

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

## 2011 年年度报告



股票代码：000988

二〇一二年四月五日

# 目 录

第一节	重要提示.....	(1)
第二节	公司基本情况简介.....	(2)
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	(4)
第四节	股份变动及股东情况.....	(7)
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	(12)
第六节	公司治理.....	(18)
第七节	内部控制.....	(22)
第八节	股东大会情况简介.....	(24)
第九节	董事会报告.....	(26)
第十节	监事会报告.....	(49)
第十一节	重要事项.....	(51)
第十二节	财务报告.....	(62)
第十三节	备查文件目录.....	(107)

## 第一节 重要提示

### 重要提示:

(一) 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席审议本次年报的第五届董事会第9次会议。

(三) 众环海华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司董事长马新强先生，董事、总裁王中先生，财务总监刘含树先生，财务部经理王霞女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 第二节 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：刘卫

公司证券事务代表：安欣

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：027-87180167

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》、《上海证券报》

中国证监会指定网址：[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. 公司最新注册登记日期：2011年8月26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：众环海华会计师事务所有限公司

签字会计师：罗明国、喻俊

办公地点：武汉市武昌区东湖路169号众环大厦

6. 公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构：

名称：宏源证券股份有限公司  
签字的保荐代表人：占小平、吴晶  
办公地点：北京市西城区太平桥大街 19 号

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司本年度主要利润指标情况（单位：元）

营业利润	248,997,196.55
利润总额	286,361,713.56
归属于上市公司股东的净利润	210,959,766.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	151,805,275.87
经营活动产生的现金流量净额	-58,343,808.48

#### 非经常性损益项目和涉及金额如下（单位：元）：

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-5,345,455.76
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	39,009,607.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,509,131.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目	42,355,700.30
所得税影响额	-13,109,689.30
少数股东权益影响额	-2,246,540.30
合计	59,154,490.87

#### 二、公司近三年主要会计数据和财务指标（单位：元）

##### 1、主要会计数据

	2011年	2010年	本年比上年增减 (%)	2009年
营业总收入	2,201,783,887.29	2,024,053,851.52	8.78%	1,462,735,133.36
营业利润	248,997,196.55	324,518,139.79	-23.27%	187,654,871.89
利润总额	286,361,713.56	342,499,764.74	-16.39%	199,597,111.76
归属于上市公司股东的净利润	210,959,766.74	251,225,284.92	-16.03%	151,136,997.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	151,805,275.87	121,247,332.96	25.20%	68,303,659.46
经营活动产生的现金流量净额	-58,343,808.48	70,197,009.82	-183.11%	21,552,149.26
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增 减(%)	2009年末
资产总额	3,664,706,141.36	3,335,357,495.47	9.87%	2,986,470,558.25

负债总额	1,113,932,533.06	1,489,502,593.39	-25.21%	1,263,162,922.15
归属于上市公司股东的所有者权益	2,531,044,733.70	1,629,187,607.24	55.36%	1,500,013,872.66
总股本(股)	445,558,316.00	407,607,816.00	9.31%	407,607,816.00

## 2、主要财务指标(单位:元)

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.49	0.62	-20.97%	0.40
稀释每股收益(元/股)	0.49	0.62	-20.97%	0.40
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.35	0.30	16.67%	0.18
加权平均净资产收益率(%)	9.87%	16.32%	-6.45%	13.67%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.10%	7.88%	-0.78%	6.18%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.13	0.17	-176.47%	0.05
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.68	4.00	42.00%	3.68
资产负债率(%)	30.40%	44.66%	-14.26%	42.30%

## 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)	
	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	9.87%	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.10%	0.35	0.35

#### 四、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	407,607,816.00	628,983,542.64	57,781,002.41	515,849,294.50	216,667,294.84	1,845,854,902.08
本期增加	37,950,500.00	695,790,088.77	605,994.14	210,959,766.74	18,925,511.24	964,231,860.89
本期减少				41,366,775.74	215,863,931.48	259,313,154.67
期末数	445,558,316.00	1,324,773,631.41	58,386,996.55	685,442,285.50	19,728,874.60	2,550,773,608.30
变动原因	本期非公开增发股票使股本增加。	主要系公司本期非公开增发股票产生的资本溢价。	提取盈余公积	本期增加为本期实现的归属母公司所有者的净利润，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，本期减少主要系武汉华工团结激光技术有限公司不再纳入合并范围所致。	

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况（截止 2011 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	6,138	0.00%	37,950,500			2,062	37,952,562	37,958,700	8.52%
1、国家持股									
2、国有法人持股			6,000,000				6,000,000	6,000,000	1.35%
3、其他内资持股			31,950,500				31,950,500	31,950,500	7.17%
其中：境内非 国有法人持股			31,950,500				31,950,500	31,950,500	7.17%
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	6,138	0.00%				2,062	2,062	8,200	0.00%
二、无限售条件股份	407,601,678	100.00%				-2,062	-2,062	407,599,616	91.48%
1、人民币普通股	407,601,678	100.00%				-2,062	-2,062	407,599,616	91.48%
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	407,607,816	100.00%	37,950,500			0	37,950,500	445,558,316	100.00%

(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
佳木斯兴盛资本投资有限公司	0	0	10,000,000	10,000,000	定向发行限售—法人	2012.6.8
中国对外经济贸易信托有限公司	0	0	6,000,000	6,000,000	定向发行限售—法人	2012.6.8
嘉兴鼎峰优选股权投资中心(有限合伙)	0	0	1,150,500	1,150,500	定向发行限售—法人	2012.6.8
中海基金公司—深发—中海信托股份有限公司	0	0	7,500,000	7,500,000	定向发行限售—法人	2012.6.8
深圳市中信联合创业投资有限公司	0	0	7,200,000	7,200,000	定向发行限售—法人	2012.6.8
昆明盛世景投资中心(有限合伙)	0	0	6,100,000	6,100,000	定向发行限售—法人	2012.6.8
姚燕明	6,138	0	2,062	8,200	高管锁定股	2012.1.5
合计	6,138	0	37,952,562	37,958,700	—	—

(三) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况:

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,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。

2011年,根据中国证监会2011年4月29日《关于核准华工科技产业股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2011]640号)文件,2011年5月18日公司向特定对象投资者非公开发行股票37,950,500股,发行价格为20元/股,发行对象为昆明盛世景投资中心(有限合伙)、深圳市中信联合创业投资有限公司、中国对外经济贸易信托有限公司、佳木斯兴盛资本投资有限公司、中海基金管理有限公司、嘉兴鼎峰优选股权投资中心(有限合伙)。共募集资金为人民币759,010,000.00元,扣除发行费用合计人民币27,350,300.00元后,募集资金净额为人民币731,659,700.00元,非公开发行股票募集的资金将用于三网合一及3G用核心光器件产业化、新型激光全息防伪包装材料产业化、新型热敏电子功能陶瓷器件产业化三个项目的实施。2011年5月26日,发行新增股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续,并于2011年6月8日在深圳证券交易所上市(详情见2011年6月7日公司刊登于深交所指定媒体的相关公告)。

公司实施非公开发行股票,总股本由发行前的407,607,816股,增加至445,558,316股。公司实际控制人未发生变化。根据相关规定,上述发6家特定对象认购的股份自本次发

行上市之日起限售期为 12 个月。

2、本报告期末为止的前三年内，除了上述所述，2009 年公司实施配股，2010 年公司实施非公开发行股票事项之外，公司无其他如转增股本、增发新股、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及结构的变动，公司资产负债结构的变动等事宜。

3、本报告期末为止的前三年内公司不存在内部职工股情况。

## 二、股东和实际控制人情况

(一) 截至 2011 年 12 月 31 日，公司股东总数为 34,877 户。

(二) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表（单位：股）

2011 年末股东总数	34,877	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	34,550		
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	持有有限售条件股 份数量	质押或冻结的 股份数量
武汉华中科技大产业集团 有限公司	国有法人	37.79%	168,378,199		
佳木斯兴盛资本投资有 限公司	境内非国有 法人	2.24%	10,000,000	10,000,000	10,000,000
中国工商银行—诺安股 票证券投资基金	境内非国有 法人	2.13%	9,477,318		
中海基金公司—深发— 中海信托股份有限公司	境内非国有 法人	1.68%	7,500,000	7,500,000	
深圳市中信联合创业投 资有限公司	境内非国有 法人	1.62%	7,200,000	7,200,000	
交通银行—博时新兴成 长股票型证券投资基金	境内非国有 法人	1.43%	6,382,320		
昆明盛世景投资中心(有 限合伙)	境内非国有 法人	1.37%	6,100,000	6,100,000	
中国对外经济贸易信托 有限公司	国有法人	1.36%	6,070,000	6,000,000	
新华人寿保险股份有限 公司—分红—团体分红 —018L-FH001 深	境内非国有 法人	0.95%	4,234,418		
中国建设银行—华商动 态阿尔法灵活配置混合 型证券投资基金	境内非国有 法人	0.86%	3,844,296		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
武汉华中科技大产业集团 有限公司	168,378,199		人民币普通股		
中国工商银行—诺安股 票证券投资基金	9,477,318		人民币普通股		
交通银行—博时新兴成 长股票型证券投资 基金	6,382,320		人民币普通股		

新华人寿保险股份有限公司一分红一团体分红-018L-FH001 深	4,234,418	人民币普通股
中国建设银行一华高动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	3,844,296	人民币普通股
王勋	1,943,274	人民币普通股
全国社保基金一一零组合	1,913,972	人民币普通股
郑华祥	1,877,897	人民币普通股
王慧云	1,850,281	人民币普通股
李正锴	1,800,000	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。	

(三) 前 10 名有限售条件股东及限售条件情况 (单位: 股)

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
佳木斯兴盛资本投资有限公司	0	0	10,000,000	10,000,000	定向发行限售—法人	2012.6.8
中国对外经济贸易信托有限公司	0	0	6,000,000	6,000,000	定向发行限售—法人	2012.6.8
嘉兴鼎峰优选股权投资中心(有限合伙)	0	0	1,150,500	1,150,500	定向发行限售—法人	2012.6.8
中海基金公司—深发—中海信托股份有限公司	0	0	7,500,000	7,500,000	定向发行限售—法人	2012.6.8
深圳市中信联合创业投资有限公司	0	0	7,200,000	7,200,000	定向发行限售—法人	2012.6.8
昆明盛世景投资中心(有限合伙)	0	0	6,100,000	6,100,000	定向发行限售—法人	2012.6.8
姚燕明	6,138	0	2,062	8,200	高管锁定股	2012.1.5
合计	6,138	0	37,952,562	37,958,700	—	—

(四) 控股股东及实际控制人的情况

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，法定代表人为童俊，企业性质为国有独资，组织机构代码 17774777-5，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，经营范围包括经营管理学校的经营性资产和学校对外投资的股权：光电子、移动通信、激光、半导体、消费电子、软件信息、数控机床、能源环保、材料工程、机械设备、生物医药、精细化工、出版印刷产业领域的技术开发、研制、技术咨询、技术服务；建筑设计。

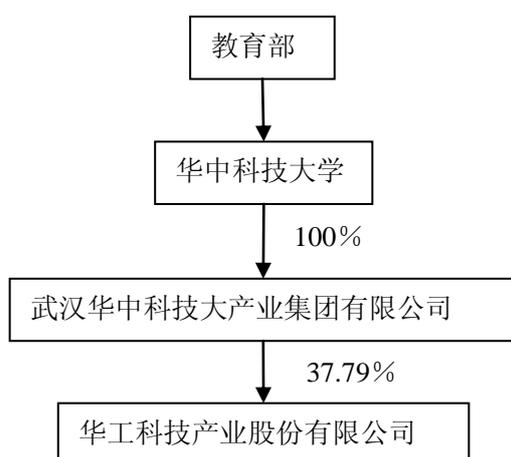
2005年11月，公司股权分置改革方案实施后，公司控股股东武汉华中科技大产业集团有限公司持有公司的股份由170,182,740股变更为142,553,072股，占公司股份总数的比例由56.92%变更为47.68%，股份性质变更为有限售条件的流通股。2006年11月22日，武汉华中科技大产业集团有限公司持有公司的部分限售股份14,950,000股解除限售，2007年11月23日，武汉华中科技大产业集团有限公司持有公司的部分限售股份14,950,000股解除限售，2008年11月26日，武汉华中科技大产业集团有限公司持有公司的限售股份123,918,379股解除限售，截止2008年12月31日，武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。2011年6月8日，公司实施非公开发行股票，发行前公司总股本为407,607,816股，控股股东华中科技大产业集团有限公司持有公司股份168,378,199股，持股比例为41.31%。发行完成后，公司的总股本为445,558,316股，控股股东华中科技大产业集团有限公司持有公司股份168,378,199股，持股比例为37.79%，仍为公司的第一大股东。公司实际控制权没有发生变更。

#### 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



## 第五节 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) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	47	2011年07月01日	2014年07月01日	0	0	无变动	72.00	否
童俊	董事	男	49	2011年07月01日	2014年07月01日	0	0	无变动	0.00	是
熊新华	董事	男	58	2011年07月01日	2014年07月01日	0	0	新任	0.00	是
王中	董事	男	48	2011年07月01日	2014年07月01日	0	0	无变动	60.00	否
闵大勇	董事	男	41	2011年07月01日	2014年07月01日	0	0	无变动	48.00	否
刘大桥	董事	男	54	2011年07月01日	2014年07月01日	0	0	无变动	0.00	是
吕卫平	独立董事	男	50	2011年07月01日	2014年07月01日	0	0	无变动	4.80	否
杨海燕	独立董事	女	34	2011年07月01日	2014年07月01日	0	0	无变动	4.80	否
骆晓鸣	独立董事	男	42	2011年07月01日	2014年07月01日	0	0	新任	2.40	否
李士训	监事	男	48	2011年07月01日	2014年07月01日	0	0	无变动	0.00	是
王晓北	监事	男	37	2011年07月01日	2014年07月01日	0	0	新任	0.00	是
黄树明	监事	女	49	2011年07月01日	2014年07月01日	0	0	无变动	0.00	是
王红玲	监事	女	42	2011年07月01日	2014年07月01日	0	0	新任	20.00	否
陆峰	监事	男	46	2011年07月01日	2014年07月01日	0	0	新任	35.00	否
刘含树	财务总监	男	45	2011年07月01日	2014年07月01日	0	0	无变动	48.00	否
杨兴国	副总经理	男	47	2011年07月01日	2014年07月01日	0	0	无变动	48.00	否
聂波	副总经理	男	42	2011年07月01日	2014年07月01日	0	0	新任	48.00	否
熊文	副总经理	男	44	2011年07月01日	2014年07月01日	0	0	新任	48.00	否
杨肖	副总经理	男	42	2011年07月01日	2014年07月01日	0	0	新任	34.10	否

刘卫	董事会秘书	男	42	2011年07月01日	2014年07月01日	0	0	新任	33.20	否
张新访	董事	男	46	2008年07月01日	2011年07月01日	0	0	换届	0.00	是
陈海兵	董事	男	46	2008年07月01日	2011年07月01日	0	0	换届	0.00	是
彭海朝	独立董事	男	46	2008年07月01日	2011年07月01日	0	0	换届	2.40	否
张建军	监事	男	57	2008年07月01日	2011年07月01日	0	0	换届	0.00	是
姚燕明	监事	女	57	2008年07月01日	2011年07月01日	6,138	8,200	换届	7.00	否
合计	-	-	-	-	-	6,138	8,200	-	515.70	-

## (二) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历:

### 1、董事

**马新强**，男，47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、第四届董事会董事长，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，武汉华工激光工程有限责任公司董事，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，武汉华工新高理电子有限公司董事长，武汉华工科技投资管理有限公司董事长。本公司第五届董事会董事长。

**童俊**，男，49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长、总经理，华中科技大学产业集团董事局主席团成员，华工科技副总经理兼董事会秘书，华工科技第一届、第二届、第四届董事会董事，华中科技大学产业集团党委书记。现任华中科技大学产业集团董事长兼总经理。本公司第五届董事会董事。

**熊新华**，男，58岁，汉族，中共党员，四级职员。曾在华中工学院船舶系任教，在华中理工大学教务处、教师办、人事处工作，历任秘书、科长、副处长。曾任华中科技大学外国语学院党总支书记，任华中科技大学出版社党总支书记兼出版社副社长，华中科技大学出版社有限责任公司第一届董事会董事。现任华中科技大学产业集团党委书记兼华中科技大学出版社党总支书记。本公司第五届董事会董事。

**王中**，男，48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、第四届董事会董事、总经理。现任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，华工 FARLEY LASERLAB 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，武汉华工科贸有限公司董事，武汉法利普纳泽切割系统有限公司董事，武汉华工科技投资管理有限公司董事。本公司第五届董事会董事、总经理。

**闵大勇**，男，41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，武汉华工激光成套设备有限公司董事，武汉华工团结激光技术有限公司董事，现任武汉法利莱切割系统工程有限责任公司董事，武汉华工科技投资管理有限公司董事，武汉华日精密激光有限公司董事长，华工 Farley Laserlab 有限公司董事长，武汉华工激光工程有限责任公司董事长兼总经理。本公司第五届董事会董事、常务副总经理。

**刘大桥**，男，54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、第四届董事会董事。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。本公司第五届董事会董事。

**吕卫平**，男，50岁，汉族，中共党员，硕士研究生，教授级高级工程师。曾任武汉邮电科院系统部副主任，武汉网能信息技术有限公司总经理兼书记，武汉邮电科学研究院院长助理，烽火通信科技股份有限公司董事、总裁兼党委书记。本公司第四届董事会独立董事。现任武汉邮电科学研究院副院长，院党委委员、教授级高工，烽火通信科技股份有限公司副董事长，武汉虹信通信技术有限责任公司董事，武汉电信器件有限公司董事，武汉烽火国际技术有限责任公司董事长。本公司第五届董事会独立董事。

**杨海燕**，女，34岁，汉族，中共党员，博士，注册会计师。曾任本公司第四届董事会独立董事。现任华中师范大学数学与统计学院教师。本公司第五届董事会独立董事。

**骆晓鸣**，男，42岁，汉族，在职研究生，副高职称。曾任证券时报湖北记者站站长、公司新闻部副主任，江汉石油钻头股份有限公司总裁助理兼投资总监，上海怀德投资管理有限公司投资总监。现任武汉福创投资咨询有限公司执行董事，深圳新润恒晟投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人。本公司第五届董事会独立董事。

## 2、监事

**李士训**，男，48岁，汉族，会计师，华中科技大学5级职员。曾任华中理工大学机械厂财务部财务经理、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，本公司第四届监事会召集人。现任武汉华中科技大产业集团有限公

司财务总监，武汉天喻信息产业股份有限公司监事长。本公司第五届监事会召集人。

**王晓北**，男，37岁，汉族，中共党员。曾任华中理工大学动力工程系学工组辅导员，华中科技大学电子与信息工程系分团委书记，华中科技大学后勤集团饮食服务总公司总经理助理兼办公室主任，华中科技大学后勤集团办公室主任，华中科技大学后勤集团接待服务总公司总经理。现任华中科技大学产业集团有限公司副总经理。本公司第五届监事会监事。

**黄树明**，女，49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，武汉华中科技大学产业集团有限公司审计师，本公司第四届监事会监事。现任武汉华中科技大学产业集团有限公司资产管理部部长。本公司第五届监事会监事。

**王红玲**，女，42岁，汉族，中共党员，电子材料与元件专业学士，管理科学与工程硕士，高级工程师。曾任华中理工大学高理电子电器公司品质部经理、副总经理，深圳华工赛百信息技术有限公司监事，华工科技产业股份有限公司总经理助理、行政部经理，华工科技产业股份有限公司高理电子分公司总经理，华工科技产业股份有限公司副总经理，华工科技高理光学分公司总经理，本公司第二届监事会监事。现任武汉正源高理光学有限公司总经理。本公司第五届监事会职工代表监事。

**陆峰**，男，46岁，汉族，高级工程师。获2007年度湖北省科技进步二等奖，武汉青年科技创新奖获得者。现任武汉华工新高理电子有限公司副总经理兼总工程师，任湖北省热敏陶瓷工程技术研究中心副主任。本公司第五届监事会职工代表监事。

### 3、其他高级管理人员

**刘含树**，男，45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，武汉华工团结激光技术有限公司监事长。现任华工 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，武汉法利普纳泽切割系统有限公司董事，武汉化诚资讯科技有限责任公司董事长，武汉华工正源光子技术有限公司董事长。本公司副总经理、财务总监。

**杨兴国**，男，47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，华工科技产业股份有限公司副总经理、董事会秘书，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监事。现任武汉华工图像技术开发有限公司董事长、总经理。本公司副总经理。

**聂波**，男，42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总经理，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有限公司董事长，本公司第三届、第四届监事会监事。现任武汉华工新高理电子有限公司总经理。本公司副总经理。

**熊文**，男，44岁，中共党员，激光专业硕士研究生，正高级工程师。曾任武汉海通光电技术有限公司副总经理，华工科技产业股份有限公司正元分公司副总经理，华工科技产业

股份有限公司副总经理。现任武汉华工正源光子技术有限公司总经理，华工科技产业股份有限公司技术中心光电子器件研究所所长职务，武汉华工赛百数据系统有限公司董事长。本公司副总经理。

**杨肖**，男，42岁，汉族，大学本科。曾任华工科技产业股份有限公司技术中心办公室主任、总经理助理。现任武汉华工激光工程有限责任公司董事，武汉华工赛百数据系统有限公司董事，武汉华工科技投资管理有限公司董事。本公司副总经理兼战略发展部经理。

**刘卫**，男，42岁，汉族，中共党员，研究生学历，经济学硕士，高级会计师。曾任海南实验银行证券部交易员，武汉科技信托投资公司会计部、证券部副总经理，武汉凯旋恒盛投资有限公司副总经理，武汉锐科光纤激光器技术有限公司董事。现任武汉华工激光工程有限责任公司董事，武汉华工新高理电子有限公司董事，武汉华工正源光子技术有限公司董事，武汉海恒化诚科技有限责任公司董事，武汉耦合医学科技责任有限公司董事，武汉华工创业投资有限责任公司董事，武汉化诚资讯科技有限责任公司董事，武汉华工智云科技有限责任公司董事，武汉华工科技投资管理有限公司董事、总经理，武汉新金石投资管理有限公司董事长。本公司董事会秘书兼董事会办公室主任。

#### 4、董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任职期间
马新强	武汉华中科技大产业集团有限公司	副总经理	2008年11月至今
		董事	2000年9月至今
童俊	武汉华中科技大产业集团有限公司	董事长兼总经理	2010年9月至今
		董事	2006年2月至今
熊新华	武汉华中科技大产业集团有限公司	党委书记	2011年3月至今
		董事	2011年9月至今
刘大桥	武汉华中科技大产业集团有限公司	董事	2008年9月至今
李士训	武汉华中科技大产业集团有限公司	财务总监	2007年11月至今
王晓北	武汉华中科技大产业集团有限公司	副总经理	2010年12月至今
黄树明	武汉华中科技大产业集团有限公司	资产管理部部长	2002年4月至今

#### (三) 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 2011 年经理年薪考核办法》、《华工科技经营班子 2011 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 515.70 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
童俊	董事	是

熊新华	董事	是
刘大桥	董事	是
李士训	监事会召集人	是
王晓北	监事	是
黄树明	监事	是

#### （四）报告期内董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内，公司第四届董事会和第四届监事会任期届满，经 2011 年 7 月 5 日召开的公司 2011 年度第一次临时股东大会审议通过，选举马新强先生、童俊先生、熊新华先生、王中先生、闵大勇先生、刘大桥先生、吕卫平先生、杨海燕女士、骆晓鸣先生共九人组成公司的第五届董事会。选举李士训先生、王晓北先生、黄树明女士和经公司职工代表大会选举职工代表监事王红玲女士、陆峰先生共五人组成公司的第五届监事会。

经 2011 年 7 月 5 日召开的公司第五届董事会第一次会议审议通过，选举马新强先生为公司第五届董事会董事长。同时，本次董事会审议通过了关于聘任公司高级管理人员的议案，经董事长马新强先生提名，聘任董事王中先生为公司总经理，聘任刘含树先生为公司财务总监，聘任刘卫先生为公司董事会秘书，聘任安欣女士为公司证券事务代表。经总经理王中先生提名，聘任董事闵大勇先生为公司常务副总经理，聘任刘含树先生、杨兴国先生、聂波先生、熊文先生、杨肖先生为公司副总经理。

经 2011 年 7 月 5 日召开的公司第五届监事会第一次会议审议通过，选举李士训先生为公司第五届监事会监事长。

因任期届满，原第四届董事会董事张新访先生、陈海兵先生，独立董事彭海朝先生不再担任公司董事会董事及独立董事职务；原第四届监事会监事张建军先生、姚燕明女士不再担任公司监事会监事职务；原公司董事秘书杨兴国先生不再担任公司董事会秘书职务。

## 二、员工情况

（一）截止2011年12月31日，公司在职工总数为 4971 人，公司需要承担费用的离退休员工人数为 0人。

（二）专业构成：生产人员2809人，销售人员688 人，技术人员 987人，财务人员 53 人，行政人员 434 人。

（三）教育程度：博士 31 人，硕士 621 人，本科 1793 人。

## 第六节 公司治理

### 一、公司治理情况

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、完善公司法人治理结构和内部控制制度，持续深入开展治理活动，不断提升公司法人治理水平。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相符，不存在差异。主要内容如下：

#### （一）公司治理结构完善，运作规范。

公司治理结构完善，股东大会、董事会、监事会运作规范，按照法律法规和《公司章程》的规定履行职权。公司股东大会、董事会、监事会历次会议通知、会议程序、会议决议及信息披露工作均符合法定程序的要求。公司一贯重视信息披露工作，能真实、准确、完整、及时的进行信息披露，平等对待所有股东，保证了所有股东，特别是中小股东对公司重大事项享有的知情权和参与权。

公司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。支持公司治理规范，支持公司的发展。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。

报告期内，公司完成了董事会、监事会的换届工作，公司严格按照《公司章程》的规定，按照法定程序，选举公司董事、监事。公司董事会、监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司董事、监事能够依据《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，以认真负责的态度出席股东大会、董事会和监事会，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。

公司管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，通过指挥、协调、管理、监督各职能部门和控股子公司行使经营管理权利，保证公司的正常经营运转。董事会与监事会能够对公司管理层实施有效的监督和制约。

#### （二）开展防控内幕交易专项活动。

公司组织董事、监事及高级管理人员认真学习贯彻文件精神，按照《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》、《公司内幕信息及知情人管理制度》等文件要求，对公司防控内幕交易的工作进行了严格自查。截至报告期末，公司已建立健全了防控内幕交易相关制度，公司全体董事、监事及高级管理人员及其他内幕信息知情人员在公司信息尚未公开披露前，能按规定将信息知情范围控制到最小，不向外界泄露、报道、传送，不在公司内部网站上以任何形式进行传播。报告期内，公司不存在利用内幕信息进行内幕交易或配合他人操纵证券交易、股票价格或其他内幕交易的情形。

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》，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。报告期内，公司通过电话、接待投资者现场调研、投资者互动平台交流等方式，加强与投资者的沟通。公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，确保所有股东能平等的获取信息。

### （三）积极参加培训，不断提升专业水平。

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、高管人员参加了由深圳证券交易所及湖北证监局组织的高管培训、独立董事培训、董事会秘书后续培训等，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

