

武汉东湖高新集团股份有限公司
2003 年半年度报告

重要提示

公司董事会及董事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。

公司半年度财务报告未经审计。

公司董事黄立平因出国未能出席董事会，授权董事朱德静代为出席并表决，董事谢圣明、刘朝胜因公请假。

公司负责人黄立平先生、财务总监刘致安先生、会计机构负责人何文君女士声明：保证年度报告中财务报告真实、完整。

目 录

一、公司基本情况.....	3
二、股本变动及主要股东持股情况.....	5
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	6
四、管理层讨论与分析.....	6
五、重要事项.....	9
六、财务报告.....	10
七、备查文件目录.....	34

一、公司基本情况

一、基本情况简介

- 1、公司的法定中文名称：武汉东湖高新集团股份有限公司
中文简称：东湖高新
英文名称：WUHAN EAST LAKE HIGH TECHNOLOGY GROUP CO., LTD.
英文缩写：ELHT
- 2、股票上市证券交易所：上海证券交易所
股票简称：东湖高新
股票代码：600133
- 3、公司注册及办公地址：武汉市洪山区华光大道1号东湖高新大楼
邮政编码：430074
公司国际互联网网址：www.elht.com.cn.
电子信箱：dhgx@public.wh.hb.cn
- 4、公司法定代表人：黄立平
- 5、公司董事会秘书：舒春萍 证券事务代表：李雪梅
联系地址：武汉市洪山区华光大道1号东湖高新大楼五楼
联系电话：027-87561686、027-87561866
传 真：027-87561866
电子信箱：dhgx@public.wh.hb.cn
- 6、信息披露报纸名称：《上海证券报》
半年度报告登载网址：www.sse.com.cn
半年度报告备置地点：东湖高新大楼五楼公司证券部
- 7、其他资料：
公司首次注册日期：1993年3月19日
企业法人营业执照注册号：4201001170282
税务登记号：420101300010462

二、主要财务数据和指标：(金额单位：人民币元)

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月	增减(%)
净 利 润	23,357,077.27	24,021,203.22	-2.76
扣除非经常性损益后的净利润	22,850,508.90	21,977,642.14	3.97
每股收益	0.0848	0.0872	-2.75
净资产收益率(%)	3.34	3.64	-8.24
经营活动产生的现金流量净额	-51,352,778.86	-56,258,234.74	----
项 目	2003年6月30日	2002年12月31日	增减(%)
流动资产	1,145,960,046.79	1,131,122,355.41	1.31
流动负债	493,425,741.43	590,156,277.99	-16.39
总资产	1,365,252,385.75	1,352,077,126.60	0.98
股东权益(不含少数股东权益)	700,014,199.69	676,657,122.42	3.45
每股净资产	2.54	2.4553	3.49
调整后每股净资产	2.4023	2.3231	3.41

注：扣除非经常性损益的项目、涉及金额列示如下：

扣除项目	2003年1-6月
资产处置损益	870,000.00
滞纳金及罚款	-275,801.92
所得税影响	2,370.29
捐赠	-100,000.00
其他	10,000.00
合计	506,568.37

二、股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股本结构未发生变动。

二、报告期末股东总数

1、截止2003年6月30日，公司股东总户数为54627户。

2、公司前十名股东持股情况

单位：股

股 东 名 称	股份增减	期末持有数	比例%	股份类别
红桃开集团股份有限公司	0	81,520,000	29.58	法人股
武汉长江通信产业集团股份有限公司	0	50,414,600	18.29	法人股
武汉城市综合开发集团有限公司	0	23,961,600	8.69	法人股
武汉金丹科技有限责任公司	0	18,678,400	6.78	法人股
武汉庙山实业发展总公司	0	17,817,600	6.47	法人股
蒋兴球		422,493	0.15	社会公众股
兴和证券投资基金		347,248	0.12	社会公众股
张杰		210,000	0.07	社会公众股
裘兴祥		139,445	0.05	社会公众股
朱艺华		138,000	0.05	社会公众股

3、各法人股股东之间无关联关系，社会公众股股东之间未知是否存在关联关系。

4、法人股东红桃开集团股份有限公司将其持有的本公司 8152 万股法人股中共计 6616 万股质押给中国工商银行洪山区支行，质押股份占本公司总股本的 24%；武汉金丹科技有限责任公司将其持有的本公司 1867.84 万股法人股中共计 808 万股质押，质押股份占本公司总股本的 2.93%，其余 3 名股东无股份质押、冻结情况。

