

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

2012 年半年度报告



股票代码：000988

二〇一二年八月二十七日

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、主要会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事和高级管理人员	11
六、董事会报告	16
七、重要事项	30
八、财务会计报告	44
九、备查文件目录	133

一、重要提示

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
刘大桥	董事	因公出差	童俊
杨海燕	独立董事	因公出差	吕卫平
骆晓鸣	独立董事	因公出差	吕卫平

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人熊新华、主管会计工作负责人刘含树及会计机构负责人(会计主管人员)王霞声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000988	B 股代码	
A 股简称	华工科技	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	华工科技产业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	华工科技		
公司的法定英文名称	HUAGONG TECH COMPANY LIMITED		
公司的法定英文名称缩写	HGTECH		
公司法定代表人	熊新华		
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		
注册地址的邮政编码	430223		
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		
办公地址的邮政编码	430223		
公司国际互联网网址	Http://www.hgtech.com.cn		
电子信箱	0988@hgtech.com.cn		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨兴国	安欣
联系地址	华工科技产业股份有限公司董事会办公室	华工科技产业股份有限公司董事会办公室
电话	027-87180126	027-87180126
传真	027-87180167	027-87180167

电子信箱	bds@hgtech.com.cn	bds@hgtech.com.cn
------	-------------------	-------------------

(三) 信息披露及备置地点

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

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	904,715,680.19	1,160,517,164.78	-22.04%
营业利润 (元)	123,245,120.94	180,728,295.93	-31.81%
利润总额 (元)	143,542,716.68	198,850,689.86	-27.81%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	128,066,546.91	175,030,345.29	-26.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	47,744,916.22	119,956,671.22	-60.2%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-61,968,413.50	23,051,943.58	-368.82%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	3,943,298,395.89	3,664,706,141.36	7.6%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,594,825,689.09	2,531,044,733.70	2.52%
股本 (股)	445,558,316.00	445,558,316.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.14	0.2	-30%
稀释每股收益 (元/股)	0.14	0.2	-30%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.05	0.14	-64.29%
全面摊薄净资产收益率 (%)	4.94%	7.01%	-2.07%
加权平均净资产收益率 (%)	4.95%	9.55%	-4.6%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	1.84%	5%	-3.16%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.85%	6.55%	-4.7%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.1391	0.0517	-368.82%

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.82	5.68	2.46%
资产负债率（%）	33.92%	30.4%	3.52%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

经公司2012年5月18日召开的股东会决议通过，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，本次转增完成后公司总股本增加至891,116,632股。公司于2012年7月6日披露了权益分派实施公告，确定股权登记日为2012年7月12日，除权除息日为2012年7月13日，通过中国证券登记结算公司深圳分公司实施了权益分派。由于公司在报告期末至报告批准报出日之间发生资本公积金转增股本，根据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）的规定，应当按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益，每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额未调整列报。

公司主要会计数据和财务指标说明：

- 1、公司营业收入同比下降22.04%，主要是公司本报告期合并报表范围发生变化，另外，国内外经济形势低迷，市场需求下降，对公司产品销售有所影响。
- 2、公司营业利润同比下降31.81%，主要是本报告期营业收入同比下降，同时原材料价格、人工费用等营业成本上升所致。
- 3、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降60.2%，主要由于本报告期营业收入和营业利润同比下降，且营业利润中属于非经常性损益的投资收益高于上年同期。
- 4、经营活动产生的现金流量净额和每股经营活动产生的现金流量净额同比下降368.82%，主要由于回款期较长的大客户销售增长较多，货款尚未到支付期，使销售商品收到的现金减少所致。
- 5、基本每股收益和稀释每股收益同比下降30%，主要是归属于上市公司股东的净利润同比下降较大所致。
- 6、扣除非经常性损益后的基本每股收益同比下降64.29%，主要是归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降所致。

（二）境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	61,170,843.68	1、公司于2012年1月将持有武汉锐科光纤激光器技术有限公司13.3%的股权以7360万元转让给中国三江航天集团公司，取得投资收益6526.12万元。 2、公司于2012年1月收到83万元持有湖北长欣投资发展有限责任公司1%股权的清算款，确认投资损失208.46万元。

		3、公司在本报告期处置固定资产等非流动资产确认处置损失 200.57 万元。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	22,483,799.98	公司本报告期计入当期损益的政府补助主要是各级政府对公司在技术创新、研发项目产业化、人才引进、促进企业扩大再生产等方面给予的补助。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-180,454.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-320.01	
所得税影响额	-3,152,238.69	
合计	80,321,630.69	--

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	37,958,700	8.52%				-37,958,700	-37,958,700	0	0%
1、国家持股									
2、国有法人持股	6,000,000	1.35%				-6,000,000	-6,000,000	0	0%
3、其他内资持股	31,950,500	7.17%				-31,950,500	-31,950,500	0	0%
其中：境内法人持股	31,950,500	7.17%				-31,950,500	-31,950,500	0	0%
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	8,200	0%				-8,200	-8,200	0	0%
二、无限售条件股份	407,599,616	91.48%			445,558,316	37,958,700	483,517,016	891,116,632	100%
1、人民币普通股	407,599,616	91.48%			445,558,316	37,958,700	483,517,016	891,116,632	100%
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	445,558,316.00	100%			445,558,316	0	445,558,316	891,116,632.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

1、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批复》（证监许可[2011] 640号）。公司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。

2、公司《2011年权益分派方案》获2012年5月18日召开的公司2011年年度股东大会审议通过。本公司2011年度权益分派方案为：以公司现有总股本445,558,316股为基数，向全体股东每10股派送现金股利1.5元；同时，公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股。转增前公司总股本为445,558,316股，转增后公司总股本增至891,116,632股。

股份变动的过户情况

1、公司本次非公开发行限售股份上市流通数量为37,950,500股，限售股份上市流通日为2012年6月8日。

2、公司2011年度权益分派股权登记日为：2012年7月12日，除权除息日为：2012年7月13日。本次分派对象为：2012年7月12日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。本次所送（转）股于2012年7月13日直接记入股东证券账户。本次所送（转）的无限售流通股的起始交易日为2012年7月13日。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司2011年权益分派实施转增股后，按新股本891,116,632股摊薄计算，公司2011年年度，每股净收益为0.24元。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
佳木斯兴盛资本投资有限公司	10,000,000	10,000,000	0	0	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	6,000,000	6,000,000	0	0	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)	1,150,500	1,150,500	0	0	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	7,500,000	7,500,000	0	0	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	7,200,000	7,200,000	0	0	定向发行限售—法人	2012.6.8
昆明盛世景投资	6,100,000	6,100,000	0	0	定向发行限售—	2012.6.8

中心(有限合伙)					法人	
姚燕明	8,200	8,200	0	0	高管锁定股	2012.1.5
合计	37,958,700	37,958,700	0	0	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
“10股配售2.5股”配股	2009年10月15日	5.58	78,707,816	2009年10月15日	78,707,816	
人民币普通股(A股)	2011年06月08日	20	37,950,500	2011年06月08日	37,950,500	
“10股转增10股”分红	2012年07月13日		445,558,316	2012年07月13日	445,558,316	

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

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，变更后的注册资本经武汉众环会计师事务所有限责任公司出具“众环验字(2009)054号”《验资报告》验证。

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。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。变更后的注册资本经武汉众环会计师事务所有限责任公司出具“众环验字(2011)043号”《验资报告》验证。

2012年，经公司2011年年度股东大会审议通过，公司2011年度权益分派方案为：以公司现有总股本445,558,316股为基数，向全体股东每10股派送现金股利1.5元；同时，公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股。转增前公司总股本为445,558,316股，转增后公司总股本增至891,116,632股。公司2011年度

权益分派股权登记日为：2012年7月12日，除权除息日为：2012年7月13日。变更后的注册资本经众环海华会计师事务所有限公司出具“众环验字(2012)055 号”《验资报告》验证。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 40,602 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	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	0		
中国工商银行－诺安股票证券投资基金	境内非国有法人	4.21%	18,773,310	0		
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	0	质押	10,000,000
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	0		
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	0		
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	0		
中国对外经济贸易信托有限公司	国有法人	1.35%	6,000,000	0		
武汉新金石投资管理有限公司	境内非国有法人	1.22%	5,449,019	0		
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	0.99%	4,400,000	0		
中国建设银行－广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.57%	2,520,200	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件	股份种类及数量
------	-----------	---------

	股份的数量	种类	数量
武汉华中科技大产业集团有限公司	168,378,199	A 股	168,378,199
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	18,773,310	A 股	18,773,310
佳木斯兴盛资本投资有限公司	10,000,000	A 股	10,000,000
中海基金公司—深发—中海信托股份有限公司	7,500,000	A 股	7,500,000
深圳市中信联合创业投资有限公司	7,200,000	A 股	7,200,000
昆明盛世景投资中心(有限合伙)	6,100,000	A 股	6,100,000
中国对外经济贸易信托有限公司	6,000,000	A 股	6,000,000
武汉新金石投资管理有限公司	5,449,019	A 股	5,449,019
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L-FH001 深	4,400,000	A 股	4,400,000
中国建设银行—广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金	2,520,200	A 股	2,520,200

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司未知上述流通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。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	华中科技大学
实际控制人类别	教育部

情况说明

一、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。

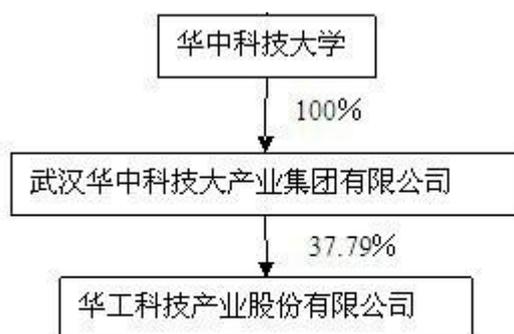
2011年6月8日，公司实施非公开发行股票，发行前公司总股本为407,607,816股，控股股东华中科技大学产业集团有限公司持有公司股份168,378,199股，持股比例为41.31%。发行完成后，公司的总股本为445,558,316股，控股股东华中科技大学产业集团有限公司持有公司股份168,378,199股，持股比例为37.79%。

2012年7月13日，公司实施完成2011年度权益分派方案，转增前公司总股本为445,558,316股，控股股东华中科技大学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%。转增后，公司总股本增至891,116,632股，控股股东华中科技大学产业集团有限公司持有公司股份336,756,398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。

二、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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持 股数 (股)	其中：持 有限制性 股票数量 (股)	期末持有 股票期权 数量(股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
马新强	董事	男	47	2011年07月01日	2014年07月01日							无变动	否
童俊	董事	男	49	2011年07月01日	2014年07月01日	0			0			无变动	是
熊新华	董事长	男	58	2012年07月25日	2014年07月01日	0			0			无变动	是
王中	董事	男	48	2011年07月01日	2014年07月01日							无变动	否
闵大勇	董事	男	41	2011年07月01日	2014年07月01日							无变动	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	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	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	否
骆晓鸣	独立董事	男	42	2011年07月01日	2012年06月15日	0			0			无变动	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	是
王晓北	监事	男	37	2011年07月01日	2014年07月01日	0			0			无变动	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	是
王红玲	监事	女	42	2011年07月01日	2014年07月01日	0			0			无变动	否
陆峰	监事	男	46	2011年07月01日	2014年07月01日	0			0			无变动	否
刘含树	副总、财务总监	男	45	2011年07月01日	2014年07月01日							无变动	否
杨兴国	副总、董事会秘书	男	48	2011年07月01日	2014年07月01日							无变动	否
聂波	副总经理	男	42	2011年07月01日	2014年07月01日							无变动	否

熊文	副总经理	男	44	2011年07月01日	2014年07月01日							无变动	否
杨肖	副总经理	男	42	2011年07月01日	2014年07月01日							无变动	否
刘卫	董事会秘书	男	42	2011年07月01日	2012年06月15日							无变动	否
合计	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0	--	--

公司董事、高级管理人员通过武汉新金石投资管理有限公司间接持有公司股票行为说明

2011年11月30日，由公司董事、高级管理人员及部分经营骨干人员、湖北劲牌投资有限公司共计21人共同出资1000万元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。其中公司董事马新强持有新金石股份10%、王中持有新金石股份8%、闵大勇持有新金石股份5%，公司高级管理人员刘含树、杨兴国、聂波、熊文、杨肖、刘卫各持有新金石股份5%，张勤及其他10名骨干员工合计持有新金石股份37%。

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%。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、2012-20。

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
马新强	武汉华中科技大产业集团有限公司	副总经理	2008年11月01日	至今	否
		董事	2000年09月01日	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09月01日	至今	是
		董事	2006年02月01日	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03月01日	至今	是
		董事	2011年09月01日	至今	
刘大桥	武汉华中科技大产业集团有限公司	董事	2008年09月01日	至今	否
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01日	至今	是
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01日	至今	是
黄树明	武汉华中科技大产业集团有限公司	审计部部长	2012年05月01日	至今	是
在股东单位任职情况的说明	熊新华，自2012年8月起不在股东单位领取报酬津贴。 黄树明，2002年4月至2012年4月在武汉华中科技大产业集团有限公司任资产管理部部长，2012年5月调任审计部部长。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
马新强	华中科技大学激光加工国家工程研究中心	副主任	否
	武汉华工大学科技园发展有限公司	董事	否
	武汉华工创业投资有限公司	董事	否
	武汉华工建设发展有限公司	董事	否
熊新华	华中科技大学出版社有限责任公司	董事长、党总支书记	否
	华中科技大学经营性资产管理委员会	委员	否
刘大桥	华中理工大学印刷厂	厂长	是
	华中科技大学出版社有限责任公司	董事	否
吕卫平	武汉邮电科学研究院	副院长，院党委委员、教授级高工	是
	烽火通信科技股份有限公司	副董事长	否
	武汉虹信通信技术有限责任公司	董事	否

	武汉电信器件有限公司	董事	否
	武汉烽火国际技术有限责任公司	董事长	否
	武汉烽火众智数字技术有限责任公司	董事	否
杨海燕	华中师范大学数学与统计学院	教师	是
骆晓鸣	武汉福创投资咨询有限公司	执行董事	是
	深圳新润恒晟投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	否
李士训	武汉天喻信息产业股份有限公司	监事长	否
	华中科技大学出版社有限责任公司	监事长	否
陆峰	湖北省热敏陶瓷工程技术研究中心	副主任	否
在其他单位任职情况的说明	其他单位是指除在本公司及其控股公司，本公司大股东单位以外的其他单位。		

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	2012年5月18日召开的公司2011年度股东大会，审议通过《关于第五届董事会董事长薪资和独立董事津贴标准的议案》；2012年4月5日召开的公司第五届董事会第9次会议，审议通过了公司《2012年经理薪酬考核办法》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司第五届董事会董事长的年薪标准为公司总经理年薪的1.2倍（含税），发放办法参照总经理年薪的发放办法执行；公司第五届董事会独立董事的津贴标准为每人每年6万元（含税），按月发放；公司高级管理人员薪酬发放标准按照《2012年经理薪酬考核办法》执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2012年1-6月份，在公司领取报酬的董事、高级管理人员实际领取的报酬总额为616.5万元。其中包括根据公司奖励政策兑现给董事、高级管理人员的2010年度奖励基金，2010年度奖励基金的提取和分配方案经2011年12月30日召开的公司第五届董事会第7次会议审议通过，于2012年1月以现金方式发放。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
刘卫	董事会秘书	解除职务	2012年06月15日	因不能胜任董事会秘书职务，经公司第五届董事会第11次会议研究决定，解除刘卫先生董事会秘书职务。
杨兴国	董事会秘书	聘任	2012年06月15日	经公司第五届董事会第11次审议通过，同意聘任杨兴国先生为公司董事会秘书，任期与本届董事会同期。
骆晓鸣	独立董事	辞职	2012年06月15日	公司董事会收到书面辞职报告，骆晓鸣先生因个人原因辞去公司独立董事职务。
马新强	董事长	另有任用，免去职务	2012年07月25日	经第五届董事会第12次会议审议通过，公司董事长马新强先生因工作需要，另有任用，同意免去其担任的华工科技董事长职务。马新强先生担任的华工科技党委书记、公司第五届董事会董事和战略委员会召集人、审计委员会委员的职务不变。