### （一）独立董事出席董事会的情况

报告期内，公司董事会换届，选举产生了新的独立董事，公司历任和现任的各位独立董事均能按照《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）
彭海朝	6	1	3	2	0
吕卫平	13	5	6	2	0
杨海燕	13	5	6	2	0
骆晓鸣	7	4	3	0	0

注：彭海朝先生因任期届满，辞去独立董事职务。经公司第四届董事会第28次会议提名并经2011年第一次临时股东大会审议通过，选举吕卫平先生、杨海燕女士、骆晓鸣先生为公司第五届董事会独立董事。

### （二）独立董事列席股东大会的情况

独立董事姓名	本年召开股东大会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
彭海朝	2	0	0	2
吕卫平	4	0	0	4
杨海燕	4	0	0	4
骆晓鸣	2	1	0	1

### （三）独立董事发表独立意见情况

发表独立意见时间	事项	意见类型
2011年2月15日	关于公司《2010年度内部控制自我评价报告》的独立意见	同意
	关于公司高级管理人员薪酬的独立意见	同意
	关于公司续聘审计机构的独立意见	同意
	2010年度关联方占用资金、对外担保的专项说明及独立意见	同意
	关于会计政策变更暨2010年度追溯调整事项的说明的独立意见	同意
	关于公司2010年度证券投资情况的独立意见	同意
2011年6月1日	关于用募集资金置换先期投入及使用部分闲置募集资金补充流动资金的独立意见	同意
2011年7月5日	关于公司利用募集资金增资和申请综合授信事项的独立意见	同意
2011年9月2日	关于出售华工团结股权暨关联交易的独立意见	同意
2011年9月29日	关于出售锐科公司股权的独立意见	同意
2011年12月6日	关于使用闲置募集资金补充流动资金和利用募集资金增资的独立意见	同意
2011年12月30日	关于提取2010年奖励基金及分配的独立意见	同意

### （四）独立董事出席董事会专门委员会的情况

报告期内，公司董事会换届，公司第五届董事会专门委员会成员在第五届董事会第1次会议上选举产生。薪酬与考核委员会召集人：骆晓鸣，委员会成员：骆晓鸣、杨海燕、童俊；战略委员会召集人：马新强，委员会成员：马新强、吕卫平、王中；审计委员会召集人：杨海燕，委员会成员：杨海燕、吕卫平、马新强；提名委员会召集人：吕卫平，委员会成员：吕卫平、骆晓鸣、熊新华。

公司独立董事积极参与专门委员会的工作，为公司年度审计事项、定期报告、利润分配、募集资金使用、关联交易、对公司新一届董事的提名、高管聘任及高管薪酬、考核及内部控制体系建设等事项提供了专业的决策支持。专门委员会为公司战略研究工作提出了若干建设性意见，就年报工作与会计师的审计计划、风险判断进行了沟通，在制定或调整员工薪酬与考核激励制度时给予了指导。

### （五）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事对董事会的各项议案和公司其他重大事项未提出异议。

### 三、公司独立性情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（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。

## 第七节 内部控制

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和要求，结合华工科技内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司 2011 年度内部控制的有效性进行了自我评价。

### 一、董事会声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；公司管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是通过建立和不断完善内部控制制度和流程，促进对法律、法规和公司政策的遵循，合理保证经营合法合规，切实维护资产的安全、完整，保证财务报告及相关信息的真实完整，提高公司经营效率和效果，促进公司发展战略的实现。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

### 二、内部控制评价工作的总体情况

2011 年公司董事会授权公司审计部负责内部控制评价的具体组织实施工作，对纳入华工科技及其控股子公司高风险领域事项进行评价。董事会下设审计委员会，审计部对内部控制评价结果向审计委员会汇报，由审计委员会提交董事会审议。

公司未聘请专业机构提供内部控制咨询；未聘请中介机构协助开展内部控制评价工作；公司未聘请会计师事务所对公司内部控制进行独立审计。

### 三、内部控制评价的范围

公司在确定内部控制评价范围时，全面考虑了公司及各职能部门相关业务和事项，按照重要性原则，确定了需重点关注的公司治理、发展战略、人力资源、销售政策和策略、设备及材料采购、资金预算管控、财务报告、内部信息传递等高风险领域，内部控制评价范围涉及到激光系列设备产品、光电设备、电子元器件、激光全息防伪产品、计算机软件与信息系统集成等产业，内部控制评价的范围涵盖了公司及控股子公司的主要业务和事项。

### 四、内部控制评价的程序和方法

公司内部控制评价工作严格遵循基本规范、评价指引及公司内部控制评价办法规定的程序执行。公司内部控制检查评价工作由审计部拟定评价工作方案、组成内部控制评价工作小组、实施现场测试、认定控制缺陷、汇总评价结果、编报评价报告等。

在评价过程中，评价小组综合运用个别访谈、问卷调查、自我评价、专题讨论、穿行测试、实地抽样和比较分析等方法 and 手段，广泛收集公司内部控制设计和运行有效的证据，取得评价范围中涉及到的各项内控制度、流程文件、并对其实际执行情况进行抽查测试，如实

填写评价工作底稿，分析、识别内部控制缺陷。评价的方法能达到内部控制评价目标的实现，获取的证据能充分支持内部控制评价的结论。

### **五、内部控制缺陷及其认定**

公司董事会根据基本规范、评价指引对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司实际情况，从偏离目标的可能性和偏离目标的程度作为定性和定量评价缺陷严重性的标准，包括一般控制缺陷、重要控制缺陷及重大控制缺陷。根据缺陷认定标准，结合日常监督和专项监督情况，我们发现报告期内不存在重大缺陷和重要缺陷，个别内部控制流程存在少量一般控制缺陷。

### **六、内部控制缺陷的整改情况**

按照基本规范及其配套指引等相关文件的要求，针对本报告期内存在的一般性控制缺陷，公司已制定了严格的整改方案，并已在落实相应的整改措施，包括岗位职能调整、相关领域制度和流程体系的修订与完善，以及相关人员专业能力的培训等，同时明确界定了整改责任人及整改时限。2012 年公司审计部也将把上述领域整改效果的跟踪检查纳入其年度工作计划，以促进整改措施的落实。

### **七、内部控制有效性的结论**

公司已经根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截至 2011 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间尚未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

我们注意到，内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。公司将及时根据相关法规的变化和公司发展的需要，继续完善内部控制制度，优化业务流程，持续推进内部控制体系的建设与完善；强化对内部控制制度落实情况的检查和监督，对发现的缺陷及时进行整改，切实提高风险管控的有效性及执行力，促进公司持续、健康发展，为公司战略目标的实现提供保障。

公司在深交所指定媒体披露《董事会 2011 年度内部控制自我评价报告》全文及经众环海华会计师事务所有限公司出具的鉴证报告。

## 第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了四次股东大会：2010 年年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会、2011 年第二次临时股东大会和 2011 年第三次临时股东大会。

### 一、2010 年年度股东大会情况

公司于 2011 年 2 月 16 日发出关于召开 2010 年年度股东大会的通知及会议议题，该次股东大会采取现场投票方式。现场会议于 2010 年 3 月 11 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 171,481,347 股，占公司股份总数的 42.07%。

该次会议审议通过了如下议案：

- 1、《2010 年度董事会工作报告》
- 2、《2010 年度监事会工作报告》
- 3、《2010 年年度报告》及《摘要》
- 4、《2010 年财务决算报告和 2011 年财务预算报告》
- 5、《2010 年利润分配方案》
- 6、《关于续聘公司审计机构的议案》
- 7、《关于为控股公司提供担保的议案》
- 8、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》

该会议决议于 2011 年 3 月 12 日公告。

### 二、2011 年临时股东大会情况

#### （一）2011 年第一次临时股东大会

公司于 2011 年 6 月 18 日发出关于召开 2011 年第 1 次临时股东大会的通知及会议议题，该次股东大会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 2011 年 7 月 4 日 15:00 至 2011 年 7 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 2011 年 7 月 5 日上午 9:30—11:30，下午 13:00—15:00。现场会议于 2011 年 7 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。现场出席会议的股东及股东代表共 7 人，代表股份数 178,873,657 股，占公司股份总数的 40.1460%；通过网络投票的股东 62 人，代表股份 10,782,119 股，占公司有表决权股份总数的 2.4199%。参加本次股东大会的股东及股东代表共计 69 人，代表股份 189,655,776 股，占公司股份总数的 42.5659%。

会议审议通过了如下议案：

- 1、《关于公司使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》

- 2、《关于修改公司章程的议案》
- 3、《关于选举华工科技第五届董事会董事的议案》
- 4、《关于选举华工科技第五届监事会监事的议案》。

该会议决议于 2011 年 7 月 6 日公告。

### **(二) 2011 年第二次临时股东大会**

公司于 2011 年 9 月 3 日发出关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知及会议议题，该次股东大会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 2011 年 9 月 28 日 15:00 至 2011 年 9 月 29 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 2011 年 9 月 29 日上午 9:30—11:30，下午 13:00—15:00。现场会议于 2011 年 9 月 29 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。现场出席会议的股东及股东代表共 1 人，代表股份数 168,378,199 股，占公司股份总数的 37.7903%；通过网络投票的股东 116，代表股份 17,666,056 股，占公司有表决权股份总数的 3.9649%。参加本次股东大会的股东及股东代表共计 117 人，代表股份 186,044,255 股，占公司股份总数的 41.7553%。

该次会议审议通过了《关于出售华工团结股权暨关联交易的议案》，会议决议于 2011 年 9 月 30 日公告。

### **(三) 2011 年第三次临时股东大会**

公司于 2011 年 12 月 7 日发出关于召开 2011 年第三次临时股东大会的通知及会议议题，该次股东大会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 2011 年 12 月 21 日 15:00 至 2011 年 12 月 22 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 2011 年 12 月 22 日上午 9:30—11:30，下午 13:00—15:00。现场会议于 2011 年 12 月 22 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。现场出席会议的股东及股东代表共 3 人，代表股份数 168,408,399 股，占公司股份总数的 37.7972%；通过网络投票的股东 31，代表股份 611,029 股，占公司有表决权股份总数的 0.1371%。参加本次股东大会的股东及股东代表共计 34 人，代表股份 169,019,428 股，占公司股份总数的 37.9343%。

该次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，会议决议于 2011 年 12 月 23 日公告。

以上股东大会通知及公告信息披露于深圳证券交易所指定媒体《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 ([Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

## 第九节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的回顾

#### (一) 公司主营业务范围即总体经营情况

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。

2011年，华工科技坚持“以市场为牵引力，以技术为推动力”的发展策略，努力向高端制造和服务型制造转型、加强人力资源建设、提升技术创新能力、搭建国际市场平台、深化成本费用控制，进一步夯实公司产品经营基础；顺利完成定向增发的非公开发行，高校推动募投项目建设；设立投资平台，扩大融资渠道，积极进行资本经营。

2011年，公司在稳定发展原有产品市场的同时，积极进行新产品新技术的行业应用研究与市场推广，为客户提供高附加值的产品和服务，努力向高端制造和服务型制造转变。公司强化大客户战略，关注高端客户需求，对重点行业 and 重点客户进行资源倾斜，积极寻求与大客户的战略合作。公司分别与三江航天、武钢和美的集团达成战略合作，推进公司高端技术和产品在军工、冶金等领域的应用。

公司全年实现销售收入 22.02 亿元，同比增幅达 9%；实现归属于母公司股东的净利润为 2.11 亿元，同比下降 16%；扣除非经常性损益后的净利润 1.52 亿元，同比增长 25%。

#### (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：万元）

分行业	营业收入	营业利润	营业收入比上年 增减 (%)	营业利润比上年 增减 (%)
冶金、矿山、机电工业专用设备制造业	112,589.73	9,790.40	6.50%	-23.93%
印刷业	19,780.47	5,184.33	28.21%	12.62%
电子元器件制造业	79,867.61	8,446.98	9.16%	-5.00%
计算机应用服务业	7,940.57	-1,151.59	-1.92%	18.06%

##### 2、主营业务分产品情况表(单位：万元)

分产品	营业收入	营业利润	营业收入比上年 增减 (%)	营业利润比上年 增减 (%)
激光加工及系列成套设备	112,589.73	9,790.40	6.50%	-23.93%
激光全息防伪系列产品	19,780.47	5,184.33	28.21%	12.62%
光电器件系列产品	46,182.53	2,717.53	7.05%	-24.35%
敏感元器件	33,685.08	5,729.45	12.19%	8.13%
计算机软件及信息系统	7,940.57	-1,151.59	-1.92%	18.06%

3、占主营业务 10%以上分行业、分产品表：（单位：万元）

主营业务分行业情况						
分行业	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	112,589.73	85,241.51	24.29%	6.50%	6.41%	0.06%
印刷业	19,780.47	9,802.64	50.44%	28.21%	53.88%	-8.27%
电子元器件制造业	79,867.61	61,370.78	23.16%	9.16%	9.59%	-0.30%
主营业务分产品情况						
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	112,589.73	85,241.51	24.29%	6.50%	6.41%	0.06%
激光全息防伪系列产品	19,780.47	9,802.64	50.44%	28.21%	53.88%	-8.27%
光电器件系列产品	46,182.53	36,976.71	19.93%	7.05%	9.75%	-1.97%
敏感元器件	33,685.08	24,394.06	27.58%	12.19%	9.34%	1.89%

4、主营业务分地区情况（单位：万元）

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	194,877.29	3.95%
国外	25,301.10	69.48%

5、主要供应商、客户情况（单位：万元）

前五名供应商采购金额合计	33,326.06	占采购总额比例	24.25%
前五名销售客户销售金额合计	47,205.59	占销售总额比例	21.44%

（三）财务状况分析

1、公司资产构成情况（单位：元）

项目	2011年12月31日		2010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	670,765,212.49	18.30%	753,164,271.05	22.58%	-10.94%
存货	658,635,325.77	17.97%	681,325,225.87	20.43%	-3.33%
长期股权投资	181,182,225.13	4.94%	124,832,137.32	3.74%	45.14%
固定资产	764,377,025.54	20.86%	642,108,522.13	19.25%	19.04%
在建工程	40,915,795.63	1.12%	80,488,398.78	2.41%	-49.17%

短期借款	355,313,500.00	9.70%	501,960,000.00	15.05%	-29.21%
长期借款	3,763,674.51	0.10%	5,159,192.15	0.15%	-27.05%

说明：(1) 应收账款较上年末下降 10.94%，存货较上年末下降 3.33%，主要原因是本期不再将武汉华工团结激光有限公司纳入合并范围所致。

(2) 长期股权投资较上年末上升 45.14%，原因是本年度根据参股企业净利润所做的权益法收益金额较大。

(3) 固定资产较上年末上升 19.04%，在建工程较上年末下降 49.17%，原因是随着配股募投项目建设逐渐完成，部分基建及设备投资由在建工程转入固定资产。

(4) 短期借款较上年末下降 29.21%，主要原因是本期末偿还了部分流动资金贷款。

(5) 长期借款较上年末下降 27.05%，主要原因是本期归还了部分世界银行贷款本金。

2、公司报告期内对主要资产计量属性未发生重大变化。

3、公司费用构成情况（单位：元）

项目	2011 年度	2010 年度	同比变动幅度 (%)
销售费用	137,379,039.74	123,599,102.95	11.15%
管理费用	190,070,037.83	163,643,836.10	16.15%
财务费用	27,128,028.86	31,288,219.07	-13.30%
所得税	56,476,435.58	56,013,009.49	0.83%

说明：(1) 销售费用较上期发生额上升 11.15%，主要是随业务规模扩大，本期营销开支增长。

(2) 管理费用较上期发生额上升 16.15%，主要是随业务规模扩大而上升。另外，因配股募投项目建设逐渐完成，固定资产及无形资产金额增加，计入管理费用的折旧费 and 无形资产摊销金额均有所上升。

(3) 财务费用较上期发生额下降 13.3%，主要因为本期利用闲置募集资金暂时补充流动资金，贷款规模下降，节约了利息支出。

(4) 所得税费用较上期发生额上升 0.83%，主要是递延所得税费用有所增加。

4、公司现金流量的构成情况（单位：元）

项目	2011 年度	2010 年度	同比变动幅度 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-58,343,808.48	70,197,009.82	-183.11%	主要原因是销售回款中票据回款比重上升。
投资活动产生的现金流量净额	-178,209,032.50	-52,590,189.03	-238.86%	因收回投资金额同比下降 87%，而固定资产投资金额与上年接近。
筹资活动产生的现金流量净额	485,112,932.71	-139,074,289.86	448.82%	主要因本期非公开增发股票募集资金较大。
借款所收到的现金	517,814,000.00	594,000,000.00	-12.83%	本期利用闲置募集资金补充

				流动资金，因此向银行借款金额同比下降。
偿还债务所支付的现金	692,734,421.63	626,612,572.79	10.55%	本期利用闲置募集资金补充流动资金，主要用于偿还短期借款。

#### (四) 主要控股及参股公司的经营情况

##### 1、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：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	营业利润	净利润
武汉华工激光工程有限责任公司	激光设备的开发、制造、销售	34,059.01	69,374.38	46,832.21	21,332.82	3,107.45	2,856.07
武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	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、销售及技术服务	9,800.00	32,908.20	16,999.46	32,452.94	3,476.06	2,976.50
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	44,084.00	105,959.24	61,592.60	43,485.11	2,460.54	2,693.88
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	16,646.44	36,802.64	34,588.75	18,254.49	4,918.56	4,437.67
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	16,500.00	43,970.98	32,628.41	33,685.08	5,729.45	5,531.53

2、取得和处置子公司情况，见本报告之“重要事项”的“收购及出售资产、吸收合并事项”有关内容。

## （五）公司各板块的经营情况及业绩分析

### 1、激光装备制造产业板块

2011年，激光公司实施一体化运作，建立统一的市场资源平台，实施统一的品牌推广和市场管理。公司以整体形象参加上海埃森展、德国慕尼黑展等17次国内外大型展会；组织完成17份行业报告，召开行业交流会12次；充分利用校友资源，积极推进徐工、中联重科、广船国际和熔盛重工等大客户的开发。3月，成立机电分公司，实现激光公司内部配套。9月，成立深圳子公司，整合公司东南沿海地区市场和人才资源。2011年激光公司实现销售收入同比增长49%。（不含华工团结收入）

2011年，精密激光系统事业部成立大客户部，集中优势资源进行高端客户开拓，在3C电子、快速消费品等行业的大客户销售规模持续扩大。事业部完成光纤传导焊接机新机型、400W动力电池焊接机、LCD背光板雕刻机等产品研发，在新能源领域实现光伏产品技术突破，并为行业重点客户完成产线配套。

法利莱坚持行业销售和大客户销售，加大高附加值产品的市场推广力度，DM、WALC、DF等高附加值产品实现批量销售，Profile等传统低端产品销售占总销售比重下降，公司产品结构实现升级。公司与客户签订年度服务协议，在北京、浙江等16个重点区域设立售后服务网点，为客户提供专业的维修、软件、备件销售等服务，延长公司产品价值链，2011年备件和服务销售同比增长64%。

普纳泽推出Trident带钻、Halberd、Hercules等高附加值产品，实现了XRP、Trident带钻等设备在矿山机械行业突破。公司扩大售后服务范围，由被动服务转变为主动服务，向客户提供维护和改造系统解决方案，实现销售收入1.44亿元，同比增长22%。

表面处理及再制造事业部成功开发了国际首创的光纤激光无序毛化系统和国内首台半导体移动加工修复系统，并实现销售。

### 2、光通信及无源器件产业板块

2011年，正源公司成为华为的战略合作供应商和中兴的核心供应商，成为诺西和惠普等公司的供应商，当选为年度中国光器件与辅助设备和原材料最具竞争力企业10强，公司的客户影响力与行业地位有了显著提升。2011年，正源公司围绕SFP系列、PON系列和高速项目三大产品系列，整合内外部优势资源，加快新产品、新工艺的研究，努力促进公司制造向高端的转变。公司完成6G和10G SFP模块研发和器件小批量销售，全面启动10G XFP和40G产品研发工作；启动IR-CUT滤波片和铬板两个新产品项目，进行产品结构升级。

同时，正源公司积极进行横向拓展，完成无源事业部的组建，事业部已经完成五个项目的生产并实现销售；成立系统事业部，与烽火签订框架合作协议，联合开发B0B子系统。2011年正源公司实现销售收入同比增长7%。

### 3、激光全息防伪产品和包装印刷产业板块

图像公司巩固了湖南中烟、甘肃中烟和浙江中烟等市场，新签订低焦油白沙和泰山系列

等合同，并取得珍品兰州、黄山更大的市场份额，确保了烟草市场的稳定与平稳增长。公司大力开拓医药、酒类等行业市场，获得云南白药、赛诺菲、广生堂等医药合同和郎酒、白云边等酒类合同。公司积极进行定位转移纸和烟包特殊印刷产品研发，“天下秀”和“黄果树（长征）系列”定位转移纸已通过客户测试，并形成销售。2011 年公司加快技术研发平台建设，建成材料、全息印刷研发平台和中试、化学分析测试实验室。2011 年图像公司实现销售收入同比增长 28%。

#### 4、敏感电子元器件和传感器技术产业板块

高理公司加强高端传感器的研发和工艺改进，努力提高产品技术与质量水平，增强公司产品的竞争力。公司在 NTC 传感器耐候性研究方面取得突破性进展，传感器耐候性提高了 50%，大幅提升了 NTC 传感器的使用寿命，为公司产品进入国际高端市场打下基础。公司引进了日本技术专家，进行 NTC 和 GRC 系列热敏电阻技术及其应用的研究；完成了 PTC 发热条的产业化，实现批量销售；通过了东风汽车、一汽富奥、上海空调国际等国内一线汽车品牌客户审核，汽车空调温度传感器、执行器和调速模块等汽车电子产品取得了市场突破。2011 年高理公司实现销售收入同比增长 12%。

#### 5、物联网产业

2011 年底，公司将 RFID 业务和深圳赛百业务注入到武汉赛百。RFID 业务由起步阶段逐步跨入成长阶段。公司完成了仙桃放心肉、铁路车号和东湖磨山门禁项目并通过验收；完成武生所仓储项目，进入验收阶段。公司新签恩施、鄂州和宜昌放心肉项目，获得了湖北省肉菜质量安全追溯体系工程 80% 的订单份额；取得了香港明一奶粉、桂中海迅物流、黄鹤楼酒等订单，在乳制品、汽车零部件、酒类等物联网重要应用领域实现了突破。

#### （六）公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，不存在公司控制的特殊目的主体的情况。

## 二、对公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势及公司发展机遇

#### 1、激光装备制造产业板块

国家《十二五发展规划》明确提出十二五期间将加快发展我国高端装备制造，大力推动航空装备、卫星及应用、轨道交通装备、智能制造装备等行业的快速发展。作为大型装备制造行业的重要组成部分，激光装备制造业也将迎来一个良好的发展时机和广阔的市场空间。

激光产业作为应用领域很广的高技术产业，市场存量巨大，细分市场丰富，远没有达到所谓的“天花板”效应，尤其在激光行业的中高端市场，仍有极大的成长空间。工业激光行业目前全球市场年需求大约 100 亿美元，预计未来 10 年将呈现连续增长趋势。对于中国激光行业来说，其增长趋势更是毋庸置疑。

新的激光器和技术的出现，又将给激光产业带来了新一轮的升级。随着光纤激光器，超

快激光器，超短激光器的出现，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，从而推动了整个激光系统的转型。

## 2、光通信及无源器件产业板块

随着国家“十二五”规划中将三网融合、下一代通信网络、物联网、云计算等与光通信行业密切相关的内容作为新一代信息技术产业范畴列入战略新兴产业，光通信行业将获得国家战略层面的行业支持，其未来的发展前景更加光明。2011年以来，国内3G网络建设大幅铺开，随着网络升级进一步扩大规模，高带宽成为人们需求热点，三大运营商均增加了网络基础建设的投资力度，光纤、光缆和光通信器件均出现较大的市场需求。与此同时，4G网络正式展开试点，随着4G时代即将到来，光通信产业可谓风生水起，迎来高速发展的第二个春天。光纤接入是迄今各种类型的接入方案中，最具发展生命力的一种，随着4G网络建设，未来市场对于光纤光缆和PON设备需求的将会明显增加，光通信产业将会继续保持高速发展。

## 3、激光全息防伪产业板块

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，在“十二五”期间由于国家对名优产品的保护政策不变，激光全息防伪行业将维持平稳增长态势。另一方面，近年来，我国政府出台了一系列政策法规，支持相关行业促进循环经济和绿色环保产业发展，还正式启动了《国家环保印刷标准/印刷环境标准技术要求标准》的编制工作，这些都对防伪包装材料提出了更高的要求。新型激光全息防伪包装材料适应了现代印刷与包装业的发展要求，具有外表美观、防伪性能好、印刷性能稳定的特点，生产过程符合“低能耗、低排放、低污染”的要求，产品可降解、可回收，属于环保型产品，符合国家产业政策发展方向。

## 4、敏感电子元器件产业板块

“十二五”期间，随着新型战略性新兴产业布局开始实施、新型战略性新兴产业、物联网、低碳经济、环境保护、绿色农业、清洁能源生产、智能电网和智能交通的发展需求将带动传感器和敏感元件市场的快速增长和繁荣。我国仪器仪表、控制系统和装备制造业规模将进一步扩大，从而将进一步促进传感器与敏感元件产业市场的发展。据CCID-MRD（中国电子信息产业发展研究院微电子研究所）预测，未来五年，国内传感器与敏感元件市场平均销售增长率将达31%。市场规模将由2010年600亿元增长到2015年的1000亿元。汽车传感器市场将由2010年的13.2亿美元增加2015年的20亿美元，其同比增长率为35.2%。另一方面，作为物联网感知层中的一个重要环节，物联网概念的逐步深入和落地也带动了传感技术的应用，推动了传感器市场的不断升级，也为传感器厂商提供了新的商机。

## 5、物联网

物联网产业以及惠民工程被国家明确为“十二五”期间重要发展的新兴战略性新兴产业，这对物联科技产业带来了巨大的发展机遇，以射频识别技术为基础激光全息防伪技术将成为物

联网技术应用中的一个重要落脚点，将随着物联网应用的深入而获得较好的发展前景。

## （二）行业发展战略及规划

### 1、激光装备制造产业板块

公司在激光装备制造产业板块的业务战略规划不会改变。在去年的基础上，2012 年将重点突出几个方面的工作：

（1）充分利用内外部资源，努力实现军工、冶金等行业销售突破。（2）快速提升技术创新能力和系统集成能力，积极寻找新的增长点；加大备件销售的投入，促进公司向高端制造、服务型制造转型。（3）推进国际化战略，充分利用中国、澳洲、美国一体化市场运作平台，实现国际业务较快增长。（4）快速提升机电分公司内部配套能力，提高产品品质，降低采购成本。（5）深化经营管理一体化，打造高效的管理平台，提高公司运营效率，实现有质量的增长。

### 2、光通信及无源器件产业板块

公司光通信及无源器件产业板块将紧紧抓住市场增长机会，努力提高自身技术创新能力，提高自身研发实力，从以下几个方面实现业务大规模增长：

（1）加快募投项目建设，实现月产百万支模块的产能目标，持续提升交付能力。（2）强化全员成本意识，实施精细有效管理，降低各环节成本。（3）加大国际大客户开拓力度，实现海外销售较大突破。（4）优化光学产品结构，积极开拓新领域、新市场，确保 IR-CUT 滤光片和铬板项目顺利投产并实现项目收益。（5）快速提升无源事业部产能及完成系统事业部 SMT 贴片和 BOB 产品的量产，全年实现盈亏平衡。