5、2001 年 11 月 6 日武汉庙山实业发展总公司与武汉金丹科技有限责任公司签署了《股权转让协议》和《股权托管协议》协议，将其所持有的本公司 1781.76 万股国有法人股转让给武汉金丹科技有限责任公司，转让手续正在办理过程中。

三、公司第一大股东报告期内没有发生变化。

三、董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事和高级管理人员持有公司股票数量没有发生变化。

二、报告期内董事、监事、高管人员聘请情况

1、报告期内经公司第四届董事会第 7 次会议审议同意新聘两名高管人员，万克俊先生为综合管理中心总监、陈跃刚先生为人力资源中心总监，任期三年。

2、报告期内经公司第四届董事会第 8 次会议审议同意高管人员刘守根先生因健康原因辞去集团公司生物科技事业部总监职务。

四、管理层讨论与分析

一、公司的主要经营情况

公司主要从事科技工业园开发建设和高新技术产业投资经营。母公司主要从事科技工业园开发建设，生物产业由母公司控股经营。

公司整体经济运作良好。公司董事会在继续壮大主营业务房地产业的同时，加强了对市场的监控以及经营政策的调整，公司积极应对土地出让政策的变化；在保持稳健发展的同时，积极推进新项目，在原有高新科技园区项目资源的基础上向东、向南扩展，完成了东扩规划的基础工作，形成新的发展布局。生物产业方面，在培育壮大的经营方针指导下，采取以增强市场服务为突破口，同时引进国外先进技术，提高产品质量，增强产品的竞争能力，拓展出口业务取得了显著成绩。2003 年上半年公司共完成主营业务收入 16008 万元，实现净利润 2335.7 万元，每股收益 0.08 元，净资产收益率 3.34%。

二、经营成果以及财务状况分析

1、报告期内公司主要经营成果如下：

项 目	金额（元）		增减比率 （%）
	2003年1-6月	2002年1-6月	
主营业务收入	160,079,942.06	180,537,441.40	-11.33
主营业务利润	50,711,027.06	59,669,951.20	-15.01
净利润	23,357,077.27	24,021,203.22	-2.76
现金及现金等价物净增加额	-48,068,988.94	-7,407,803.03	
项 目	2003年6月30日	2002年12月31日	增减比率 （%）
总资产	1,365,282,385.75	1,352,077,126.60	0.98
股东权益	700,014,199.69	676,657,122.42	3.45
货币资金	111,250,010.78	159,318,999.72	-30.17
其他应收款	81,637,146.70	53,256,799.41	53.29
长期借款	150,000,000.00	60,000,000.00	150.00
未分配利润	84,885,290.72	87,458,407.77	37.96

变动原因：

（1）货币资金期末比期初减少 4806.90 万元，下降比例为 30.17%，主要为母公司用于偿还以前年度工程欠款增加所致；

（2）其他应收款期末比期初增加 2899.31 万元，增加比例为 53.29%，主要原因参股公司武汉华中曙光软件园有限公司向母公司借款 2001.60 万元及拆迁、工程借款 328.90 万元所致；

（3）长期借款期末比期初增加 9000 万元，增加比例为 150%，主要是到期的短期借款转为长期借款增加 6000 万元及母公司增加长期借款 3000 万元所致；

（4）未分配利润期末比期初增加 2335.70 万元，增加比例为 37.96%，主要原因本年经营利润转入所致。

2、占报告期主营业务收入或主营业务利润 10% 以上（含 10%）的行业或产品情况

金额单位：元

行业 / 产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
科技园开发和房地产	129,274,439.00	80,408,121.89	37.80%
生物农药	21,392,921.64	15,574,805.24	27.20%
商品销售	9,412,581.42	8,699,678.25	7.57%

3、主营业务构成变化情况

行业	占主营收入的比例（%）		占主营成本的比例（%）	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
科技园开发和房地产	80.76	78.76	76.81	76.06
生物农药	13.36	17.70	14.88	18.87
商品销售	5.88	3.54	8.31	5.07