熊新华	董事长	聘任	2012 年 07 月 25 日	根据控股股东武汉华中科技大产业集团有限公司推荐，经公司第五届董事会第 12 次会议审议通过，公司董事熊新华先生当选为公司第五届董事会董事长，同时担任公司法定代表人。
-----	-----	----	------------------	--

（五）公司员工情况

在职员工的人数	4,887
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,766
销售人员	653
技术人员	992
财务人员	55
行政人员	421
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士后	4
博士	31
硕士	635
本科	1,754

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

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。

报告期内，国家整体宏观经济发展速度放缓，市场消费需求疲软，公司采取多种措施降低不利影响因素，实现营业收入90,471.57万元，较上年同期116,051.72万元同比下降22.04%。另外，受市场需求下降，产品销量下滑，国内通胀压力加大引致原材料价格和人工成本上涨等因素，实现利润总额14,354.27万元，较上年同期19,885.07万元同比下降27.81%，归属于上市公司股东净利润12,806.65万元，较上年同期17,503.03万元下降26.83%。

在激光制造及其装备方面，激光公司认真贯彻“制造向高端、服务型制造突破转型，实现有质量的增长”的经营方针，坚持大客户和国际化战略，狠抓资产质量，在复杂的经济形势带来的不利影响下，经受住了各种考验，但受国家宏观经济政策的影响，公司主要客户群体（工程机械、船舶制造等行业）发展趋缓，采购需求持续低迷，受其影响，公司业绩较去年同期有所下滑，但与主要竞争对手相比，公司仍具备一定优势。目前，激光公司加强内部管理建设，降低运行成本和费用，经营情况已逐步好转。

在光电元器件方面，正源公司加大了市场研究力度，积极开拓新客户，同时加强成本控制，实现了企业健康、快速的发展。报告期内，针对全球经济低迷、市场需求下滑的大环境，公司积极调整产品结构、完善产品布局，上半年，公司PON系列产品销量有所提升，常规SFP产品也呈一定的增长势头，已逐渐形成了PON系列产品与SFP产品并驾齐驱的发展态势。但受公司主要客户降价、管芯改造、TO暂未形成量产等不利因素影响，致使公司的利润大幅度下降。目前，正源公司正积极在扩大产品规模的同时尽可能的降低成本，同时加强研发能力，开发高端产品，提高产品附加值，目前产能配置方面大部分也已完成，力争下半年实现产能和订单同步增长，提高净利润。

在敏感元器件方面，在国内消费品市场整体增长速度放缓的环境中，高理公司面临了近五年来市场压力最大的一年，由于拉动家电消费的房地产市场不景气以及“家电下乡”、“以旧换新”等对家电销售有着重要贡献的政策陆续退出市场，家电行业自2011年下半年以来呈持续下滑趋势。今年以来，格力、美的、海尔、LG等国内外主流家电厂商对电子元器件采购量大幅缩水，公司主要产品NTC温度传感器的销量首度出现较大幅度的下滑，对公司销售收入、利润、回款等关键经营指标造成了较大影响。目前，高理公司加大国际市场的开拓力度，主要产品也已取得一些国际大客户的认可，出口有望在下半年实现增长。

在激光信息防伪方面，华工图像公司按照“抓增长、促转型”的总体工作思路，深入落实“核心大客户”战略，稳步推进市场工作，取得了较好的市场开拓效果。同时，公司继续强化风险管理，加大了对应收账款和存货的管理力度，合理控制运营风险，实现了公司平稳的增长。下半年图像公司进一步提升市场占有率，开拓新客户，将继续保持上半年的经营增长态势。

技术创新方面，公司依据年初计划，积极努力开展科技创新活动，上半年投入研发费用4592.27万元，在技术创新体系建设、新产品新技术新工艺开发、知识产权管理、技术创新资源整合等方面取得了一系列的成绩。

上半年，激光装备制造产业板块充分发挥国家激光加工产业技术创新战略联盟、院士专家工作站的作用，与徐滨士院士团队开展多项激光修复工艺研究，与潘垣院士共同开展等离子电源开发，推进与哈焊所、天津激光所的合作，缩短了新产品、新技术的研发周期，推动公司激光加工装备向高端装备制造领域发展；光通信及无源器件产业板块积极参与TD联盟的运作，加强与华为公司开展合作，参与IEEE Std802.3工作组WDM接入网国际标准的编制，并引进国际纳米技术科学家王肇中博士，形成从前沿技术（量子点激光器），

到高端产品（高速模块），再到工艺改进、产品升级的技术创新格局；激光全息防伪产业板块充分利用全息防伪行业产业技术创新联盟、德国德莎（TESA）公司战略合作的机遇，通过对现有产品进行升级开拓高端防伪市场；敏感电子元器件产业板块加快GRC、NRC系列NTC热敏电阻研制以及新应用领域的开发推广，确保公司市场占有率稳中有升。

公司已经将技术创新作为公司发展的核心战略，树立了以“市场为牵引力，技术研发为推动力”的指导思想，以整合资源求突破，集成创新促转型为工作方向，通过技术革新、工艺改进，降低产品生产成本，提升产品盈利能力；通过快速整合内外部资源，大力开展新产品、新技术研发，努力促进公司在战略性新兴产业、现代服务业、军工等领域取得重大突破，努力促进公司“产品向高端、制造加服务”转型，保障公司实现跨越式发展。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司主营业务板块子公司及占净利润10%以上参股公司的经营情况表：

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	营业收入	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	73,337.72	46,450.42	12,519.34	1,643.07	1,618.21
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	136,087.25	61,057.67	27,086.05	78.57	465.07
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	34,604.74	32,165.23	9,766.86	3,088.92	2,576.48
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	45,859.59	33,378.97	15,215.45	2,282.71	2,750.57

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、市场风险

国内市场方面受经济大环境和国家政策的影响，产品市场需求量大幅度下降，市场竞争更加激烈；国际市场方面欧债危机继续蔓延，国际经济形势严峻，出口业务增长放缓。国内外经济环境的持续低靡将对公司市场占有率和市场竞争造成了较大压力。

2、成本上升风险

由于原材料市场的价格波动以及人工成本刚性增加，产品毛利空间受到挤压。同时，公司募投项目总体仍处于建设阶段，部分项目建成初期，还未达到预期生产规模，随着募投项目及葛店三期工程逐渐完成并转固，固定成本将大幅上升，对公司的产品盈利能力是重大考验。

3、现金流风险

由于宏观经济环境的影响，应收账款的回收周期增长，同时存货的消化速率下降，造成资金周转率下降，对公司的现金流会产生一定影响。

应对措施：

公司始终坚持向高端制造和服务型制造转型的发展策略、提升技术创新能力，深化成本费用控制、高效推动募投项目建设，提高资金使用效率、加快资产周转率，积极应对企业内外部相关风险。

1、密切关注国内外市场动态，积极应对市场变化，通过向高端和服务型制造转型，提高自主创新能力，开拓高端产品，解决现存的、束缚技术创新能力快速提升的各种问题，处理好创新能力与产品生成机制关系，加大新产品、新市场的推进力度，优化各版块业务结构，促进产品销量及利润率的提升。

2、严格控制生产成本和各项费用开支，进一步加强精细化管理，挖潜降耗，节本增效。高效推动募投项目建设，尽快达成预期产量及效益目标。

3、加强资金管理，提高资金使用效率。公司将加大货款回笼工作，防范资金结算风险，提高应收账款回收率，同时加强内部资金管理，加快生产资金周转，强化现金流管理。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
冶金、矿山、机电工业专用设备制造业	275,233,343.41	195,448,442.99	28.99%	-52.61%	-55.64%	4.86%
印刷业	108,420,219.18	52,755,503.25	51.34%	8.31%	9.36%	-0.47%
电子元器件制造业	460,504,894.99	381,347,133.63	17.19%	5.71%	14.82%	-6.57%
计算机应用服务	56,184,444.36	53,159,759.33	5.38%	59.7%	53.91%	3.56%

业						
分产品						
激光加工及系列成套设备	275,233,343.41	195,448,442.99	28.99%	-52.61%	-55.64%	4.86%
激光全息防伪系列产品	108,420,219.18	52,755,503.25	51.34%	8.31%	9.36%	-0.47%
光电器件系列产品	298,608,600.21	258,374,952.72	13.47%	28.32%	39.79%	-7.1%
敏感元器件	161,896,294.78	122,972,180.91	24.04%	-20.22%	-16.52%	-3.37%
计算机软件及信息系统集成	56,184,444.36	53,159,759.33	5.38%	59.7%	53.91%	3.56%

主营业务分行业和分产品情况的说明

1、在冶金、矿山、机电工业专用设备制造业板块，本报告期纳入合并的单位个数少于上年同期，引起合并营业收入减少；同时，受国内外经济形势影响，市场对设备的需求减少。由于上述两个主要因素引起该类产品营业收入同比下降52.61%。

2、在印刷业板块，公司除在烟草市场保持平稳增长之外，大力开拓医药、酒类等行业市场，并且研发的新产品形成销售，因此本报告期营业收入同比增长8.31%。

3、在电子元器件制造板块中，光电器件系列产品受通讯设备制造商需求增长的拉动，本报告期营业收入同比增长28.32%。由于受国家宏观调控政策影响，敏感元器件产品本报告期营业收入同比下降20.22%。

4、在计算机应用服务业板块，公司充分发挥渠道优势，加强市场开拓，本报告期营业收入同比增长59.7%。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
国内	803,473,064.11	-24.58%
国外	96,869,837.83	12.11%

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

1、公司激光加工及系列成套设备毛利率同比增加4.86个百分点，主要是公司加强新产品推广力度，集中优

势资源进行高端客户开拓，高附加值产品的销售比重提升所致。

2、公司光电器件系列产品毛利率同比减少7.1个百分点，敏感元器件产品毛利率同比减少3.37个百分点，主要是产品销售价格下降，原材料价格上涨以及人工成本增加所致。

3、公司计算机软件及信息系统集成产品毛利率同比增加3.56个百分点，主要是公司发挥系统集成优势，推进产品转型，提升了产品附加值。

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

1、武汉华工激光工程有限责任公司是本公司全资子公司，公司注册资本为 34,059.01 万元，公司主要产品和服务是：激光设备的开发、制造、销售。本报告期末公司总资产 73,337.72 万元，净资产 46,450.42 万元，本报告期营业收入 12,519.34 万元，营业利润 1,643.07 万元，净利润 1,618.21 万元。

2、武汉华工图像技术开发有限公司是本公司全资子公司，公司注册资本为 16,646.44 万元，公司主要产品和服务是：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。本报告期末公司总资产 34,604.74 万元，净资产 32,165.23 万元，本报告期主营业务收入 9,766.86 万元，营业利润 3,088.92 万元，净利润 2,576.48 万元。

3、武汉华工新高理电子有限公司是本公司全资子公司，公司注册资本为 16,500.00 万元，公司主要产品和服务是：电子元器件、电子电器及新材料开发、制造和销售。本报告期末总资产 45,859.59 万元，净资产 33,378.97 万元，本报告期主营业务收入 15,215.45 万元，营业利润 2,282.71 万元，净利润 2,750.57 万元。

(7) 经营中的问题与困难

宏观经济持续低迷、疲软，公司主营业务的产品市场需求将受经济增速下滑影响大幅度下降，市场竞争更加激烈，产品市场开拓难度进一步加大；随着公司的快速增长，公司现有骨干人员的业务能力、人才及技术储备情况、公司对关键人才挖猎能力都将提出更高的要求；除此之外，公司目前启动多个大型募投项目，由于新项目的投资回报具有一定的滞后性，加之今年以来原材料和人力成本的提升，对公司资金需求带来一定压力。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	115,309.82
报告期投入募集资金总额	10,424.44
已累计投入募集资金总额	74,018.88
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[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417,856,146.59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，2011年度使用募集资金43,085,835.50元，2012年1-6月使用募集资金10,892,424.40元；累计募集资金利息收入为2,564,111.30元，其中2012年1-6月募集资金利息收入为55,866.56元；募集资金专户应有余额为6,146,459.47元。截至2012年6月30日，公司募集资金专户实际余额为6,146,459.47元。

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，累计共使用募集资金总额322,332,722.65元，其中2011年度实际使用募集资金总额228,980,727.27元，2012年1-6月募投项目使用募集资金93,351,995.38元；累计募集资金利息收入4,058,247.47元，其中2012年1-6月利息收入1,597,994.61元；募集资金专户应有余额413,385,224.82元，截至2012年6月30日，公司非公开增发募集资金专户实际余额为413,385,224.82元。

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》。

公司根据募集资金使用管理制度的规定，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。

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。

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帐户。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，并于 2012 年 6 月 7 日前将 2.5 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帐户。2012 年 6 月 15 日，公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《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 2.1 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。2012 年 7 月 6 日，公司 2012 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。公司已于 2012 年 7 月 9 日至 2012 年 8 月 15 日将 2.1 亿元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，截至本报告批准报出日尚未到归还期限。

本报告期内，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。

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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										
高档数控等离子切割机生产线建设项目	否	15,037	15,037	15.43	15,002.31	99.77%	2010年12月31日	447.65	不适用	否
先进固体激光器产业化项目	否	8,002	8,002	308.57	8,000.33	99.98%	2010年12月31日	1,102.2	不适用	否
激光特种制造装备	否	4,980	4,980		4,686.19	94.1%	2011年04月30日	409.76	不适用	否
半导体材料激光精密制造装备	否	12,242	12,242	486.24	12,229.92	99.9%	2011年10月31日	606.95	不适用	否
激光加工工艺研发中心建设项目	否	1,882.85	1,882.85	279	1,866.86	99.15%	2012年08月31日	0	不适用	否
三网合一及3G用核心光器件产业化	否	30,907	30,907	6,195.64	16,454.46	53.24%	2013年05月31日	0	不适用	否
新型激光全息防伪包装材料产业化	否	25,208	25,208	589.95	3,892.65	15.44%	2013年05月31日	0	不适用	否
新型热敏功能陶瓷器件产业化项目	否	17,050.97	17,050.97	2,549.61	11,886.17	69.71%	2013年05月31日	0	不适用	否

承诺投资项目小计	-	115,309.82	115,309.82	10,424.44	74,018.88	-	-	2,566.56	-	-
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	0	0	0	-	-		-	-
合计	-	115,309.82	115,309.82	10,424.44	74,018.88	-	-	2,566.56	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>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。其他项目未发生未达到计划进度的情况。“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”三个项目本报告期已开始进入达产年，但未经历完整的会计年度，故暂时无法评价是否达到预计效益。截至本报告期末，“半导体材料激光精密制造装备”项目尚未进入达产年，“激光加工工艺研发中心建设项目”尚未达到预定可使用状态。</p>									
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	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 公司未发生此种情况。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 公司未发生此种情况。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 公司未发生此种情况。									
募集资金投资项目先期投入及置	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用									

换情况	<p>经 2009 年 12 月 10 日公司第四届董事会第十三次会议审议通过,公司使用配股募集资金 7,361.83 万元置换预先投入配股募集资金项目的自筹资金。</p> <p>经 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,公司使用非公开增发募集资金 12,956.29 万元置换预先投入非公开增发募集资金项目的自筹资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>经 2010 年 1 月 8 日公司第四届董事会第十四次会议和 2010 年 1 月 26 日公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过,公司使用闲置募集资金 1.5 亿元暂时补充公司流动资金,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 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全部归还至募集资金专户。</p> <p>经 2011 年 6 月 2 日公司第四届董事会第二十七次会议和 2011 年 7 月 5 日公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过,公司使用闲置募集资金 3 亿元暂时补充流动资金,期限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 2 日将用于补充流动资金的募集资金总计 3 亿元全部归还至募集资金专户。</p> <p>经 2011 年 12 月 6 日公司第五届董事会第六次会议和 2011 年 12 月 22 日公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过,公司使用闲置募集资金 2.5 亿元暂时补充流动资金,期限自股东大会审议通过之日起不超过 6 个月,公司已于 2012 年 6 月 7 日将用于补充流动资金的募集资金总计 2.5 亿元全部归还募集资金专项账户。</p> <p>经 2012 年 6 月 15 日公司第五届董事会第十一次会议和 2012 年 7 月 6 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过,公司使用闲置募集资金 2.1 亿元暂时补充公司流动资金,期限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。截至本报告期末尚未到归还期限。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>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。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>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。</p>