### 3、激光全息防伪产品和包装印刷产业板块

为确保激光全息防伪产业稳定增长，公司制定了以下发展规划：（1）紧抓烟草行业，大力开拓海内外烟草行业市场。创新销售机制，实现新行业突破。（2）高效推进募投项目建设，完成烟包特殊印刷与定位转移纸的研发，实现销售 8000 万元。（3）加强国际市场网络建设，开拓海外高端市场，实现海外销售 700 万美元。（4）继续加强技术人才队伍建设，充分发挥研发平台作用，提升技术创新能力。（5）优化供应链管理，加强成本费用控制，实现精细有效管理。

### 4、敏感电子元器件产业板块

针对上述发展趋势，我们的业务规划是：（1）做好 PTC 空调电辅加热产品；提高汽车电子产品集中度；做大做强 NTC 冰洗和小家电产品。（2）加大国际市场开拓力度，实现海外业务较大突破。（3）进军办公自动化及通讯设备元器件领域，实现 NRC 和 GRC 项目的批量销售。

（4）积极进行募投项目建设，完成厂房建设并投产，促进产能提升。（5）加大核心人才引进力度，完善人才培养与晋升保障措施。

### （三）2012 年公司经营计划

2012 年，世界经济形势总体上仍将十分严峻，面对复杂多变的国内外经济环境，华工科技将以“降本增效稳增长、深化转型促发展”作为经营指导方针，以募投项目建设为契机，优化人力资源结构，加大技术创新投入，加强过程管控，实现公司有质量的增长；以产业为依托，积极进行资本经营，推动公司战略转型。

#### 1、以募投项目建设为契机，推动公司快速发展

2011 年，华工科技用于激光产业的募投项目建设经营效果已经显现，用于电子元器件、光器件、信息防伪三大产业的定向增发项目已按计划全面展开，募投项目对于公司市场开拓、技术创新、产能扩张的促进已初见成效。2012 年，公司将充分利用内外部有利环境和优势资源，持续提高公司自主创新能力，完善国内国际市场开拓平台，加快市场国际化进程，进一步扩大募投项目的经济效益，实现公司快速发展。

#### 2、优化人力资源结构，助力企业转型

2012 年，公司将坚持人才工作领导小组例会制度，持续推进“猎鹰计划”、“青苗计划”和任职资格体系；根据公司经营战略的调整，优化人力资源结构；完善培训体系，建立学习型组织，通过员工关怀和激励，进一步提升员工队伍素质，为公司快速发展提供保障。

#### 3、快速提升技术创新能力，促进公司跨越式发展

2012 年，公司将围绕“整合资源求突破，集成创新促转型”展开技术创新工作。积极收集行业动态信息，跟踪国家鼓励的战略性新兴产业发展动向，为公司新兴产业的拓展、新增长点的培育做好基础服务，依托现有的技术创新体系，有效整合内外技术创新资源，加强集成创新能力建设，积极探索行业应用系统解决方案，快速提升技术创新能力，实现公司向高端制造、服务型制造的转型。

#### 4、加强经营过程管控，降低成本和费用，实现公司有质量的增长

2012 年，公司贯彻降本增效的经营方针，以经营性现金流管控为核心，在确保产品和服务质量的前提下，从各环节系统地采取措施降低成本和费用，实现公司有质量的增长。强化全体员工的成本意识，调动全员降成本的积极性，优化管理流程，实现经营过程的精细有效管理，同时，公司将加大对工程建设、设备采购等重点项目的审计，做到事前参与、过程监控及结果审计，降低经营风险，实现公司有质量的增长。

#### 5、以产业为依托，积极进行资本经营，推动公司战略转型

2012 年，公司站在国内和国际两个视角看待现有产业位置，在实现主营业务规模扩展的同时，根据公司发展战略需要，围绕公司主营业务积极慎重地开展并购重组工作，不断延伸公司上下游产业链、丰富产业布局，加快公司从传统制造向高端型制造、服务型制造转型，快速扩大企业规模。同时，公司将利用投资平台，加强投资管理，积极寻找具备较大上升空间的股权投资机会。

### 三、资金需求与使用计划

根据公司的发展战略目标，预计公司 2012 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，公司将以非公开发行募集资金、自有资金和通过增加贷款等多种融资方式解决未来发展所需资金。

### 四、主要风险因素分析及对策措施

#### （一）内部管理的风险

公司主营业务由多个板块组成，涉及面较广，增加公司的管理成本和管理难度。随着公司业务规模的快速增长，业务半径将面临进一步扩大，公司内部管理将更趋复杂，将对公司的内部管控能力提出更高的要求，若公司的管理体系的未能及时调整以适应于企业规模的增长，公司内部管理将会出现一定程度的滞后及真空，将会对公司带来一定的管理风险。

对策：一方面，公司将持续优化产业结构，突出业务重点，集中优势资源提升主营业务能力；另一方面，公司还将不断提升管理能力，完善管理体系，优化管理制度，探索集团化管理方法，以科学的内部管控促进公司的快速发展。

#### （二）市场竞争的风险

公司所处的激光加工系列成套设备、光通信器件、激光全息防伪和敏感元器件等行业均属于行业开放性极高的行业，市场竞争极为激烈，公司将面临较大的市场竞争压力。

对策：第一，公司将不断加大研发投入力度，构建技术与产品优势；第二，公司将不断探索新的生产及采购模式，提高人均产值，降低产品成本；第三，公司还将加强品牌宣传力度，不断提升营销能力和服务水平，以可靠的产品、优质的服务和良好的口碑不断提升市场占有率。

#### （三）汇率及关税波动的风险

2012 年，欧洲主权债务危机的影响仍在扩散和深化，对国际金融市场产生了较大的冲击。公司存在一定的海外销售和海外采购业务，因此，汇率及关税波动将会对公司的运营成本产生一定影响。

对策：公司将密切关注国际金融市场和外汇市场动态，在进行原材料、设备采购及成品销售时，尽量选择有利于公司的外汇结算方式和币种，减少汇率及关税波动的风险。

#### （四）技术与人才的风险

公司所属行业为资金、技术高度密集型行业，对于技术的领先性和高端人才的依赖程度较高；加之公司处于业务规模的快速增长期，公司现有骨干人员的业务能力、人才及技术储备情况、公司对关键人才的挖猎能力都将面临一定的考验。

对策：公司将进一步完善人力资源管理体系，加强考核管理，丰富激励手段和措施，在稳定现有骨干人员队伍的同时，持续挖掘员工潜力。另一方面，公司还将大力开展人才引进工作，不断充实公司人才队伍，以适应公司业务发展的需要。

## （五）供应链的风险

公司存在一定的海外采购。欧债危机以来，大量的原材料供应商和生产商倒闭，大宗原材料价格不断出现上涨，不仅增加了公司的原料成本，更对公司的供应链的稳定性构成了威胁，形成了一定的供应链风险。

对策：第一，公司将努力调整产品结构，加快新产品和高附加值产品的研发，稳定公司主营产品的毛利水平；第二，公司将加强内部管理，不断提升劳动生产效率和原材料利用率，努力降低制造成本和各项费用，通过精细化管理提升公司效益；第三，公司还将继续加强供应商管理，努力寻求新的战略合作伙伴，将原料涨价风险控制到最低。

## 五、公司的投资情况

### （一）对外股权投资

本报告期内，公司对外股权投资总额为人民币 69128.78 万元（含对子公司投资），比上年度对外投资总额人民币 9292.50 万元增加了 59836.28 万元。

具体投资明细如下：

1、为了进一步优化公司股权结构，突出公司主营业务，2011年1月25日，经公司第四届董事会第24次会议审议，同意公司设立全资子公司武汉华工科技投资管理有限公司。公司于2011年2月以现金5,000万元出资设立全资子公司武汉华工科技投资管理有限公司；2011年7月，公司以所持武汉华工景程科技发展有限公司20%的股权（评估值为1,059.50万元）、所持武汉华工创业投资有限责任公司32.5%的股权（评估值为9,044.65万元），对武汉华工科技投资管理有限公司增资，增资后公司仍持有武汉华工创业投资有限责任公司32.5%的股权。目前，该公司注册资本1.5亿人民币，主营业务为对高新技术产业及项目、实业投资及投资企业的建设、投资咨询。2011年2月28日完成工商注册登记。

2、公司子公司武汉华工科技投资管理有限公司于2011年9月联合武汉鹏顺置业有限公司、自然人乔小澎共同出资设立华工智云科技（武汉）有限责任公司，该公司注册资本2,000万元，其中武汉华工科技投资管理有限公司出资400万元占该公司20%的股权。

3、2011年7月，公司子公司武汉华工科技投资管理有限公司以200万元收购了自然人谭伟、官培龙所持武汉耦合医学科技有限责任公司5%、5%共计10%的股权。

4、公司与陈传波等23名自然人签订股权转让协议，公司以246,320.00元购买其所持有的武汉华工赛百数据系统有限公司24%的股权，收购后公司持有华工赛百数据系统有限公司100%的股权。该次股权转让于2011年12月实施完毕。

经公司第五届董事会第六次会议决议通过，公司于2011年12月31日向武汉华工赛百数据系统有限公司增资2,000万元，该次增资的工商变更手续于2012年1月18日办理完毕。

5、经公司第五届董事会第一次会议决议通过，公司以募集资金向武汉华工正源光子技术有限公司增资26,500万元，向武汉华工新高理电子有限公司增资12,000万元。上述增资手

续分别于2011年8月、2011年7月实施完毕。

6、2011年8月，公司以200万元收购了自然人杨新民所持华工正源光子技术有限公司0.68%的股权，收购后公司持有华工正源光子技术有限公司98.64%的股权。

7、经公司第五届董事会第六次会议决议通过，公司向武汉华工图像技术开发有限公司增资12,700万元，其中以募集资金增资10,000万元、以设备增资2,700万元。上述增资手续于2011年12月实施完毕。

## **(二) 报告期内，公司募集资金使用情况。**

### **1、募集资金基本情况**

#### **(1) 配股募集资金的基本情况**

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]820号文核准，于2009年9月16日至9月25日实施配股，本次募集资金总额为人民币439,189,613.28元，公司从募集资金专项账户中支付律师费、审计费、信息披露及宣传费和保荐机构宏源证券股份有限公司的承销保荐费等发行费用后实际募集资金净额为人民币421,438,494.76元。武汉众环会计师事务所有限责任公司对公司本次配股募集资金到账情况进行了审验，并出具了众环验字(2009)054号验资报告。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。

公司配股募集资金净额为人民币421,438,494.76元，累计共使用募集资金总额406,963,722.19元，其中2009年度使用募集资金123,971,281.04元，2010年度使用募集资金239,906,605.65元，本年度使用募集资金43,085,835.50元；累计募集资金利息收入为2,508,244.74元，其中本年度募集资金利息收入为535,785.32元；募集资金专户应有余额为16,983,017.31元。截至2011年12月31日，公司募集资金专户实际余额为16,983,017.31元。

#### **(2) 非公开发行股票募集资金的基本情况**

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]640号”文核准，公司于2011年5月实施向特定对象非公开发行股票，募集资金总额为人民币759,010,000.00元，扣除承销费、保荐费及其他发行费用合计人民币27,350,300.00元后，募集资金净额为人民币731,659,700.00元。众环会计师事务所有限责任公司对公司本次非公开增发募集资金到账情况进行了审验，并出具了“众环验字(2011)043号”验资报告。本次非公开增发募集资金拟全部投入到以下项目：三网合一及3G用核心光器件产业化项目、新型激光全息防伪包装材料产业化项目、新型热敏功能陶瓷器件产业化项目。

公司非公开增发募集资金净额为人民币731,659,700.00元，本年度利息收入2,460,252.86元，本年度共使用募集资金总额478,980,727.27元，其中募集资金投资项目使用228,980,727.27元，暂时补充流动资金250,000,000.00元。募集资金专户应有余额为

255,139,225.59 元，截至 2011 年 12 月 31 日，公司非公开增发募集资金专户实际余额为 255,139,225.59 元。

## 2、募集资金存放和管理情况

### (1) 《募集资金管理制度》的制定

为规范公司募集资金的使用和管理，最大限度地保障投资者的权益，公司依照《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规的规定和要求，并结合公司实际情况，制定了《华工科技产业股份有限公司募集资金使用管理制度》。

### (2) 《募集资金管理制度》的执行情况

根据上述募集资金使用管理制度的规定，公司对配股及非公开增发募集资金分别实行专户存储，并与募集资金专户所在银行（中国光大银行股份有限公司武汉东湖支行、中国光大银行股份有限公司武汉紫阳支行、兴业银行股份有限公司武汉分行水果湖支行、交通银行股份有限公司武汉武昌支行）、保荐机构（宏源证券股份有限公司）签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议能得到有效履行、公司对募集资金的使用严格履行内部审批程序，确保专款专用。

### (3) 募集资金专户存储情况

截至 2011 年 12 月 31 日，配股募集资金具体存放情况如下：

开户银行	银行账号	存放余额
中国光大银行股份有限公司武汉东湖支行	38390188000002779	0.00
中国光大银行股份有限公司武汉东湖支行	38390181000002207（注 1）	8,870,915.90
中国光大银行股份有限公司武汉紫阳支行	77550188000075080	75,856.40
中国光大银行股份有限公司武汉紫阳支行	77550181000039711（注 1）	8,000,000.00
兴业银行股份有限公司武汉分行水果湖支行	416040100100130581	36,245.01
合 计		16,983,017.31

注 1：上述银行账户均系与募集资金专户相关联的七天通知存款账户。

截至 2011 年 12 月 31 日，非公开增发募集资金具体存放情况如下：

开户银行	银行账号	存放余额
中国光大银行股份有限公司武汉紫阳支行	77550188000088852	22,156.05
中国光大银行股份有限公司武汉紫阳支行	77550188000089664	255,244.22
中国光大银行股份有限公司武汉紫阳支行	77550181000041293（注 2）	87,000,000.00

交通银行股份有限公司武汉武昌支行	421864028018170098533	1, 524. 39
交通银行股份有限公司武汉武昌支行	421864028018170101312	447, 321. 42
交通银行股份有限公司武汉武昌支行	421864028608510005392 (注 3)	57, 155, 000. 00
兴业银行股份有限公司武汉分行水果湖支行	416040100100153632	0. 00
兴业银行股份有限公司武汉分行水果湖支行	416040100200066014 (注 4)	10, 239, 923. 95
兴业银行股份有限公司武汉分行水果湖支行	416040100100160508	100, 018, 055. 56
合 计		255, 139, 225. 59

注 2：该银行账户系与募集资金专户相关联的七天通知存款账户。

注 3：该银行账户系与募集资金专户相关联的定期存款账户。

注 4：该银行账户系与募集资金专户相关联的定期存款账户。

### 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

配股及非公开增发募集资金的使用情况详见本报告附件一《配股募集资金使用情况对照表》及附件二《非公开增发募集资金使用情况对照表》。

#### (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、实施方式均没有发生变更。

#### (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，公司用配股募集资金 7, 361. 83 万元置换预先投入配股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配股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配股募集资金投资项目的实际金额为 73, 618, 300. 00 元。截至报告期末，公司用配股募集资金置换先期投入募投项目资金 73, 618, 300. 00 元。

2011 年 6 月 2 日，公司召开了第四届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于用募集资金置换先期投入的议案》，公司用非公开增发募集资金 129, 562, 870. 76 元置换预先投入非公开增发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，公司聘请众环会计师事务所有限责任公司对公司非公开增发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，众环会计师事务所有限责任公司出具了“众环专字(2011)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集资金投资项目情况的专项审

核报告》。截至 2011 年 5 月 18 日，公司以自筹资金预先投入非公开增发募集资金投资项目的实际金额为 129,562,870.76 元。截至报告期末，公司用非公开增发募集资金置换先期投入募投项目资金 129,562,870.76 元。

#### （4）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2010 年 1 月 8 日，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》，同意公司在保证配股募集资金投资项目建设的资金需求、保证配股募集资金投资项目正常进行的前提下，使用部分闲置配股募集资金 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。2010 年 1 月 26 日，公司 2010 年第一次临时股东大会通过《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》，使用期限从 2010 年 1 月 26 日至 2010 年 7 月 25 日。公司 2010 年已将闲置募集资金 1.5 亿元用于补充公司流动资金，并于 2010 年 5 月 17 日、2010 年 7 月 16 日、2010 年 7 月 22 日将 1,000 万元、2,000 万元、1.2 亿元共计 1.5 亿元用于补充流动资金的募集资金归还存入配股募集资金专用帐户。

2011 年 6 月 2 日，公司第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司在保证非公开增发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，使用闲置募集资金 3 亿元用于补充流动资金，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。2011 年 7 月 5 日，公司 2011 年第一次临时股东大会通过《关于公司使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，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。公司于 2011 年 7 月 6 日至 2011 年 8 月 4 日已将闲置募集资金 3 亿元用于补充流动资金，并于 2011 年 12 月 2 日将 3 亿元用于补充流动资金的募集资金归还存入非公开增发募集资金专用账户。

2011 年 12 月 6 日，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司在保证非公开增发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 2.5 亿元用于补充流动资金，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。2011 年 12 月 22 日，公司 2011 年第三次临时股东大会通过《关于公司使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，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。公司已于 2011 年 12 月 23 日将闲置募集资金 2.5 亿元用于补充流动资金，截至 2011 年期末尚未到归还期限。

#### （5）节余募集资金使用情况

公司不存在募投项目节余资金的情况。

#### （6）超募资金使用情况

公司不存在超募资金。

#### （7）尚未使用的募集资金用途及去向

截至本报告期末，配股募集资金未使用金额为 16,983,017.31 元，占实际募集资金总额

421,438,494.76 元的 4.03%。尚未使用的募集资金是因为公司配股募集资金按工程进度计划及付款进度尚未支付完毕所致。剩余配股募集资金将根据工程进度和付款进度继续投入配股募投项目，不足部分将利用其他自筹资金解决。尚未使用的配股募集资金仍在公司配股募集资金专户及相关联帐户存储。

截至本报告期末，非公开增发募集资金尚未使用金额为 505,139,225.59 元（其中含用于暂时补充流动资金的金额 250,000,000.00 元），占实际募集资金总额 731,659,700.00 元的 69.04%。尚未使用的募集资金是因为公司非公开增发募集资金按工程进度计划尚未投入完毕所致。剩余非公开增发募集资金将根据工程进度计划继续投入募投项目，不足部分将利用其他自筹资金解决。尚未使用的非公开增发募集资金仍在公司非公开增发募集资金专户存储。

(8) 募集资金使用的其他情况

公司无募集资金使用的其他情况。

4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司不存在募集资金投资项目发生变更的情况，不存在募集资金投资项目已对外转让或置换的情况。

5、募集资金使用及披露的情况

报告期内，公司严格按照《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及《华工科技产业股份有限公司募集资金使用管理制度》的有关规定和文件使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地对相关信息进行了披露，不存在募集资金管理违规的情形。

6、本年度募集资金的实际使用情况（单位：万元）

募集资金总额		115,309.82		本年度投入募集资金总额		27,206.65				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		63,594.44				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		项目达到预定可使用状态日期		2010年12月				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		本年度实现的效益		607.32				
承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度的实际效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
高档数控等离子切	否	15,03	15,037.0	17.75	14,98	99.67%	2010年12	607.32	不适	否

割机生产线建设项目		7.00	0		6.88		月31日		用	
先进固体激光器产业化项目	否	8,002.00	8,002.00	1,932.24	7,691.76	96.12%	2010年12月31日	1,644.71	不用	适否
激光特种制造装备	否	4,980.00	4,980.00	83.20	4,686.19	94.10%	2011年04月30日	1,044.53	不用	适否
半导体材料激光精密制造装备	否	12,242.00	12,242.00	2,195.83	11,743.68	95.93%	2011年10月31日	615.91	不用	适否
激光加工工艺研发中心建设项目	否	1,882.85	1,882.85	79.56	1,587.86	84.33%	2012年08月31日	0.00	不用	适否
三网合一及3G用核心光器件产业化	否	30,907.00	30,907.00	10,258.81	10,258.81	33.19%	2013年05月31日	0.00	不用	适否
新型激光全息防伪包装材料产业化	否	25,208.00	25,208.00	3,302.70	3,302.70	13.10%	2013年05月31日	0.00	不用	适否
新型热敏功能陶瓷器件产业化项目	否	17,050.97	17,050.97	9,336.56	9,336.56	54.76%	2013年05月31日	0.00	不用	适否
承诺投资项目小计	-	115,309.82	115,309.82	27,206.65	63,594.44	-	-	3,912.47	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-							-	-	-
补充流动资金（如有）	-							-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	115,309.82	115,309.82	27,206.65	63,594.44	-	-	3,912.47	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	激光加工工艺研发中心建设项目承诺完工时间为2010年11月30日，实际达到预定可使用状态日期超过配股说明书承诺的完工进度，主要原因是该项目前期建设需利用“半导体材料激光精密制造装备项目”的厂房，所以需待“半导体材料激光精密制造装备项目”基建到一定程度后方能开工建设，故实际开始投入建设的时点较晚导致完工日期推迟。其他项目未发生未达到计划进度的情况。本报告期八个项目均未进入达产年。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司未发生此种情况。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2009年12月以配股募集资金置换先期投入配股募投项目资金7,361.83万元。2011年5月以非公开增发募集资金置换先期投入非公开增发募投项目资金12,956.29万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据公司2011年第1次临时股东大会决议，公司2011年7月6日至8月4日将3亿元闲置募集资金用于暂时补充流动资金；2011年12月2日前将上述暂时补充流动资									

	金 3 亿元全部归还募集资金专户。根据公司 2011 年第 3 次临时股东大会决议，公司 2011 年 12 月 23 日将 2.5 亿元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，截至 2011 年末尚未到归还期限。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户，将继续投入募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

(三) 报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

**(四) 公司年度财务报告已经众环海华会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告**

- 1、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。
- 2、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。

**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 2011 年 1 月 17 日召开了第四届董事会第 23 次会议，审议通过了《关于前次募集资金使用情况报告的议案》，以上决议内容于 2011 年 1 月 18 日公告。

2、公司于 2011 年 1 月 25 日召开了第四届董事会第 24 次会议，审议通过了《关于设立投资公司暨子公司股权调整的议案》，以上决议内容于 2011 年 1 月 26 日公告。

3、公司于 2011 年 2 月 15 日召开了公司第四届董事会第 25 次会议，审议通过了《2010 年度经营工作报告及 2011 年经营工作计划》、《2010 年财务决算报告和 2011 年财务预算报告》、《2010 年年度报告》及《摘要》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《董事会关于公司内部控制的自我评估报告》、《2010 年利润分配预案》、《关于续聘公司审计机构的议案》、《关于会计政策变更暨 2010 年度追溯调整事项说明的议案》、《关于为控股公司提供担保的议案》、《华工科技经营班子 2010 年薪酬兑现方案的议案》、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》，以上决议内容于 2011 年 2 月 16 日公告。

4、公司于 2011 年 4 月 26 日召开了第四届董事会第 26 次会议，审议通过了《华工科技 2011 年第一季度报告》及《正文》，以上决议内容于 2011 年 4 月 27 日公告。

5、公司于 2011 年 6 月 2 日召开了第四届董事会第 27 次会议，审议通过了《关于用募集资金置换先期投入的议案》、《关于公司使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，以上

决议内容于 2011 年 6 月 3 日公告。

6、公司于 2011 年 6 月 17 日召开了第四届董事会第 28 次会议，审议通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于出售华工团结股权的议案》、《关于提名公司第五届董事会董事候选人的议案》、《关于召开 2011 年第 1 次临时股东大会的议案》，以上决议内容于 2011 年 6 月 18 日公告。

7、公司于 2011 年 7 月 5 日召开了第五届董事会第 1 次会议，审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第五届董事会专门委员会成员的议案》、《关于聘任公司总经理、财务总监、董事会秘书和证券事务代表的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于利用募集资金向华工正源、新高理公司增资的议案》、《关于向国家开发银行申请综合授信的议案》，以上决议内容于 2011 年 7 月 6 日公告。

8、公司于 2011 年 8 月 26 日召开了第五届董事会第 2 次会议，审议通过了《公司 2011 年半年度报告全文》及《摘要》，以上决议内容于 2011 年 8 月 27 日公告。

9、公司于 2011 年 9 月 2 日召开了第五届董事会第 3 次会议，审议通过了《关于出售华工团结股权暨关联交易的公告》、《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知》，以上决议内容于 2011 年 9 月 3 日公告。

10、公司于 2011 年 9 月 29 日召开了第五届董事会第 4 次会议，审议通过了《关于出售锐科公司股权的议案》，以上决议内容于 2011 年 9 月 30 日公告。

11、公司于 2011 年 10 月 20 日召开了第五届董事会第 5 次会议，审议通过了《华工科技 2011 年第三季度报告》及《正文》，以上决议内容于 2011 年 10 月 21 日公告。

12、公司于 2011 年 12 月 6 日召开了第五届董事会第 6 次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的公告》、《关于向武汉华工图像技术开发有限公司增资的公告》、《关于将华工图像 RFID 事业部分拆及深圳赛百公司股权注入武汉赛百公司的议案》、《关于华工激光与武钢集团成立合资公司的议案》、《关于召开 2011 年第三次临时股东大会的议案》，以上决议内容于 2011 年 12 月 7 日公告。

13、公司于 2011 年 12 月 30 日召开了第五届董事会第 7 次会议，审议通过了《关于提取 2010 年奖励基金及分配的议案》，以上决议内容于 2011 年 12 月 31 日公告。

以上公告信息披露于深圳证券交易所指定媒体《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 ([Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

## **(二) 董事会对股东大会决议的执行情况**

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、2010 年度利润分配方案执行情况：**

2011 年 3 月 11 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配方案》：提出 2010 年度利润分配预案：以 2010 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 113,624,890.33 元结转下一年度。

本次权益分派股权登记日为：2011 年 5 月 9 日，除权除息日为：2011 年 5 月 10 日。公司于 2011 年 5 月 10 日按照本次股东大会决议执行了利润分配方案。

#### 2、续聘公司 2011 年度审计机构：

2011 年 3 月 11 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议通过了《关于续聘公司审计机构的议案》，公司继续聘任武汉众环会计师事务所有限责任公司为公司的 2011 年财务审计机构。

#### 3、非公开发行股票的情况：

2010 年 10 月 29 日召开的公司 2010 年第三次临时股东大会审议并通过了公司向不超过 10 名的特定对象非公开发行股票的有关议案。

2011 年 5 月 3 日，公司收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准华工科技产业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011] 640 号）。核准公司非公开发行不超过 6,000 万股新股，该批复自核准发行之日起 6 个月内有效。

截止 2011 年 5 月 18 日止，公司本次实际增发人民币普通股 37,950,500 股，募集资金总额为人民币 759,010,000.00 元，扣除承销费、保荐费等发行费用，募集资金净额为人民币 731,659,700.00 元。上述募集资金于 2011 年 5 月 18 日全部到位，并经众环会计师事务所有限公司验证，出具“众环验字（2011）043 号”《验资报告》。本次非公开发行股票募集资金将投入以下项目：三网合一及 3G 用核心光器件产业化项目、新型激光全息防伪包装材料产业化项目、新型热敏电子功能陶瓷器件产业化项目。