4、公司不存在对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动情况。

5、报告期内无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10%以上(含 10%)的情况。

6、经营中的问题与困难

(1) 政策影响带来的困难：2002 年武汉市人民政府先后颁布了《武汉市土地储备管理办法》(市人民政府令第 135 号)、《武汉市土地交易管理办法》(市人民政府令第 134 号)、《市人民政府关于印发武汉市城郊各区及开发区土地供应管理暂行规定的通知》(武政[2002]61 号)等文件。

上述政策的实施，一方面规范了土地市场，另一方面提高了房地产开发企业入市的门槛，避免了房地产开发市场的无序竞争。随着土地市场供应的规范，政府有计划的供应经营性土地资源，经营性土地价格出现很大涨幅，以及新房贷政策的出台等，对房地产行业产生较大的影响，市场竞争日趋激烈。

为适应新政策的实施，拓展公司土地资源增值空间，增加科技园地产发展空间，扩大地产经营规模，公司制定了以股权收购的形式控制软件园、大学园的计划，并逐步实施。同时，公司积极创新经营模式，提供高品质服务，树立东湖高新新形象，创品牌效应，提高市场竞争力。

(2) 经营性资金紧缺的困难：市政代建工程欠款是影响公司经营现金流的主要因素，也是公司降低应收账款的重点。公司一方面积极探寻新的融资方式，争取从资本市场融纳资金，保证生产经营需求和企业发展的需要，另一方面内部加强客户信用管理，采取各种措施压降应收账款，同时公司准备进一步建立应收账款预警制度，以合法的、有效措施解决经营性资金紧缺的困难。

(3) 生物产业国内市场继续疲软，又受非典影响，产品销售比上年同期下降，增大了产品周期。针对市场情况，公司一面加快与国际公司合作的步伐，引进新技术，提高产品质量，另一方面不断开拓国际市场，加大产品出口量。

三、报告期投资情况

1、报告期内无募集资金使用情况

2、重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况

公司经第四届董事会第 6 次会议审议通过出资 3000 万元增持武汉华中曙光软件园有限公司 20%的股权(公告见 2003 年 1 月 4 日上海证券报、证券时报);经第四届董事会第 9 次会议审议授权董事长黄立平先生决定出资 3000 万元受让武汉华中曙光软件园有限公司 20%的股权的事宜(公告见 2003 年 6 月 26 日上海证券报、证券时报)。报告期内公司实际向武汉华中曙光软件园有限公司投资金额为 3000 万元，截止报告期末公司向该公司投资总额为 9000 万元，占其股本总额 60%，目前因工商变更手续未完成，我公司投资占其注册资本为 40%。

武汉华中曙光软件园有限公司经营情况：该公司主要负责国家级软件产业园规划、建设和管理，已取得房地产开发二级资质，是华中软件园开发和经营业主。2003 年上半年完成销售收入 54.29 万元，主营业务利润 51.22 万元，净利润 -55.75 万元。

五、重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》的要求规范运作，并在日常工作中不断完善法人治理结构，加强信息披露，做好投资者关系管理工作。

根据中国证监会发布的《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，2003年6月30日前，公司董事会成员中独立董事所占比重应不低于1/3。根据公司章程规定，董事会由9名董事组成，其中独立董事2名。公司将尽快调整董事成员的构成，以达到规定要求。目前公司除独立董事所占比重没有达到要求以外，公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

二、公司报告期内公司利润分配方案执行情况

公司不存在以前期间拟定、在报告期内实施的利润分配方案、公积金转增股本或发行新股方案的执行情况。中期无拟定利润分配方案、公积金转增股本预案。

三、报告期内公司没有发生重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内公司没有发生以前期间发生但持续到本报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。报告期内发生的重大资产收购事项见前一章节“报告期内投资情况”所述；报告期内没有发生重大资产出售及资产重组事项。

五、重大关联交易事项

- 1、报告期内公司无重大购销商品、提供劳务发生的关联交易。
- 2、报告期内公司无重大资产收购、出售及重组的关联交易事项。

3、公司与关联方存在债权、债务或担保事项（金额单位：万元）

单位名称	关联关系	关联交易事项	报告期内发生金额	期末余额	备注
武汉中博生化有限公司	控股子公司	公司提供担保	0.00	600.00	1年期的流动资金贷款
武汉科诺生物农药有限公司	控股子公司	公司提供担保	4000.00	8000.00	1年期的流动资金贷款
武汉华中曙光软件园有限公司	参股子公司	公司提供担保	1500.00	3500.00	1年期的流动资金贷款
武汉华中曙光软件园有限公司	参股子公司	公司提供借款	2001.60	2001.60	流动资金借款
武汉高新热电股份有限公司	参股子公司	公司提供担保	0.00	16000.00	6年期的长期贷款