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

一、公司现金分红政策的制定情况

报告期内，根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国证券监督管理委员会湖北证监局的有关规定，结合公司实际情况，对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修改，对现金分红政策进行了进一步的细化，《关于修改公司章程的议案》已经公司第五届董事会第 12 次会议审议通过，并提交公司 2012 年第二次临时股东大会审议获得批准。公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策，公司现金分红政策制定及执行均符合公司章程规定的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关决策程序和机制完善，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，充分维护

了中小股东的合法权益。

二、报告期内公司现金分红执行情况

经公司第五届董事会第 9 次会议审议、公司 2011 年年度股东大会批准通过，公司 2011 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 445,558,316 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 1.5 元；同时，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。转增前公司总股本为 445,558,316 股，转增后公司总股本增至 891,116,632 股。公司 2011 年度权益分派股权登记日为：2012 年 7 月 12 日，除权除息日为：2012 年 7 月 13 日。本次分派对象为：2012 年 7 月 12 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。本次所送（转）股于 2012 年 7 月 13 日直接记入股东证券账户。本次所送（转）的无限售流通股的起始交易日为 2012 年 7 月 13 日。详见公司于 2012 年 7 月 6 日在指定媒体刊登的《2011 年度权益分派实施公告》，公告编号：2012-28。

2012 年上半年公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

一、内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

为规范公司的内部信息管理，加强内幕信息保密工作，建立内幕信息知情人档案材料，以维护信息披露公平原则，保护投资者的合法权益，有效防范内幕交易等证券违法违规行为，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》的相关规定，制定《公司内幕知情人登记管理制度》，已于 2012 年 4 月 5 日召开公司第五届董事会第 9 次会议审议通过并开始实施。

报告期内，公司严格执行《公司内幕信息知情人登记管理制度》，按照制度的要求做好内幕信息流转、登记、披露、归档及向监管部门报备等工作，相关单位和公司相关部门都给予积极配合。公司监事会对内幕知情人登记管理情况进行监督。

二、上市公司及相关人员因涉嫌违法违规被有权机关调查的情况

2012 年 6 月 1 日，公司在深交所指定媒体披露了《关于收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》，

公告编号：2012-15。披露公司接到现场送达的四份《中国证券监督管理委员会调查通知书》，本次调查的对象为公司董事长马新强、董事会秘书刘卫、独立董事骆晓鸣及公司董事、高级管理人员持股的武汉新金石投资管理有限公司。公司将根据监管部门的要求，全力配合调查工作，并及时履行信息披露义务。

三、临时公告事项的执行情况

公司在深交所指定媒体发出《拟投资荆门光电信息产业园的提示性公告》，公告编号：2012-17 及《第五届董事会第 11 次会议决议公告》，公告编号：2012-21，所述关于拟投资荆门光电信息产业园项目的事项，因此投资项目《可行性研究报告》仍处于论证阶段，目前仍无法就此投资项目议案提交公司董事会讨论。公司将根据此投资项目进度，及时进行相关信息披露。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

一、公司法人治理情况

报告期内，公司不存在有悖于监管机构颁布的有关上市公司治理及证券公司治理的规范性文件的情况。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深交所股票上市规则》、《深交所主板上市公司规范运作指引》和《公司章程》等法律、法规和规章制度的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司各项制度，有效保证了公司规范运作和健康可持续发展。

报告期内，公司根据相关制度的要求，积极修订了《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《公司章程》等，已经公司董事会审议，并提交公司股东大会审核通过。公司还修订了《内幕信息知情人登记制度》、《募集资金管理制度》、《内部审计管理制度》，制订了《信息披露事务管理制度》，并经公司董事会审议通过。这些制度对公司开展现金分红政策及执行、募集资金专项管理、公司内部审计管理以及内部控制工作制定计划、进行部署，对公司规范化的管理和运作进行了全面评估和分项落实，进一步完善了公司的内部各项控制机制，切实推进公司规范管理体系的建立健全工作，提高了公司经营管理水平和风险防范能力。

上半年，公司一直积极实施内部控制制度的建设工作，把内控工作作为一项重中之重的工作来抓，在

严格遵守内控制度的前提下，针对公司目前存在的情况，抓准问题，努力修正、不断完善、细化内控管理制度，做精做细各项内控管理。4月份，完成公司《2012年度内部控制规范实施工作方案》，经公司董事会审议通过，并进行公告，目前内部控制工作已经初见成效。在改善问题的同时，公司针对已有的内控体系进行了相应的维护和更新，初步形成了保证生产、经营、资财、人力资源、内部审计、研发、行政管理等各项工作安全运行，能够真实有效的保证风险控制、识别、防范、计量、评估、检测和缓释的内部控制体系，对公司各项业务活动的健康运行及国家法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供了保证。7月初，披露公司《2012年度内控实施进展情况报告》，内部控制体系的建立及制度的执行已成为公司核心竞争力的重要组成部分，通过不断完善和推进内部控制体系的建立及实施，积极推动了公司管理水平的提升。

报告期内，为加强公司的内幕信息管理，防止内幕交易，保证信息披露的公平、公开、公正，保护投资者的合法权益。修订了《内幕信息管理制度》以及新增《信息披露事务管理制度》，公司严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、合法地披露有关信息，杜绝泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行，较好地履行了信息披露义务，不断提高了信息的透明度，确保所有投资者能及时、公平获取信息，维护了广大投资者的合法权益。

报告期内，公司共组织召开了股东大会2次、董事会4次和监事会2次，公司股东大会、董事会、监事会、管理层等各司其责、恪尽职守、兢兢业业，确保了公司的规范运作。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；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。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。

二、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。

三、公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争问题。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

经公司第五届董事会第9次会议审议，提交公司2011年年度股东大会批准通过。公司2011年度权益分派方案为：以公司现有总股本445,558,316股为基数，向全体股东每10股派送现金股利1.5元；同时，公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股。转增前公司总股本为445,558,316股，转增后公司总股本增至

891,116,632股。

公司2011年度权益分派股权登记日为：2012年7月12日，除权除息日为：2012年7月13日。本次分派对象为：2012年7月12日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。本次所送（转）股于2012年7月13日直接记入股东证券账户。本次所送（转）的无限售流通股的起始交易日为2012年7月13日。详见公司于2012年7月6日在指定媒体刊登的《2011年度权益分派实施公告》，公告编号：2012-28。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
李保根	武汉华工正源光子技术有限公司 0.68%股权	2012年04月11日	300	0	0	否	协议价格	是	是		不适用	不适用
王长虹	武汉华工正源光子技术有限公司 0.68%股权	2012年04月11日	300	0	0	否	协议价格	是	是		不适用	不适用

收购资产情况说明

2012年3月26日，武汉华工正源光子技术有限公司（下称：“华工正源”）召开的第二届股东会第三次会议审议通过了《关于王长虹、李保根二人出售武汉华工正源光子技术有限公司股权的议案》，同意王长虹将持有华工正源0.68%股份，以300万元转给华工科技；同意李保根将持有华工正源0.68%股份，以300万元转给华工科技。华工科技为了突出主业，便于管理，决定收购自然人股东所持有股份，此行为对上市公司业绩不存在影响。已办理完工商变更，华工正源成为华工科技的全资子公司。

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万	本期初起至出售	出售产生的	是否为关	资产出售定	所涉及的资	所涉及的	资产出售为上	与交易对方	首次临时公
------	-------	-----	--------	---------	-------	------	-------	-------	------	--------	-------	-------

			元)	日该资产为上市 公司贡献的净利 润(万元)	损益(万元)	联交易	价原则	产产权是否 已全部过户	债权债务 是否已全 部转移	市公司贡献的 净利润占利润 总额的比例(%)	的关联关系 (适用关联 交易情形)	告披露日期
中国三江航 天集团公司	武汉锐科光纤激光 器技术有限公司 13.3%的股权	2012年01月 10日	7,360	0	6,526.12	否	根据评估值 确定	是	不适用	45.46%	不适用	2011年09月 29日

出售资产情况说明

2011年9月29日，华工科技召开的第五届董事会第4次会议上审议通过了《关于出售锐科公司股权的议案》，同意公司拟以每元注册资本对应8元的价格即6400万元作为挂牌底价对外转让持有的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。公司同日在指定媒体发布《关于出售锐科公司股权的公告》（公告编号：2011-50）对有关转让事项予以详细披露。2011年10月21日，公司在武汉光谷联合产权交易所（以下简称“光谷产权交易所”）就锐科股权转让事宜挂牌，并于同日在《湖北日报》和光谷产权交易所信息网站上发布产权转让公告。2011年12月8日，中国航天三江集团在光谷产权交易所作了意向受让登记，按照国务院国资委、财政部3号令《企业国有产权转让管理暂行办法》的规定，采取协议的方式转让，成交金额人为人民币7,360万元。2011年12月14日，公司与中国航天三江集团公司签署《股权转让协议》。2012年1月10日，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仍持有锐科公司4.67%股份。

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

2011年9月29日，华工科技召开的第五届董事会第4次会议上审议通过了《关于出售锐科公司股权的议案》，同意公司拟以每元注册资本对应8元的价格即6400万元作为挂牌底价对外转让持有的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。公司同日在指定媒体发布《关于出售锐科公司股权的公告》（公告编号：2011-50）对有关转让事项予以详细披露。2011年10月21日，公司在武汉光谷联合产权交易所（以下简称“光谷产权交易所”）就锐科股权转让事宜挂牌，并于同日在《湖北日报》和光谷产权交易所信息网站上发布产权转让公告。2011年12月8日，中国航天三江集团在光谷产权交易所作了意向受让登记，按照国务院国资委、财政部3号令《企业国有产权转让管理暂行办法》的规定，采取协议的方式转让，成交金额人为人民币7,360万元。2011年12月14日，公司与中国航天三江集团公司签署《股权转让协议》。2012年1月10日，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仍持有锐科公司4.67%股份。公司本报告期此项股权交易产生投资收益6526.12万元，占报告期利润总额的45.46%。

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
武汉开目信息技术有限公司	受同一母公司控制	销售	销售多媒体一体机及配件	市场价格		616.84	0.583%	银行转账	无重大影响		
武汉天喻信息产业股份有限公司	受同一母公司控制	销售	销售激光打标机配件	市场价格		2.5	0.002%	银行转账	无重大影响		
华中科技大学	公司实际控制人	接受劳务	委托开发	协议价格		50	0.086%	银行转账	无重大影响		
华中理工大学印刷厂	受公司实际控制人控制	采购	材料加工	市场价格		59.19	0.102%	银行转账	无重大影响		
合计				--	--	728.53	0.773	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				上述关联交易是为满足公司日常经营需要，属于正常的、必要的交易行为。							
关联交易对上市公司独立性的影响				不会对公司的独立性产生影响。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				不适用							
关联交易的说明											

与日常经营相关的关联交易

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（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
武汉开目信息技术有限责任公司	616.84	0.583%		
武汉天喻信息产业股份有限公司	2.5	0.002%		
华中科技大学			50	0.086%
华中理工大学印刷厂			59.19	0.102%
合计	619.34	0.585%	109.19	0.188%

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 619.34 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收	利息支

							入					入	出
非经营性													
武汉华工景程科技发展有限公司	联营企业	0	0	0	0	0	0	2,300	0	0	2,300	0	0
小计		0	0	0	0	0	0	2,300	0	0	2,300	0	0
关联债权债务形成原因		2011 年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。											
关联债权债务清偿情况		截至本报告期末，上述借款尚未到期。											
与关联债权债务有关的承诺		除借款协议约定事项之外无其他承诺。											
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响											

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

公司本报告期除上述关联交易外，无其他重大关联交易。

(十) 重大合同及其履行情况

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

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
武汉华工激光工程 有限责任公司	2012 年 02 月 24 日	4,000	2012 年 05 月 31 日	2,461.3	保证	一年	否	是
武汉法利莱切割系 统工程有限责任公 司	2012 年 02 月 24 日	4,000	2012 年 03 月 02 日	3,235.2	保证	一年	否	是
武汉法利普纳泽切 割系统有限公司	2012 年 02 月 24 日	2,000	2012 年 03 月 26 日	1,471.39	保证	一年	否	是
武汉华工正源光子 技术有限公司	2012 年 02 月 24 日	35,000	2012 年 02 月 28 日	25,124.14	保证	一年	否	是
武汉华工新高理电 子有限公司	2012 年 02 月 24 日	5,000	2012 年 05 月 14 日	3,093.84	保证	一年	否	是

武汉华工科贸有限公司	2012 年 02 月 24 日	10,000	2012 年 03 月 16 日	4,338.25	保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			60,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				39,724.12
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			60,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				39,724.12
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)			60,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				39,724.12
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			60,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				39,724.12
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				15.31				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				4,338.25				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				4,338.25				
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。				
违反规定程序对外提供担保的说明				无违反规定程序对外提供担保				

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
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		
小计		
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		
小计		
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	34,066.78	1,345,139.99
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	34,066.78	1,345,139.99
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	34,066.78	1,345,139.99

(十四) 报告期内接待调研、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、徐贇；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
2012年04月09日	董事会办公室	实地调研	机构	长江证券郑帮强；光大永明王秀钢、天弘基金陈恒。	公司经营情况
2012年05月08日	董事会办公室	实地调研	机构	国信证券段迎晟。	公司经营情况
2012年05月10日	董事会办公室	实地调研	机构	上海原点资产管理有限公司方瑛、长江证券卞曙光。	公司经营情况
2012年05月17日	董事会办公室	实地调研	机构	诺安基金李博文。	公司经营情况
2012年06月06日	董事会办公室	实地调研	机构	中国对外经济贸易信托姚潇瀛、马宏、魏蛟。	公司经营情况

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

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

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

□ 适用 √ 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于新金石购买本公司股票相关事项的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 01 月 12 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn) 华工科技 (Http://www.hgtech.com.cn)
关于新金石继续购买本公司股票相关事项的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 14 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn) 华工科技 (Http://www.hgtech.com.cn)
第五届董事会 8 次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 25 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn) 华工科技 (Http://www.hgtech.com.cn)
关于对外担保的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 25 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn) 华工科技 (Http://www.hgtech.com.cn)
关于新金石继续购买本公司股票相关事项的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn) 华工科技 (Http://www.hgtech.com.cn)
2011 年度利润分配及公积金转增股本预案的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn) 华工科技 (Http://www.hgtech.com.cn)
第五届董事会 9 次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn) 华工科技 (Http://www.hgtech.com.cn)
第五届监事会 5 次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn) 华工科技 (Http://www.hgtech.com.cn)
2011 年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn) 华工科技 (Http://www.hgtech.com.cn)
董事会关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn) 华工科技 (Http://www.hgtech.com.cn)
关于召开 2011 年度股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn) 华工科技 (Http://www.hgtech.com.cn)
第五届董事会 10 次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn) 华工科技 (Http://www.hgtech.com.cn)
2012 年第一季度季报正文	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn) 华工科技 (Http://www.hgtech.com.cn)
2011 年年度股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn) 华工科技 (Http://www.hgtech.com.cn)
关于收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 02 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn) 华工科技 (Http://www.hgtech.com.cn)
限售股份解除限售的提示性	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn)

公告	《上海证券报》		华工科技 (Http://www.hgtech.com.cn)
拟投资荆门光电信息产业园的提示性公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn) 华工科技 (Http://www.hgtech.com.cn)
关于归还募集资金的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn) 华工科技 (Http://www.hgtech.com.cn)
2011 年年度报告更正及补充公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 12 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn) 华工科技 (Http://www.hgtech.com.cn)
关于新金石购买本公司股票计划执行情况的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 12 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn) 华工科技 (Http://www.hgtech.com.cn)
第五届董事会 11 次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 15 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn) 华工科技 (Http://www.hgtech.com.cn)
第五届监事会 7 次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 15 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn) 华工科技 (Http://www.hgtech.com.cn)
关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 15 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn) 华工科技 (Http://www.hgtech.com.cn)
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 15 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn) 华工科技 (Http://www.hgtech.com.cn)
关于独立董事骆晓鸣辞职的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 15 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn) 华工科技 (Http://www.hgtech.com.cn)
关于公司经营正常的说明	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 15 日	巨潮资讯网 (Http://www.cninfo.com.cn) 华工科技 (Http://www.hgtech.com.cn)

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表:

是 否 不适用

如无特殊说明, 财务报告中的财务报表的单位为: 人民币元

财务附注中报表的单位为: 人民币元

1、合并资产负债表

编制单位: 华工科技产业股份有限公司

单位：元

项目	附注	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	(七) 1	707,290,499.53	667,579,279.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(七) 2	102,730,408.08	150,234,340.34
应收账款	(七) 3	808,267,582.63	670,765,212.49
预付款项	(七) 4	184,902,821.50	141,775,300.63
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	(七) 5		636,825.00
其他应收款	(七) 6	111,546,440.99	106,566,396.84
买入返售金融资产			
存货	(七) 7	692,268,963.18	658,635,325.77
一年内到期的非流动资产	(七) 8	75,645.40	114,205.40
其他流动资产			
流动资产合计		2,607,082,361.31	2,396,306,885.91
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	(七) 10	185,666,569.54	181,182,225.13
投资性房地产			
固定资产	(七) 11	755,470,202.62	764,377,025.54
在建工程	(七) 12	89,073,419.09	40,915,795.63
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	(七) 13	182,790,769.18	180,967,823.51
开发支出	(七) 13	109,751,125.25	87,892,416.50
商誉			
长期待摊费用	(七) 14	61,789.51	61,052.49
递延所得税资产	(七) 15	13,402,159.39	13,002,916.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,336,216,034.58	1,268,399,255.45
资产总计		3,943,298,395.89	3,664,706,141.36
流动负债：			
短期借款	(七) 17	534,818,000.00	355,313,500.00
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	(七) 18	173,085,165.89	177,096,213.70
应付账款	(七) 19	377,833,207.26	320,839,987.59
预收款项	(七) 20	32,421,746.08	68,706,191.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七) 21	5,366,185.77	13,568,289.87
应交税费	(七) 22	39,362,533.61	35,063,282.59
应付利息	(七) 23	4,307,126.16	1,571,314.22
应付股利	(七) 24	67,559,323.42	725,576.02
其他应付款	(七) 25	81,313,836.68	117,492,835.89
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	(七) 26	3,800,000.00	3,800,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,319,867,124.87	1,094,177,191.87
非流动负债：			
长期借款	(七) 27	3,778,010.27	3,763,674.51
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	(七) 28	14,091,666.70	15,991,666.68
非流动负债合计		17,869,676.97	19,755,341.19
负债合计		1,337,736,801.84	1,113,932,533.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(七) 29	445,558,316.00	445,558,316.00
资本公积	(七) 30	1,327,287,720.51	1,324,773,631.41
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(七) 31	58,386,996.55	58,386,996.55
一般风险准备			
未分配利润	(七) 32	746,675,085.01	685,442,285.50
外币报表折算差额		16,917,571.02	16,883,504.24
归属于母公司所有者权益合计		2,594,825,689.09	2,531,044,733.70
少数股东权益		10,735,904.96	19,728,874.60
所有者权益（或股东权益）合计		2,605,561,594.05	2,550,773,608.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,943,298,395.89	3,664,706,141.36

法定代表人：熊新华

主管会计工作负责人：刘含树

会计机构负责人：王霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		196,430,693.41	166,404,698.23
交易性金融资产			
应收票据		6,000,000.00	3,951,000.00
应收账款	(十五) 1	9,355,349.75	9,355,349.70
预付款项		51,268,376.07	51,268,376.07
应收利息			
应收股利		30,942,800.00	1,579,625.00

其他应收款	(十五) 2	222,442,234.41	196,086,267.76
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		516,439,453.64	428,645,316.76
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	(十五) 3	1,530,565,940.46	1,591,512,533.18
投资性房地产			
固定资产		243,933,194.98	247,650,357.31
在建工程		4,560,077.31	1,303,865.21
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		82,270,199.34	83,974,419.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,686,996.61	3,802,678.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,865,016,408.70	1,928,243,853.69
资产总计		2,381,455,862.34	2,356,889,170.45
流动负债：			
短期借款		176,498,000.00	144,513,500.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		20,633,038.12	20,777,882.06
预收款项		236,040.64	236,040.64
应付职工薪酬		1,025,326.63	7,375,647.12
应交税费		8,751,708.16	11,645,711.24
应付利息		4,307,126.16	1,571,314.22

应付股利		67,335,627.10	501,879.70
其他应付款		135,126,600.80	222,404,246.00
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		416,788,467.61	411,901,220.98
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		12,937,500.00	14,375,000.00
非流动负债合计		12,937,500.00	14,375,000.00
负债合计		429,725,967.61	426,276,220.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		445,558,316.00	445,558,316.00
资本公积		1,308,252,583.35	1,308,252,583.35
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		57,723,212.57	57,723,212.57
一般风险准备			
未分配利润		140,195,782.81	119,078,837.55
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,951,729,894.73	1,930,612,949.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,381,455,862.34	2,356,889,170.45

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
一、营业总收入		904,715,680.19	1,160,517,164.78
其中：营业收入	(七) 33	904,715,680.19	1,160,517,164.78
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		845,965,966.01	1,038,309,674.68
其中：营业成本	(七) 33	685,651,123.10	860,827,191.66
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	(七) 34	6,751,912.60	7,106,035.99
销售费用		57,227,144.71	66,807,045.98
管理费用		79,908,520.97	80,400,596.51
财务费用		12,438,275.10	17,209,878.06
资产减值损失	(七) 35	3,988,989.53	5,958,926.48
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(七) 36	64,495,406.76	58,520,805.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(七) 36	1,318,813.11	59,236,361.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		123,245,120.94	180,728,295.93
加：营业外收入	(七) 37	23,011,305.03	19,005,515.17
减：营业外支出	(七) 38	2,713,709.29	883,121.24
其中：非流动资产处置损失	(七) 38	2,008,980.57	15,144.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		143,542,716.68	198,850,689.86
减：所得税费用	(七) 39	15,955,050.31	24,262,634.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		127,587,666.37	174,588,055.00
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		128,066,546.91	175,030,345.29
少数股东损益		-478,880.54	-442,290.29
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(七) 40	0.14	0.20
（二）稀释每股收益	(七) 40	0.14	0.20
七、其他综合收益	(七) 41	34,066.78	1,345,139.99

八、综合收益总额		127,621,733.15	175,933,194.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		128,100,613.69	176,375,485.28
归属于少数股东的综合收益总额		-478,880.54	-442,290.29

法定代表人：熊新华

主管会计工作负责人：刘舍树

会计机构负责人：王霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
一、营业收入	(十五) 4	171,832.47	6,097,534.62
减：营业成本	(十五) 4	52,158.73	3,188,478.01
营业税金及附加		43,837.19	346,204.38
销售费用			
管理费用		17,553,026.53	13,944,735.80
财务费用		2,618,057.28	2,894,829.44
资产减值损失		666,285.13	1,067,274.83
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(十五) 5	107,483,407.28	15,679,919.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-31,992.72	15,679,919.52
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		86,721,874.89	335,931.68
加：营业外收入		1,444,500.00	2,535,421.50
减：营业外支出		100,000.00	525,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		88,066,374.89	2,346,353.18
减：所得税费用		115,682.23	55,533.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		87,950,692.66	2,290,819.40
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		87,950,692.66	2,290,819.40

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	785,769,675.19	1,013,476,266.57
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	13,310,042.21	16,723,345.87
收到其他与经营活动有关的现金	62,123,514.09	55,321,846.24
经营活动现金流入小计	861,203,231.49	1,085,521,458.68
购买商品、接受劳务支付的现金	582,296,398.41	748,484,723.74
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	162,261,865.71	124,462,760.04
支付的各项税费	65,642,649.89	90,059,655.45
支付其他与经营活动有关的现金	112,970,730.98	99,462,375.87
经营活动现金流出小计	923,171,644.99	1,062,469,515.10
经营活动产生的现金流量净额	-61,968,413.50	23,051,943.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	63,866,000.00	1,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,000.00	15,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,870,609.61
收到其他与投资活动有关的现金	3,929,274.49	2,914,565.97

投资活动现金流入小计	67,801,274.49	5,800,875.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,791,573.21	57,320,567.27
投资支付的现金	11,500,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	109,291,573.21	57,320,567.27
投资活动产生的现金流量净额	-41,490,298.72	-51,519,691.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		731,659,700.00
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	321,429,000.00	238,200,000.00
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	321,429,000.00	969,859,700.00
偿还债务支付的现金	168,500,000.00	322,960,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,089,603.08	57,382,687.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	178,589,603.08	380,342,687.88
筹资活动产生的现金流量净额	142,839,396.92	589,517,012.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	330,535.39	205,650.45
五、现金及现金等价物净增加额	39,711,220.09	561,254,914.46
加：期初现金及现金等价物余额	667,579,279.44	419,638,251.32
六、期末现金及现金等价物余额	707,290,499.53	980,893,165.78

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,035,000.00	6,057,276.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	93,980,396.19	132,462,584.69

经营活动现金流入小计	95,015,396.19	138,519,860.69
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	11,437,795.29	8,034,076.90
支付的各项税费	3,811,890.78	5,834,373.19
支付其他与经营活动有关的现金	119,831,269.74	82,037,804.06
经营活动现金流出小计	135,080,955.81	95,906,254.15
经营活动产生的现金流量净额	-40,065,559.62	42,613,606.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	63,816,000.00	
取得投资收益所收到的现金	40,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,321,445.65	1,901,074.50
投资活动现金流入小计	105,137,445.65	1,901,074.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,884,362.10	27,629,493.49
投资支付的现金	62,000,000.00	50,000,000.00
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	65,884,362.10	77,629,493.49
投资活动产生的现金流量净额	39,253,083.55	-75,728,418.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		731,659,700.00
取得借款收到的现金	81,429,000.00	45,000,000.00
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	81,429,000.00	776,659,700.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	95,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	719,029.89	43,916,860.80
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	50,719,029.89	138,916,860.80
筹资活动产生的现金流量净额	30,709,970.11	637,742,839.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	128,501.14	-1,321.91
五、现金及现金等价物净增加额	30,025,995.18	604,626,704.84

加：期初现金及现金等价物余额	166,404,698.23	62,434,909.11
六、期末现金及现金等价物余额	196,430,693.41	667,061,613.95

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2012 年 1-6 月									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列）		2,514,089.10					61,232,799.51	34,066.78	-8,992,969.64	54,787,985.75
（一）净利润							128,066,546.91		-478,880.54	127,587,666.37
（二）其他综合收 益								34,066.78		34,066.78
上述（一）和（二） 小计							128,066,546.91	34,066.78	-478,880.54	127,621,733.15
（三）所有者投入 和减少资本		2,514,089.10							-8,514,089.10	-6,000,000.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所 有者权益的金额										
3. 其他		2,514,089.10							-8,514,089.10	-6,000,000.00
（四）利润分配							-66,833,747.40			-66,833,747.40
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准 备										

3. 对所有者（或股东）的分配						-66,833,747.40			-66,833,747.40
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	445,558,316.00	1,327,287,720.51			58,386,996.55	746,675,085.01	16,917,571.02	10,735,904.96	2,605,561,594.05

上年金额

单位：元

项目	2011 年度									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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、本期增减变动	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

金额（减少以“-”号填列）									
（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. 股份支付计入所有者权益的金额									
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. 对所有者（或股东）的分配					-40,760,781.60				-40,760,781.60
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2012 年 1-6 月							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	445,558,316.00	1,308,252,583.35			57,723,212.57		119,078,837.55	1,930,612,949.47
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	445,558,316.00	1,308,252,583.35			57,723,212.57		119,078,837.55	1,930,612,949.47
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							21,135,935.62	21,135,935.62
（一）净利润							87,969,683.02	87,969,683.02
（二）其他综合收益								21,135,935.62
上述（一）和（二）小计							87,969,683.02	87,969,683.02
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-66,833,747.40	-66,833,747.40
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-66,833,747.40	-66,833,747.40
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	445,558,316.00	1,308,252,583.35			57,723,212.57		140,214,773.17	1,951,729,894.73

上年金额

单位：元

项目	2011 年度							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	407,607,816.00	626,883,907.12			57,117,218.43		154,385,671.93	1,245,994,613.48
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	626,883,907.12			57,117,218.43		154,385,671.93	1,245,994,613.48
三、本期增减变动金额（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. 股份支付计入所有者权益的金额								
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. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-40,760,781.60	-40,760,781.60
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	445,558,316.00	1,308,252,583.35			57,723,212.57		119,078,837.55	1,930,612,949.47

（三）公司基本情况

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

2012年度，经公司2011年度股东会决议通过，以2011年末总股本445,558,316股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，本次转增完成后，公司注册资本由人民币445,558,316元变更为人民币891,116,632元，工商变更于2012年8月22日完成。

公司企业法人营业执照注册号为：420000000015031

公司经营范围包括：激光器、激光加工设备及成套设备、激光医疗设备、激光全息综合防伪标识、激光全息综合防伪烫印箔、激光全息综合防伪包装材料、激光全息图片制品、全息标牌、全息模压、电成型技术、电子元器件、光器件与光通信模块、光学元器件、计算机软件与信息系统集成等技术及产品的开发、研制、销售、技术咨询、技术服务；生物医药制品的开发、研制、技术咨询；自产产品及相关技术的出口业务；家用电器的销售及维修；经营生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；进料加工和“三来一补”业务。

公司注册地址：武汉市东湖高新技术开发区华中科技大学科技园。

公司法定代表人：熊新华。

公司控股股东为武汉华中科技大产业集团有限公司，公司实际控制人为华中科技大学，华中科技大学是国家教育部直属的全国重点大学。

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8月23日。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

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

本公司记账本位币为人民币。

本公司境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制合并报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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) 非同一控制下的企业合并

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

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。

7、现金及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、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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。

（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

（1）金融工具的分类

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。

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

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

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

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

金融负债的后续计量

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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

①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。

②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。

③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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1:	账龄分析法	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。

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	3%	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%

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的:

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由:

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

(1) 存货的分类

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) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法：一次摊销法

包装物摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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) 后续计量及损益确认

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

(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

(1) 固定资产确认条件

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

固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

类别	折旧年限（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
电子设备	5-10	3-5	9.50-19.40
运输设备	5-10	3-5	9.50-19.40
其他设备	5-10	3-5	9.50-19.40
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	40	5	2.375
机器设备	5-15	3-5	6.33-19.40
电子设备	5-10	3-5	9.50-19.40
运输设备	5-10	3-5	9.50-19.40
其他设备	5-10	3-5	9.50-19.40

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(5) 其他说明

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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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，在同时满足规定条件时予以资本化，计入相关资产成本。

(2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- 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。

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 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、生物资产

本公司报告期内无生物资产。

18、油气资产

本公司报告期内无油气资产。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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：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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-50 年	根据土地使用权的使用年限确定使用寿命
商品化软件	8-10 年	根据预计可为公司带来经济利益的年限确定使用寿命
专利及专有技术	10-20 年	根据法律规定的有效期确定使用寿命

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

确实无法合理确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限时，则将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司通过综合各方面情况来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限，如使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，其研究是否能在未来形成成果、开发后是否能形成无形资产均有很大的不确定性。开发阶段是以研究阶段为基础，具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、附回购条件的资产转让

本公司报告期内无附回购条件的资产转让。

22、预计负债

(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。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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。

(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) 实施、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。

24、回购本公司股份

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。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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) 确认递延所得税负债的依据

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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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) 融资租赁会计处理

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。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

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。

30、资产证券化业务

本公司报告期内无资产证券化业务。

31、套期会计

本公司报告期内无套期会计业务。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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。

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴; 从租计征的, 按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

各子公司执行的所得税税率:

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。

子公司武汉法利普纳泽切割系统有限公司于2010年获得高新技术企业认定, 2012年企业所得税减按 15%的优惠税率征收。

子公司孝感华工高理电子有限公司于2012年获得高新技术企业认定, 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 2012年的企业所得税税率均为 25%。

2、税收优惠及批文

注1: 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2008〕172号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2008〕362号), 及鄂科技发计[2012]3号《关于公布湖北省2011年第一 二批高新技术企业复审结果的通知》, 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均于2011年通过高新技术企业复审, 认定有效期3 年, 企业所得税优惠期为2011年01月01日至2013年12月31日。本公司及所属上述4家子公司2012年度企业所得税按15%税率计缴。

注2: 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2008〕172号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2008〕362号), 及湖北省科技厅《关于公示湖北省2010年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》, 子公司武汉法利普纳泽切割系统有限公司于2010年通过高新技术企业认证, 认定有效期3年, 企业所得税优惠期为2010年01月01日至2012年12月31日。子公司武汉法利普纳泽切割系统有限公司2012年度企业所得税按15%税率计缴。