本次非公开发行股票发行价格为 20.00 元/股，实际发行 37,950,500 股人民币普通股（A 股），于 2011 年 6 月 8 日在深圳证券交易所上市。根据深圳证券交易所相关业务规则规定，公司股票价格在 2011 年 6 月 8 日（即上市日）不除权。公司总股本由发行前的 407,607,816 股，变为发行完成后的 445,558,316 股。在本次非公开发行中，6 名认购对象认购的 37,950,500 股自 2011 年 6 月 8 日起限售期为 12 个月。公司发出《非公开发行股票发行情况报告及上市公告书摘要》，公告编号：2011-29。

#### 4、闲置募集资金补充公司流动资金

2011 年 7 月 5 日召开的公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《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 3 亿元用于补充流动资金，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。公司于 2011 年 12 月 2 日将上述资金全部归还至公司募集资金专用账户，并及时通知了公司保荐机构宏源证券股份有限公司及保荐代表人。发出《关于归还募集资金的公告》，公告编号：2011-53。

2011年12月22日召开的公司2011年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金2.5亿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。

#### 5、出售股权暨关联交易的情况：

2011年9月29日召开的公司2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于出售华工团结股权暨关联交易的议案》，同意以挂牌方式对外转让公司持有武汉华工团结激光技术有限公司51%的股权。公司于2011年7月14日在武汉光谷联合产权交易所正式挂牌，交易于2011年8月10日由湖北团结高新技术发展集团有限公司通过进场交易方式，以1.117亿元成交金额拍得目标股权。按照《交易协议》，公司截止2011年9月9日收到股权转让价款中的51%（含保证金）即人民币5696.7万元；其余价款人民币5473.3万元，在合同生效之日起一年内支付到公司指定账户。

本次出售华工团结公司51%股权后，上市公司合并报表范围将会发生变更，华工团结公司不在纳入合并报表范围。

### （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，第五届董事会审计委员会由独立董事杨海燕、吕卫平和董事长马新强组成，审计委员会召集人由会计专业的独立董事杨海燕担任。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2011年年度报告编制和披露过程中，公司审计委员会认真履行了监督、核查职能。主要职责如下：

1、认真审查了公司出具的2011年年度财务报表，与审计机构就公司2011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2011年度财务报表，并形成了书面意见；

4、审计机构出具对公司2011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2011年度审计报告提交董事会，并向董事会建议继续聘任众环海华会计师事务所有限公司为公司2012年度财务审计机构。审计委员会认为：众环海华会计师事务所有限公司在对公司2011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2012年度续聘众环海华会计

师事务所有限公司作为我公司的审计机构。

#### （四）董事会下设的薪酬与考核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，第五届董事会薪酬与考核委员会由独立董事骆晓鸣、杨海燕和董事董俊组成，薪酬与考核委员会召集人由独立董事骆晓鸣担任。

报告期内，公司薪酬与考核委员会对公司 2011 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 2011 年考核目标，对公司董事、监事和高级管理人员 2011 年年度工作进行考核、评估，形成董事、监事和高级管理人员年终绩效考核结果。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。

2011 年，薪酬与考核委员会继续积极推进公司的股权激励工作，对过程中可能涉及的问题给予了专业指导意见。

### 七、本次利润分配及资本公积转增股本的预案

经众环海华会计师事务所有限公司审计，公司 2011 年度实现归属于母公司所有者的净利润 210,959,766.74 元，其中母公司实现净利润 6,059,941.36 元，本年提取法定盈余公积金 605,994.14 元，加上上年未分配利润 154,385,671.93 元，减去本年实施的 2010 年度对股东利润分配 40,760,781.60 元，本次实际可供股东分配的利润为 119,078,837.55 元。

经公司总裁办公会研究，提出 2011 年度利润分配预案：公司拟以 2011 年末总股本 445,558,316 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 1.5 元（含税），现金股利金额为 66,833,747.40 元，结余未分配利润 52,245,090.15 元结转下一年度。同时，拟以 2011 年末总股本 445,558,316 股为基数，以资本公积金向公司全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 445,558,316 股，本次转增完成后公司总股本将增加至 891,116,632 股。

本预案须经 2011 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
2010 年	40,760,781.60	251,225,284.92	16.22%	154,385,671.93
2009 年	40,760,781.60	151,136,997.34	26.97%	133,653,570.79
2008 年	11,511,499.98	56,378,770.30	20.42%	87,408,567.79
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				60.84%

### 七、内幕信息知情人管理制度执行情况

为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公开、公平、公正的原则，保护广大投资者的合法权益。公司已经建立《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》、《敏感信息排查管理制度》，并严格按照上述制度和有关规定做好内幕信息知情人管理。

报告期内，根据中国证监会公告【2011】30号文《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，公司对已建立的《内幕信息知情人登记制度》进行了重新修订，新增制定了《信息披露事务管理制度》，详见公司在深交所指定媒体披露的制度全文。

在2011年年度报告的编制、传递、决议过程中，公司按照制度的要求，对相关内幕信息知情人进行了登记。公司内幕信息知情人积极配合公司及证券监管机构做好登记备案工作，并保证所提供的信息真实、准确、完整。公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人在内幕信息公开披露前努力将该信息的知情者控制在最小范围内，重大信息文件指定董事会秘书专人报送和保管。经自查，公司未发现内部信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，也未收到监管部门因上述原因而采取监管措施及行政处罚的情况。

#### 八、其他需要披露的事项

报告期内，公司指定信息披露报刊为《证券时报》、《中国证券报》，指定的信息披露网站为巨潮资讯网（[Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)），没有发生变更信息披露指定报刊的情况。

## 第十节 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，2011年共召开8次监事会会议。

(一)公司于2011年2月15日召开了第四届监事会第12次会议，会议审议通过了《华工科技2010年年度报告》及《摘要》、《2010年度监事会工作报告》、《2010年财务决算报告和2011年财务预算报告》、《关于公司内部控制的自我评价报告》、《关于会计政策变更暨2010年度追溯调整事项说明的议案》，以上决议2011年2月16日公告。

(二)公司于2011年4月26日召开了第四届监事会第13次会议，会议审议通过了《华工科技2011年第一季度报告》及《正文》，该决议2011年4月27日公告。

(三)公司于2011年6月2日召开了第四届监事会第14次会议，会议审议通过了《关于用募集资金置换先期投入的议案》、《关于公司使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，以上决议2011年6月3日公告。

(四)公司于2011年6月17日召开了第四届监事会第15次会议，会议审议通过了《关于提名华工科技第五届监事会监事候选人的议案》，以上决议2011年6月18日公告。

(五)公司于2011年7月5日召开了第五届监事会第1次会议，会议审议通过了《关于选举华工科技第五届监事会监事长的议案》，以上决议2011年7月6日公告。

(六)公司于2011年8月26日召开了第五届监事会第2次会议，会议审议通过了《公司2011年半年度报告全文》及《摘要》，以上决议2011年8月27日公告。

(七)公司于2011年10月20日召开了第五届监事会第3次会议，会议审议通过了《华工科技2011年第三季度报告》及《正文》，以上决议2011年10月21日公告。

(八)公司于2011年12月6日召开了第五届监事会第4次会议，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，以上决议2011年12月7日公告。

以上公告信息披露于深圳证券交易所指定媒体《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网([Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))上。

### 二、监事会对下列事项的监督检查及发表意见

#### (一) 公司依法运作情况

报告期内，公司持续完善内部控制制度，公司治理和内部控制水平进一步提高。公司股东大会、董事会及公司管理层严格按照决策权限和程序履行职责，依法合规运作，不存在违

反法律、法规、公司章程或损害公司和股东利益的行为。

## **（二）检查公司财务的情况**

报告期内，监事会对公司财务状况进行了监督和检查，认真审核报告期内公司董事会提交的季度、半年度和年度财务报告。监事会认为公司财务体系完善，财务制度健全，财务状况良好。众环海华会计师事务所有限公司为本公司出具无保留意见的 2011 年度审计报告，监事会认为审计报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

## **（三）募集资金的投资项目情况**

报告期内，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，公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，没有发生变更投资项目的情况。公司审计部对募集资金的存放及使用进行了日常监督，公司募集资金使用和监管执行情况良好，不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况，募集资金管理不存在违规情形。

## **（四）公司收购、出售资产的情况**

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，也无损害股东权益或造成公司资产流失的情况。

## **（五）公司关联交易情况**

报告期内，监事会对公司 2011 年度发生的关联交易进行了监督和核查，认为公司发生关联交易的决策程序符合有关法律法规及公司章程的要求，定价公允，交易公平、合理，符合公司业务发展的需要，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

## **（六）内部控制自我评价报告的情况**

根据《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关规定，对公司董事会出具的《2011 年度内部控制自我评价报告》进行审核后，监事会认为：公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，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，保护了公司资产的安全和完整。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。公司内部控制自我评价报告全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

## **（七）建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况**

公司已经建立《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》、《敏感信息排查管理制度》，根据中国证监会公告【2011】30 号文《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，公司对已建立的《内幕信息知情人登记制度》进行了重新修订，新增制定了《信息披露事务管理制度》。报告期内，公司能严格实施上述制度，不存在内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，不存在公司董事、监事及高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

## 第十一节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

公司于2007年10月与自然人谢小青签订股权转让协议,将公司持有的武汉同济现代医药有限公司70.25%股权转让给谢小青,协议价格为4,000万元,约定分四期支付:第一期于合同签订后一次性支付3,370万元整,第二期于2008年10月23日支付94.5万元,第三期于2009年10月23日支付94.5万元,第四期于2010年10月23日支付441万元。由于谢小青第三、四期款未按期支付,公司遂于2010年向武汉市经济技术开发区人民法院提起诉讼,要求判令被告谢小青及担保方武汉融众信用担保有限公司按协议约定清偿所欠股权转让款535.50万元及其利息。本报告期此案已终审,公司胜诉,本期公司已经收到执行款项535.50万元及利息469,471.50元。

本年度公司无其他重大诉讼、仲裁事项。

### 二、控股股东与其关联方非经营性占用资金的情况

报告期内,公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。众环海华会计师事务所有限公司对本公司相关资金占用情况进行了专项说明,详见公司在深交所指定媒体披露的《2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明》。

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

#### (一) 本年度公司资产收购事项(单位:万元)

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润(适用于非同一控制下的企业合并)	本年初至本年末为公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	定价原则	所及资产是否已全部	涉及的产权是否全部	所及债权债务是否已全部	涉及的权否全转	与交易对方关系(适用关联交易情形)
谭伟、官培龙	武汉耦合医学科技有限责任公司10%股权	2011年07月25日	200.00	0.00	0.00	否	协议价格	是	是	是	是	不适用
杨新民	武汉华工正源光子技术	2011年08月18日	200.00	0.00	0.00	否	协议价格	是	是	是	是	不适用

	有限公司 0.68%股权									
游涛	武汉化诚资讯科技 责任有限公司 20%的股权	2011年12 月22日	100.00	0.00	0.00	否	协议价 格	是	否	不适用

(二) 本年度公司重大资产出售事项 (单位: 万元)

交易对方	被出售或 置出资产	出售日	交易价格	本年初起 至出售日 该资产为 公司净利 润	出售资产 产生的损 益	是否关联 交易	定价原则	所及资产 是否已全 部过户	所及债权 是否已全 部转移	涉及的权 务是否全 部转移	交易对方 与关联关 系(适用 情形)
河南省中 原内配股 份有限公 司	河南省中 原华工激 光工程有 限公司 16.67%的 股权	2011年06月 07日	100.00	0.00	-1.07	否	协议价 格	是	是		不适用
湖北团 结高新技 术发展集 团有限公 司	武汉华工 团结激光 技术有限 公司51% 的股权	2011年10月 31日	11,170.00	576.97	-541.36	是	根据评 估确定	是	否		收购方 湖北团 结高新 技术发 展集团 有限公 司董事 长陈海 兵先生 过去12 个月内 曾担任 本公司 董事。
安顺市盟 达机械制 造有限公 司	六盘水华 工激光技 术有限公 司51%的 股权	2011年11月 11日	308.00	-15.25	91.96	否	协议价 格	是	是		不适用
周燕山、 游涛、张 俊	武汉化诚 资讯科技 责任有限 公司60% 的股权	2011年07月 01日	300.00	-51.81	-70.49	否	协议价 格	是	是		不适用

注1: 经公司第四届董事会第二十八次会议审议通过, 同意公司以挂牌方式转让公司所持有的武汉华工团结激光技术有限公司的51%股权。公司于2011年7月14日在武汉光谷联合产权交易所正式挂牌, 湖北团结高新技术发展集团有限公司于2011年8月拍得该股权。公司于

2011年9月召开的第五届董事会第三次会议审议通过，公司根据评估值确定武汉华工团结激光技术有限公司51%股权的交易价格为11,170万；上述股权转让于2011年10月31日办理完毕工商变更手续。故公司从2011年11月1日起不再合并武汉华工团结激光技术有限公司及其子公司上海团结普瑞玛激光设备有限公司、上海市激光工业应用服务中心有限公司的报表。

注2：2011年11月，公司的子公司武汉华工激光工程有限责任公司将其所六盘水华工激光技术有限公司51%的股权，以308万元转让给安顺市盟达机械制造有限公司。该次股权转让于2011年11月进行了工商变更登记，故公司从2011年12月1日起不再合并六盘水华工激光技术有限公司的报表。

### **（三）所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。**

出售武汉华工团结激光技术有限公司（以下简称“华工团结”）51%的股权后，上市公司合并报表范围将会发生变更，华工团结公司不再纳入合并报表范围。此股权的转让在短期内对公司的销售收入会产生一定的影响，但从长远来看，出售华工团结股权降低了公司的经营风险，对公司持续、稳健的发展产生积极的影响。本次股权转让取得的资金用于补充流动资金。本次出售不涉及人员安排问题；出售不涉及土地及房屋问题。

其他出售事项对公司业务连续性、管理层稳定性无影响。

### **（四）本年度公司无吸收合并事项。**

## **五、股权激励计划的具体实施情况**

### **（一）公司董事、高级管理人员及部分经营骨干人员通过新金石公司在二级市场购买公司股票行为说明**

近年来，公司一直按照相关法律法规的要求，积极探索、讨论推动适合公司发展要求的股权激励方案，但由于种种因素的制约未能实现股权激励。经过充分研究，公司董事、高级管理人员及经营骨干人员最终决定，于2011年11月30日由马新强先生、王中先生、闵大勇先生、刘含树先生、杨兴国先生、聂波先生、熊文先生、杨肖先生、刘卫先生、张勤女士及其他10名骨干员工、湖北劲牌投资有限公司共计21名共同出资组建武汉新金石投资管理有限公司（以下简称：“新金石”），并以规范的方式通过二级市场购买本公司股票。通过成立新金石公司的方式将公司管理层利益与公司利益、股东利益保持一致，为股东带来更高效、更持续的回报，有利于公司长期稳健发展。

截止目前，新金石通过深圳证券交易所系统累计买入5,449,019股本公司股票，占公司总股本的1.2229%。并承诺根据资本市场的情况，继续通过二级市场购买本公司股票，购买股份总数量（含已买入股份数量5,449,019股）不超过公司总股本的3%（至多再买入占公司总股本的1.7771%）。详见在深交所指定媒体披露的《关于武汉新金石投资管理有限公司购买本公司股票相关事项的公告》，公告编号：2012-01、2012-02、2012-05。

## 六、本年度公司发生的重大关联交易事项

### (一) 日常经营相关的关联交易 (单位: 万元)

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	33.52	0.00%	142.00	0.10%
华中理工大学印刷厂	0.00	0.00%	93.41	0.07%
武汉华科物业管理有限公司	0.00	0.00%	3.03	0.00%
合计	33.52	0.00%	238.44	0.17%

其中: 报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 33.52 万元。本期发生的采购和销售关联交易均为偶发性关联交易。以上关联交易不会影响公司的独立性, 公司主营业务也不会因以上关联交易而对关联方行程依赖。

### (二) 报告期内, 公司发生资产收购、股权转让方面的关联交易事项。

1、公司与联营企业武汉华工景程科技发展有限公司签订《土地转让合同》, 公司购买武汉华工景程科技发展有限公司通过招拍挂程序取得的位于湖北省孝感市的面积为 130,357.4 平方米的土地, 转让价格为 12.5 万元/亩, 转让总价为 2,444.125 万元。公司 2011 年已支付全部价款, 并将该土地过户至公司名下。

2、经公司第四届董事会第 28 次会议、第五届董事会第 3 次会议和 2011 年第二次临时股东大会决议通过, 公司本年以挂牌方式对外转让公司持有的武汉华工团结激光技术有限公司 (以下简称“华工团结”) 51% 股权。公司于 2011 年 7 月 14 日在武汉光谷联合产权交易所正式挂牌, 2011 年 8 月 10 日由湖北团结高新技术发展集团有限公司 (以下简称“团结高新”) 通过进场交易方式拍得目标股权。因股权购买方团结高新公司董事长陈海兵先生在交易发生的过去十二个月内曾担任本公司的董事, 根据《深圳证券交易所股票上市规则》, 本次股权出售构成关联交易。

上述挂牌交易以华工团结 2011 年 5 月 31 日为基准日的净资产评估值 21,888.30 万元作为挂牌底价, 公司所持华工团结 51% 的股权对应的经评估净资产价值为 11,163.03 亿元, 成交金额为 11,170.00 万元。公司本年已收到股权转让款的 51% (含保证金) 即人民币 5,696.7 万元, 其余价款 5,473.3 万元在股权转让合同生效之日起一年内收回。上述股权转让, 华工团结于 2011 年 10 月 31 日办理了工商变更手续。

### (三) 报告期内, 公司没有发生与关联方共同对外投资的关联交易事项。

### (四) 关联债权债务往来 (单位: 万元)

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
武汉华工景程科技发展有限公司	0.00	0.00	2,300.00	2,300.00
合计	0.00	0.00	2,300.00	2,300.00

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0.00 万元,余额 0.00 万元。

公司与关联方之间的关联交易,是公司生产、经营活动的正常组成部分,是公司合理配置资源,降低经营成本,积极扩大市场的措施,对公司发展有着较为积极的影响,这些关联交易是在公开、公平、公正的原则下进行的,公司的合法权益和股东利益得到了保证。

## 七、重大合同及其履行情况

### (一) 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 (单位:元)

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
华工科技产业股份有限公司	武汉开目信息技术有限责任公司	房屋	2011-1-1	2012-1-1	市场价	960,000.00
华工科技产业股份有限公司	武汉华中科技大学大产业集团有限公司	房屋	2011-1-1	2012-6-30	市场价	225,000.00
华工科技产业股份有限公司	武汉华中龙源数字装备有限责任公司	房屋	2011-1-1	2011-12-31	市场价	234,720.00
武汉华工激光工程有限责任公司	武汉华工激光医疗设备有限公司	房屋	2011-1-1	2011-12-31	市场价	103,680.00
合计						1,523,400.00

### (二) 重大担保情况 (单位:元)

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)				0.00	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)			0.00
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)				0.00	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)			0.00

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保(是 或否)
武汉华工正源光子技术有限公司	2011年2月16日, 2011-12	20,000.00	2011年02月18日	1,000.00	连带责任	1年	否	是
武汉华工正源光子技术有限公司	2011年2月16日, 2011-12	20,000.00	2011年03月08日	1,400.00	连带责任	1年	否	是
武汉华工正源光子技术有限公司	2011年2月16日, 2011-12	20,000.00	2011年04月07日	1,600.00	连带责任	11个月	否	是
武汉华工正源光子技术有限公司	2011年2月16日, 2011-12	20,000.00	2011年11月29日	3,000.00	连带责任	6个月	否	是
武汉华工正源光子技术有限公司	2011年2月16日, 2011-12	20,000.00	2011年11月03日	1,500.00	连带责任	176天	否	是
武汉华工正源光子技术有限公司	2011年2月16日, 2011-12	20,000.00	2011年11月23日	1,350.00	连带责任	180天	否	是
武汉华工激光工程有限责任公司	2011年2月16日, 2011-12	4,900.00	2011年02月22日	1,000.00	连带责任	1年	否	是
武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	2011年2月16日, 2011-12	7,500.00	2011年01月24日	1,000.00	连带责任	1年	否	是
武汉华工正源光子技术有限公司	2011年2月16日, 2011-12	20,000.00	2011年01月28日	1,000.00	连带责任	6个月	是	是
武汉华工正源光子技术有限公司	2011年2月16日, 2011-12	20,000.00	2011年02月11日	1,000.00	连带责任	6个月	是	是
武汉华工正源光子技术有限公司	2011年2月16日, 2011-12	20,000.00	2011年03月02日	500.00	连带责任	9个月	是	是
武汉华工正源光子技术有限公司	2011年2月16日, 2011-12	20,000.00	2011年02月16日	1,500.00	连带责任	10个月	是	是
武汉华工正源光子技术有限公司	2011年2月16日, 2011-12	20,000.00	2011年05月17日	500.00	连带责任	6个月	是	是
武汉华工正源光子技术有限公司	2011年2月16日, 2011-12	20,000.00	2011年04月29日	2,000.00	连带责任	6个月	是	是
武汉华工正源光子技术有限公司	2011年2月16日,	20,000.00	2011年05月20日	500.00	连带责任	2个月	是	是

有限公司	2011-12							
武汉华工正源光子技术有限公司	2011年2月16日, 2011-12	20,000.00	2011年04月30日	1,000.00	连带责任	6个月	是	是
武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	2011年2月16日, 2011-12	7,500.00	2011年01月05日	1,000.00	连带责任	11个月	是	是
武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	2011年2月16日, 2011-12	7,500.00	2011年02月12日	1,000.00	连带责任	5个月	是	是
武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	2011年2月16日, 2011-12	7,500.00	2011年03月02日	1,000.00	连带责任	5个月	是	是
武汉华工激光工程有限责任公司	2011年2月16日, 2011-12	4,900.00	2011年01月20日	1,000.00	连带责任	6个月	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			33,400.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				23,850.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			33,400.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				11,850.00
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			33,400.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				23,850.00
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			33,400.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				11,850.00
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								4.68%
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				无明显迹象表明有可能承担连带清偿责任。				

### (三) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### (四) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## 八、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

(一) 本年度公司没有证券投资情况，也不存在持有其他上市公司股权的情况。

(二) 其他综合收益细目（单位：元）

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		89,352,854.61
小计		-89,352,854.61
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		
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	-700,117.02	
小计	700,117.02	
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	-2,082,447.45	4,213,150.74
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-2,082,447.45	4,213,150.74
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	-1,382,330.43	-85,139,703.87

## 九、承诺事项履行情况

(一) 非公开发行时承诺：

公司于2011年6月7日发出《2011年非公开发行股票相关承诺的公告》，公告编号：2011-31。对公司本次非公开发行股票作出相关承诺：1、承诺真实、准确、完成、公平和及时的公布定期报告、披露对投资者有重大影响的信息，并接收中国证监会和深证证券交易所的监督管理；2、承诺本公司在知悉可能对股票价格产生误导性影响的任何公共传播媒体出现的消息后，将及时予以公开澄清；3、本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事本公司股票的买卖活动。4、本公司保证向深证证券交易所提交的文件没有虚假记载、

误导性陈述或者重大遗漏，并在提出上市申请期间，未经深圳证券交易所同意，不得擅自披露有关信息。

报告期内履行完相关承诺。

(二) 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。

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，本公司继续聘用众环海华会计师事务所有限公司负责本公司2011年度审计工作。自首次签订审计业务约定书起计，众环海华会计师事务所有限公司已为本公司提供12个会计年度的审计服务。注册会计师罗明国第5年（累计）为公司年报审计业务签字，注册会计师喻俊第1年（累计）为公司年报审计业务签字。

本公司2011年度审计费为55万元人民币。

## 十一、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。

## 十二、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	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年02月24日	董事会办公室	实地调研	机构	北京淳信资本管理有限公司史宝成；中国平安刘武；江苏瑞华投资发展有限公司徐玉良；深证市经典创业投资有限公司涂文敏	公司经营情况
2011年03月09日	董事会办公室	实地调研	机构	中国银河投资管理有限公司孙学林、张恒；北京瑞丰投资管理有限公司王«h；对外经济贸易信托邱勇；华能贵诚信托陈纪袁；江苏瑞华投资发展有限公司徐玉良、柳小波；北京盛世景投资管理有限公司张利群、张鹏杰；中国华电集团资本控股有限公司曾鸿志；上海凯石投资孙秋波；上海证大投资管理有限公司张煜；联华信托牟程恺；太平资产管理有限公司姜红兵；中国人保资产管理股份有限公司候纯良；杭州德创投资管理有限公司朱羽靖；浙江天堂硅谷史曙光；宏源证券李琳、李坤阳	公司经营情况
2011年03月16日	董事会办公室	实地调研	机构	国泰君安证券资产管理公司万阳松；上海中域投资管理公司徐信喆；涌铎投资魏畅；中银基金管理有限公司邬炜；华夏基金管理有限公司巩怀志；交银施罗德基金管理有限公司李永兴、杨浩；平安大华基金黄一明；阳光保险集团肖丹、王栋；SMC中国基金贝永飞；华宝兴业基金管理有限公司李卓；汇丰晋信基金管理	公司经营情况

				有限公司刘晓冬；中欧基金管理有限公司王海；国金证券股份有限公司易盛、陈运红；华泰柏基金管理有限公司顾建国；国金证券股份有限公司赵旭翔、徐吉炉；大成基金管理有限公司林贤苏；中信证券股份有限公司王智；东吴基金管理有限公司刘元海。	
2011年03月17日	董事会办公室	实地调研	机构	深圳市恒运盛投资顾问有限公司王冰诗；中国东方资产管理公司王自强；天津信托有限责任公司付岩；邦信资产管理有限公司高彦华	公司经营情况
2011年04月18日	董事会办公室	实地调研	机构	中国高新投资集团公司洪铭君、姜兆南	公司经营情况
2011年04月19日	董事会办公室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司王智、宫俊涛、陈剑、马磊；投资银行卞大利、罗楠、陈希、郑燕蓉；景林资产管理有限公司徐伟	公司经营情况
2011年05月27日	董事会办公室	实地调研	机构	浙江宋都控股有限公司周飘逸、龚睿；财通证券有限责任公司胡鹏、陈健；武汉博览财经资讯服务有限公司李宏图	公司经营情况
2011年06月03日	董事会办公室	实地调研	机构	景顺长城基金管理有限公司詹成	公司经营情况
2011年06月15日	董事会办公室	实地调研	机构	上海泽熙投资管理有限公司赵成；中海基金管理有限公司肖凯	公司经营情况
2011年06月16日	董事会办公室	实地调研	机构	海通证券股份有限公司童胜	公司经营情况
2011年06月24日	董事会办公室	实地调研	机构	长信基金管理有限责任公司杨志诚	公司经营情况
2011年07月13日	董事会办公室	实地调研	机构	新华资产管理股份有限公司林建臻；国泰君安证券杨昊帆	公司经营情况
2011年07月14日	董事会办公室	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司唐敏；	公司经营情况
2011年07月26日	董事会办公室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司卞大利	公司经营情况
2011年07月28日	董事会办公室	实地调研	机构	鹏华基金管理有限公司黄鑫；第一创业证券有限责任公司刘武	公司经营情况
2011年08月03日	董事会办公室	实地调研	机构	中再资产管理股份有限公司赵崇奇、瞿兆锋	公司经营情况
2011年08月17日	董事会办公室	实地调研	机构	德邦证券许俊；从容投资王俊	公司经营情况
2011年08月18日	董事会办公室	实地调研	机构	北京盛世景投资管理有限公司张立群、李俊宏；湖北盛世高金创业投资有限公司周军	公司经营情况
2011年08月31日	董事会办公室	实地调研	机构	渤海证券股份有限公司景涛；南京证券有限责任公司陈平；西部证券股份有限公司蔡鹭新；广东斯达克投资管理有限公司黎仕禹；华夏基金管理有限公司何金孝；世纪证券有限责任公司彭轩；北京盛世金泉投资管理有限公司杨洋；泰信基金管理有限公司侯燕琳；财通证券有限责任公司杨振华；浙商证券有限责任公司曹建能；财富证券有限责任公司张伟；上海新泉投资有限公司沈守传；银华基金管理有限公司刘晗竹；上海混沌道然资产管理有限公司奚诚；华泰联合证券有限责任公司王小松、卢山	公司经营情况