注：参股公司（原为控股子公司）武汉高新热电股份有限公司，以自有土地和铁路专用线抵押，以及经本公司1998年股东大会批准向该公司提供担保，从武汉光大银行获得18000万元贷款，截止本报告期末该公司该项贷款余额为16000万元。

4、无其他重大关联交易信息。

六、重大合同履行情况

1、报告期内公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、报告期内公司没有对外发生重大担保事项，向公司所属的控股公司、参股公司提供担保事项见上节“重大关联交易”所述。

3、报告期内公司没有发生重大委托理财事项。

七、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东没有在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

八、财务报告未经会计师事务所审计。

九、报告期内公司无其他重大影响的重要事项。

十、报告期内公司已披露重要信息索引

1、2003 年 1 月 4 日，公司公布第四届董事会第 6 次会议决议公告，刊登在《上海证券报》（其他版）《证券时报》（第 7 版）上。

2、2003 年 3 月 25 日，公司公布股东股权质押的公告，刊登在《上海证券报》（第 52 版）《证券时报》（第 3 版）上。

3、2003 年 3 月 29 日，公司公布 2002 年度报告和摘要、第四届董事会第 7 次会议决议公告召开股东大会通知、监事会会议决议，刊登在《上海证券报》（第 44 版）《证券时报》（第 42 版）和上海证券交易所网站上（www.sse.com.cn）。

4、2003 年 4 月 29 日，公司公布 2003 年第一季度报告和摘要、第四届董事会第 8 次会议决议公告，刊登在《上海证券报》（第 41 版）《证券时报》（第 24 版）和上海证券交易所网站上（www.sse.com.cn）。

5、2003 年 4 月 30 日，公司公布 2002 年度股东大会决议公告，刊登在《上海证券报》（第 99 版）《证券时报》（第 A16 版）上。

6、2003 年 6 月 26 日，公司公布第四届董事会第 9 次会议决议公告，刊登在《上海证券报》（第 10 版）《证券时报》（第 15 版）上。

六、财务报告

一、公司 2003 年半年度财务报告未经审计。

二、会计报表，包括合并报表和母公司会计报表（附后）；

三、会计报表附注（附后）。

会计报表附注
2003年06月30日
(未经审计)

(一) 公司的基本情况

武汉东湖高新集团股份有限公司1993年1月12日经武汉市体改委[1993]1号文批准,由武汉东湖新技术开发区发展总公司(现更名为武汉高科国有控股集团有限公司)、武汉市城市综合开发总公司(现更名为武汉市城市综合开发集团有限公司)、武汉市庙山实业发展总公司、武汉市建银房地产开发公司、武汉市信托投资公司五家公司共同发起设立。总股本为6000万股,全部由发起人认购。1993年3月19日在武汉市工商行政管理局正式注册,公司《企业法人营业执照》注册号码为:30001046-2-01,注册资本为6000万元。经武汉市证管办武证办[1996]54号文批准1996年3月12日以截止至1995年12月31日的未分配利润按10:6的比例送红股3600万股。1996年3月25日经武汉市证管办武证办[1996]61号文批准,公司向红桃开集团股份有限公司定向发行法人股2400万股,扩股后的总股本为12000万股,注册资本为12000万元。

公司经中国证监会证监发字[1997]524号文批准于1998年元月8日在上海证券交易所以“上网定价”方式发行3600万A股,另向公司职工发售400万公司职工股。公司A股股票于1998年2月12日在上交所挂牌交易,公司职工股已于1998年8月12日上市交易。1998年10月13日红桃开集团股份有限公司协议受让武汉高科国有控股集团有限公司持有本公司2240万股。1999年6月9日经公司1998年度股东大会审议批准,按10:6的比例实施了资本公积转增股本方案,股本总数增至25600万股。2000年7月26日经中国证监会证监公司字[2000]103号批准,以公司1999年末总股本25600万股为基数,配股比例10:3,共计配股1959.22万股,公司股份总数增至27559.22万股。2000年10月19日变更营业执照,注册资本增至27559.22万元。