注3: 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2008〕172号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2008〕362号), 及鄂认定办[2012]24号《关于公示武汉生物化学制药有限公司等一批湖北省2012年拟认定高新技术企业名单的通知》, 子公司孝感华工高理电子有限公司于2012年通过高新技术企业认证, 认定有效期3年, 企业所得税优惠期为2012年01月01日至2014年12月31日。子公司孝感华工高理电子有限公司2012年度企业所得税按15%税率计缴。

（六）企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉华工激光工程有限责任公司	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	工业生产	340,590,087.17	人民币	激光设备的开发、制造、销售	347,369,165.74		100%	100%	是			
武汉华工正源光子技术有限公司	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	工业生产	440,840,000.00	人民币	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	499,310,735.04		100%	100%	是			
华工 FARLEY LASERLAB 有限公司	有限责任公司	47-51 Export Drive Brooklyn VICTORIA 3025	工业生产	12,340,000.00	美元	激光切割和焊接系列设备	12,340,000.00		100%	100%	是			
武汉华日精密激光有限责任公司	有限责任公司	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	30,000,000.00	人民币	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	23,761,045.80		80%	80%	是	6,613,004.86		

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	98,000,000.00	人民币	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	98,000,000.00		100%	100%	是			
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	10,000,000.00	人民币	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	10,000,000.00		100%	100%	是			
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	165,000,000.00	人民币	电子元器件、电子电器及新材料开发、制造和销售	208,637,821.13		100%	100%	是			
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	20,000,000.00	人民币	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	16,678,693.39		100%	100%	是			
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	166,464,400.00	人民币	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	223,298,700.00		100%	100%	是			
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	10,000,000.00	人民币	电子元器件、电子电器、及新材料开发、制造及销售	10,000,000.00		100%	100%	是			
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	10,000,000.00	人民币	高新技术产业投资及开发、研制	10,000,000.00		100%	100%	是			

武汉法利普纳泽切割系统有限公司	有限责任	武汉市东湖开发区华中科技大学激光产业园	工业生产	30,000,000.00	人民币	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	30,000,000.00		100%	100%	是			
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	27,000,000.00	人民币	光学元器件、光器件的开发、研制、销售技术咨询及服务	28,106,503.04		100%	100%	是			
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	10,000,000.00	人民币	包装材料、机械设备、激光全息材料及产品的研制、生产、开发、销售、技术咨询服务	7,000,000.00		70%	70%	是	3,530,604.46		
武汉华工科技投资管理有限责任公司	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	150,000,000.00	人民币	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	15,000,000.00		100%	100%	是			
深圳华工激光设备有限公司	有限责任	深圳市龙岗区龙城街道中心清林西路与黄阁北路交汇处龙岗天安数码新园三号厂房 A 座 10 层 A1002 号房	工业生产	5,000,000.00	人民币	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）	5,000,000.00		100%	100%	是			
湖北荆门化诚资讯科技有限责任公司	有限责任	荆门高新区兴隆大道 238 号	工业生产	5,000,000.00	人民币	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；电子白板的开发、研制；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	5,000,000.00		60%	100%	是			

本公司子公司武汉华工化诚资讯科技有限公司于 2012 年 3 月投资 500 万元设立湖北荆门化诚资讯科技有限责任公司，股权占比 100%，本公司对武汉华工化诚资讯科技有限公司持股 60%。

(2) 通过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	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市华工赛百信息技术有限公司	有限责任公司	深圳市福田区八卦路88号荣生大厦208室	工业生产	15,000,000.00	人民币	计算机软硬件、通讯设备的开发、研制及销售	13,473,586.22		100%	100%	是			
武汉华工赛百数据系统有限公司	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	工业生产	24,600,000.00	人民币	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。	21,620,421.93		100%	100%	是			
鄂州华工高理电子有限公司	有限责任公司	葛店开发区 C-11 厂房	工业生产	58,150,000.00	人民币	信息功能材料及相关产品的设计、生产、销售	47,116,036.50		100%	100%	是			

(3) 通过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	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉华工化诚资讯科技有限公司	有限责任	武汉市东湖开发区华工科技园	工业生产	10,000,000.00	人民币	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	3,469,906.80		60%	60%	是	592,295.64		

2、合并范围发生变更的说明

与上年相比本期新增合并单位 1 家。本公司子公司武汉华工化诚资讯科技有限公司于 2012 年 3 月投资 500 万元设立湖北荆门化诚资讯科技有限责任公司，股权占比 100%，本公司对武汉华工化诚资讯科技有限公司持股 60%，因此本期将湖北荆门化诚资讯科技有限责任公司纳入合并范围。

3、报告期内新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
湖北荆门化诚资讯科技有限责任公司	4,886,895.28	-113,104.72

4、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(四)8、(2)中的折算方法。

(七) 合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	344,131.74	--	--	261,952.78
人民币	--	--	343,634.29	--	--	256,844.76
美元	78.65	6.3249	497.45	78.65	6.3009	495.57
AUD				719.65	6.4093	4,612.45
银行存款:	--	--	681,320,458.79	--	--	637,708,201.83
人民币	--	--	670,122,295.90	--	--	619,792,101.19
美元	996,903.15	6.3249	6,305,312.74	2,106,342.23	6.3009	13,271,851.75
EUR	483,791.58	7.871	3,807,923.53	34,000.16	8.1625	277,526.31
HKD	0.62	0.8152	0.51	0.51	0.8107	0.41
AUD	170,924.49	6.3474	1,084,926.11	681,310.31	6.4093	4,366,722.17
其他货币资金:	--	--	25,625,909.00	--	--	29,609,124.83
人民币	--	--	25,625,909.00	--	--	29,609,124.83
合计	--	--	707,290,499.53	--	--	667,579,279.44

注1：本公司报告期内无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

注2：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**(1) 应收票据的分类**

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	92,456,258.08	141,575,696.56
商业承兑汇票	10,274,150.00	8,658,643.78
合计	102,730,408.08	150,234,340.34

(2) 期末已质押的应收票据情况

公司期末质押的应收票据金额为15,350,182.81元，其中前五名如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
珠海格力电器股份有限公司	2012年06月05日	2012年12月05日	5,435,187.23	银行承兑汇票
广东美的电器股份有限公司	2012年04月13日	2012年10月13日	3,000,000.00	银行承兑汇票

珠海格力电器股份有限公司	2012 年 03 月 30 日	2012 年 09 月 30 日	2,340,062.23	银行承兑汇票
盐城市鼎力经贸有限公司	2012 年 03 月 16 日	2012 年 09 月 16 日	2,000,000.00	银行承兑汇票
珠海格力电器股份有限公司	2012 年 03 月 27 日	2012 年 09 月 27 日	1,574,933.35	银行承兑汇票
合计	--	--	14,350,182.81	--

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

注1：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2：公司已经背书给其他方但尚未到期的票据，其中前五名如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
珠海格力电器股份有限公司	2012 年 03 月 29 日	2012 年 09 月 29 日	1,186,000.00	银行承兑汇票
邯郸美的制冷设备有限公司	2012 年 03 月 28 日	2012 年 09 月 28 日	1,000,000.00	银行承兑汇票
河源市源城好万家电器有限公司	2012 年 03 月 31 日	2012 年 09 月 30 日	1,000,000.00	银行承兑汇票
广东美的电器股份有限公司	2012 年 05 月 11 日	2012 年 11 月 11 日	1,000,000.00	银行承兑汇票
深圳市苏宁电器有限公司	2012 年 05 月 18 日	2012 年 11 月 17 日	1,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	5,186,000.00	--

注3：截止报告日2012年8月23日，公司期末应收票据期后已到期的金额为24,033,417.62元。

注4：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				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合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：	861,986,370.25	100%	53,718,787.62	6.23%	720,827,707.61	100%	50,062,495.12	6.95%
组合小计	861,986,370.25	100%	53,718,787.62	6.23%	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	861,986,370.25	--	53,718,787.62	--	720,827,707.61	--	50,062,495.12	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内(含 1 年)	748,830,728.84	86.87%	22,464,921.87	597,456,091.86	82.88%	17,923,682.78
1 年以内小计	748,830,728.84	86.87%	22,464,921.87	597,456,091.86	82.88%	17,923,682.78
1 至 2 年	45,155,146.07	5.24%	2,257,757.30	51,151,710.53	7.10%	2,557,585.53
2 至 3 年	22,071,876.03	2.56%	2,207,187.60	21,014,544.91	2.92%	2,101,454.50
3 年以上						
3 至 4 年	20,968,903.26	2.43%	6,290,670.98	25,309,566.91	3.51%	7,592,870.07
4 至 5 年	7,435,776.96	0.86%	2,974,310.78	10,014,818.61	1.39%	4,005,927.45
5 年以上	17,523,939.09	2.04%	17,523,939.09	15,880,974.79	2.20%	15,880,974.79
合计	861,986,370.25	--	53,718,787.62	720,827,707.61	--	50,062,495.12

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(5) 应收账款中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(%)
华为技术有限公司	非关联客户	214,929,564.17	1 年以内	24.93%
深圳市中兴康讯电子有限公司	非关联客户	45,190,359.37	1 年以内	5.24%
DT(俄罗斯顿河烟厂)	非关联客户	16,804,948.02	1 年以内	1.95%
深圳市宜美特科技有限公司	非关联客户	14,737,140.08	1 年以内	1.71%

瑞斯康达科技发展股份有限公司	非关联客户	14,581,674.00	1 年以内	1.69%
合计	--	306,243,685.64	--	35.52%

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
武汉华中数控股份有限公司	受同一母公司控制	150,000.00	0.017%
武汉天喻信息产业股份有限公司	受同一母公司控制	25,000.00	0.003%
合计	--	175,000.00	0.02%

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	115,301,467.17	62.36%	120,062,560.06	84.68%
1 至 2 年	57,167,384.56	30.92%	11,414,653.14	8.05%
2 至 3 年	3,687,383.66	1.99%	3,069,627.35	2.17%
3 年以上	8,746,586.11	4.73%	7,228,460.08	5.1%
合计	184,902,821.50	--	141,775,300.63	--

注：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。

(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
阿帕奇（北京）光纤激光技术有限公司	非关联关系	6,665,944.00	1 年以内	未到结算期的材料款
武汉华工工业装饰安装工程有限公司	非关联关系	3,777,402.25	1 年以内	未到结算期的工程款
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
湖北兴亚特环境技术工程有限公司	非关联关系	3,343,200.00	1 年以内	未到结算期的工程款
合计	--	61,426,847.28	--	--

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

股东名称	期末金额	期初金额
华中科技大学	1,423,000.00	1,723,000.00

5、应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以上的应收股利	636,825.00		636,825.00	
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				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合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	125,335,271.89	100%	13,788,830.90	11.00%	120,022,530.71	100%	13,456,133.87	11.21%
组合小计	125,335,271.89	100%	13,788,830.90	11.00%	120,022,530.71	100%	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	125,335,271.89	100%	13,788,830.90	11.00%	120,022,530.71	100%	13,456,133.87	11.21%

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内（含 1 年）	86,048,626.27	68.65%	2,581,458.79	71,381,161.97	59.46%	2,141,434.83
1 年以内小计	86,048,626.27	68.65%	2,581,458.79	71,381,161.97	59.46%	2,141,434.83
1 至 2 年	17,220,448.11	13.74%	861,022.41	29,592,213.83	24.66%	1,479,610.69
2 至 3 年	8,075,897.03	6.44%	807,589.70	4,470,881.23	3.73%	447,088.13

3 年以上						
3 至 4 年	4,452,782.15	3.55%	1,335,834.65	5,245,237.86	4.37%	1,573,571.35
4 至 5 年	2,224,321.62	1.78%	889,728.65	2,531,011.58	2.11%	1,012,404.63
5 年以上	7,313,196.71	5.84%	7,313,196.71	6,802,024.24	5.67%	6,802,024.24
合计	125,335,271.89	--	13,788,830.90	120,022,530.71	--	13,456,133.87

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
湖北团结高新技术集团有限公司	54,733,000.00	华工团结 51% 股权转让款	43.67%
合计	54,733,000.00	--	43.67%

(6) 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	一年以内	43.67%
李祥戌	非关联方	1,422,990.00	一年以内	1.14%
李建旭	非关联方	1,371,600.00	一年以内	1.09%
王婧	非关联方	1,212,590.70	一年以内	0.97%
秦筱	非关联方	1,029,260.00	一年以内	0.82%
合计	--	59,769,440.70	--	47.69%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
武汉开目信息技术有限责任公司	受同一母公司控制	158,928.22	0.13%
武汉华科物业管理有限公司	受同一母公司控制	11,222.46	0.01%

合计	--	170,150.68	0.14%
----	----	------------	-------

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	215,600,392.35		215,600,392.35	170,435,354.81		170,435,354.81
在产品	246,676,362.49		246,676,362.49	252,575,282.80		252,575,282.80
库存商品	228,213,292.98	77,320.76	228,135,972.22	233,139,139.69	77,320.76	233,061,818.93
周转材料	1,856,236.12		1,856,236.12	2,562,869.23		2,562,869.23
合计	692,346,283.94	77,320.76	692,268,963.18	658,712,646.53	77,320.76	658,635,325.77

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	77,320.76				77,320.76
合计	77,320.76				77,320.76

本公司报告期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	期末账面余额	期初账面余额
长期待摊费用下一年度摊销额	75,645.40	114,205.40
合计	75,645.40	114,205.40

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：

单位：元

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	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
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	136,600,000.00	人民币	32.5%	32.5%	684,432,379.58	191,713,818.69	492,718,560.89	66,898,727.88	12,883,428.62
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	50,000,000.00	人民币	20%	20%	696,738,569.23	609,973,358.83	86,765,210.40		-1,102,293.22

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。

其他联营企业信息详见附注（九）3。

10、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减 值准备	本期现金红利
武汉华工创业投 资有限责任公司	权益法	59,830,000.00	141,503,592.90	3,174,648.46	144,678,241.36	32.5%	32.5%				
武汉华阳数控设 备有限责任公司	权益法	708,816.90	178,744.47		178,744.47	34%	34%		178,744.47		
广州兆安激光工 程有限公司	权益法	900,000.00	217,718.84	-40,342.64	177,376.20	30%	30%				
武汉华中龙源数 字装备有限责任 公司	权益法	1,000,000.00	541,431.87	-31,992.72	509,439.15	20%	20%				
武汉华工激光医 疗设备有限公司	权益法	435,000.00	51,903.96	-9,870.61	42,033.34	20%	20%				
武汉华工景程科 技发展有限公司	权益法	10,000,000.00	18,892,846.10	-1,229,196.02	17,663,650.08	20%	20%				
华工智云科技(武 汉)有限责任公司	权益法	4,000,000.00	3,799,927.84	-544,433.36	3,255,494.48	20%	20%				
武汉武钢华工激 光大型装备有限 公司	权益法	14,218,937.65		14,218,937.65	14,218,937.65	27.98%	27.98%				

湖北长欣投资发展有限责任公司	成本法	2,914,600.00	2,914,600.00	-2,914,600.00							
武汉锐科光纤激光器技术有限公司	成本法	10,800,000.00	11,260,203.63	-8,338,806.35	2,921,397.28	4.67%	4.67%				
武汉耦合医学科技有限责任公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	10%	10%				
中防联盟（北京）技术开发有限公司	成本法	200,000.00		200,000.00	200,000.00	11.11%	11.11%				
合计	--	107,007,354.55	181,360,969.60	4,484,344.41	185,845,314.01	--	--	--	178,744.47	--	--

注1：公司本报告期内无有限售条件的长期股权投资。

注2：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3：公司子公司武汉华工激光工程有限责任公司于2012年5月联合武汉钢铁工程技术集团有限责任公司共同出资设立武汉武钢华工激光大型装备有限公司，该公司注册资本8000万元，首期实收资本50,818,937.65元，其中武汉华工激光工程有限责任公司认缴出资比例为49%，首期出资14,218,937.65元，占首期出资总额的27.98%。