2011年09月05日	董事会办公室	实地调研	机构	国海证券梁铮、蒋传宁；中国通用技术集团包景明、林春海；优势资本黄红云；集成富达投资管理中心符合滨	公司经营情况
2011年09月06日	董事会办公室	实地调研	机构	中银国际李伟、杨赓、王进；融通基金管理有限公司叶彦斌；易方达基金管理有限公司魏欣	公司经营情况
2011年09月14日	董事会办公室	实地调研	机构	东方证券吴友文、程刚；富国基金宋小龙；泽熙投资赵成；华夏基金郑晓辉；天风证券袁申鹤；交银施罗德基金刘宏飞；上海凯石投资孙秋波	公司经营情况
2011年09月22日	董事会办公室	实地调研	机构	广发基金李巍；长江证券田涛	公司经营情况
2011年11月08日	董事会办公室	实地调研	机构	招商证券倪晨曦	公司经营情况
2011年11月14日	董事会办公室	实地调研	机构	中银国际王进	公司经营情况
2011年11月16日	董事会办公室	实地调研	机构	南昌市政公用集团李靖婵	公司经营情况
2011年11月18日	董事会办公室	实地调研	机构	上海国际信托有限公司袁俊、雷琦、范海蓉	公司经营情况
2011年11月24日	董事会办公室	实地调研	机构	中植企业集团有限公司董博文	公司经营情况
2011年12月20日	董事会办公室	实地调研	机构	上海豪丰投资发展中心（有限合作）任建龙；上海融浩资产管理有限公司王荣林；博时基金孙占军	公司经营情况
2011年12月22日	董事会办公室	实地调研	机构	国金证券股份有限公司邵建锋	公司经营情况

#### 报告期末至披露日之间接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月23日	董事会办公室	实地调研	机构	国金证券陈远红、赵旭翔；申银万国证券余洋、牟纪祥、张霖涛；中国人寿邓倩磊、于蕾；东吴基金唐祝益、徐嶙；南国证券张方兴；易方达基金魏欣；招商证券倪晨曦；安诚财产保险刘程莎；平安证券赵群翊；博时基金蔡滨；华宝信托李春；宝盈基金王茹远；益民基金曾维江；上海从容投资吕俊；深圳怀新企业投资孙清岩；长信基金钱斌；诺安基金陈寒罡；国泰君安证券马俊	公司经营情况
2012年03月05日	董事会办公室	实地调研	机构	中信证券胡晓明、金扬、刘晨茹、刘云、陈华良；渤海证券邱世磊；嘉实基金杜毅、安邦资产刘津	公司经营情况

## 第十二节 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(2012) 662 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对合并财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是华工科技管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，华工科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华工科技 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

众环海华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：罗明国

中国注册会计师：喻 俊

中国

武汉

2012 年 4 月 5 日

# 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	2011年12月31日	2010年12月31日
流动资产:			
货币资金	(五)1	667,579,279.44	419,638,251.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(五)2	150,234,340.34	78,300,954.92
应收账款	(五)3	670,765,212.49	753,164,271.05
预付款项	(五)4	141,775,300.63	230,244,216.86
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)5	636,825.00	636,825.00
其他应收款	(五)6	106,566,396.84	81,700,296.86
买入返售金融资产			
存货	(五)7	658,635,325.77	681,325,225.87
一年内到期的非流动资产	(五)8	114,205.40	588,812.28
其他流动资产			
流动资产合计		2,396,306,885.91	2,245,598,854.16
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五)10	181,182,225.13	124,832,137.32
投资性房地产			
固定资产	(五)11	764,377,025.54	642,108,522.13
在建工程	(五)12	40,915,795.63	80,488,398.78
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)13	180,967,823.51	132,858,433.31
开发支出	(五)13	87,892,416.50	43,800,837.39
商誉	(五)14		48,742,486.55
长期待摊费用	(五)15	61,052.49	1,396,830.24
递延所得税资产	(五)16	13,002,916.65	15,530,995.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,268,399,255.45	1,089,758,641.31
资产总计		3,664,706,141.36	3,335,357,495.47

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 合并资产负债表(负债及股东权益)

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

负债和股东权益	附注	2011年12月31日	2010年12月31日
流动负债:			
短期借款	(五)19	355,313,500.00	501,960,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(五)20	177,096,213.70	228,852,389.70
应付账款	(五)21	320,839,987.59	372,136,760.26
预收款项	(五)22	68,706,191.99	220,306,679.90
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(五)23	13,568,289.87	9,065,874.38
应交税费	(五)24	35,063,282.59	85,602,284.03
应付利息	(五)25	1,571,314.22	
应付股利	(五)26	725,576.02	725,576.02
其他应付款	(五)27	117,492,835.89	30,768,836.77
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)28	3,800,000.00	15,133,333.50
其他流动负债			
流动负债合计		1,094,177,191.87	1,464,551,734.56
非流动负债:			
长期借款	(五)29	3,763,674.51	5,159,192.15
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	(五)30	15,991,666.68	19,791,666.68
非流动负债合计		19,755,341.19	24,950,858.83
负债合计		1,113,932,533.06	1,489,502,593.39
股东权益:			
股本	(五)31	445,558,316.00	407,607,816.00
资本公积	(五)32	1,324,773,631.41	628,983,542.64
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	(五)33	58,386,996.55	57,781,002.41
一般风险准备			
未分配利润	(五)34	685,442,285.50	515,849,294.50
外币报表折算差额	(五)35	16,883,504.24	18,965,951.69
归属于母公司股东权益合计		2,531,044,733.70	1,629,187,607.24
少数股东权益		19,728,874.60	216,667,294.84
股东权益合计		2,550,773,608.30	1,845,854,902.08
负债和股东权益总计		3,664,706,141.36	3,335,357,495.47

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 合并利润表

会合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	2011年	2010年
一、营业总收入		2,201,783,887.29	2,024,053,851.52
其中:营业收入	(五)36	2,201,783,887.29	2,024,053,851.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,009,989,946.68	1,848,142,471.09
其中:营业成本	(五)36	1,634,908,132.75	1,496,480,881.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(五)37	13,810,442.15	8,759,661.09
销售费用	(五)38	137,379,039.74	123,599,102.95
管理费用	(五)39	190,070,037.83	163,643,836.10
财务费用	(五)40	27,128,028.86	31,288,219.07
资产减值损失	(五)41	6,694,265.35	24,370,770.54
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)	(五)42	57,203,255.94	148,606,759.36
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		62,412,752.79	6,383,353.84
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		248,997,196.55	324,518,139.79
加:营业外收入	(五)43	39,543,900.08	18,973,131.87
减:营业外支出	(五)44	2,179,383.07	991,506.92
其中:非流动资产处置损失	(五)44	643,762.30	399,492.11
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		286,361,713.56	342,499,764.74
减:所得税费用	(五)45	56,476,435.58	56,013,009.49
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		229,885,277.98	286,486,755.25
其中:被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		210,959,766.74	251,225,284.92
少数股东损益		18,925,511.24	35,261,470.33
六、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)	(五)46	0.49	0.62
(二)稀释每股收益(元/股)	(五)46	0.49	0.62
七、其他综合收益	(五)47	-1,382,330.43	-85,139,703.87
八、综合收益总额		228,502,947.55	201,347,051.38
其中:归属于母公司所有者的综合收益总额		209,577,436.31	166,085,581.05
其中:归属于少数股东的综合收益总额		18,925,511.24	35,261,470.33

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 合并现金流量表

编制单位:华工科技产业股份有限公司 会合03表  
单位:元

项 目	附注	2011年	2010年
<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		1,865,589,387.16	1,656,973,863.07
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置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		33,068,091.27	16,718,178.37
收到其他与经营活动有关的现金	(五).49(1)	87,794,493.52	68,571,290.94
经营活动现金流入小计		1,986,451,971.95	1,742,263,332.38
购买商品、接受劳务支付的现金		1,374,464,701.41	1,174,760,997.45
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		262,830,359.25	228,948,492.86
支付的各项税费		177,814,744.82	110,296,677.75
支付其他与经营活动有关的现金	(五).49(2)	229,685,974.95	158,060,154.50
经营活动现金流出小计		2,044,795,780.43	1,672,066,322.56
经营活动产生的现金流量净额		-58,343,808.48	70,197,009.82
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		18,505,609.61	138,561,191.83
取得投资收益收到的现金		1,775,600.00	1,065,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		900,066.00	561,445.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		16,373,589.74	63,336,952.24
收到其他与投资活动有关的现金	(五).49(3)	8,935,504.00	3,938,048.46
投资活动现金流入小计		46,490,369.35	207,463,237.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		216,357,289.78	235,443,690.32
投资支付的现金		8,342,112.07	24,609,736.67
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		224,699,401.85	260,053,426.99
投资活动产生的现金流量净额		-178,209,032.50	-52,590,189.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		735,959,700.00	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		517,814,000.00	594,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,253,773,700.00	594,000,000.00
偿还债务支付的现金		692,734,421.63	626,612,572.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,475,737.66	73,631,717.07
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).49(4)	3,450,608.00	32,830,000.00
筹资活动现金流出小计		768,660,767.29	733,074,289.86
筹资活动产生的现金流量净额		485,112,932.71	-139,074,289.86
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		-619,063.61	-560,563.56
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		247,941,028.12	-122,028,032.63
加:期初现金及现金等价物余额		419,638,251.32	541,666,283.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		667,579,279.44	419,638,251.32

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 合并股东权益变动表

编制单位:华工科技产业股份有限公司

会合04表  
单位:人民币元

项 目	2011年度										
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	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	407,607,816.00	628,983,542.64			57,781,002.41		515,849,294.50	18,965,951.69		216,667,294.84	1,845,854,902.08
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	407,607,816.00	628,983,542.64			57,781,002.41		515,849,294.50	18,965,951.69		216,667,294.84	1,845,854,902.08
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	37,950,500.00	695,790,088.77			605,994.14		169,592,991.00	-2,082,447.45		-196,938,420.24	704,918,706.22
(一) 净利润							210,959,766.74			18,925,511.24	229,885,277.98
(二) 其他综合收益		700,117.02						-2,082,447.45			-1,382,330.43
上述(一)和(二)小计		700,117.02					210,959,766.74	-2,082,447.45		18,925,511.24	228,502,947.55
(三) 所有者投入和减少资本	37,950,500.00	695,089,971.75								-215,863,931.48	517,176,540.27
1. 所有者投入资本	37,950,500.00	693,709,200.00									731,659,700.00
2. 股份支付计入股东权益的金额											
3. 其他		1,380,771.75								-215,863,931.48	-214,483,159.73
(四) 利润分配					605,994.14	-41,366,775.74					-40,760,781.60
1. 提取盈余公积					605,994.14	-605,994.14					
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配						-40,760,781.60					-40,760,781.60
4. 其他											
(五) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(六) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(七) 其他											
四、本年年末余额	445,558,316.00	1,324,773,631.41			58,386,996.55		685,442,285.50	16,883,504.24		19,728,874.60	2,550,773,608.30

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 合并股东权益变动表

会合04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	2010年度										
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	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	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
加：会计政策变更						606,219.94				-606,219.94	
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	407,607,816.00	714,487,462.12			50,948,459.88		312,217,333.71	14,752,800.95		223,293,763.44	1,723,307,636.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-85,503,919.48			6,832,542.53		203,631,960.79	4,213,150.74		-6,626,468.60	122,547,265.98
（一）净利润						251,225,284.92				35,261,470.33	286,486,755.25
（二）其他综合收益		-89,352,854.61						4,213,150.74			-85,139,703.87
上述(一)和(二)小计		-89,352,854.61				251,225,284.92		4,213,150.74		35,261,470.33	201,347,051.38
（三）所有者投入和减少资本		3,848,935.13								-41,887,938.93	-38,039,003.80
1.所有者投入资本										-32,830,000.00	-32,830,000.00
2.股份支付计入股东权益的金额											
3.其他		3,848,935.13								-9,057,938.93	-5,209,003.80
（四）利润分配					6,832,542.53	-47,593,324.13					-40,760,781.60
1.提取盈余公积					6,832,542.53	-6,832,542.53					
2.提取一般风险准备											
3.对股东的分配						-40,760,781.60					-40,760,781.60
4.其他											
（五）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（六）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（七）其他											
四、本年年末余额	407,607,816.00	628,983,542.64			57,781,002.41		515,849,294.50	18,965,951.69		216,667,294.84	1,845,854,902.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 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	2011年12月31日	2010年12月31日
流动资产:			
货币资金		166,404,698.23	62,434,909.11
交易性金融资产			
应收票据		3,951,000.00	2,225,000.00
应收账款	(十一)1	9,355,349.70	170,525.30
预付款项		51,268,376.07	53,422,571.55
应收利息			
应收股利		1,579,625.00	1,579,625.00
其他应收款	(十一)2	196,086,267.76	106,393,633.60
存货			88,415.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		428,645,316.76	226,314,680.41
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一)3	1,591,512,533.18	1,028,539,186.26
投资性房地产			
固定资产		247,650,357.31	241,379,180.24
在建工程		1,303,865.21	40,531,501.45
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		83,974,419.15	62,275,114.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,802,678.84	4,142,606.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,928,243,853.69	1,376,867,588.97
资产总计		2,356,889,170.45	1,603,182,269.38

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 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

负债和股东权益	附注	2011年12月31日	2010年12月31日
流动负债:			
短期借款		144,513,500.00	200,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		20,777,882.06	14,339,229.65
预收款项		236,040.64	961,522.61
应付职工薪酬		7,375,647.12	825,330.68
应交税费		11,645,711.24	14,373,073.35
应付利息		1,571,314.22	
应付股利		501,879.70	501,879.70
其他应付款		222,404,246.00	106,061,619.91
一年内到期的非流动负债		2,875,000.00	2,875,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		411,901,220.98	339,937,655.90
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		14,375,000.00	17,250,000.00
非流动负债合计		14,375,000.00	17,250,000.00
负债合计		426,276,220.98	357,187,655.90
股东权益:			
股本		445,558,316.00	407,607,816.00
资本公积		1,308,252,583.35	626,883,907.12
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		57,723,212.57	57,117,218.43
一般风险准备			
未分配利润		119,078,837.55	154,385,671.93
股东权益合计		1,930,612,949.47	1,245,994,613.48
负债和股东权益总计		2,356,889,170.45	1,603,182,269.38

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 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	2011年	2010年
一、营业收入	(十一)4	10,236,590.78	35,021,433.09
减: 营业成本	(十一)4	6,703,363.45	28,772,098.60
营业税金及附加		437,647.84	390,031.43
销售费用			58,611.10
管理费用		36,666,873.08	23,513,650.95
财务费用		3,146,308.43	6,290,643.91
资产减值损失		608,813.32	-4,251,741.63
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	40,543,150.69	98,151,770.58
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		59,210,871.50	6,554,563.33
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		3,216,735.35	78,399,909.31
加: 营业外收入		4,036,450.45	2,927,479.88
减: 营业外支出		853,316.44	294,426.11
其中: 非流动资产处置损失			151,366.16
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		6,399,869.36	81,032,963.08
减: 所得税费用		339,928.00	12,707,537.81
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		6,059,941.36	68,325,425.27
五、其他综合收益		-12,340,523.77	-89,352,854.61
六、综合收益总额		-6,280,582.41	-21,027,429.34

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 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	2011年	2010年
<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		11,220,152.00	24,863,253.62
收到的税费返还		830,427.34	80,431.40
收到的其他与经营活动有关的现金	(十一)6	245,628,210.41	276,529,789.67
经营活动现金流入小计		257,678,789.75	301,473,474.69
购买商品、接受劳务支付的现金		3,309,270.58	23,116,646.27
支付给职工以及为职工支付的现金		11,654,557.48	9,378,760.96
支付的各项税费		6,616,366.10	8,872,884.01
支付的其他与经营活动有关的现金	(十一)6	248,983,611.10	246,507,097.91
经营活动现金流出小计		270,563,805.26	287,875,389.15
经营活动产生的现金流量净额		-12,885,015.51	13,598,085.54
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金		18,355,000.00	144,751,191.83
取得投资收益所收到的现金		1,775,600.00	3,785,600.00
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		404,833.00	264,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		56,069,250.00	
收到的其他与投资活动有关的现金	(十一)6	4,221,568.09	744,389.44
投资活动现金流入小计		80,826,251.09	149,545,281.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		29,396,963.87	120,783,272.82
投资所支付的现金		565,221,020.00	114,511,736.67
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		594,617,983.87	235,295,009.49
投资活动产生的现金流量净额		-513,791,732.78	-85,749,728.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资所收到的现金		735,959,700.00	
借款所收到的现金		191,114,000.00	230,000,000.00
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		927,073,700.00	230,000,000.00
偿还债务所支付的现金		245,000,000.00	280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		47,997,424.94	47,546,455.40
支付的其他与筹资活动有关的现金		3,450,000.00	
筹资活动现金流出小计		296,447,424.94	327,546,455.40
筹资活动产生的现金流量净额		630,626,275.06	-97,546,455.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		20,262.35	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		103,969,789.12	-169,698,098.08
加: 期初现金及现金等价物余额		62,434,909.11	232,133,007.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		166,404,698.23	62,434,909.11

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 股东权益变动表

会企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	2011年度							股东权益合计
	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	
一、上年年末余额	407,607,816.00	626,883,907.12			57,117,218.43		154,385,671.93	1,245,994,613.48
加: 1.会计政策变更								
2.前期差错更正								
3.其他								
二、本年年初余额	407,607,816.00	626,883,907.12			57,117,218.43		154,385,671.93	1,245,994,613.48
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	37,950,500.00	681,368,676.23			605,994.14		-35,306,834.38	684,618,335.99
(一) 净利润							6,059,941.36	6,059,941.36
(二) 其他综合收益		-12,340,523.77						-12,340,523.77
上述(一)和(二)小计		-12,340,523.77					6,059,941.36	-6,280,582.41
(三) 所有者投入和减少资本	37,950,500.00	693,709,200.00						731,659,700.00
1.所有者投入资本	37,950,500.00	693,709,200.00						731,659,700.00
2.股份支付计入股东权益的金额								
3.其他								
(四) 利润分配					605,994.14		-41,366,775.74	-40,760,781.60
1.提取盈余公积					605,994.14		-605,994.14	
2.对股东分配							-40,760,781.60	-40,760,781.60
3.其他								
(五) 股东权益内部结转								
1.资本公积转增股本								
2.盈余公积转增股本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六) 专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七) 其他								
四、本年年末余额	445,558,316.00	1,308,252,583.35			57,723,212.57		119,078,837.55	1,930,612,949.47

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 股东权益变动表

编制单位:华工科技产业股份有限公司

会企04表  
单位:人民币元

项 目	2010年度							股东权益合计
	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	
一、上年年末余额	407,607,816.00	716,236,761.73			50,284,675.90		133,653,570.79	1,307,782,824.42
加: 1.会计政策变更								
2.前期差错更正								
3.其他								
二、本年年初余额	407,607,816.00	716,236,761.73			50,284,675.90		133,653,570.79	1,307,782,824.42
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-89,352,854.61			6,832,542.53		20,732,101.14	-61,788,210.94
(一) 净利润							68,325,425.27	68,325,425.27
(二) 其他综合收益		-89,352,854.61						-89,352,854.61
上述(一)和(二)小计		-89,352,854.61					68,325,425.27	-21,027,429.34
(三) 所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入股东权益的金额								
3.其他								
(四) 利润分配					6,832,542.53		-47,593,324.13	-40,760,781.60
1.提取盈余公积					6,832,542.53		-6,832,542.53	
2.对股东的分配							-40,760,781.60	-40,760,781.60
3.其他								
(五) 股东权益内部结转								
1.资本公积转增股本								
2.盈余公积转增股本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六) 专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七) 其他								
四、本年年末余额	407,607,816.00	626,883,907.12			57,117,218.43		154,385,671.93	1,245,994,613.48

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 财务报表附注

(2011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，由武汉华中科技大学产业集团有限公司、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。

2011年5月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]640号文核准，公司向特定对象非公开发行股票，增加股本37,950,500股，增加后的注册资本为445,558,316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进出口业务；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，武汉华中科技大产业集团有限公司的最终控制人为华中科技大学。

本公司财务报告的批准报出者为公司董事会，财务报告的批准报出日为 2012 年 4 月 5 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：

①一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。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

④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。①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。②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

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

#### （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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表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

①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。

②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。

### ③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。

#### ④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

①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。

②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。

#### ③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

①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。

②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：

①所转移金融资产的账面价值；

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

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：

①终止确认部分的账面价值；

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

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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据：

组合1：	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率
------	--

	为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
--	---------------------------

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合1：	账龄分析法
------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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%

(3)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

## 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：

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

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的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采用一次摊销法进行摊销。

(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。

①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。

②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：

①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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按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。

③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。

①采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

②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。

③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。

④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：①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；②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；③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：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。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：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③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：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②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。

①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；

②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；

③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:

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

(2) 固定资产的后续支出及折旧

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建筑工程、安装工程、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。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：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的

利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

#### 17、无形资产的确认和计量

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:

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

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

##### (2) 无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法摊销,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

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方

式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用。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：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③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，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②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。确认的补偿金额不应当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，应当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的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，应通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

企业在确定权益工具授予日的公允价值时，应当考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），企业应当确认已得到服务相对应的成本费用。

#### （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。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### （4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的

权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 21、与回购本公司股份相关的会计处理方法

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

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。

公司具体的收入确认方式为：①公司销售附有需要验收的产品时，在设备交付给购买方验收并通过时确认销售收入的实现；②公司销售其他产品时，在货物已经交付给买方时确认销售收入的实现。

### （2）提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成

本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

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。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

## 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：

① 企业能够满足政府补助所附条件；

② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 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。

② 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。

③ 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

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

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

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

### (2) 递延所得税负债

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

## 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：

- ①企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③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、营业税：按应税劳务的 5% 计缴

3、城市维护建设税：按应纳流转税额的 7% 计缴。

4、教育费附加及地方教育附加：按应纳流转税额的 3%--5% 计缴。

5、堤防维护费：按应纳流转税额的 2% 计缴。

6、价格调节基金：按营业收入的 1‰ 计缴。

7、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、武汉法利莱切割系统工程有限责任公司 2011 年通过高新技术企业复审，企业所得税减按 15% 的优惠税率征收。

子公司鄂州华工高理电子有限公司、武汉法利普纳泽切割系统有限公司分别于 2009 年、2010 年获得高新技术企业认定，上述公司 2011 年企业所得税减按 15% 的优惠税率征收。

本公司所属其他子公司 2011 年的企业所得税税率均为 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

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	34,059	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	44,084	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	6,056.17	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	3,000	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	9,800	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	16,500	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	16,646.44	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
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

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园激光产业园	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、销售及相关技术服务
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
武汉宇科包装科技股份有限公司	股份有限公司	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、技术咨询及服务
武汉华工科技投资管理有限公司	有限责任	武汉市东湖高新技术开发区华工科技园内华工科技本部大楼二楼	投资开发	15,000	对高新技术产业及项目、实业投资及投资企业的建设、投资咨询
深圳华工激光设备有限公司	有限责任	深圳市	工业生产	500	激光技术及设备的研发、购销及相关技术服务；激光设备的配套设施的购销；电子元器件、仪器仪表、五金交电的购销（不含再生资源回收经营）。

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	347,369,165.74		100.00%	100.00%	是
武汉华工正源光子技术有限公司	493,310,735.04		98.64%	98.64%	是
华工 FARLEY LASERLAB 有限公司	60,561,723.90		100.00%	100.00%	是
武汉华日精密激光有限责任公司	23,761,045.80		80.00%	80.00%	是
武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	98,000,000.00		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	208,637,821.13		100.00%	100.00%	是
武汉海恒化诚科技有限责任公司	16,678,693.39		100.00%	100.00%	是
武汉华工图像技术开发有限公司	223,298,700.00		100.00%	100.00%	是
孝感华工高理电子有限公司	10,000,000.00		100.00%	100.00%	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
武汉正源高理光学有限公司	28,106,503.04		100.00%	100.00%	是
武汉宇科包装科技股份有限公司	7,000,000.00		70.00%	70.00%	是

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
武汉华工科技投资管理有限公司	15,000,000.00		100.00%	100.00%	是
深圳华工激光设备有限公司	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中本期用于冲减少数股东损益的金额
武汉华工正源光子技术有限公司	8,445,348.43	
武汉宇科包装科技股份有限公司	3,484,903.35	
武汉华日精密激光有限责任公司	6,331,930.46	

注 1：子公司武汉华工激光工程有限责任公司于 2011 年 12 月对子公司华工 FARLEY LASERLAB 有限公司增资 234 万美元（折合人民币 1,489.62 万元）。

注 2：子公司武汉华工激光工程有限责任公司、子公司华工 FARLEY LASERLAB 有限公司于 2011 年 12 月对子公司武汉法利莱切割系统工程有限责任公司分别增资 5,350 万元、1,450 万元，增资后武汉华工激光工程有限责任公司、华工 FARLEY LASERLAB 有限公司分别持有武汉法利莱切割系统工程有限责任公司 75%、25%的股权。

注 3：子公司武汉华工科技投资管理有限公司、自然人徐进林于 2011 年 10 月分别以现金 1,400 万元、专有技术作价 600 万元对武汉华日精密激光有限责任公司增资，增资后武汉华工科技投资管理有限公司、武汉华工激光工程有限责任公司和徐进林分别持有武汉华日精密激光有限责任公司 46.67%、33.33%和 20%的股权。

## (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	2,460	物联网、传感器、终端设备、标签及其读写设备的研制、开发、销售；物联网应用软件开发、计算机系统集成、商用密码产品及技术服务；计算机及外部设备的制造、销售、租赁。
鄂州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

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	13,473,586.22		100%	100%	是
武汉华工赛百数据系统有限公司	21,620,421.93		100%	100%	是
鄂州华工高理电子有限公司	47,116,036.50		100%	100%	是

注：公司与陈传波等23名自然人签订股权转让协议，公司以246,320.00元购买其所持有的武汉华工赛百数据系统有限公司24%的股权，收购后公司持有华工赛百数据系统有限公司100%的股权。该次股权转让于2011年12月实施完毕。

