:发行费用	4,193,600.00	

(5) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	61,101,704.93	38,319,521.24
加：资产减值准备	3,110,733.62	2,359,098.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,735,887.42	8,812,386.65
无形资产摊销	232,851.42	
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)	180,842.98	-8,211,539.37
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	17,255,856.55	21,251,562.23
投资损失(收益以“-”号填列)	-98,272,346.57	-17,094,359.63
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,841,132.14	572,774.10
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)	13,516,796.86	5,865,592.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,884,764.04	-44,228,873.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-10,954,337.50	78,085,271.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,817,906.47	85,731,434.20
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	232,133,007.19	106,288,812.32

补充资料	本年金额	上期金额
减：现金的年初余额	106,288,812.32	147,335,230.33
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	125,844,194.87	-41,046,418.01

## （十二）补充资料

### 1、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数列示）

项 目	本年发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-73,596.72
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	15,364,993.01
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，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	-472,894.87
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	86,524,565.24
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	

项 目	本年发生额
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	599,094.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	101,942,160.86
减：非经常性损益的所得税影响数	15,095,545.90
少数股东损益的影响数	4,013,277.08
合 计	82,833,337.88

2. 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、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	13.62%	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.14%	0.18	0.18

### 3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### (1) 资产负债表项目

项 目	期末余额	上年余额	增减率	变动原因
货币资金	541,666,283.95	251,163,726.93	115.66%	本年度公司配股获得的募集资金增加，导致了期末货币资金余额上升。
交易性金融资产	139,328.05	73,093.98	90.61%	期末所持交易性金融资产的市值上升所致。
应收票据	45,747,650.74	30,275,072.90	51.11%	本期经营收入较上年增长 20.88%，客户使用银行票据结算的金额也相应增加所致。
应收股利	1,702,425.00	636,825.00	167.33%	是因为本年联营公司武汉华工创业投资有限公司分配的股利尚未支付所致。

项 目	期末余额	上年余额	增减率	变动原因
其他应收款	105,912,575.42	84,571,439.72	25.23%	主要是子公司武汉华工团结激光技术有限公司于 2009 年 12 月，将所持武汉光谷科威晶激光技术有限公司的 56% 的股权以 3600 万元转让给北京开元永通科贸有限公司，期末应收股权转让款 1780 万元计入其他应收款所致。
坏帐准备-其他应收款	13,242,938.55	9,181,041.68	44.24%	主要是期末其他应收款余额增加，以及部分其他应收款账龄增加导致计提的坏账准备增加。
存货跌价准备	558,665.54	1,702,763.59	-67.19%	主要是期末原已计提存货跌价准备的存货期末市价上升，减值损失转回所致。
长期股权投资	119,945,667.74	85,216,434.47	40.75%	主要是本期公司对武汉华工创业投资有限公司增资 2,201 万元以及以 912 万元收购其 6.57% 的股权，致使期末对其投资成本以及权益法核算增加了长期投资所致。
在建工程	12,986,826.52	36,090,487.65	-64.02%	主要是本年孝感工业园的厂房和设备转入固定资产所致。
开发支出	38,525,519.98	20,885,351.10	84.46%	主要是激光系列产品、光电系列产品研发支出分别较上年末增加 1021.52 万元、596.21 万元所致。
递延所得税资产	15,318,706.83	8,105,921.98	88.98%	是因为期末坏账准备余额较期初增加 1051.36 万元、期末递延收益较期初增加 2565.97 万元，相应导致递延所得税资产的增长幅度较大。
应付票据	119,572,373.32	69,861,217.70	71.16%	是因为本期经营规模和存货采购规模扩大，公司采用票据结算的金额也相应增加所致。
一年内到期的非流动负债	39,000,000.00	6,000,000.00	550.00%	是由于期末长期借款有 3,900 万元将于 2010 年到期所致。
长期借款	86,004,565.92	141,946,308.48	-39.41%	主要是期末将未来一年内到期的长期借款 3900 万元转入了一年内到期的非流动负债所致。
专项应付款		5,000,000.00	-100%	根据与国投高科技投资有限公司的协议，将该款归还给了国投高科技投资有限公司所致。
其他长期负债	30,058,333.68	4,398,666.67	583.35%	是由于本期收到的与资产相关的政府补助计入递延收益的部分较年初增加所致
资本公积	714,487,462.12	370,608,745.39	92.79%	主要是本期配股而收到的募集资金超过增加的注册资本而导致资本公积增加
未分配利润	311,611,113.77	178,702,006.84	74.37%	主要是本年净利润增加所致
外币报表折算差额	14,752,800.95	4,062,411.79	263.15%	因为期末人民币对澳元较期初升值较大所致

## (2) 利润表项目

项 目	本年数	上年数	增减率	变动原因
资产减值损失	20,928,087.50	11,431,945.38	83.07%	主要是因为本期对上海团结普瑞玛激光设备有限公司的合并商誉计提了 1,112.57 万元的商誉减值准备。
投资收益	101,857,410.97	-1,233,672.10	8356.44%	主要是本年出售可供出售金融资产所得收益所致。
营业外支出	5,475,921.41	1,025,091.02	434.19%	主要原因是本年部分公司处置固定资产所产生的损失。
所得税费用	32,413,009.75	19,970,539.67	62.30%	主要原因是本年出售可供出售金融资产的收益计缴的企业所得税增加，以及部分子公司利润较上年增长导致所得税费用的增长。
归属于母公司所有者的净利润	150,530,777.40	56,378,770.30	167.00%	因为本年公司出售可供出售金融资产所得利润及经营利润增加所致
提取法定盈余公积	6,110,170.49	3,841,443.21	59.06%	因为本年母公司出售可供出售金融资产所得利润增加

## (3) 现金流量表项目

项 目	本年数	上年数	增减率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	21,552,149.26	16,190,830.98	33.11%	本年经营利润上升所致
投资活动产生的现金流量净额	37,061,380.78	-116,484,888.79	-131.82%	主要因为上年公司支付孝感工业园土地和建设款以及收购成套公司资产的款项较大
筹资活动产生的现金流量净额	232,342,423.99	15,738,974.08	1376.22%	主要是本期配股资金流入所致

法定代表人：马新强

主管会计工作负责人：刘含树

会计机构负责人：李炜

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人马新强先生、财务总监刘含树先生、财务部经理李炜先生签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

华工科技产业股份有限公司

董事长：马新强

二 一 年三月八日