注4：本公司原持有湖北长欣投资发展有限责任公司1%股权，湖北长欣投资发展有限责任公司于2012年1月完成经营终止清算，本公司已收到83万元清算款。

注5：公司于2012年1月将持有武汉锐科光纤激光器技术有限公司13.3%的股权以7360万元转让给中国三江航天集团公司。

注6：公司子公司武汉华工图像技术开发有限公司于2012年4月联合自然人王爱洲以及北京中防高科信息技术服务中心等7家公司设立中防联盟（北京）技术开发有限公司，其中武汉华工图像技术开发有限公司出资20万元，持股比例为11.11%。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,044,063,645.75	33,812,067.26		14,386,927.07	1,063,488,785.94
其中：房屋及建筑物	511,160,905.41	122,399.00			511,283,304.41
机器设备	462,059,220.91	30,078,889.89		12,057,012.08	480,081,098.72
运输工具	24,744,761.88	1,894,460.29		404,947.62	26,234,274.55
其他设备	46,098,757.55	1,716,318.08		1,924,967.37	45,890,108.26
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	279,686,620.21		30,105,614.26	1,773,651.15	308,018,583.32
其中：房屋及建筑物	58,852,182.96		5,830,757.59		64,682,940.55
机器设备	182,181,469.59		19,473,064.07	870,823.50	200,783,710.16
运输工具	10,643,043.93		1,144,162.24	94,598.04	11,692,608.13
其他设备	28,009,923.73		3,657,630.36	808,229.61	30,859,324.48
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	764,377,025.54		--		755,470,202.62
其中：房屋及建筑物	452,308,722.45		--		446,600,363.86
机器设备	279,877,751.32		--		279,297,388.56
运输工具	14,101,717.95		--		14,541,666.42
其他设备	18,088,833.82		--		15,030,783.78
四、减值准备合计			--		
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	764,377,025.54		--		755,470,202.62
其中：房屋及建筑物	452,308,722.45		--		446,600,363.86
机器设备	279,877,751.32		--		279,297,388.56
运输工具	14,101,717.95		--		14,541,666.42
其他设备	18,088,833.82		--		15,030,783.78

本期折旧额 30,105,614.26 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,879,743.59 元。

(2) 期末固定资产中，无融资租赁租入、经营租赁租出的固定资产，无暂时闲置、持有待售的固定资产。

(3) 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
葛店生产车间	相关部门正在审批	2012 年 12 月
孝感 2 号、3 号厂房	相关部门正在审批	2012 年 12 月

12、在建工程

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
固定资产改造支出	1,303,865.21		1,303,865.21	1,303,865.21		1,303,865.21
其他预付设备款项及设备安装	9,237,950.85		9,237,950.85	6,183,285.38		6,183,285.38
高档数控等离子切割机生产线建设项目	1,287,938.32		1,287,938.32	1,287,758.32		1,287,758.32
半导体材料激光精密制造装备项目	467,875.16		467,875.16	34,000.00		34,000.00
激光加工工艺研发中心建设项目	29,620,000.00		29,620,000.00	29,620,000.00		29,620,000.00
新型热敏功能陶瓷器件产业化项目	11,411,453.39		11,411,453.39	1,720,153.05		1,720,153.05
三网合一及 3G 用核心光器件产业化	28,797,306.30		28,797,306.30	324,054.00		324,054.00
新型激光全息防伪包装材料产业化	3,571,907.16		3,571,907.16			
先进固体激光器产业化项目	2,860,216.70		2,860,216.70			
零星工程	514,906.00		514,906.00	442,679.67		442,679.67
合计	89,073,419.09		89,073,419.09	40,915,795.63		40,915,795.63

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
固定资产改造支出	1,440,000	1,303,865.21				90%					自筹及募集	1,303,865.21
其他预付设备款项及设备安装	10,000,000	6,183,285.38	3,585,365.47	530,700.00		98%					自筹	9,237,950.85
高档数控等离子切割机生产线建设	1,300,000	1,287,758.32	180.00			99%					募集	1,287,938.32

项目												
半导体材料 激光精密制 造装备项目	480,000	34,000.00	433,875.16			97%				募集	467,875.16	
激光加工工 艺研发中心 建设项目	42,310,000	29,620,000.00				70%				自筹	29,620,000.00	
新型热敏功 能陶瓷器件 产业化项目	59,200,000	1,720,153.05	9,741,300.34	50,000.00		19%				募集	11,411,453.39	
三网合一及 3G 用核心光 器件产业化	65,000,000	324,054.00	28,473,252.30			44%				募集	28,797,306.30	
新型激光全 息防伪包装 材料产业化	85,500,000		5,870,950.75	2,299,043.59		7%				募集	3,571,907.16	
先进固体激 光器产业化 项目	5,000,000		2,860,216.70			57%				自筹	2,860,216.70	
零星工程	600,000	442,679.67	72,226.33			86%				自筹	514,906.00	
合计	270,830,000	40,915,795.63	51,037,367.05	2,879,743.59							89,073,419.09	

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	231,756,961.12	11,798,210.76		243,555,171.88
激光系列产品专利权及专有技术	71,875,980.20	11,746,928.71		83,622,908.91
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	51,323,379.28			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	10,579,722.99			10,579,722.99
土地使用权	74,261,250.00			74,261,250.00
软件	282,429.07	51,282.05		333,711.12
二、累计摊销合计	50,789,137.60	9,975,265.10		60,764,402.70
激光系列产品专利权及专有技术	19,827,565.24	4,255,528.55		24,083,093.79
计算机及系统集成产品专利权及专有技术	7,960,360.96	873,210.25		8,833,571.21

光电子系列产品专利权及专有技术	13,096,449.15	2,661,986.16		15,758,435.31
敏感元器件系列产品专利权及专有技术	3,660,000.00	82,500.00		3,742,500.00
激光防伪系列产品专利权及专有技术	3,701,524.65	1,057,972.38		4,759,497.03
土地使用权	2,536,195.09	1,027,097.28		3,563,292.37
软件	7,042.51	16,970.48		24,012.99
三、无形资产账面净值合计	180,967,823.51	1,822,945.67		182,790,769.18
激光系列产品专利权及专有技术	52,048,414.95	7,491,400.17		59,539,815.12
计算机及系统集成产品专利权及专有技术	10,823,838.62	-873,210.25		9,950,628.37
光电子系列产品专利权及专有技术	38,226,930.13	-2,661,986.16		35,564,943.97
敏感元器件系列产品专利权及专有技术	990,000.00	-82,500.00		907,500.00
激光防伪系列产品专利权及专有技术	6,878,198.34	-1,057,972.38		5,820,225.96
土地使用权	71,725,054.91	-1,027,097.28		70,697,957.63
软件	275,386.56	34,311.57		309,698.13
四、减值准备合计				
激光系列产品专利权及专有技术				
计算机及系统集成产品专利权及专有技术				
光电子系列产品专利权及专有技术				
敏感元器件系列产品专利权及专有技术				
激光防伪系列产品专利权及专有技术				
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	180,967,823.51	1,822,945.67		182,790,769.18
激光系列产品专利权及专有技术	52,048,414.95	7,491,400.17		59,539,815.12
计算机及系统集成产品专利权及专有技术	10,823,838.62	-873,210.25		9,950,628.37
光电子系列产品专利权及专有技术	38,226,930.13	-2,661,986.16		35,564,943.97
敏感元器件系列产品专利权及专有技术	990,000.00	-82,500.00		907,500.00
激光防伪系列产品专利权及专有技术	6,878,198.34	-1,057,972.38		5,820,225.96
土地使用权	71,725,054.91	-1,027,097.28		70,697,957.63
软件	275,386.56	34,311.57		309,698.13

本期无形资产摊销额为 9,975,265.10 元。

(2) 公司开发项目支出

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

光电子项目开发	22,578,148.11	17,119,968.65	1,891,460.18		37,806,656.58
激光器及设备系列项目开发	65,314,268.39	16,293,469.61		11,746,928.71	69,860,809.29
激光防伪系列产品		2,083,659.38			2,083,659.38
合计	87,892,416.50	35,497,097.64	1,891,460.18	11,746,928.71	109,751,125.25

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 77.3%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 6.43%。

14、长期待摊费用

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
租入房屋建筑装修支出	175,257.89		37,822.98		137,434.91	
减：一年内到期的非流动资产	-114,205.40				-75,645.40	
合计	61,052.49		37,822.98		61,789.51	

15、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收账款	7,834,728.50	7,524,273.84
其他应收款	2,637,354.43	2,217,316.36
存货	11,598.11	11,598.11
长期股权投资	26,811.67	26,811.67
一年内到期的非流动负债	662,500.00	662,500.00
其他长期负债（递延收益）	2,229,166.68	2,560,416.67
合计	13,402,159.39	13,002,916.65

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	37,479,181.42	25,447,740.86
合计	37,479,181.42	25,447,740.86

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	4,484,427.87	4,484,427.87	
2014 年	2,384,390.47	2,384,390.47	
2015 年	5,855,052.09	5,855,052.09	
2016 年	12,665,896.13	12,723,870.43	
2017 年	12,089,414.86		
合计	37,479,181.42	25,447,740.86	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
可抵扣差异项目		
应收账款	53,718,787.62	50,062,495.12
其他应收款	13,788,830.90	13,456,133.87
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	3,800,000.00
其他长期负债（递延收益）	14,091,666.70	15,991,666.68
合计	85,655,350.45	83,566,360.90

16、资产减值准备明细

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	63,518,628.99	3,988,989.53			67,507,618.52
二、存货跌价准备	77,320.76				77,320.76
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	178,744.47				178,744.47
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					

十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	63,774,694.22	3,988,989.53			67,763,683.75

17、短期借款

项目	期末数	期初数
质押借款	98,320,000.00	72,300,000.00
保证借款	260,000,000.00	118,500,000.00
信用借款	176,498,000.00	164,513,500.00
合计	534,818,000.00	355,313,500.00

短期借款分类的说明：

注1：质押借款系用应收账款质押而取得的借款为98,320,000.00元。

注2：保证借款具体情况详见附注（十一）。

注3：本公司期末无已到期未偿还的短期借款。

18、应付票据

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	37,294,807.15	40,834,478.90
银行承兑汇票	135,790,358.74	136,261,734.80
合计	173,085,165.89	177,096,213.70

注1、 下一会计期间将到期的金额 173,085,165.89 元。

注2、 期末公司以应收票据 15,350,182.81 元质押，开具应付银行承兑票据 15,350,182.81 元。

19、应付账款

（1）明细情况

项目	期末数	期初数
应付货款	377,833,207.26	320,839,987.59
合计	377,833,207.26	320,839,987.59

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

股东名称	期末金额	期初金额
华中科技大学	96,694.25	96,694.25

20、预收账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
预收货款	32,421,746.08	68,706,191.99
合计	32,421,746.08	68,706,191.99

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

股东名称	期末金额	期初金额
华中科技大学	444,332.96	444,332.96

21、应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,483,063.93	131,040,776.47	138,334,622.70	1,189,217.70
二、职工福利费		10,102,474.01	10,102,474.01	
三、社会保险费		14,816,098.12	14,816,098.12	
其中：1、医疗保险费		4,335,460.13	4,335,460.13	
2、基本养老保险费		8,788,488.33	8,788,488.33	
3、失业保险费		1,129,029.06	1,129,029.06	
4、工伤保险费		250,872.70	250,872.70	
5、生育保险费		312,247.90	312,247.90	
四、住房公积金	401,610.02	2,109,849.45	2,266,914.68	244,544.79
五、辞退福利		227,296.81	227,296.81	
六、其他	4,683,615.92	1,605,441.99	2,356,634.63	3,932,423.28
其中：1、工会经费和职工教育经费	4,683,615.92	1,406,568.79	2,157,761.43	3,932,423.28
2、其他		198,873.20	198,873.20	
合计	13,568,289.87	159,901,936.85	168,104,040.95	5,366,185.77

(1) 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,932,423.28，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

注1：期末工资、奖金、津贴和补贴将于2012年7-8月份发放完毕。

注2：期末住房公积金和工会经费以及职工教育经费将于2012年度上缴或支用。

22、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	4,735,622.96	2,828,498.40
营业税	1,131,227.49	1,142,100.52
企业所得税	21,124,461.56	17,276,281.77
个人所得税	7,120,711.90	9,375,903.57
城市维护建设税	2,211,039.85	1,721,106.93
堤防维护费	623,505.92	515,676.09
教育费附加	944,626.45	750,307.56
价格调节基金	289,671.90	297,691.43
地方教育附加	590,203.44	322,296.40
房产税	515,086.39	740,541.62
印花税	8,730.58	47,877.80
土地使用税	67,645.17	45,000.50
合计	39,362,533.61	35,063,282.59

23、应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	4,307,126.16	1,571,314.22
合计	4,307,126.16	1,571,314.22

24、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
华中理工大学机电工程公司	83,980.00	83,980.00	尚未支付
武汉鸿象信息技术公司	417,899.70	417,899.70	尚未支付
武汉华中科技大产业集团有限公司	25,392,398.08	135,668.23	
其他投资者	41,665,045.64	88,028.09	
合计	67,559,323.42	725,576.02	--

注：经公司2012年5月18日召开的股东大会决议通过，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。公司于2012年7月6日披露了权益分派实施公告，确定股权登记日为2012年7月12日，除权除息日为2012年7月13日，通过中国证券登记结算公司深圳分公司实施了股利分派。

25、其他应付款

(1)

项目	期末数	期初数
其他应付款项	81,313,836.68	117,492,835.89
合计	81,313,836.68	117,492,835.89

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

股东名称	期末金额	期初金额
武汉华中科技大产业集团有限公司	150,000.00	150,000.00
华中科技大学	81,669.50	178,391.50
合计	231,669.50	328,391.50

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

截止至本报告期末，本公司账龄超过一年的大额其他应付款情况：公司应付东湖开发区生产力促进中心2,500,000元，为公司以前年度借入款项，该借款无息。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

截止至本报告期末，本公司金额较大的其他应付款情况如下：

- (1) 应付武汉市江夏区第六建筑工程公司 25,000,000 元，为公司上年借入款项，该借款无息。
- (2) 应付联营企业武汉华工景程科技发展有限公司23,000,000元，为公司上年借入款项，该借款无息。
- (3) 应付湖北省葛店经济技术开发区财政金融局5,000,000元，为公司本年借入款项，该借款无息。
- (4) 应付东湖开发区生产力促进中心2,500,000元，为公司以前年度借入款项，该借款无息。

26、一年内到期的非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
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
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
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
合计	3,800,000.00	3,800,000.00

27、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
信用借款	3,778,010.27	3,763,674.51
合计	3,778,010.27	3,763,674.51

(2) 长期借款明细情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
世界银行	1996 年	2016 年	美元	浮动利率	597,323.32	3,778,010.27	597,323.32	3,763,674.51
合计	--	--	--	--	--	3,778,010.27	--	3,763,674.51

注：公司无因逾期借款获得展期形成的长期借款。

28、其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益：与资产相关的政府补助	17,891,666.70	19,791,666.68
减：一年内到期的非流动负债	3,800,000.00	3,800,000.00
合计	14,091,666.70	15,991,666.68

29、股本

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	445,558,316						445,558,316

30、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,306,126,418.48	2,514,089.10		1,308,640,507.58
其他资本公积	18,647,212.93			18,647,212.93
合计	1,324,773,631.41	2,514,089.10		1,327,287,720.51

注：公司本报告期其他资本公积增加2,514,089.10元，原因如下：

1、2012年4月，公司以600万元收购了自然人李保根和王长虹各自持有的武汉华工正源光子技术有限公司0.68%和0.68%共计1.36%的股权，收购完成后公司持有武汉华工正源光子技术有限公司100%的股权。公司投资成本小于武汉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2,514,089.10元。

31、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	58,386,996.55			58,386,996.55
合计	58,386,996.55			58,386,996.55

32、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	685,442,285.50	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	685,442,285.50	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	128,066,546.91	--
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	66,833,747.40	每 10 股送 1.5 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	746,675,085.01	--

33、营业收入及营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	900,342,901.94	1,151,719,395.96
其他业务收入	4,372,778.25	8,797,768.82
营业成本	685,651,123.10	860,827,191.66

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冶金、矿山、机电工业专用设备制造业	275,233,343.41	195,448,442.99	580,801,378.25	440,638,433.31
印刷业	108,420,219.18	52,755,503.25	100,103,691.62	48,239,719.41
电子元器件制造业	460,504,894.99	381,347,133.63	435,633,053.78	332,134,283.73