经公司第五届董事会第六次会议决议通过，公司于2011年12月31日向武汉华工赛百数据系统有限公司增资2,000万元，该次增资的工商变更手续于2012年1月18日办理完毕。

### (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
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

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
武汉化诚资讯科技有限责任公司	3,469,906.80		60.00%	60.00%	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
武汉化诚资讯科技有限责任公司	1,466,692.36	

注：子公司武汉海恒化诚科技有限责任公司2011年6月与自然人周燕山、游涛、张俊签订股权转让协议，将其所持有的武汉化诚资讯科技有限责任公司30%、20%、10%、40%的股权分别转让给周燕山、游涛、张俊和子公司武汉华工科技投资管理有限公司，转让价格分别为150万元、100万元、50万元和200万元。上述股权转让于2011年7月1日办理完毕工商变更登记。

2011年12月，公司的子公司武汉华工科技投资管理有限公司以100万元收购游涛所持武汉化诚资讯科技有限责任公司20%的股权。本次收购于2011年12月办理了工商变更，变更后公司持有武汉化诚资讯科技有限责任公司60%的股权。

故公司合并武汉化诚资讯科技有限责任公司2011年1-6月的利润表和期末的资产负债表。

## 2、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

### (1) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
武汉华工科技投资管理有限公司	154,486,829.16	3,445,349.37
深圳华工激光设备有限公司	4,709,645.87	-290,354.13

注1：公司于2011年2月以现金5,000万元出资设立全资子公司武汉华工科技投资管理有限公司。子公司武汉华工激光工程有限责任公司于2011年8月出资500万元设立全资子公司深圳华工激光设备有限公司。

### (2) 报告期内不再纳入合并范围公司

公司名称	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
武汉华工团结激光技术有限公司	2011年10月	51.00%	11,454,715.29	245,757,670.11
上海团结普瑞玛激光设备有限公司	2011年10月	56.00%	27,541,647.86	199,786,148.37
上海市激光工业应用服务中心有限公司	2011年10月	50.97%	-38,867.20	19,112,130.45
六盘水华工激光技术有限公司	2011年11月	51.00%	-298,953.28	4,236,047.13

注1：经公司第四届董事会第二十八次会议审议通过，同意公司以挂牌方式转让公司所持有的武汉华工团结激光技术有限公司的51%股权。公司于2011年7月14日在武汉光谷联合产权交易所正式挂牌，湖北团结高新技术发展集团有限公司于2011年8月拍得该股权。公司于2011年9月召开的第五届董事会第三次会议审议通过，公司根据评估值确定武汉华工团结激光技术有限公司51%股权的交易价格为11,170万；上述股权转让于2011年10月31日办理完毕工商变更手续。故公司从2011年11月1日起不再合并武汉华工团结激光技术有限公司及其子公司上海团结普瑞玛激光设备有限公司、上海市激光工业应用服务中心有限公司的报表。

注2：2011年11月，公司的子公司武汉华工激光工程有限责任公司将其所持六盘水华工激光技术有限公司51%的股权，以308万元转让给安顺市盟达机械制造有限公司。该次股权转让于2011年11月进行了工商变更登记，故公司从2011年12月1日起不再合并六盘水华工激光技术有限公司的报表。

## 3、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) 合并会计报表项目附注

(以下附注未经特别注明, 期末余额指 2011 年 12 月 31 日账面余额, 期初余额指 2010 年 12 月 31 日账面余额, 本年发生额指 2011 年度发生额, 上年发生额指 2010 年度发生额。金额单位为人民币元)

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	261,952.78	416,164.28
银行存款	637,708,201.83	359,790,974.39
其他货币资金	29,609,124.83	59,431,112.65
合 计	667,579,279.44	419,638,251.32

项 目	期末余额			
	币种	原币	汇率	人民币
现金	RMB	256,844.76	1.0000	256,844.76
	USD	78.65	6.3009	495.57
	AUD	719.65	6.4093	4,612.45
	小计			261,952.78
银行存款	RMB	619,792,101.19	1.0000	619,792,101.19
	USD	2,106,342.23	6.3009	13,271,851.75
	EUR	34,000.16	8.1625	277,526.31
	HKD	0.51	0.8107	0.41
	AUD	681,310.31	6.4093	4,366,722.17
	小计			637,708,201.83
其他货币资金	RMB	29,609,124.83	1.0000	29,609,124.83
	小计			29,609,124.83
合 计				667,579,279.44

项 目	期初余额			
	币种	原币	汇率	人民币
现金	RMB	413,962.66	1.0000	413,962.66
	EUR	250.00	8.8065	2,201.62

项 目	期初余额			
	币种	原币	汇率	人民币
银行存款	小计			416,164.28
	RMB	355,912,346.87	1.0000	355,912,346.87
	USD	143,491.67	6.6227	950,302.28
	EUR	13,527.63	8.8065	119,131.03
	HKD	0.51	0.8509	0.43
	AUD	418,414.60	6.7139	2,809,193.78
其他货币资金	小计			359,790,974.39
	RMB	59,431,112.65	1.0000	59,431,112.65
	小计			59,431,112.65
合 计			419,638,251.32	

注：期末其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金。

## 2、应收票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	141,575,696.56	77,772,954.92
商业承兑汇票	8,658,643.78	528,000.00
合 计	150,234,340.34	78,300,954.92

注 1：期末公司质押的应收票据 20,264,602.44 元，其中前五名如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
河南诚信格力电器市场营销有限公司	2011.09.01	2012.03.01	5,000,000.00	银行承兑汇票
重庆明辉格力电器销售有限公司	2011.07.27	2012.01.27	2,500,000.00	银行承兑汇票
格力电器(合肥)有限公司	2011.08.04	2012.02.04	2,212,252.67	银行承兑汇票
江西格力中央空调工程有限公司	2011.07.28	2012.01.28	2,000,000.00	银行承兑汇票
洛阳美的制冷产品销售有限公司	2011.07.29	2012.01.29	2,000,000.00	银行承兑汇票

注 2：公司期末没有因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

注 3：公司已经背书给他方但尚未到期的票据（前五名）：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
青岛九龙工贸有限责任公司	2011.12.15	2012.06.15	2,000,000.00	
格力电器(合肥)有限公司	2011.12.30	2012.06.30	1,790,000.00	
广东美的环境电器制造有限公司	2011.12.27	2012.06.27	1,000,000.00	
武汉钢铁(集团)公司	2011.11.10	2012.05.10	1,000,000.00	
阿克苏同创汽车销售服务有限公司	2011.10.24	2012.04.24	1,000,000.00	

注 4: 截止报告日 2012 年 4 月 5 日, 公司期末应收票据期后已到期的金额为 52,470,949.86 元。

注 5: 公司期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露:

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款:	720,827,707.61	100	50,062,495.12	6.95
组合小计	720,827,707.61	100	50,062,495.12	6.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	720,827,707.61	100	50,062,495.12	6.95

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	808,280,487.92	100	55,116,216.87	6.82
组合小计	808,280,487.92	100	55,116,216.87	6.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	808,280,487.92	100	55,116,216.87	6.82

组合1中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)	
1年以内（含1年）	597,456,091.86	82.88	17,923,682.78
1年至2年（含2年）	51,151,710.53	7.10	2,557,585.53
2年至3年（含3年）	21,014,544.91	2.92	2,101,454.50
3年至4年（含4年）	25,309,566.91	3.51	7,592,870.07
4年至5年（含5年）	10,014,818.61	1.39	4,005,927.45
5年以上	15,880,974.79	2.20	15,880,974.79
合 计	720,827,707.61	100.00	50,062,495.12

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)	
1年以内（含1年）	583,134,839.88	72.15	17,494,045.18
1年至2年（含2年）	118,988,865.74	14.72	5,949,443.30
2年至3年（含3年）	60,321,349.09	7.46	6,032,134.91
3年至4年（含4年）	17,358,800.06	2.15	5,207,640.01
4年至5年（含5年）	13,406,132.80	1.66	5,362,453.12
5年以上	15,070,500.35	1.86	15,070,500.35
合 计	808,280,487.92	100.00	55,116,216.87

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
浙江永嘉县云斌服装辅料实业公司	销货款	40,000.00	无法收回	否
永嘉县思远服饰有限公司	销货款	34,500.00	无法收回	否
永嘉蓬勃针织纽扣有限公司	销货款	175,000.00	无法收回	否
永嘉县明珠纽扣有限公司	销货款	168,000.00	无法收回	否
温州永嘉县桥头工艺美术钮扣厂	销货款	20,000.00	无法收回	否
烟台开发区鼎新电子有限公司	销货款	110,000.00	无法收回	否
温州瑞安市凯泰洁具有限公司	销货款	70,000.00	无法收回	否
温州利顺钮扣有限公司	销货款	50,000.00	无法收回	否
浙江永嘉县浩达利服装有限公司	销货款	60,000.00	无法收回	否
深圳金丰瑞股份有限公司	销货款	110,000.00	无法收回	否
深圳市方晶电子有限公司	销货款	40,000.00	无法收回	否
山东临朐县神炉缸套厂	销货款	35,000.00	无法收回	否
瑞安市轻工工具厂	销货款	36,000.00	无法收回	否
瑞安梅头涂国光	销货款	10,000.00	无法收回	否
京珠公路建设部	销货款	6,000.00	无法收回	否
惠东周氏金刚石制品有限公司	销货款	100,000.00	无法收回	否
湖南湘雅医院	销货款	12,000.00	无法收回	否
河南黄河旋风股份有限公司	销货款	3,000.00	无法收回	否
河南省长恒县人民医院	销货款	15,000.00	无法收回	否
合计		1,094,500.00		

(3) 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	127,237,115.51	1年以内	17.65
深圳中兴通讯股份有限公司	非关联客户	72,597,385.88	1年以内	10.07
北京瑞斯康达科技发展有限公司	非关联客户	15,446,721.00	1年以内	2.14
深圳市宜美特科技有限公司	非关联客户	9,315,216.71	1年以内	1.29
天津大功率电力机车修造公司	非关联客户	9,701,000.00	1年以内	1.35
合计		234,297,439.10		32.50

(4) 应收账款期末余额中关联方的款项详见附注(六)7。

(5) 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。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄结构列示:

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	占总额的比例%	金额	占总额的比例%
一年以内	120,062,560.06	84.68	207,278,022.22	90.02
一至二年	11,414,653.14	8.05	7,627,891.77	3.31
二至三年	3,069,627.35	2.17	5,746,888.19	2.50
三年以上	7,228,460.08	5.10	9,591,414.68	4.17
合计	141,775,300.63	100.00	230,244,216.86	100

(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
葛店经济技术开发区财政金融局	非关联关系	44,200,000.00	1-2 年	预付土地款
海别得(上海)商贸有限公司	非关联关系	5,623,512.44	1 年以内	未到结算期的材料款
湖北兴亚特环境技术工程有限公司	非关联关系	4,343,400.00	1 年以内	未到结算期的材料款
深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	非关联关系	3,440,301.03	1 年以内	未到结算期的工程款
阿帕奇(北京)光纤激光技术有限公司	非关联关系	3,867,201.23	1 年以内	未到结算期的材料款
合计		61,474,414.70		

(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。

(5) 预付款项期末余额中关联方的款项详见附注(六)7。

#### 5、应收股利

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额	未收回原因	是否减值
账龄一年以上的应收股利	636,825.00			636,825.00	未支付	否

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额	未收回原因	是否减值
合 计	636,825.00			636,825.00		

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	120,022,530.71	100.00	13,456,133.87	11.21
组合小计	120,022,530.71	100.00	13,456,133.87	11.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应 收款				
合 计	120,022,530.71	100.00	13,456,133.87	11.21

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,355,000.00	5.52	1,606,500.00	30.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	91,656,784.38	94.48	13,704,987.52	14.95
组合小计	97,011,784.38	100.00	15,311,487.52	15.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应 收款				
合 计	97,011,784.38	100.00	15,311,487.52	15.78

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1年以内（含1年）	71,381,161.97	59.46	2,141,434.83
1年至2年（含2年）	29,592,213.83	24.66	1,479,610.69

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
2年至3年（含3年）	4,470,881.23	3.73	447,088.13
3年至4年（含4年）	5,245,237.86	4.37	1,573,571.35
4年至5年（含5年）	2,531,011.58	2.11	1,012,404.63
5年以上	6,802,024.24	5.67	6,802,024.24
合 计	120,022,530.71	100	13,456,133.87

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1年以内（含1年）	52,451,109.72	57.22	1,573,533.29
1年至2年（含2年）	15,681,967.66	17.11	784,098.38
2年至3年（含3年）	8,714,377.56	9.51	871,437.76
3年至4年（含4年）	3,094,563.09	3.38	928,368.94
4年至5年（含5年）	3,612,028.67	3.94	1,444,811.47
5年以上	8,102,737.68	8.84	8,102,737.68
合 计	91,656,784.38	100	13,704,987.52

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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
湖北团结高新技术集团有限公司	非关联方	54,733,000.00	1 年以内	45.60%
武汉华工团结激光技术有限公司	非关联方	4,880,000.00	1-2 年	4.07%
投标保证金	非关联方	3,277,087.00	1 年以内	2.73%
李建旭	非关联方	2,621,600.00	1 年以内	2.18%

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
王婧	非关联方	1,499,286.75	1年以内	1.25%
合计		67,010,973.75		55.83%

#### (5) 应收关联方款项

公司其他应收款余额中应收关联方余额详见附注（六）7。

### 7、存货

#### (1) 存货分类：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	170,435,354.81		170,435,354.81	247,938,181.79		247,938,181.79
在产品	252,575,282.80		252,575,282.80	254,795,394.67		254,795,394.67
库存商品	233,139,139.69	77,320.76	233,061,818.93	175,206,553.87	77,320.76	175,129,233.11
低值易耗品	2,562,869.23		2,562,869.23	3,462,416.30		3,462,416.30
合计	658,712,646.53	77,320.76	658,635,325.77	681,402,546.63	77,320.76	681,325,225.87

#### (2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
库存商品	77,320.76				77,320.76
合计	77,320.76				77,320.76

注：存货期末余额中未含有借款费用资本化金额。

### 8、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
长期待摊费用下一年度摊销额	114,205.40	588,812.28
合计	114,205.40	588,812.28

### 9、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(万元)	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:							
武汉华工创业投资有限责任公司	有限责任公司	洪山区珞喻路1037号	李娟	投资及咨询	13,660	32.50%	32.50%
武汉华工景程科技发展有限公司	有限责任公司	洪山区珞喻路243号	马新强	房地产开发	5,000	20.00%	20.00%

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	本期营业收入总额	本年净利润
联营企业:					
武汉华工创业投资有限责任公司	636,500,022.49	156,114,890.22	411,864,913.75	201,562,362.03	160,944,226.22
武汉华工景程科技发展有限公司	532,251,006.78	439,339,816.26	92,911,190.52	453,424,462.00	57,586,106.42

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。

## 10、长期股权投资

### (1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
一、权益法核算的长期股权投资	76,873,816.90	99,545,798.74	65,640,367.23	165,186,165.97		
武汉华工创业投资有限责任公司	59,830,000.00	90,972,319.38	50,531,273.52	141,503,592.90	32.50%	32.50%
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	291,747.85	-74,029.02	217,718.83	30.00%	30.00%
武汉华中龙源数字装备有限责任公司	1,000,000.00	655,382.06	-113,950.19	541,431.87	20.00%	20.00%

被投资单位名称	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
武汉华工激光医疗设备有限公司	435,000.00	71,980.16	-20,076.20	51,903.96	20.00%	20.00%
武汉华工景程科技发展有限公司	10,000,000.00	7,375,624.82	11,517,221.28	18,892,846.10	20.00%	20.00%
华工智云科技(武汉)有限责任公司	4,000,000.00		3,799,927.84	3,799,927.84	20.00%	20.00%
二、成本法核算的长期股权投资	15,714,600.00	25,465,083.05	-9,290,279.42	16,174,803.63		
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			
武汉锐科光纤激光器技术有限公司	10,800,000.00	11,260,203.63		11,260,203.63	18.00%	18.00%
武汉光谷科威晶激光技术有限公司		10,279,583.80	-10,279,583.80			
武汉耦合医学科技有限责任公司	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	10.00%	10.00%
合计	92,588,416.90	125,010,881.79	56,350,087.81	181,360,969.60		

被投资单位名称	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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		
武汉华工创业投资有限责任公司				1,775,600.00
合计		178,744.47		1,775,600.00

注1：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。

注2：公司子公司武汉华工科技投资管理有限公司于2011年9月联合武汉鹏顺置业有限公司、自然人乔小澎共同出资设立华工智云科技（武汉）有限责任公司，该公司注册资本2,000万元，其中武汉华工科技投资管理有限公司出资400万元占该公司20%的股权。

注3：子公司武汉华工激光工程有限责任公司2011年6月将所持河南省中原华工激光工程有限公司16.67%的股权以100万元转让给河南省中原内配股份有限公司。

注4：2011年10月，公司转让了所持武汉华工团结激光技术有限公司51%的股权【详见附注（四）2、（2）注2】，公司期末不再合并武汉华工团结激光技术有限公司的资产负债表，故武汉华工团结激光技术有限公司所持武汉光谷科威晶激光技术有限公司18.26%的股权也相应减少。

注5：2011年7月，公司子公司武汉华工科技投资管理有限公司以200万元收购了自然人谭伟、官培龙所持武汉耦合医学科技有限责任公司5%、5%共计10%的股权。

## 11、固定资产

### （1）固定资产明细：

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	878,752,291.51	185,588,866.76	20,277,512.52	1,044,063,645.75
其中：房屋及建筑物	400,950,018.72	110,713,312.32	502,425.63	511,160,905.41
机器设备	415,820,266.79	57,107,101.42	10,868,147.30	462,059,220.91
运输设备	23,897,220.18	4,945,957.15	4,098,415.45	24,744,761.88
其他设备	38,084,785.82	12,822,495.87	4,808,524.14	46,098,757.55
二、累计折旧合计	236,643,769.38	53,582,917.16	10,540,066.33	279,686,620.21
其中：房屋及建筑物	49,225,352.72	9,945,561.30	318,731.06	58,852,182.96
机器设备	152,430,919.89	34,777,587.69	5,027,037.99	182,181,469.59
运输设备	10,914,789.31	2,308,133.53	2,579,878.91	10,643,043.93
其他设备	24,072,707.46	6,551,634.64	2,614,418.37	28,009,923.73
三、固定资产减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他设备				
四、固定资产账面价值				
合计	642,108,522.13	---	---	764,377,025.54
其中：房屋及建筑物	351,724,666.00	---	---	452,308,722.45
机器设备	263,389,346.90	---	---	279,877,751.32
运输设备	12,982,430.87	---	---	14,101,717.95
其他设备	14,012,078.36	---	---	18,088,833.82

(2) 本期折旧额 53,582,917.16 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 109,671,645.31 元。

(3) 固定资产所有权无受到限制的情况。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
葛店综合楼、生产车间	相关部门正在审批	2012 年
孝感 2 号、3 号厂房	相关部门正在审批	2012 年

## 12、在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
固定资产改造支出	1,303,865.21		1,303,865.21	1,085,025.33		1,085,025.33
其他预付设备款项及设备安装	6,183,285.38		6,183,285.38	3,028,304.69		3,028,304.69
生产车间维修工程				1,127,092.42		1,127,092.42
激光生产车间				7,585,776.39		7,585,776.39
高档数控等离子切割机生产线建设项目	1,287,758.32		1,287,758.32	32,945,725.06		32,945,725.06
先进固体激光器产业化项目				12,793,480.00		12,793,480.00
孝感产业园厂房				3,315,103.89		3,315,103.89
半导体材料激光精密制造装备项目	34,000.00		34,000.00	18,607,891.00		18,607,891.00
激光加工工艺研发中心建设项目	29,620,000.00		29,620,000.00			

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新型热敏功能陶瓷器件产业化项目	1,720,153.05		1,720,153.05			
三网合一及 3G 用核心光器件产业化	324,054.00		324,054.00			
零星工程	442,679.67		442,679.67			
合 计	40,915,795.63		40,915,795.63	80,488,398.78		80,488,398.78

重大在建工程项目变动情况 a

工程项目名称	期初余额	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	1,085,025.33	2,904,202.15	2,685,362.27		1,303,865.21	
生产车间维修工程	1,127,092.42	578,187.59	1,705,280.01			
激光生产车间	7,585,776.39	591,288.01	8,177,064.40			
激光加工工艺研发中心建设项目		29,620,000.00			29,620,000.00	
孝感产业园厂房	3,315,103.89	20,752,169.01	24,067,272.90			
高档数控等离子切割机生产线建设项目	32,945,725.06	2,319,457.74	33,977,424.48		1,287,758.32	
烧结炉等改造项目		2,715,346.14	2,715,346.14			
新型热敏功能陶瓷器件产业化项目		1,720,153.05			1,720,153.05	
先进固体激光器产业化项目	12,793,480.00	522,825.38	13,316,305.38			
半导体材料激光精密制造装备项目	18,607,891.00	34,000.00	18,607,891.00		34,000.00	
管芯及其他改造项目		324,054.00			324,054.00	
其他预付设备款项及设备安装	3,028,304.69	7,574,679.42	4,419,698.73		6,183,285.38	
零星工程		442,679.67			442,679.67	
合 计	80,488,398.78	70,099,042.16	109,671,645.31		40,915,795.63	

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	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额

工程项目名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
固定资产改造支出	144 万元	自筹及募集	90%	90%		
激光加工工艺研发中心建设项目	4,231 万元	自筹	70%	70%		
高档数控等离子切割机生产线建设项目	130 万元	募集	99%	99%		
新型热敏功能陶瓷器件产业化项目	5,920 万元	募集	3%	3%		
半导体材料激光精密制造装备项目	3.5 万元	募集	97%	97%		
管芯及其他改造项目	6,500 万元	募集	1%	1%		

注 1：公司期末在建工程中无利息资本化金额。

注2：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。

### 13、无形资产

(1) 各类无形资产的披露如下：

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	173,103,699.78	70,296,491.34	11,643,230.00	231,756,961.12
激光系列产品专利权及专有技术	65,507,243.46	18,011,966.74	11,643,230.00	71,875,980.20
计算机及系统集成产品专利权及专有技术	18,784,199.58			18,784,199.58
光电子系列产品专利权及专有技术	25,980,398.14	25,342,981.14		51,323,379.28
敏感元器件系列产品专利权及专有技术	4,650,000.00			4,650,000.00
激光防伪系列产品专利权及专有技术	8,361,858.60	2,217,864.39		10,579,722.99
土地使用权	49,820,000.00	24,441,250.00		74,261,250.00
软件		282,429.07		282,429.07
二、累计摊销额合计	40,245,266.47	15,917,480.38	5,373,609.25	50,789,137.60
激光系列产品专利权及专有技术	17,474,737.95	7,726,436.54	5,373,609.25	19,827,565.24
计算机及系统集成产品专利权及专有技术	6,119,938.23	1,840,422.73		7,960,360.96
光电子系列产品专利权及专有技术	10,238,064.90	2,858,384.25		13,096,449.15
敏感元器件系列产品专利权及专有技术	3,296,272.00	363,728.00		3,660,000.00
激光防伪系列产品专利权及专有技术	1,992,188.52	1,709,336.13		3,701,524.65

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
土地使用权	1,124,064.87	1,412,130.22		2,536,195.09
软件		7,042.51		7,042.51
三、无形资产账面净值合计	132,858,433.31	54,379,010.96	6,269,620.75	180,967,823.51
激光系列产品专利权及专有技术	48,032,505.51	10,285,530.20	6,269,620.75	52,048,414.95
计算机及系统集成产品专利权及专有技术	12,664,261.35	-1,840,422.73		10,823,838.62
光电子系列产品专利权及专有技术	15,742,333.24	22,484,596.89		38,226,930.13
敏感元器件系列产品专利权及专有技术	1,353,728.00	-363,728.00		990,000.00
激光防伪系列产品专利权及专有技术	6,369,670.08	508,528.26		6,878,198.34
土地使用权	48,695,935.13	23,029,119.78		71,725,054.91
软件		275,386.56		275,386.56
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	132,858,433.31	---	---	180,967,823.51
激光系列产品专利权及专有技术	48,032,505.51	---	---	52,048,414.95
计算机及系统集成产品专利权及专有技术	12,664,261.35	---	---	10,823,838.62
光电子系列产品专利权及专有技术	15,742,333.24	---	---	38,226,930.13
敏感元器件系列产品专利权及专有技术	1,353,728.00	---	---	990,000.00
激光防伪系列产品专利权及专有技术	6,369,670.08	---	---	6,878,198.34
土地使用权	48,695,935.13	---	---	71,725,054.91

注 1：本期无形资产摊销额为 15,917,480.38 元。

注 2：本期增加的无形资产主要为：（1）孝感土地使用权 24,441,250.00 元；（2）由开发支出转入无形资产 39,382,678.91 元；（3）子公司武汉华日精密激光有限责任公司少数股东徐进林投入无形资产 6,000,000.00 元；（4）本期购入其他无形资产 472,562.43 元。

注 3：本期减少无形资产原值 11,643,230.00 元、累计摊销 6,269,620.75 元，系公司本期将所持武汉华工团结激光技术有限公司的 51% 股权对外转让，因此本期将武汉华工团结激光技术有限公司及其子公司上海团结普瑞玛激光设备有限公司的无形资产原值与累计摊销转出。

（2）公司开发项目支出：

项 目	期初余额	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	15,943,853.91	33,465,485.31	1,488,209.97	25,342,981.14		22,578,148.11
激光器及设备系列项目开发	27,856,983.48	53,087,623.33	3,808,505.04	11,821,833.38		65,314,268.39
激光防伪系列产品		9,372,567.89	7,154,703.50	2,217,864.39		
合计	43,800,837.39	95,925,676.53	12,451,418.51	39,382,678.91		87,892,416.50

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 65.71%。

本期通过公司内部研发形成的无形资产为 39,382,678.91 元，占无形资产期末账面价值的比例 21.76%。

(3) 无形资产所有权无受到限制的情况。

#### 14、商誉

项 目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额	期末减值准备
对上海团结普瑞玛激光设备有限公司商誉	59,868,270.94		59,868,270.94		
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		
减：商誉减值准备	11,308,427.13		11,308,427.13		
合计	48,742,486.55		48,742,486.55		

注：公司本期将所持武汉华工团结激光技术有限公司的51%股权转让给湖北团结高新技术发展集团有限公司，公司从2011年11月1日起不再合并武汉华工团结激光技术有限公司及其子公司上海团结普瑞玛激光设备有限公司、上海市激光工业应用服务中心有限公司的报表，故期末对其合并商誉相应减少。

#### 15、长期待摊费用

项 目	期初余额	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
租入房屋建筑装饰支出	1,985,642.52		1,810,384.63		175,257.89	
减：一年内到期的非流动资产	588,812.28				114,205.40	

合 计	1,396,830.24		1,810,384.63		61,052.49	-
-----	--------------	--	--------------	--	-----------	---

## 16、递延所得税资产

### (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	期初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
1、应收账款	7,524,273.84	8,597,128.30
2、其他应收款	2,217,316.36	2,850,707.48
3、存货	11,598.11	11,598.11
4、长期股权投资	26,811.67	26,811.67
5、一年内到期的非流动负债	662,500.00	696,500.03
6、其他长期负债（递延收益）	2,560,416.67	3,348,250.00
合 计	13,002,916.65	15,530,995.59