计算机应用服务业	56,184,444.36	53,159,759.33	35,181,272.31	34,540,002.25
合计	900,342,901.94	682,710,839.20	1,151,719,395.96	855,552,438.70

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
激光加工及系列成套设备	275,233,343.41	195,448,442.99	580,801,378.25	440,638,433.31
激光全息防伪系列产品	108,420,219.18	52,755,503.25	100,103,691.62	48,239,719.41
光电器件系列产品	298,608,600.21	258,374,952.72	232,706,219.56	184,829,951.00
敏感元器件	161,896,294.78	122,972,180.91	202,926,834.22	147,304,332.73
计算机软件及信息系统集成	56,184,444.36	53,159,759.33	35,181,272.31	34,540,002.25
合计	900,342,901.94	682,710,839.20	1,151,719,395.96	855,552,438.70

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	803,473,064.11	612,285,165.32	1,065,313,542.29	793,749,158.02
国外	96,869,837.83	70,425,673.88	86,405,853.67	61,803,280.68
合计	900,342,901.94	682,710,839.20	1,151,719,395.96	855,552,438.70

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
华为技术有限公司	191,871,579.69	21.21%
深圳市中兴康讯电子有限公司	34,601,383.33	3.82%
珠海格力电器股份有限公司	19,407,087.50	2.15%
格力电器(合肥)有限公司	12,846,556.50	1.42%
广东美的制冷设备有限公司	12,523,030.68	1.38%
合计	271,249,637.70	29.98%

34、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	140,789.86	366,272.25	
城市维护建设税	3,356,881.13	3,072,692.03	按应纳流转税额的 7% 计缴

教育费附加	1,419,659.84	1,317,893.93	按应纳流转税额的 3% 计缴
平抑物价基金	368,866.83	635,068.34	按营业收入的 1% 计缴
地方教育附加	702,337.11	893,336.77	公司及湖北省内的子公司，按应纳流转税额的 2% 计缴地方教育附加
堤防维护费	763,377.83	820,772.67	按应纳流转税额的 2% 计缴
合计	6,751,912.60	7,106,035.99	--

35、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,988,989.53	5,958,926.48
合计	3,988,989.53	5,958,926.48

36、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,318,813.11	59,236,361.64
处置长期股权投资产生的投资收益	63,176,593.65	-715,555.81
合计	64,495,406.76	58,520,805.83

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉华工创业投资有限责任公司	3,174,648.46	47,067,513.92	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	-1,229,196.02	12,257,307.77	被投资公司留存收益的变动
其他权益法核算的单位	-626,639.33	-88,460.05	被投资公司留存收益的变动
合计	1,318,813.11	59,236,361.64	--

注1：公司投资收益汇回不存在重大限制。

37、营业外收入

(1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	3,230.60	97,831.48
其中：固定资产处置利得	3,230.60	97,831.48

政府补助	22,483,799.98	18,605,180.35
其他	524,274.45	302,503.34
合计	23,011,305.03	19,005,515.17

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
出口发展补贴		487,974.01
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		500,000.00
东湖高新区重大科技专项物联网技术开发与应用创新平台		1,000,000.00
企业所得税奖励	9,725,400.00	1,221,000.00
外经贸促进发展资金光电子高新技术产品技改贴息项目		400,000.00
专利补贴		5,000.00
中小企业成长补贴		30,000.00
省光电子专项“具有多重防伪功能的安全 RFID 标签研发及产业化”		600,000.00
东湖高新区重大科技专项食品安全可追溯系统		1,000,000.00
下一代宽带通信网络用核心光器件和模块产业化技改贴息		1,900,000.00
东湖高新区重大科技专项半导体光放大器 (SOA) 组件研发及产业化		1,000,000.00
企业所得税地方奖励	2,002,500.00	2,890,000.00
创新型建设试点企业补助		400,000.00
企业所得税奖励资金		3,471,900.00
增值税退税	510,000.00	1,543,589.59
知识产权奖励	900.00	15,410.00
政府办公楼租金补贴		68,640.00
政府纳税奖励	35,000.00	5,000.00
武汉市治安道路卡口监控系统存储产品产业化	19,999.98	20,000.00
基于 ISCSI 磁盘阵列的安全附网存储设备	60,000.00	60,000.00
高精度车用温度传感器		166,666.75
高性能数控等离子切割成套设备扩产项目中央补助资金	1,437,500.00	1,437,500.00
电子专用设备仪器、新型电子元器件及材料产业专项项目	382,500.00	382,500.00
智能化装备在汽车制造中的应用研究与示范	1,680,000.00	
汽车板全自动激光拼焊生产线研发及产业化	1,800,000.00	
XRP 技术贴息专项资金	230,000.00	
无源光通信网络用关键器件和模块产业化	500,000.00	
三网融合用核心光器件光模块产业化	600,000.00	

地方政府人才引进奖励	3,500,000.00	
合计	22,483,799.98	18,605,180.35

38、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	2,008,980.57	15,144.62
其中：固定资产处置损失	2,008,980.57	15,144.62
对外捐赠	200,000.00	725,000.00
其他	504,728.72	142,976.62
合计	2,713,709.29	883,121.24

39、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,354,293.05	24,023,993.90
递延所得税调整	-399,242.74	238,640.96
合计	15,955,050.31	24,262,634.86

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	128,066,546.91	175,030,345.29
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	80,321,630.69	55,073,674.07
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0' = P0 - F$	47,744,916.22	119,956,671.22
期初股份总数	S0	445,558,316.00	407,607,816.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(调整)	S1	445,558,316.00	445,558,316.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		37,950,500.00
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		1
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	891,116,632.00	859,491,215.33
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2 = S + X1$	891,116,632.00	859,491,215.33
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0 = P0 \div S$		

		0.14	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0^{\circ}=P0^{\circ}\div S$	0.05	0.14
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1\div X2$	0.14	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1^{\circ}=P1^{\circ}\div X2$	0.05	0.14

注1、经公司2012年5月18日召开的股东大会决议通过，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，本次转增完成后公司总股本增加至891,116,632股。公司于2012年7月6日披露了权益分派实施公告，确定股权登记日为2012年7月12日，除权除息日为2012年7月13日，通过中国证券登记结算公司深圳分公司实施了权益分派。由于公司在报告期末至报告批准报出日之间发生资本公积金转增股本，根据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）的规定，应当按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益。

注 2、基本每股收益和稀释每股收益的计算方法说明

基本每股收益= $P0\div S$

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

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

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

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。

41、其他综合收益

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		
小计		
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		
小计		
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		
小计		
4.外币财务报表折算差额	34,066.78	1,345,139.99
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	34,066.78	1,345,139.99
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	34,066.78	1,345,139.99

其他综合收益说明：

注 1：公司本报告期除外币财务报表折算差额产生其他综合收益 34,066.78 元外，无其他综合收益。

42、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
收到的政府补助款	20,583,800.00
收到的其他款项	41,539,714.09
合计	62,123,514.09

注1：公司本报告期收到各项政府补助款20,583,800.00元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
支付的其他与经营活动有关的款项及各种费用	112,970,730.98
合计	112,970,730.98

注1：公司本报告期支付的其他与经营活动有关的现金主要是往来款项及与经营活动相关的各项费用。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
收到的银行存款利息收入	3,929,274.49
合计	3,929,274.49

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	127,587,666.37	174,588,055.00
加: 资产减值准备	3,988,989.53	5,958,926.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,105,614.26	26,445,421.83
无形资产摊销	9,975,265.10	6,928,044.93
长期待摊费用摊销	37,822.98	332,511.01
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)	2,005,749.97	-82,686.86
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)	11,704,147.53	16,116,598.82
投资损失(收益以“-”号填列)	-64,495,406.76	-58,520,805.83
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-399,242.74	240,816.45
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-33,633,637.41	-89,862,119.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-142,094,992.43	-144,288,533.76
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-6,750,389.90	85,195,715.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-61,968,413.50	23,051,943.58
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	707,290,499.53	980,893,165.78
减: 现金的期初余额	667,579,279.44	419,638,251.32

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	39,711,220.09	561,254,914.46

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		30,000,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		30,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		1,129,390.39
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,870,609.61
4. 处置子公司的净资产		6,174,766.99
流动资产		5,767,875.53
非流动资产		6,561,635.17
流动负债		6,154,743.71
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	707,290,499.53	667,579,279.44
其中：库存现金	344,131.74	261,952.78
可随时用于支付的银行存款	681,320,458.79	637,708,201.83

可随时用于支付的其他货币资金	25,625,909.00	29,609,124.83
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	707,290,499.53	667,579,279.44

（八）资产证券化业务的会计处理

公司本报告期无资产证券化业务。

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
武汉华中科技大学大产业集团有限公司	控股股东	国有独资	洪山区珞瑜路 243 号华工科技产业大厦 A 座 10 楼	童俊	机电、计算机、激光等的开发、制造、销售	204,100,000.00	人民币	37.79%	37.79%	华中科技大学	17774777-5

本企业的母公司情况的说明：

武汉华中科技大学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。

2、本企业的子公司情况

金额单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构代 码
深圳市华工赛百信息技术有限公司	控股子公司	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	15,000,000	人民币	100%	100%	19241955-0
武汉华工赛百数据系统有限公司	控股子公司	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	熊文	工业生产	24,600,000	人民币	100%	100%	71797082-1
鄂州华工高理电子有限公司	控股子公司	有限责任公司	葛店开发区C-11厂房	马新强	工业生产	58,150,000	人民币	100%	100%	70691973-X
武汉华工激光工程有限责任公司	控股子公司	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	340,590,000	人民币	100%	100%	30019567-1
武汉华工正源光子技术有限公司	控股子公司	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	440,840,000	人民币	100%	100%	74476301-9
华工 FARLEY LASERLAB 有限公司	控股子公司	有限责任公司	47-51 Export Drive Brooklyn VICTORIA 3025	闵大勇	工业生产	12,340,000	美元	100%	100%	
武汉华日精密激光有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	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	30,000,000	人民币	80%	80%	74832449-4
武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	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	98,000,000	人民币	100%	100%	75513484-0
武汉华工科贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	东湖开发区华中科技大学科技园华工科技本部大楼	闵大勇	商品流通	10,000,000	人民币	100%	100%	75816057-7

武汉华工新高理电子有限公司	控股子公司	有限责任公司	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	165,000,000	人民币	100%	100%	79244212-1
武汉海恒化诚科技有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	东湖开发区华中科技大学科技园 6 路 1 号	谭伟	工业生产	20,000,000	人民币	100%	100%	78933952-9
武汉华工图像技术开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉东湖开发区华工科技园内	杨兴国	工业生产	166,464,400	人民币	100%	100%	66679738-6
孝感华工高理电子有限公司	控股子公司	有限责任公司	孝感经济开发区孝天工业园	聂波	工业生产	10,000,000	人民币	100%	100%	67976697-6
湖北华工科技葛店产业园发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省葛店开发区 1 号生活区	马新强	投资开发	10,000,000	人民币	100%	100%	67365932-8
武汉法利普纳泽切割系统有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉市东湖开发区华中科技大学科技园激光产业园	邓家科	工业生产	30,000,000	人民币	100%	100%	67911689-3
武汉华工化诚资讯科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉市东湖开发区华工科技园	刘含树	工业生产	10,000,000	人民币	60%	60%	66953301-X
武汉正源高理光学有限公司	控股子公司	有限责任公司	华中科技大学华工科技园	熊文	工业生产	27,000,000	人民币	100%	100%	68881461-8
武汉宇科包装科技股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	华中科技大学华工科技园	李念武	工业生产	10,000,000	人民币	70%	70%	72467093-1
武汉华工科技投资管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉市东湖高新技术开发区华中科技大学科技园	马新强	投资开发	150,000,000	人民币	100%	100%	56838647-9
深圳华工激光设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	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	5,000,000	人民币	100%	100%	58158818-X
湖北荆门化诚资讯科技有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	荆门高新区兴隆大道 238 号	刘含树	工业生产	5,000,000	人民币	60%	100%	59148397-1

3、本企业的合营和联营企业情况

金额单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
武汉华阳数控设备有限责任公司	有限责任	洪山区珞喻路1037号	袁建春	工业生产	1,750,000	人民币	34%	34%						联营企业	2993083-5
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	3,000,000	人民币	30%	30%	652,412.37	61,283.57	591,128.80	40,000.00	-134,475.42	联营企业	72993083-5
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	5,000,000	人民币	20%	20%	3,809,007.20	1,369,418.09	2,439,589.11		-159,963.61	联营企业	79244019-3
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	张建	工业生产	2,175,000	人民币	20%	20%	4,218,894.01	3,980,011.32	238,882.69	1,220,555.55	-49,353.12	联营企业	79634621-7
武汉华工景程科技	有限	洪山区珞喻路	马新强	工业	50,000,000	人民币	20%	20%	696,738,569.23	609,973,358.83	86,765,210.40		-6,145,980.12	联营	79244019-3

发展有限公司	责任	4243 号		生产										企业	
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	136,600,000	人民币	32.50%	32.50%	684,432,379.58	191,713,818.69	421,633,062.87	66,898,727.88	9,768,149.12	联营企业	72467093-1
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	20,000,000	人民币	20%	20%	14,789,224.04	197,551.66	14,591,672.38	33,504.28	-2,722,166.82	联营企业	58181864-3
武汉武钢华工激光大型装备有限公司	有限责任	武汉东湖新技术开发区武钢高新技术产业园	宋世炜	工业生产	80,000,000	人民币	27.98%	27.98%	71,831,689.69		71,831,689.69			联营企业	59790978-5

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
华中理工大学印刷厂	受公司实际控制人控制	30000492-7
武汉华科物业管理有限公司	受同一母公司控制	74832740-9
武汉天喻信息产业股份有限公司	受同一母公司控制	71458780-0
武汉华中数控股份有限公司	受同一母公司控制	61641760-5
武汉开目信息技术有限责任公司	受同一母公司控制	73106399-6
华中科技大学水电学院	受公司实际控制人控制	
华中理工大学机电工程公司	受同一母公司控制	30026220-5
华中科技大学实验室	受公司实际控制人控制	
华中科技大学激光院	受公司实际控制人控制	
武汉华工创业投资有限责任公司	受同一母公司控制	72467093-1
武汉华中龙源数字装备有限责任公司	受同一母公司控制	79244019-3

本企业的其他关联方情况的说明

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。

5、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	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
华中科技大学	接受劳务	协议价格	500,000.00	0.086%	300,000.00	0.04%
华中理工大学印刷厂	材料加工	市场价格	591,872.92	0.102%	2,850.00	0%

(2) 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	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
武汉天喻信息产业股份有限公司	销售激光打标机配件	市场价格	25,000.00	0.002%	16,500.00	0.001%
武汉开目信息技术有限公司	销售多媒体一体机及附件	市场价格	6,168,373.42	0.583%		

注：公司子公司武汉华工激光工程有限责任公司于 2012 年 6 月 17 日与武汉天喻信息产业股份有限公司签订《销售协议》，向其销售激光打标机 1 台，单价 9.8 万元，激光打标机于 2012 年 6 月 20 日交付。截至报告期末，该设备处于调试阶段，尚未正式验收，故未纳入本期交易额。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
华工科技产业股份有限公司	武汉华中科技大产业集团有限公司	房屋			2011 年 1 月 1 日	2012 年 6 月 30 日	市场价	45,000.00	
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			2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	市场价	25,920.00	

注1：公司本报告期无关联承租情况。

(4) 关联担保情况

公司除为子公司提供担保（详见附注（十一））外，无其他对关联方提供担保或接受关联方担保的情况。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	武汉华中数控股份有限公司	150,000.00	150,000.00
应收账款	武汉天喻信息产业股份有限公司	25,000.00	18,000.00
其他应收款	武汉开目信息技术有限责任公司	158,928.22	688,961.08
其他应收款	武汉华科物业管理有限公司	11,222.46	7,915.80
其他应收款	武汉华中龙源数字装备有限责任公司		243,112.43
预付账款	华中科技大学水电学院	130,000.00	130,000.00
预付账款	华中科技大学	1,423,000.00	1,723,000.00

公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	华中理工大学印刷厂	285,926.91	119,887.20
应付账款	华中科技大学	96,694.25	96,694.25
应付账款	武汉华科物业管理有限公司	4,167.00	27,283.40
其他应付款	华中科技大学	81,669.50	178,391.50

其他应付款	武汉华中龙源数字装备有限责任公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	武汉华工激光医疗设备有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	武汉华中科技大学大产业集团有限公司	150,000.00	150,000.00
其他应付款	武汉华工景程科技发展有限公司	23,000,000.00	23,000,000.00
预收账款	华中科技大学	444,332.96	444,332.96
预收账款	华科大实验室	65,120.24	65,120.24
预收账款	华中科技大学激光院	8,000.00	8,000.00

（十）股份支付

公司本报告期无股份支付事项。

（十一）或有事项

截止本报告期末，公司为子公司担保的情况如下：

根据公司2012年2月24日召开的第五届董事会第8次会议审议通过的《关于为控股公司提供担保的议案》，公司2012年度为6家子公司在银行申请使用的贷款、银行承兑汇票、国内信用证、保函的风险敞口部分提供总额为60,000万元人民币的担保额度，该议案于2012年5月18日经公司股东大会审议通过。具体使用情况如下：

1、为武汉华工激光工程有限责任公司在银行申请使用的贷款、银行承兑汇票、国内信用证、保函的风险敞口部分提供担保，实际申请使用金额不超过4,000万元。截至2012年6月30日，公司为武汉华工激光工程有限责任公司提供担保总金额为24,613,040元，其中为贷款提供担保的金额为20,000,000元，为对外出具的银行承兑汇票提供担保的金额为4,613,040元。

2、为武汉法利莱切割系统工程有限责任公司在银行申请使用的贷款、银行承兑汇票、国内信用证、保函的风险敞口部分提供担保，实际申请使用金额不超过4,000万元。截至2012年6月30日，公司为武汉法利莱切割系统工程有限责任公司提供担保的总金额为32,351,954.25元，其中为贷款提供担保的金额为20,000,000元，为对外出具的银行承兑汇票提供担保的金额为12,351,954.25元。

3、为武汉法利普纳泽切割系统有限公司在银行申请使用的贷款、银行承兑汇票、国内信用证、保函的风险敞口部分提供担保，实际申请使用金额不超过2,000万元。截至2012年6月30日，公司为武汉法利普纳泽切割系统有限公司提供担保的总金额为14,713,941.52元，其中为贷款提供担保的金额为10,000,000元，为对外出具的银行承兑汇票提供担保的金额为3,358,541.52元，为保函的风险敞口部分提供担保的金额为1,355,400元。

4、为武汉华工正源光子技术有限公司在银行申请使用的贷款、银行承兑汇票、国内信用证、保函的风险敞口部分提供担保，实际申请使用金额不超过3.5亿元。截至2012年6月30日，公司为武汉华工正源光子技术有限公司提供担保的总金额为251,241,407.04元，其中为贷款提供担保金额为170,000,000元，为国内信用证融资提供担保的金额为20,000,000元，为对外出具的银行承兑汇票提供担保的金额为61,241,407.04元。

5、为武汉华工新高理电子有限公司在银行申请使用的贷款、银行承兑汇票、国内信用证、保函的风险敞口部分提供担保，实际申请使用金额不超过5,000万元。截至2012年6月30日，公司为武汉华工新高理电子有限公司提供担保的总金额为30,938,438.54元，其中为贷款提供担保金额为20,000,000元，为对外出具的银行承兑汇票提供担保的金额为10,938,438.54元。

6、为武汉华工科贸有限公司在银行申请使用的银行承兑汇票、信用证、保函的风险敞口部分提供担保，实际申请使用金额不超过1亿元。截至2012年6月30日，公司为武汉华工科贸有限公司国外信用证提供担保总金额为43,382,501.32元。

公司的对外担保事项中除为上述全资子公司向银行申请使用的贷款、银行承兑汇票、信用证、保函的风险敞口部分提供担保外，无其他对外担保。

（十二）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。

（十三）资产负债表日后事项

经公司 2012 年 5 月 18 日召开的股东大会决议通过，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，同时以资本公积金向公司全体股东每 10 股转增 10 股，本次转增完成后公司总股本增加至 891,116,632 股。公司于 2012 年 7 月 6 日披露了权益分派实施公告，确定股权登记日为 2012 年 7 月 12 日，除权除息日为 2012 年 7 月 13 日，通过中国证券登记结算公司深圳分公司实施了权益分派。众环海华会计师事务所有限公司对公司股本变动情况进行了验证，并于 2012 年 8 月 10 日出具了众环验（2012）055 号的验资报告。公司已经办妥工商变更手续。

2012 年 6 月 15 日，公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《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 2.1 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。2012 年 7 月 6 日，公司 2012 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。公司已于 2012 年 7 月 9 日至 2012 年 8 月 15 日将 2.1 亿元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，截至本报告批准报出日尚未到归还期限。

公司除上述事项外，无需要披露的其他资产负债表日后事项。

（十四）其他重要事项说明

公司本报告期无需要披露的重要事项。

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合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	9,644,690.46	100%	289,340.71	3%	9,644,690.41	100%	289,340.71	3%
组合小计	9,644,690.46	100%	289,340.71	3%	9,644,690.41	100%	289,340.71	3%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								

合计	9,644,690.46	--	289,340.71	--	9,644,690.41	--	289,340.71	--
----	--------------	----	------------	----	--------------	----	------------	----

应收账款种类的说明：

注1：公司应收账款按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内(含 1 年)	9,644,690.46	100%	289,340.71	9,644,690.41	100%	289,340.71
1 年以内小计	9,644,690.46	100%	289,340.71	9,644,690.41	100%	289,340.71
合计	9,644,690.46	--	289,340.71	9,644,690.41	--	289,340.71

(2) 本报告期应收账款中无实际核销的情况

(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情况

(4) 应收账款中大额单位明细情况

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	控股子公司	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	控股子公司	7,230,000.00	1 年以内	74.96%
合计	--	9,644,690.46	--	100%

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
武汉法利普纳泽切割系统有限公司	控股子公司	2,414,690.46	25.04%
武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	控股子公司	7,230,000.00	74.96%
合计	--	9,644,690.46	100%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	229,546,269.14	100%	7,104,034.73	3.09%	202,524,017.36	100%	6,437,749.60	3.18%
组合小计	229,546,269.14	100%	7,104,034.73	3.09%	202,524,017.36	100%	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	229,546,269.14	--	7,104,034.73	--	202,524,017.36	--	6,437,749.60	--

其他应收款种类的说明：

注1：公司其他应收款按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内（含 1 年）	223,099,287.45	97.19%	6,692,978.62	195,749,193.47	96.66%	5,872,475.80
1 年以内小计	223,099,287.45	97.19%	6,692,978.62	195,749,193.47	96.66%	5,872,475.80
1 至 2 年	6,209,296.65	2.71%	310,464.83	5,987,638.85	2.96%	299,381.94
2 至 3 年	97,026.49	0.04%	9,702.65	94,773.53	0.05%	9,477.35
3 年以上						
3 至 4 年	63,568.95	0.03%	19,070.69	615,321.91	0.3%	184,596.57
4 至 5 年	8,786.10	0%	3,514.44	8,786.10	0%	3,514.44
5 年以上	68,303.50	0.03%	68,303.50	68,303.50	0.03%	68,303.50

合计	229,546,269.14	--	7,104,034.73	202,524,017.36	--	6,437,749.60
----	----------------	----	--------------	----------------	----	--------------

(2) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

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

(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	23.84%
武汉华工正源光子技术有限公司	控股子公司	48,406,061.03	1 年以内	21.09%
武汉华工科贸有限公司	控股子公司	46,264,775.02	1 年以内	20.15%
深圳市华工赛百信息技术有限公司	控股子公司	20,033,000.00	1 年以内	8.73%
武汉华工新高理电子有限公司	控股子公司	14,483,267.45	1 年以内	6.31%
合计	--	183,920,103.50	--	80.12%

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
武汉华工正源光子技术有限公司	控股子公司	48,406,061.03	21.09%
武汉华工科贸有限公司	控股子公司	46,264,775.02	20.15%
深圳市华工赛百信息技术有限公司	控股子公司	20,033,000.00	8.73%
武汉华工新高理电子有限公司	控股子公司	14,483,267.45	6.31%
武汉法利普纳泽切割系统有限公司	控股子公司	9,930,287.95	4.33%
武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	控股子公司	7,823,400.00	3.41%
武汉华工激光工程有限责任公司	控股子公司	7,313,934.52	3.19%
鄂州华工高理电子有限公司	控股子公司	5,807,617.35	2.53%
武汉华工赛百数据系统有限公司	控股子公司	4,760,376.17	2.07%
武汉华工图像技术开发有限公司	控股子公司	4,482,865.28	1.95%
武汉海恒化诚科技有限责任公司	控股子公司	999,344.24	0.44%
合计	--	170,304,929.01	74.19%

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
武汉华中龙源数字装备有限责任公司	权益法	1,000,000.00	541,431.87	-31,992.72	509,439.15	20%	20%				
深圳市华工赛百信息技术有限公司	成本法	13,473,586.22	13,473,586.22		13,473,586.22	100%	100%				
武汉华工赛百数据系统有限公司	成本法	21,620,421.93	21,620,421.93		21,620,421.93	100%	100%		1,374,101.93		
武汉法利普纳泽切割系统有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
武汉华工激光工程有限责任公司	成本法	347,369,165.74	347,369,165.74		347,369,165.74	100%	100%				20,000,000.00
武汉华工正源光子技术有限公司	成本法	499,310,735.04	493,310,735.04	6,000,000.00	499,310,735.04	100%	100%				10,000,000.00
武汉海恒化诚科技有限责任公司	成本法	16,678,693.39	16,678,693.39		16,678,693.39	100%	100%				
武汉华工科贸有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
武汉华工新高理电子有限公司	成本法	208,637,821.13	208,637,821.13		208,637,821.13	100%	100%				20,000,000.00

武汉华工图像技术开发有限公司	成本法	223,298,700.00	223,298,700.00		223,298,700.00	100%	100%				50,000,000.00
湖北长欣投资发展有限责任公司	成本法		2,914,600.00	-2,914,600.00							
湖北华工科技葛店产业园发展有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
武汉华工科技投资管理有限公司	成本法	151,041,479.79	151,041,479.79		151,041,479.79	100%	100%				
武汉锐科光纤激光器技术有限公司	成本法		64,000,000.00	-64,000,000.00							
合计	--	1,532,430,603.24	1,592,886,635.11	-60,946,592.72	1,531,940,042.39	--	--	--	1,374,101.93		100,000,000.00

注1：公司于2012年4月以600万元收购了自然人李保根和王长虹所各自持有的武汉华工正源光子技术有限公司0.68%和0.68%共计1.36%的股权，收购完成后公司持有武汉华工正源光子技术有限公司100%的股权。

注2：公司于2012年1月将持有武汉锐科光纤激光器技术有限公司13.3%的股权以7360万元转让给中国三江航天集团公司。

注3：本公司原持有湖北长欣投资发展有限责任公司1%股权，湖北长欣投资发展有限责任公司于2012年1月完成经营终止清算，本公司已收到83万元清算款。

4、营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	171,832.47	6,097,534.62
营业成本	52,158.73	3,188,478.01

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	100,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-31,992.72	59,236,361.64
处置长期股权投资产生的投资收益	7,515,400.00	-43,556,442.12
合计	107,483,407.28	15,679,919.52

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉华工激光工程有限责任公司	20,000,000.00		本报告期被投资公司决议现金分红
武汉华工正源光子技术有限公司	10,000,000.00		本报告期被投资公司决议现金分红
武汉华工新高理电子有限公司	20,000,000.00		本报告期被投资公司决议现金分红
武汉华工图像技术开发有限公司	50,000,000.00		本报告期被投资公司决议现金分红
合计	100,000,000.00		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉华工创业投资有限责任公司		47,067,513.92	本报告期不再持有其股权
武汉华工景程科技发展有限公司		12,257,307.77	本报告期不再持有其股权
武汉华中龙源数字装备有限责任公司	-31,992.72	-88,460.05	被投资公司留存收益的变动
合计	-31,992.72	59,236,361.64	--

注：公司投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	87,950,692.66	2,290,819.40
加：资产减值准备	666,285.13	1,067,274.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,092,135.65	4,870,294.27
无形资产摊销	1,755,501.86	1,233,445.80
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）		-92,921.50
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）	2,614,834.04	2,823,480.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-107,483,407.28	-15,679,919.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	115,682.23	55,533.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,427,308.30	-38,748,348.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,349,975.61	84,793,947.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-40,065,559.62	42,613,606.54
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	196,430,693.41	667,061,613.95
减：现金的期初余额	166,404,698.23	62,434,909.11
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	30,025,995.18	604,626,704.84

（十六）补充资料

1、非经常性损益

项 目	本期金额	上期金额
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	61,170,843.68	-632,868.95
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	22,483,799.98	18,605,180.35
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-180,454.27	-565,473.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目		42,355,700.30
小 计	83,474,189.39	59,762,538.42
减: 非经常性损益的所得税影响数	3,152,238.69	3,176,364.24
少数股东损益的影响数	320.01	1,512,500.11
合 计	80,321,630.69	55,073,674.07

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.95%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.85%	0.05	0.05

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

项目	期末余额	上年余额	增减率	变动原因
应收票据	102,730,408.08	150,234,340.34	-31.62%	主要是本期到期和背书转让的应收票据较多

				所致。
应收账款	808,267,582.63	670,765,212.49	20.50%	主要是本期回款期较长的大客户销售增长所致。
预付款项	184,902,821.50	141,775,300.63	30.42%	主要是本期预付工程款、设备款、原材料采购款增加所致。
在建工程	89,073,419.09	40,915,795.63	117.70%	主要是本期项目建设投入增加所致。
开发支出	109,751,125.25	87,892,416.50	24.87%	主要是本期公司持续进行技术研发投入所致。
短期借款	534,818,000.00	355,313,500.00	50.52%	主要是本期闲置募集资金暂时补充流动资金的使用期限已到,公司为筹集流动资金增加了短期借款。
预收款项	32,421,746.08	68,706,191.99	-52.81%	主要是期初预收款在本期确认收入所致。
应付职工薪酬	5,366,185.77	13,568,289.87	-60.45%	主要是期初应付职工薪酬在本期支付所致。
应付股利	67,559,323.42	725,576.02	9211.00%	经公司 2012 年 5 月 18 日召开的 2011 年度股东大会决议通过,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,截至期末尚未分派。
应付利息	4,307,126.16	1,571,314.22	174.11%	主要是本期计提应付银行贷款利息,截至期末尚未到支付日。
其他应付款	81,313,836.68	117,492,835.89	-30.79%	主要是本期支付到期应付款项所致。
少数股东权益	10,735,904.96	19,728,874.60	-45.58%	主要是本期收购了少数股东持有的武汉华工正源光子技术有限公司 1.36% 的股权,从而减少了少数股东权益。

(2) 利润表项目

项目	本期数	上期数	增减率	变动原因
营业收入	904,715,680.19	1,160,517,164.78	-22.04%	主要是上年同期合并了武汉华工团结激光技术有限公司的收入,本期不再合并。
营业成本	685,651,123.10	860,827,191.66	-20.35%	主要是上年同期合并了武汉华工团结激光技术有限公司的成本,本期不再合并。
财务费用	12,438,275.10	17,209,878.06	-27.73%	主要是本期贷款总额少于上年同期所致。
资产减值损失	3,988,989.53	5,958,926.48	-33.06%	主要是本期应收款项账龄变化所致。
营业外收入	23,011,305.03	19,005,515.17	21.08%	主要是本期收到的政府补助较上年同期增加所致。
营业外支出	2,713,709.29	883,121.24	207.29%	主要是本期处置固定资产形成的损失较上年同期增加所致。
所得税费用	15,955,050.31	24,262,634.86	-34.24%	主要是本期利润较上年同期下降所致。

(3) 现金流量表项目

项目	本期数	上期数	增减率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-61,968,413.50	23,051,943.58	-368.82%	主要由于回款期较长的大客户销售增长较多,货款尚未到支付期,使销售商品收到的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额	142,839,396.92	589,517,012.12	-75.77%	主要是上年同期收到定向增发募集资金，使上年同期筹资活动产生的现金流入金额较大所致。
---------------	----------------	----------------	---------	---

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本。
二、载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
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。
四、公司章程。

华工科技产业股份有限公司

董事长：熊新华

2012 年 08 月 27 日