注：本期由于合并范围的变化，所减少的递延所得税资产为1,937,451.55元。

### (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	期末数	期初数
<b>可抵扣差异项目：</b>		
应收账款	50,062,495.12	55,116,216.87
其他应收款	13,456,133.87	15,311,487.52
存货	77,320.76	77,320.76
长期股权投资	178,744.47	178,744.47
一年内到期的非流动负债（递延收益）	3,800,000.00	5,133,333.50
其他长期负债（递延收益）	15,991,666.68	19,791,666.68
合 计	83,566,360.90	95,608,769.80

### (3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
<b>可抵扣暂时性差异：</b>		
可抵扣亏损	25,447,740.86	19,596,672.56

项 目	期末数	期初数
商誉减值准备		11,308,427.13
合 计	25,447,740.86	30,905,099.69

(4) 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
2013 年	4,484,427.87	4,618,392.93	
2014 年	2,384,390.47	4,301,156.44	
2015 年	5,855,052.09	10,677,123.19	
2016 年	12,723,870.43		
合 计	25,447,740.86	19,596,672.56	

17、资产减值准备

项 目	期初余额	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	70,427,704.39	6,694,265.35		1,094,500.00	12,508,840.75	63,518,628.99
其中：1、应收账款坏账准备	55,116,216.87	6,552,053.65		1,094,500.00	10,511,275.40	50,062,495.12
2、其他应收账款坏账准备	15,311,487.52	142,211.70			1,997,565.35	13,456,133.87
二、存货跌价准备	77,320.76					77,320.76
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	11,308,427.13				11,308,427.13	
合 计	81,992,196.75	6,694,265.35		1,094,500.00	23,817,267.88	63,774,694.22

18、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 2011 年 12 月 31 日，本公司以账面余额 72,300,000.00 元应收账款作为质押，取得短期借款融资 72,300,000.00 元。期末应收票据 20,264,602.44 元用于质押开出应付票据 20,264,602.44 元。

(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	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额

用于质押的资产：				
应收票据		20,264,602.44		20,264,602.44
应收账款	5,283,372.00	72,300,000.00	5,283,372.00	72,300,000.00
合  计	5,283,372.00	72,300,000.00	5,283,372.00	72,300,000.00

## 19、短期借款

### (1) 短期借款明细情况：

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	118,500,000.00	278,000,000.00
信用借款	164,513,500.00	220,000,000.00
质押借款	72,300,000.00	3,960,000.00
合  计	355,313,500.00	501,960,000.00

注 1：质押借款系用应收账款质押而取得的借款为 72,300,000.00 元。

注 2：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。

## 20、应付票据

种  类	期末余额	期初余额	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	136,261,734.80	183,389,251.66	136,261,734.80
商业承兑汇票	40,834,478.90	45,463,138.04	40,834,478.90
合  计	177,096,213.70	228,852,389.70	177,096,213.70

注 1：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。

注 2：期末公司以应收票据 20,264,602.44 元质押，开具应付银行承兑票据 20,264,602.44 元。

## 21、应付账款

项  目	期末余额	期初余额
金  额	320,839,987.59	372,136,760.26

注 1：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。

注 2：应付账款期末余额中欠持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项详见附注（六）7。

注 3：应付账款期末余额中关联方的款项详见附注（六）7。

## 22、预收款项

项 目	期末余额	期初余额
金 额	68,706,191.99	220,306,679.90

注1：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。

注2：预收款项期末余额中欠持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项详见附注（六）7。

注3：预收款项期末余额中关联方的款项详见附注（六）7。

## 23、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,676,820.67	248,375,192.92	245,568,949.66	8,483,063.93
二、职工福利费		18,477,538.79	18,477,538.79	
三、社会保险费		27,293,077.04	27,293,077.04	
其中：1、医疗保险费		6,651,595.44	6,651,595.44	
2、基本养老保险费		18,136,805.67	18,136,805.67	
3、年金缴费				
4、失业保险费		1,519,157.13	1,519,157.13	
5、工伤保险费		494,450.45	494,450.45	
6、生育保险费		491,068.35	491,068.35	
四、住房公积金	196,434.70	3,565,397.34	3,360,222.02	401,610.02
五、工会经费和职工教育经费	3,192,619.01	4,178,990.15	2,687,993.24	4,683,615.92
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		253,726.40	253,726.40	
八、其他		769,096.58	769,096.58	

项 目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	9,065,874.38	302,913,019.22	298,410,603.73	13,568,289.87

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

#### 24、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1、增值税	2,828,498.40	22,313,649.40
2、营业税	1,142,100.52	928,489.57
3、城市维护建设税	1,721,106.93	1,724,330.62
4、企业所得税	17,276,281.77	49,986,251.48
5、堤防维护费	515,676.09	502,021.13
6、教育费附加	750,307.56	706,491.56
7、价格调节基金	297,691.43	460,677.73
8、地方教育费附加	322,296.40	372,310.67
9、房产税	740,541.62	531,537.26
10、印花税	47,877.80	153,769.29
11、土地税	45,000.50	25,000.50
12、个人所得税	9,375,903.57	7,897,754.82
合 计	35,063,282.59	85,602,284.03

#### 25、应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,571,314.22	
合 计	1,571,314.22	

#### 26、应付股利

主要投资者	期末余额	尚未支付的原因
华中理工大学机电工程公司	83,980.00	尚未支付

武汉鸿象信息技术公司	417,899.70	尚未支付
武汉华中科技大产业集团有限公司	135,668.23	尚未支付
其他投资者	88,028.09	尚未支付
合 计	725,576.02	

## 27、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	117,492,835.89	30,768,836.77

金额较大的其他应付款详细情况：

项 目	金 额	欠款时间
武汉市江夏区第六建筑工程公司	29,500,000.00	1 年以内
武汉华工景程科技发展有限公司	23,000,000.00	1 年以内
中国航天三江集团公司	10,000,000.00	1 年以内
武汉华工团结激光技术有限公司	5,910,000.00	1 年以内
东湖开发区生产力促进中心	2,500,000.00	4-5 年

注1：其他应付款期末余额中欠持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项详见附注（六）7。

注2：其他应付款期末余额中关联方的款项详见附注（六）7。

## 28、一年内到期的非流动负债

### （1）明细情况

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		10,000,000.00
一年内到期的递延收益	3,800,000.00	5,133,333.50
合 计	3,800,000.00	15,133,333.50

## (2) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	期初余额
保证借款		10,000,000.00
合 计		10,000,000.00

## 29、长期借款

## (1) 借款分类:

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	3,763,674.51	5,159,192.15
合 计	3,763,674.51	5,159,192.15

## (2) 明细情况:

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
世界银行	1996年	2016年	美元	浮动利率	597,323.32	3,763,674.51
合 计						3,763,674.51

注：公司无因逾期借款获得展期形成的长期借款。

## 30、其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
递延收益	19,791,666.68	24,925,000.18
其中：与资产相关的政府补助	19,791,666.68	23,925,000.18
与收益相关的政府补助		1,000,000.00
减：一年内到期的非流动负债	3,800,000.00	5,133,333.50
合 计	15,991,666.68	19,791,666.68

## 31、股本

## 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	6,138	0.00%	37,950,500			2,062	37,952,562	37,958,700	8.52%
1、国家持股									
2、国有法人持股			6,000,000				6,000,000	6,000,000	1.35%
3、其他内资持股			31,950,500				31,950,500	31,950,500	7.17%
其中：境内非国有法人持股			31,950,500				31,950,500	31,950,500	7.17%
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	6,138	0.00%				2,062	2,062	8,200	0.00%
二、无限售条件股份	407,601,678	100.00%				-2,062	-2,062	407,599,616	91.48%
1、人民币普通股	407,601,678	100.00%				-2,062	-2,062	407,599,616	91.48%
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	407,607,816	100.00%	37,950,500			0	37,950,500	445,558,316	100.00%

注 1：截至 2011 年 12 月 31 日，本公司有限售条件股份为 37,958,700 股。

注 2：2011 年 5 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]640 号文核准，公司向特定对象非公开发行股票，增加股本 37,950,500 股。

### 32、资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	611,036,446.73	696,625,410.79	1,535,439.04	1,306,126,418.48
其他资本公积	17,947,095.91	700,117.02		18,647,212.93
其中：①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	17,829,613.37	700,117.02		18,529,730.39
②原制度转入资本公积	117,482.54			117,482.54
合 计	628,983,542.64	697,325,527.81	1,535,439.04	1,324,773,631.41

注 1：本期股本溢价增加 696,625,410.79 元，原因如下：

(1) 2011 年 5 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]640 号文核准，公司向特定对象非公开增发人民币普通股 37,950,500 股，每股面值 1.00 元，每股发行价为人民币 20.00 元，募集资金总额为人民币 759,010,000.00 元，扣除发行费用人民币 27,350,300.00 元后，募集资金净额为人民币 731,659,700.00 元，其中计入资本公积—股本溢价 693,709,200.00 元。

(2) 2011年8月，公司以募集资金向子公司武汉华工正源光子技术有限公司增资26,500万元，增资后公司所持武汉华工正源光子技术有限公司的股权由96.19%变为97.96%，由于持股比例的变化导致公司投资成本与享有被投资方净资产份额的差异，增加资本公积—股本溢价737,781.91元。

(3) 2011年8月，公司以200万元收购了自然人杨新民所持华工正源光子技术有限公司0.68%的股权，收购后公司持有华工正源光子技术有限公司98.64%的股权。公司投资成本小于华工正源光子技术有限公司净资产公允价值份额的差额，增加资本公积—股本溢价2,178,428.88元。

注 2：本期股本溢价减少 1,535,439.04 元，原因如下：

(1) 2011年12月,公司收购陈传波等23名自然人所持武汉华工赛百数据系统有限公司24%的股权,收购后武汉华工赛百数据系统有限公司成为公司的全资子公司。公司投资成本大于武汉华工赛百数据系统有限公司净资产公允价值份额的差额,减少资本公积—股本溢价1,244,284.68元。

(2)自然人徐进林于2011年10月以现金专有技术作价600万元对公司子公司武汉华日精密激光有限责任公司增资,增资后武汉华工科技投资管理有限公司、武汉华工激光工程有限责任公司和徐进林分别持有武汉华日精密激光有限责任公司46.67%、33.33%和20%的股权。由于少数股东对华日增资,公司子公司武汉华工科技投资管理有限公司和武汉华工激光工程有限责任公司投资成本与享有武汉华日精密激光有限责任公司净资产的份额差291,154.36元调减资本公积—股本溢价。

注3:2011年10月,公司转让所持有的武汉华工团结激光技术有限公司的51%股权,公司对武汉华工团结激光技术有限公司权益法核算所产生的资本公积于本期转入投资收益,增加资本公积—其他资本公积700,117.02元。

### 33、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	57,781,002.41	605,994.14		58,386,996.55
合 计	57,781,002.41	605,994.14		58,386,996.55

### 34、未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	515,849,294.50	
加:本年归属于母公司所有者的净利润	210,959,766.74	
减:提取法定盈余公积	605,994.14	10%
应付普通股股利	40,760,781.60	
期末未分配利润	685,442,285.50	

注:经公司董事会第四届二十五次会议决议,以2010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。

### 35、外币会计报表折算差额

项 目	期末余额	期初余额
外币会计报表折算差额	16,883,504.24	18,965,951.69
合 计	16,883,504.24	18,965,951.69

注：期末外币会计报表折算差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。

### 36、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	2,119,570,583.86	1,982,488,307.32
其他业务收入	82,213,303.43	41,565,544.20
营业成本	1,634,908,132.75	1,496,480,881.34

#### (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		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
激光系列设备产品	1,349,846,637.47	1,077,126,516.90	1,284,692,146.33	1,036,039,107.67
计算机软件及信息系统集成	3,519,272.25	2,737,011.13	14,000,662.58	12,960,627.91
电子元器件	353,081,865.96	259,995,158.31	303,790,526.73	226,739,190.43
光电设备	652,853,687.38	566,642,071.20	653,556,108.21	565,665,744.46
激光全息防伪产品	182,516,426.22	96,317,291.81	157,863,882.13	67,422,260.87
计算机及数码产品	72,372,135.28	69,597,612.93	69,189,520.72	65,394,319.23
材料销售	80,220,133.27	59,798,187.50	36,901,431.82	22,944,170.15
租赁	1,675,972.00		1,669,776.00	
其他	317,198.16	218,287.76	2,994,336.38	
抵销	-494,619,440.70	-497,524,004.79	-500,604,539.38	-500,684,539.38
合 计	2,201,783,887.29	1,634,908,132.75	2,024,053,851.52	1,496,480,881.34

#### (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(%)
华为技术软件有限公司	221,737,315.19	10.07

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中兴通讯股份有限公司	137,577,700.56	6.25
美国 APPLE	44,035,004.44	2.00
珠海格力电器股份有限公司	40,013,099.83	1.82
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	28,692,787.34	1.30
合 计	472,055,907.36	21.44

### 37、营业税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	466,462.67	529,720.14	见附注（三）
城市维护建设税	6,426,865.68	3,615,034.55	见附注（三）
教育费附加	3,081,486.17	1,517,570.43	见附注（三）
价格调节基金	878,085.60	1,146,112.50	见附注（三）
地方教育费附加	1,320,616.81	882,008.32	见附注（三）
堤防维护费	1,636,925.22	1,069,215.15	见附注（三）
合 计	13,810,442.15	8,759,661.09	

### 38、销售费用

项 目	本年发生额	上期发生额
人工费用	44,766,964.42	41,221,261.97
运输保险费	18,423,849.97	15,774,183.38
差旅费	13,226,478.78	9,638,754.97
广告及业务宣传费	20,744,885.48	21,282,314.05
业务招待费	9,442,951.44	7,121,087.36
办公费	4,504,795.17	5,295,950.55
调试及维修费	6,399,183.12	7,219,968.83
中介咨询费	2,918,099.86	1,393,300.00
租赁费	3,075,682.65	1,780,613.36
车辆使用费	1,458,993.37	1,426,900.03
办事处费用	2,493,915.77	3,435,122.28

项 目	本年发生额	上期发生额
维修材料	2,692,302.02	1,264,991.44
其他	7,230,937.69	6,744,654.73
合 计	137,379,039.74	123,599,102.95

### 39、管理费用

项 目	本年发生额	上期发生额
研发费	43,564,812.21	48,950,052.63
人工费用	66,578,740.21	54,222,965.90
中介机构费用	3,967,208.28	7,448,476.67
折旧费	15,892,123.53	6,676,119.72
无形资产摊销	11,322,482.85	6,171,265.51
车辆使用费	6,690,365.42	4,372,655.76
办公费	5,241,405.79	4,235,904.10
税金	3,110,779.21	3,496,866.52
差旅费	4,247,410.71	3,243,293.34
电话通讯费	1,336,852.60	1,216,557.69
水电费	1,121,909.75	1,232,516.41
房屋租赁费	1,977,983.41	2,775,949.71
修理费	2,267,797.47	1,623,429.21
会费	950,229.11	1,394,909.36
其他费用	21,799,937.28	16,582,873.57
合 计	190,070,037.83	163,643,836.10

### 40、财务费用

类 别	本年发生额	上年发生额
利息支出	33,286,270.28	32,870,935.47
减：利息收入	8,935,504.03	3,938,048.46
汇兑损失	1,006,242.48	1,091,552.95
减：汇兑收益	1,467,867.64	586,055.09

类别	本年发生额	上年发生额
手续费	3,238,887.77	1,849,834.20
合计	27,128,028.86	31,288,219.07

#### 41、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
1、坏账损失	6,694,265.35	24,188,127.80
2、商誉减值损失		182,642.74
合计	6,694,265.35	24,370,770.54

#### 42、投资收益

##### (1) 投资收益的来源：

项目	本年发生数	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	62,412,752.79	6,383,353.84
处置长期股权投资损益（损失“-”）	-5,209,496.85	53,332,970.67
可供出售金融资产取得的投资收益		88,877,207.25
处置交易性金融资产取得的投资收益		13,227.60
合计	57,203,255.94	148,606,759.36

注：本期股权投资转让损失5,209,496.85元，明细如下：

转让方	被转让方	转让股权比例	转让股权投资收益
母公司	武汉华工团结激光技术有限公司	51%	-5,413,556.96
武汉海恒化诚科技有限责任公司	武汉化诚资讯科技有限责任公司	60%	-704,860.20
武汉华工激光工程有限责任公司	六盘水华工激光技术有限公司	51%	919,615.96
武汉华工激光工程有限责任公司	河南省中原华工激光工程有限公司	16.67%	-10,695.65
合计			-5,209,496.85

##### (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	上年发生额	本年比上期增减变动的原因
武汉华工创业投资有限责任公司	52,306,873.52	9,272,713.11	被投资公司留存收益的变动
武汉华工程科技发展有限公司	11,517,221.28		被投资公司留存收益的变动
其他权益法核算的单位	-1,411,342.01	-2,889,359.27	被投资公司留存收益的变动
合 计	62,412,752.79	6,383,353.84	

注1：公司本期对武汉华工创业投资有限责任公司的投资收益52,306,873.52元，主要是由于联营企业武汉华工创业投资有限责任公司的参股企业武汉天喻信息产业股份有限公司本期首次公开发行股票上市，武汉华工创业投资有限责任公司按新的持股比例确认应享有净资产的增加份额，与应结转持股比例下降部分的长期股权投资账面价值之间的差额计入其投资收益，本公司按持有武汉华工创业投资有限责任公司的股权比例计算该部分投资收益为42,355,700.30元，计入非经常损益；剔除上述因素外，公司因武汉华工创业投资有限责任公司的净利润增加相应核算应享有的投资收益为9,951,173.22元。

注2：公司投资收益汇回不存在重大限制。

#### 43、营业外收入

##### (1) 营业外收入分类列示

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金 额
1、非流动资产处置利得合计	507,803.38	32,513.18	507,803.38
其中：固定资产处置利得	507,803.38	32,513.18	507,803.38
2、政府补助	39,009,607.43	18,487,998.28	39,021,607.43
3、其他	26,489.27	452,620.41	14,489.27
合 计	39,543,900.08	18,973,131.87	39,543,900.08

##### (2) 政府补助明细

政府补助的种类	本年发生额	上期发生额
<b>与收益相关的政府补助：</b>		
武汉市财政局软件集成电路增值税退税	830,427.34	
企事业单位的补贴支出	100,000.00	
半导体关键制程激光加工装备产业化	500,000.00	
武汉市财政局科技三项费	770,000.00	
高功率激光器关键技术产业化项目款	480,000.00	

政府补助的种类	本年发生额	上期发生额
科技部创新基金	350,000.00	
湖北省科技厅技术与开发资金	20,000.00	
研发补贴（市科技局组织申报）	220,000.00	
2010年第二批市电子信息产业发展资金和软件产业发展专项资金（物联网示范工程项目）	500,000.00	
伊朗铁路车辆RFID信息系统项目款	400,000.00	
2010年省光电子信息专项项目补助	600,000.00	
食品质量安全问题可追溯系统	1,000,000.00	
2011年度国家物联网专项资金	1,000,000.00	
2010年国家重点新产品奖励经费	300,000.00	
武汉市财政局创新产品资金	50,000.00	
2011年省光电子三网合一及3G用核心光器件产业化项目资金	1,600,000.00	
半导体光放大器（SOA）组件研发及产业化	1,000,000.00	
武汉市财政局技改项目贴息	1,900,000.00	
LTE核心光器件和模块研发及产业化	500,000.00	
2011年省产业集群发展激励性转移支付资金	1,600,000.00	
武汉市财政局清洁生产补贴	20,000.00	
武汉市科学技术局科技保险补贴	10,000.00	
武汉市财政局2011年省科技项目补贴	600,000.00	
“小进规”以奖代补资金	60,000.00	
国家创新基金	350,000.00	
武汉市财政局专利资助款	4,000.00	
武汉市财政局纳税奖金	5,000.00	
科技型中小企业技术创新基金	400,000.00	
孝感财政局支持中小企业发展和管理支出拨款	13,518,800.00	
孝感财政局扩大生产补贴	350,000.00	
银湖产业园扩大生产扶持基金	444,631.00	
2010年中小企业成长工程代补资金	6,000.00	
武汉市财政拨款	75,000.00	

政府补助的种类	本年发生额	上期发生额
武汉东湖科技创新基金先进固体激光器产业化项目资金	175,000.00	
武汉市财政局研发补贴	320,000.00	
2009 年外贸外资绩效奖	20,000.00	
2010 年度省区域协调发展基金	400,000.00	
2010 年度市外经贸发展基金（高新贴息）	606,031.00	
2011 年度促进外贸及引资专项资金	200,000.00	
其他对企事业单位的补贴支出	5,000.00	
2010 科技进步奖	100,000.00	
引进技术吸收与创新计划	300,000.00	
上海闵行区财政局技术研发补贴	40,000.00	
上海闵行区税务局软件退税	1,543,589.59	
上海市闵行区财政局知识产权奖励	5,000.00	
上海市财政局专利补助	16,735.00	
2010 年市中小企业成长补贴款	6,000.00	
武汉市财政局授权专利补贴	5,000.00	
湖北省人民政府外事办公室给的 XRP 钻铣切一体化数控项目费	35,000.00	
国家 PCT 专利专项资金	20,000.00	
武汉市财政局发的科技创新项目款	50,000.00	
湖北省人民政府外事侨务办公室项目费	40,000.00	
财政部补贴款	300,000.00	
湖北省外国专家局项目费	30,000.00	
武汉市质量技术监督局标准研制奖		3,000.00
财政局专利补助款		5,500.00
政府出口补助		538,501.78
武汉市财政贴息		400,000.00
07-08 保险补贴-上海市闵行区马桥镇劳动保障事务所		38,183.00
面向船舶行业的大台面机载式激光切割设备		750,000.00
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	1,000,000.00

政府补助的种类	本年发生额	上期发生额
国家发展和改革委员会 2010 年国家高技术产业发展项目		2,500,000.00
上海市高新技术产业化项目		1,850,000.00
知识产权专利补贴		8,600.00
武汉市知识产权局专利资助费		4,300.00
焊接自动化成套设备拨款		1,200,000.00
2009 年中央保持外贸稳定增长专项资金		300,000.00
湖北省外国专家局人才补贴款		35,000.00
DVD、BD 光学读取头用衍射光栅组件项目拨款		250,000.00
09XD1422800/09 学科带头人项目配套款		20,000.00
08 上海汽车覆盖件中期检查款科技奖 08111100800		64,000.00
“小巨人”项目拨款		1,050,000.00
知识产权战略		3,000.00
面向船舶行业关键技术研究区科技成果奖励		30,000.00
和谐企业奖励		50,000.00
小巨人培育企业验收款-项目号 07HX11872		80,000.00
上海市科学技术委员会“数控切割机”资助款		100,000.00
三维激光加工自动编程 CAM 软件开发款		72,000.00
“玻璃磨床项目”验收款		50,000.00
市级财政收付拨款		1,880.00
专利代理费资助款		13,200.00
上海市专利培育企业资助款		60,000.00
上海市标准化体系示范企业奖励款		60,000.00
葛店开发区补助		80,000.00
武汉市信息产业办公室 2010 年第一批武汉市软件产业发展专项资金项目		150,000.00
武汉市东湖技术开发区关于通过科技创新基金对 2010 年第一批科技项目给予资助		500,000.00
武汉市科学技术局关于下达 2009 年重点自主创新产品计划项目		200,000.00
东湖开发区对参加武汉名优特会展补贴款		5,000.00

政府补助的种类	本年发生额	上期发生额
武汉市财政局 2010 年第三批科技项目款		700,000.00
“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项款	155,000.00	2,057,500.00
东湖开发区管委会标准化项目款		15,000.00
创新岗位特聘专家项目拨款		100,000.00
展会补贴		10,000.00
小 计	34,876,273.93	14,354,664.78
<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	40,000.00	40,000.00
基于 ISCSI 磁盘阵列的安全附网存储设备	120,000.00	120,000.00
高精度车用温度传感器	333,333.50	333,333.50
高性能数控等离子切割成套设备扩产项目“中央补助资金”	2,875,000.00	2,875,000.00
电子专用设备仪器、新型电子元器件及材料产业专项项目	765,000.00	765,000.00
小 计	4,133,333.50	4,133,333.50
合 计	39,009,607.43	18,487,998.28

#### 44、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
1、非流动资产处置损失合计	643,762.30	399,492.11	643,762.30
其中：固定资产处置损失	643,762.30	399,492.11	643,762.30
2、捐赠支出	1,027,494.00	157,425.07	1,027,494.00
3、其他	508,126.77	434,589.74	508,126.77
合 计	2,179,383.07	991,506.92	2,179,383.07

#### 45、所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	55,885,808.19	58,980,162.50
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	590,627.39	-2,967,153.01
合 计	56,476,435.58	56,013,009.49

#### 46、每股收益

项 目	本期每股收益	上年每股收益
基本每股收益	0.49	0.62
稀释每股收益	0.49	0.62

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； $M0$ 为报告期月份数； $Mi$ 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。

#### 47、其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		89,352,854.61
小 计		-89,352,854.61
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		
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	-700,117.02	
小 计	700,117.02	
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	-2,082,447.45	4,213,150.74
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-2,082,447.45	4,213,150.74
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	-1,382,330.43	-85,139,703.87

#### 48、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	上年发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	87,794,493.52	68,571,290.94
其中: 收到政府补助款	34,876,273.93	13,354,664.78

收到的其他款项	52,918,219.59	55,216,626.16
---------	---------------	---------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上年发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	229,685,974.95	158,060,154.50
其中：支付的其他款项及各种费用	229,685,974.95	158,060,154.50

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上年发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	8,935,504.00	3,938,048.46
其中：利息收入	8,935,504.00	3,938,048.46

(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	3,450,608.00	32,830,000.00
其中：子公司减资支付给少数股东的减资款项		32,830,000.00
支付发行费用	3,450,608.00	

(5) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	229,885,277.98	286,486,755.25
加：资产减值准备	6,694,265.35	24,370,770.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,582,917.16	49,553,458.15
无形资产摊销	15,917,480.38	12,503,926.21
长期待摊费用摊销	1,810,384.63	407,240.88
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）	135,958.92	366,978.93
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）	24,350,766.25	29,438,384.87
投资损失（收益以“－”号填列）	-57,203,255.94	-148,606,759.36
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	590,627.39	-212,288.76
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-15,790,482.82

补充资料	本期金额	上年发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-133,644,615.26	-81,654,673.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-262,718,906.15	-234,439,744.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	62,255,290.81	147,773,444.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-58,343,808.48	70,197,009.82
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	667,579,279.44	419,638,251.32
减：现金的期初余额	419,638,251.32	541,666,283.95
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	247,941,028.12	-122,028,032.63

(5) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息：

项 目	本期金额	上年发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
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		
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. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

项 目	本期金额	上年发生额
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	114,780,000.00	86,316,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	59,080,210.00	85,216,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	42,706,620.26	541,047.76
减：公司上期收到的处置子公司及其他营业单位的现金		21,338,000.00
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16,373,589.74	63,336,952.24
4. 处置子公司的净资产	249,852,087.00	38,666,368.00
流动资产	591,992,537.82	43,557,276.80
非流动资产	83,547,506.02	5,617,254.94
流动负债	328,270,317.11	10,508,163.74
非流动负债		

(6) 现金和现金等价物：

项 目	本期余额	上年余额
一、现金	667,579,279.44	419,638,251.32
其中：库存现金	261,952.78	416,164.28
可随时用于支付的银行存款	637,708,201.83	359,790,974.39
可随时用于支付的其他货币资金	29,609,124.83	59,431,112.65
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	667,579,279.44	419,638,251.32
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
武汉华中科技大学产业集团有限公司	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

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）	本企业最终控制方
武汉华中科技大学产业集团有限公司	204,100,000.00	37.79	37.79	华中科技大学

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（万元）	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	全资	有限责任公司	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	100%	100%	19241955-0
武汉华工赛百数据系统有限公司	全资	有限责任公司	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	2,460	100.00%	100.00%	71797082-1
鄂州华工高理电子有限公司	全资	有限责任公司	葛店开发区C-11厂房	马新强	工业生产	5815	100%	100%	70691973-X
武汉华工激光工程有限责任公司	全资	有限责任公司	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	34,059	100%	100%	30019567-1
武汉华工正源光子技术有限公司	控股	有限责任公司	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	44,084	98.64%	98.64%	74476301-9

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(万元)	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
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	6,056.17	100.00%	100.00%	
武汉华日精密激光有限责任公司	控股	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	3,000	80.00%	80.00%	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	9,800	100.00%	100.00%	75513484-0
武汉华工科贸有限公司	全资	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	刘含树	商品流通	1,000	100.00%	100.00%	75816057-7
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	16,500	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	杨兴国	工业生产	16,646.44	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
湖北省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	控股	有限责	武汉市东湖开发区华工科技园	周燕山	工业生	1,000	60%	60%	66953301-X

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(万元)	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
武汉正源高理光学有限公司	全资	任 有限责任	华中科技大学华工科技园	熊文	产 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 有限公司	华中科技大学华工科技园	李念武	工业 生产	1,000	70.00%	70.00%	72467093-1
武汉华工科技投资管理有限公司	全资	有 限责任	武汉市东湖高新技术开发区华中科技大学	马新强	投 资开发	15,000	100%	100%	56838647-9
深圳华工激光设备有限公司	全资	有 限公司	深圳市龙岗区龙城街道中心城清林西路与黄阁北路交汇处	闵大勇	工 业生产	500	100%	100%	58158818-X

#### 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
<b>联营企业：</b>							
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	300.00	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%	20.00%
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%

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
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	13,660	32.50%	32.50%
华工智云科技(武汉)有限责任公司	有限责任	武汉市东湖新技术开发区汤逊湖北路33号华工科技园创新基地17栋201号	程鹏	工业生产	2,000	20.00%	20.00%

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
<b>联营企业:</b>							
广州兆安激光工程有限公司	786,905.49	61,301.27	725,604.22	40,000.00	-246,763.39	联营企业	72993083-5
武汉华中龙源数字装备有限责任公司	3,822,655.01	1,223,102.29	2,599,552.72	0.00	-677,357.56	联营企业	79244019-3
武汉华工激光医疗设备有限公司	3,972,840.15	3,684,604.34	288,235.81	2,502,809.64	-100,381.02	联营企业	79634621-7
武汉华工景程科技发展有限公司	532,251,006.78	439,339,816.26	92,911,190.52	453,424,462.00	57,586,106.42	联营企业	67276482-0
武汉华工创业投资有限责任公司	636,500,022.49	156,114,890.22	411,864,913.75	201,562,362.03	160,944,226.22	联营企业	72467093-1
华工智云科技(武汉)有限责任公司	17,333,308.95	19,469.75	17,313,839.20		-1,000,360.80	联营企业	58181864-3

## 5、其他关联方

企业名称	与本企业的关系
------	---------

企业名称	与本企业的关系
华中理工大学印刷厂	受最终股东控制
武汉华科物业管理有限公司	受同一母公司控制
武汉天喻信息产业股份有限公司	受同一母公司控制
武汉华中数控股份有限公司	受同一母公司控制
武汉开目信息技术有限责任公司	受同一母公司控制
华中理工大学制冷设备厂	受同一母公司控制
华中科技大学水电学院	受最终股东控制
华中理工大学机电工程公司	受同一母公司控制
华中科大工业制造工程中心	受最终股东控制
华中科技大学实验室	受最终股东控制
华中科技大学激光院	受最终股东控制
武汉华工创业投资有限责任公司	受同一母公司控制
武汉华中龙源数字装备有限责任公司	受同一母公司控制

## 6、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年数		上年数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
华中科技大学	购货、研发	市场价格	1,420,000.00	0.10		
华中理工大学印刷厂	加工费	市场价格	934,134.81	0.07	938,543.03	0.09
武汉华科物业管理有限公司	物业管理	市场价格	30,348.20	0.00		
合计			2,384,483.01	0.17	938,543.03	0.09

### (2) 购买土地

公司与联营企业武汉华工景程科技发展有限公司签订《土地转让合同》，公司购买武汉华工景程科技发展有限公司通过招拍挂程序取得的位于湖北省孝感市的面积为 130,357.4 平方米的土地，转让价格为 12.5 万元/亩，转让总价为 2,444.125 万元。公司 2011 年已支付全部价款，并将该土地过户至公司名下。

### (3) 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年数		上年数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
华中科技大学	销货	市场价格	335,172.00	0.015	67,000.00	0.003
武汉天喻信息产业股份有限公司	销货	市场价格			456,280.00	0.023
武汉华中数控股份有限公司	销货	市场价格			100,000.00	0.005
合计			335,172.00	0.015	623,280.00	0.031

### (4) 出售股权

经公司第四届董事会第 28 次会议、第五届董事会第三次会议和 2011 年第二次临时股东大会决议通过，公司本年以挂牌方式对外转让公司持有的武汉华工团结激光技术有限公司（以下简称“华工团结”）51% 股权。公司于 2011 年 7 月 14 日在武汉光谷联合产权交易所正式挂牌，2011 年 8 月 10 日由湖北团结高新技术发展集团有限公司（以下简称“团结高新”）通过进场交易方式拍得目标股权。因股权购买方团结高新公司董事长陈海兵先生在交易发生的过去十二个月内曾担任本公司的董事，根据《深圳证券交易所股票上市规则》，本次股权出售构成关联交易。

上述挂牌交易以华工团结 2011 年 5 月 31 日为基准日的净资产评估值 21,888.30 万元作为挂牌底价，公司所持华工团结 51% 的股权对应的经评估净资产价值为 11,163.03 亿元，成交金额为 11,170.00 万元。公司本年已收到股权转让款的 51%（含保证金）即人民币 5,696.7 万元，其余价款 5,473.3 万元在股权转让合同生效之日起一年内收回。上述股权转让，华工团结于 2011 年 10 月 31 日办理了工商变更手续。

(5) 资金往来：公司与联营企业武汉华工景程科技发展有限公司签订《借款协议》，公司从武汉华工景程科技发展有限公司借入资金 2,300 万元，借款期限为 2011 年 3 月 28 日至 2012 年 9 月 30 日，该笔借款为无息借款。

### (6) 关键管理人员报酬

关键管理人员包括本公司向其支付报酬的董事、董事会秘书、总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员等。2011 年度支付的关键管理人员报酬为 439.3 万元。

(7) 房屋土地租赁

公司出租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
华工科技产业股份有限公司	武汉开目信息技术有限公司	房屋	2011-1-1	2012-1-1	市场价	960,000.00
华工科技产业股份有限公司	武汉华中科技大学大产业集团有限公司	房屋	2011-1-1	2012-6-30	市场价	225,000.00
华工科技产业股份有限公司	武汉华中龙源数字装备有限责任公司	房屋	2011-1-1	2011-12-31	市场价	234,720.00
武汉华工激光工程有限责任公司	武汉华工激光医疗设备有限公司	房屋	2011-1-1	2011-12-31	市场价	103,680.00
合计						1,523,400.00

7、公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：	武汉华中数控股份有限公司	150,000.00	4,500.00	400,451.00	18,022.55
	武汉天喻信息产业股份有限公司	18,000.00	540.00	43,380.00	1,301.40
其他应收款：	武汉开目信息技术有限公司	688,961.08	20,668.83		
	武汉华科物业管理有限公司	7,915.80	237.47		
	武汉华中龙源数	243,112.43	7,293.37		

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款:	字装备有限责任公司				
	华工制冷设备厂			103,745.00	
	华中科技大学水电学院	130,000.00		30,000.00	
	武汉华中数控股份有限公司			77,600.00	
	华中科技大学	1,723,000.00		403,000.00	
	华中理工大学机电工程公司			155,900.00	

公司应付关联方款项:

项 目	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:	华中科技大工业制造工程中心		41,398.00
	华中理工大学机电工程公司		134,957.25
	武汉开目信息技术有限公司		22,200.00
	华中科技大学水电学院		520,173.00
	华中理工大学印刷厂	119,887.20	94,333.08
	华中科技大学	96,694.25	2,476,694.25
	武汉华中数控股份有限公司		3,115.00
	武汉华科物业管理有限公司	27,283.40	107,817.20
	华中理工大学制冷设备厂		871.19
其他应付款:	华中科技大学	178,391.50	449,391.50
	武汉华中龙源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	10,000.00
	武汉华中科技大产业集团有限公司	150,000.00	150,000.00
	武汉华工景程科技发展有限公司	23,000,000.00	
预收账款:	华中科技大学	444,332.96	97,086.96
	华科大实验室	65,120.24	65,120.24
	华中科技大学激光院	8,000.00	8,000.00

## （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	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	10,000,000.00	2011-2-18	2012-2-17
本公司	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	14,000,000.00	2011-3-8	2012-3-7
本公司	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	16,000,000.00	2011-4-7	2012-3-7
本公司	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	30,000,000.00	2011-11-29	2012-5-28
本公司	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	15,000,000.00	2011-11-03	2012-4-27
本公司	武汉华工正源光子技术有限公司	子公司	13,500,000.00	2011-11-23	2012-05-21
本公司	武汉华工激光工程有限责任公司	子公司	10,000,000.00	2011-2-22	2012-2-21
本公司	武汉法利莱切割系统工程有限责任公 司	子公司	10,000,000.00	2011-1-24	2012-01-23
	合 计		118,500,000.00		

## （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

经本公司第五届董事会第四次会议决议通过，公司以挂牌方式对外转让所持有武汉锐科光纤激光器技术有限公司（以下简称“锐科公司”）13.33%股权，本次股权转让采取公开挂牌的方式进行。经北京中同华资产评估有限公司评估，锐科公司以 2011年3月31日为基准日的全部权益评估值为11,887.00万元，公司持有锐科公司 13.33%股权即 800万元出资额对应的评估值为 1,584.54 万元。2011年12月，公司与中国航天三江集团公司签订股权转让协议，上述股权转让价格为7,360万元。截至2012年1月，公司已累计收取股权转让款7,360万元，上述股权转让已经完成。本次股权转让交易完成后，公司不再直接持有锐科公司股份，全资子公司武汉华工激光工程有限责任公司持有锐科公司4.67%股份。

经本公司第五届第九次董事会决议通过，2011年度利润分配预案为：公司以 2011 年末总股本 445,558,316 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 1.5 元（含税）；同时，以 2011 年末总股本 445,558,316 股为基数，以资本公积金向公司全体股东每10股转增10股，共计转增445,558,316股，本次转增完成后公司总股本将增加至891,116,632股。

公司除上述事项外，无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## （十）其他重大事项

2011年11月6日，经公司第五届董事会第六次会议决议通过，本公司子公司武汉华工激光工程有限责任公司拟出资3,920万元人民币，与武汉钢铁工程技术集团有限责任公司合作设立公司，占拟设立公司注册资本49%，计划在武钢高新技术产业园建设激光成套设备产业基地，主要从事面向冶金激光装备的研发、生产、销售及服务。

除上述事项外，公司无需要披露的其他重大事项。

### (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	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	9,644,690.41	100.00	289,340.71	3.00
组合小计	9,644,690.41	100.00	289,340.71	3.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	9,644,690.41	100.00	289,340.71	3.00

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	208,893.28	100.00	38,367.98	18.37
组合小计	208,893.28	100.00	38,367.98	18.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
合 计	208,893.28	100.00	38,367.98	18.37

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1年以内（含1年）	9,644,690.41	100.00	289,340.71
合 计	9,644,690.41	100.00	289,340.71

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1年以内（含1年）	90,000.00	43.08	2,700.00
3年至4年（含4年）	118,893.28	56.92	35,667.98
合 计	208,893.28	100.00	38,367.98

(2) 本报告期无实际核销的应收账款情况

(3) 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。

(4) 应收账款大额明细情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
武汉法利普纳泽切割系统有限公司	关联子公司	2,414,690.46	1 年以内	25.04
武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	关联子公司	7,229,999.95	1 年以内	74.96
合 计	----	9,644,690.41	----	100.00

(5) 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。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露:

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款:	202,524,017.36	100.00	6,437,749.60	3.18
组合小计	202,524,017.36	100.00	6,437,749.60	3.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	202,524,017.36	100.00	6,437,749.60	3.18

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,355,000.00	4.76	1,606,500.00	30.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	107,118,542.61	95.24	4,473,409.01	4.18
组合小计	112,473,542.61	100.00	6,079,909.01	5.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	112,473,542.61	100.00	6,079,909.01	5.41

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	195,749,193.47	96.66	5,872,475.80
1年至2年 (含2年)	5,987,638.85	2.96	299,381.94
2年至3年 (含3年)	94,773.53	0.05	9,477.35
3年至4年 (含4年)	615,321.91	0.30	184,596.57

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
4年至5年（含5年）	8,786.10	0.00	3,514.44
5年以上	68,303.50	0.03	68,303.50
合 计	202,524,017.36	100.00	6,437,749.60

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1年以内（含1年）	101,695,387.03	94.94	3,050,861.61
1年至2年（含2年）	154,834.33	0.14	7,741.72
2年至3年（含3年）	1,333,039.10	1.24	133,303.91
3年至4年（含4年）	3,004,757.64	2.81	901,427.29
4年至5年（含5年）	917,416.71	0.86	366,966.68
5年以上	13,107.80	0.01	13,107.80
合 计	107,118,542.61	100.00	4,473,409.01

(2) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(3) 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。

(4) 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	60,922,425.14	1年以内	30.08
湖北团结高新技术集团有限公司	非关联方	54,733,000.00	1年以内	27.03
深圳市华工赛百信息技术有限公司	关联子公司	20,033,000.00	1年以内	9.89
武汉华工新高理电子有限公司	关联子公司	14,442,281.14	1年以内	7.13
武汉法利普纳泽切割系统有限公司	关联子公司	11,932,787.95	1年以内	5.89
合 计		162,063,494.23		80.02

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
一、权益法核算的长期股权投资	1,000,000.00	99,003,326.26	-98,461,894.39	541,431.87		
武汉华中龙源数字装备有限责任公司	1,000,000.00	655,382.06	-113,950.19	541,431.87	20.00%	20.00%
武汉华工景程科技发展有限公司		7,375,624.82	-7,375,624.82			
武汉华工创业投资有限责任公司		90,972,319.38	-90,972,319.38			
二、成本法核算的长期股权投资	1,592,345,203.24	930,909,961.93	661,435,241.31	1,592,345,203.24		
深圳市华工赛百信息技术有限公司	13,473,586.22	13,473,586.22		13,473,586.22	100.00%	100.00%
武汉华工赛百数据系统有限公司	21,620,421.93	1,374,101.93	20,246,320.00	21,620,421.93	100.00%	100.00%
武汉法利普纳泽切割系统有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00%	100.00%
武汉华工激光工程有限责任公司	347,369,165.74	347,369,165.74		347,369,165.74	100.00%	100.00%
武汉华工正源光子技术有限公司	493,310,735.04	226,310,735.04	267,000,000.00	493,310,735.04	98.64%	98.64%
武汉海恒化诚科技有限责任公司	16,678,693.39	16,678,693.39		16,678,693.39	100.00%	100.00%
武汉华工	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%

被投资单位名称	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
科贸有限公司						
武汉华工新高理电子有限公司	208,637,821.13	88,637,821.13	120,000,000.00	208,637,821.13	100.00%	100.00%
武汉华工团结激光技术有限公司		87,852,558.48	-87,852,558.48			
武汉华工图像技术开发有限公司	223,298,700.00	96,298,700.00	127,000,000.00	223,298,700.00	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%
武汉华工科技投资管理有限公司	151,041,479.79		151,041,479.79	151,041,479.79	100.00%	100.00%
武汉锐科光纤激光器技术有限公司	64,000,000.00		64,000,000.00	64,000,000.00	13.33%	13.33%
合计	1,593,345,203.24	1,029,913,288.19	562,973,346.92	1,592,886,635.11		

被投资单位名称	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
成本法核算的长期股权投资：				
武汉华工赛百数据系统有限公司		1,374,101.93		
合计		1,374,101.93		

注1：公司与陈传波等23名自然人签订股权转让协议，公司以246,320.00元购买其所持有

的武汉华工赛百数据系统有限公司24%的股权，收购后公司持有武汉华工赛百数据系统有限公司100%的股权。该次股权转让于2011年12月实施完毕。

经公司第五届董事会第六次会议决议通过，公司于2011年12月31日向武汉华工赛百数据系统有限公司增资2,000万元，该次增资的工商变更手续于2012年1月18日办理完毕。

注2：经公司第五届董事会第一次会议决议通过，公司以募集资金向武汉华工正源光子技术有限公司增资26,500万元，向武汉华工新高理电子有限公司增资12,000万元。上述增资手续分别于2011年8月、2011年7月办理完毕。

注3：2011年8月，公司以200万元收购了自然人杨新民所持武汉华工正源光子技术有限公司0.68%的股权，收购后公司持有武汉华工正源光子技术有限公司98.64%的股权。

注4：经公司第五届董事会第六次会议决议通过，公司向武汉华工图像技术开发有限公司增资12,700万元，其中以募集资金增资10,000万元、以设备增资2,700万元。上述增资手续于2011年12月办理完毕。

注5：公司本期转让所持武汉华工团结激光技术有限公司51%的股权，详见（四）2（2）、注1。

注6：经公司第四届董事会第二十四次会议决议通过，公司于2011年2月以现金5,000万元出资设立全资子公司武汉华工科技投资管理有限公司；2011年7月，公司以所持武汉华工景程科技发展有限公司20%的股权（评估值为1,059.50万元）、所持武汉华工创业投资有限责任公司32.5%的股权（评估值为9,044.65万元），对武汉华工科技投资管理有限公司增资，增资后公司仍持有武汉华工科技投资管理有限公司100%的股权。

注7：公司与子公司武汉法利普纳泽切割系统有限公司签订股权转让协议，公司以6,400万元收购武汉法利普纳泽切割系统有限公司所持武汉锐科光纤激光器技术有限公司的13.33%股权。该次转让的工商变更手续于2011年9月办理完毕。

#### （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	上年发生额
主营业务收入	9,609,621.12	33,351,657.09
其他业务收入	626,969.66	1,669,776.00
营业成本	6,703,363.45	28,772,098.60

## (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		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
激光系列设备产品	8,165,725.12	6,485,075.69	29,579,213.69	25,812,854.67
电子元器件			963,114.76	952,514.76
激光全息防伪产品			2,809,328.64	2,006,729.17
房屋及建筑物出租	1,675,972.00		1,669,776.00	
材料销售	394,893.66	218,287.76		
合 计	10,236,590.78	6,703,363.45	35,021,433.09	28,772,098.60

## 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		2,720,000.00
权益法核算的投资收益	59,210,871.50	6,554,563.33
处置长期股权投资损益（损失“-”）	-18,667,720.81	
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得投资收益及处置收益		88,877,207.25
合 计	40,543,150.69	98,151,770.58

注1：公司投资收益汇回不存在重大限制。

注2：公司本期出售股权收益为-18,667,720.81元，明细如下：

被投资单位	处置长期股权投资损益（损失“-”）	出售股权比例
武汉华工创业投资有限责任公司	-33,477,246.55	32.50%
武汉华工景程科技发展有限公司	-9,037,915.78	20.00%
武汉华工团结激光技术有限公司	23,847,441.52	51.00%
合 计	-18,667,720.81	

## (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	上年发生额	本年比上期增减变动的原 因
武汉华工新高理电子有限公司		2,040,000.00	被投资公司决议
武汉华工图像技术开发有限公司		680,000.00	被投资公司决议
合 计		2,720,000.00	

(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	上年发生额	本年比上期增减变动的原 因
武汉华工创业投资有限责任公司	47,067,513.92	9,272,713.11	被投资公司留存收益的变动
武汉华工景程科技发展有限公司	12,257,307.77		被投资公司留存收益的变动
其他公司	-113,950.19	-2,718,149.78	
合 计	59,210,871.50	6,554,563.33	

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	本期金额	上年发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	245,628,210.41	276,529,789.67
其中:收到其他代付款项	22,916,343.97	35,340,766.22
收到子公司往来款	222,711,866.44	241,189,023.45

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上年发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	248,983,611.10	246,507,097.91
其中:支付其他代付款项	6,513,147.23	48,011,820.12
支付各项费用	9,927,032.00	16,262,095.04
支付子公司往来款	232,543,431.87	182,233,182.75

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上年发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	4,221,568.09	744,389.44
其中:利息收入	4,221,568.09	744,389.44

(4) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	6,059,941.36	68,325,425.27
加: 资产减值准备	608,813.32	-4,251,741.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,908,364.99	7,314,857.40
无形资产摊销	2,853,056.15	1,712,034.40
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)	-326,023.11	151,366.16
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)	4,590,467.68	6,041,284.36
投资损失(收益以“—”号填列)	-40,543,150.69	-98,151,770.58
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	339,928.00	1,139,096.63
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		-15,768,150.81
存货的减少(增加以“—”号填列)	88,415.85	2,049,000.18
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-43,716,263.08	67,981,454.07
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	47,251,434.02	-22,944,769.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,885,015.51	13,598,085.54
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	166,404,698.23	62,434,909.11
减: 现金的期初余额	62,434,909.11	232,133,007.19
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	103,969,789.12	-169,698,098.08

## （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	本期金额	上年发生额
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	-5,345,455.76	53,117,357.90
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	39,009,607.43	18,487,998.28
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		88,890,434.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,509,131.50	-290,760.56
其他符合非经常性损益定义的损益项目	42,355,700.30	
<b>小 计</b>	<b>74,510,720.47</b>	<b>160,205,030.47</b>
减：非经常性损益的所得税影响数	13,109,689.30	23,339,539.32
少数股东损益的影响数	2,246,540.30	6,887,539.19
<b>合 计</b>	<b>59,154,490.87</b>	<b>129,977,951.96</b>

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目42,355,700.30元，详见附注（五）、41（2）注1。

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	9.87%	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.10%	0.35	0.35

上年利润	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	16.32%	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.88%	0.30	0.30

### 3. 公司主要会计报表项目的变动情况及原因说明

#### (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	667,579,279.44	419,638,251.32	59.08%	主要系本期非公开定向增发募集资金到位所致。
应收票据	150,234,340.34	78,300,954.92	91.87%	本期营业收入比上期增长,相应期末应收票据增加。
预付账款	141,775,300.63	230,244,216.86	-38.42%	主要是期初预付的货款本年度到货结算、以及期末不再合并武汉华工团结激光技术有限公司所致。
其他应收款	106,566,396.84	81,700,296.86	30.44%	主要是转让武汉华工团结激光技术有限公司股权,应收股权转让款增加所致。
长期股权投资	181,182,225.13	124,832,137.32	45.14%	主要是联营企业武汉华工创业投资有限责任公司本期净利润大幅增长所致。
固定资产原值	1,044,063,645.75	878,752,291.51	18.81%	本期募集资金按计划投入使用,增加募集资金项目的固定资产。
在建工程	40,915,795.63	80,488,398.78	-49.17%	主要是相关资产已达到预定可使用状态,转入固定资产所致。
无形资产	180,967,823.51	132,858,433.31	36.21%	主要是本期购入土地、子公司其他股东投入专有技术,以及部分开发支出验收转入无形资产所致。
开发支出	87,892,416.50	43,800,837.39	100.66%	主要是公司技术研发而增加开发支出。
商誉		48,742,486.55	-100%	本期公司转让对武汉华工团结激光技术有限公司全部股权,对其合并商誉相应减少。
长期待摊费用	61,052.49	1,396,830.24	-95.63%	系本年度摊销长期待摊费用所致。
预收账款	68,706,191.99	220,306,679.9	-68.81%	主要是期末不再合并武汉华工团结激光技术有限公司及其子公司、以及期初预收款当期确认收入所致。
应付职工薪酬	13,568,289.87	9,065,874.38	49.66%	主要系本年度工资增长,期末计提的奖金尚未发放所致。
应交税费	35,063,282.59	85,602,284.03	-59.04%	主要是因期末合并范围变化,不再

项 目	期末余额	上年余额	增减率	变动原因
其他应付款	117,492,835.89	30,768,836.77	281.86%	合并武汉华工团结激光技术有限公司及其子公司,以及期末预缴企业所得税所致。
一年内到期的非流动负债	3,800,000.00	15,133,333.50	-74.89%	主要是期末增加往来借款所致。
资本公积	1,324,773,631.41	628,983,542.64	110.62%	主要是上年末将于一年内到期的长期借款于本年到期偿还所致。
未分配利润	685,442,285.50	515,849,294.50	32.88%	主要系非公开定向增发,募集资金的溢价部分计入资本公积所致。
少数股东权益	19,728,874.60	216,667,294.84	-90.89%	主要是本期净利润增加所致。
				主要是期末不再合并武汉华工团结激光技术有限公司及其子公司导致少数股东权益减少。

### (2) 利润表项目

项 目	本期数	上年数	增减率	变动原因
营业收入	2,201,783,887.29	2,024,053,851.52	8.78%	主要是本年子公司生产规模扩大,激光设备、光电子产品、敏感元件和激光全息防伪产品销售收入较上年上升,推动营业收入的上升。
营业成本	1,634,908,132.75	1,496,480,881.34	9.25%	随着营业收入的增长,营业成本也相应增长
营业税金及附加	13,810,442.15	8,759,661.09	57.66%	主要是本年度销售收入增加而相应增加了附加税费。
资产减值损失	6,694,265.35	24,370,770.54	-72.53%	主要是上年度武汉华工团结激光技术有限公司下属成套设备等子公司计提资产减值损失较大所致。
投资收益	57,203,255.94	148,606,759.36	-61.51%	主要原因是上年出售长江证券股票、出售武汉锐科光纤激光器技术有限公司的32%股权和武汉华工激光成套设备有限公司的100%股权,上年当期投资收益较大所致。
营业外收入	39,543,900.08	18,973,131.87	108.42%	主要是本年度收到的政府补助较上年增加所致。
营业外支出	2,179,383.07	991,506.92	119.81%	主要是公司本年度对外捐赠支出较上年增加所致

### (3) 现金流量表项目

项 目	本期数	上年数	增减率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-58,343,808.48	70,197,009.82	-183.11%	主要是信用期内销售货款尚未结算、同时本期采用应收票据结算方式的金额增加而使期末应收票据金额较大所致。

投资活动产生的现金流量净额	-178,209,032.50	-52,590,189.03	238.86%	本期定向增发募集资金投入使用，购置固定资产、无形资产以及本期开发支出投入所致。
筹资活动产生的现金流量净额	485,112,932.71	-139,074,289.86	-448.82%	主要是定向增发募集资金到账所致。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 第十三节：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、财务部经理王霞女士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

二〇一二年四月五日