2001年经司法裁定,武汉建银房地产开发公司将其持有本公司的1059.84万股法人股过户给武汉科尼尔技术有限公司。同时,武汉科尼尔技术有限公司受让红桃开集团股份有限公司持有本公司808万股法人股。原第一大股东武汉高科控股集团有限公司将持有武汉东湖高新集团股份有限公司1536万股法人股转让给武汉红桃开集团股份有限公司,转让后武汉红桃开集团股份有限公司持有本公司8152万股法人股。

2002年12月18日,公司原第二大股东武汉高科国有控股集团有限公司将持有本公司5041.46万股法人股转让给武汉长江通信产业集团股份有限公司,转让后武汉长江通信产业集团股份有限公司持有本公司5041.46万股法人股。

公司企业法人营业执照号为:4201001170282。

公司注册地址:武汉市洪山区关东科技工业园。经营范围:高新技术产品的开发、生产、销售及服务;科技工业园开发及管理,房地产开发,商品房销售(资质二级),物业管理及餐饮服务;针纺织品,百货,五金交电,计算机及配件,通信设备,普通机械,电器机械,建筑及装饰材料零售兼批发;承接通信工程安装及设计;组织科技产品展示活动;仓储服务;物业管理;饮食供应;发布路牌、灯箱、霓虹灯、电子显示屏等户外广告、广告设计制作。

（二）公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记帐本位币

公司记账本位币为人民币。

4、记帐基础和计价原则

公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

公司发生涉及外币的业务，按发生的当日外汇市场汇率的中间价折合本位币记账，期末将货币性外币账户的余额按期末外汇市场汇率中间价调整折合人民币金额，调整后折合的人民币余额与原账面余额之差作为汇兑损益，并按规定计入“财务费用”、“在建工程”等科目。

6、现金等价物的确定标准

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

7、短期投资核算方法

（1）短期投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的分期付息债券的利息不计入短期投资成本。

（2）短期投资持有期间取得的现金股利或利息，除收到的、已记入应收项目的现金股利或利息外，均直接冲减短期投资的账面价值。

（3）处理短期投资时，按短期投资账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

（4）期末短期投资按成本与市价孰低计价，短期投资市价低于成本时按单项短期投资的成本与市价的差额提取短期投资跌价损失准备。

8、坏帐核算方法

（1）坏帐的确认标准：

坏帐的确认标准：凡因债务人破产，依照法律程序清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行义务，经本公司董事会审核同意列作坏帐的应收款项。

（2）坏帐准备计提方法：

公司采用备抵法核算坏账损失，除合并报表范围内各公司之间往来不计提坏帐准备外，其余应收款项根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，按年末应收款项的一定比例提取坏帐准备，并记入当年度损益。

（3）计提坏账准备的范围：

企业的应收账款、其他应收款，计提坏账准备。

企业的预付账款如有确凿证据表明其不符合预付账款性质，或因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的，将原计入预付账款的金额转入其他应收款，并按规定计提坏账准备。

企业持有的未到期应收票据，如有证据证明不能收回或收回可能性不大时，将其账面余额转入应收账款，并计提相应的坏账准备。

(4) 坏帐准备的提取比例：

A. 帐龄 1 年（含 1 年，以下类推）以内的，按其余额的 3% 计提，帐龄 1-2 年的，按其余额的 5% 计提，帐龄 2-3 年，按其余额的 10% 计提，帐龄 3-4 年的，按其余额的 10-20% 计提，帐龄 4-5 年的，按其余额的 50% 计提，帐龄 5 年以上的，按其余额的 80% 计提。

B. 对应收政府部门的款项不计提坏帐准备。

9、存货核算方法

(1) 公司存货分为：原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、委托加工物资、委托代销商品、受托代销商品、分期收款发出商品、开发产品、开发成本。

(2) 取得时的计价方法：

A. 库存商品采用进价核算，取得时按实际成本入账。

B. 自制的存货，按制造过程中的各项实际支出，作为实际成本。

C. 投资者投入的存货，按投资各方确认的价值，作为其实际成本。

D. 以非现金资产抵偿债务方式取得的存货，按照《债务重组》会计准则的有关规定确认存货的实际成本。

E. 以非货币性交易换入的存货，按照《非货币性交易》会计准则的有关规定确认存货的实际成本。

(3) 发出的计价方法：按加权平均法计价。

(4) 存货的盘点制度：本公司采用永续盘存制，并对存货进行定期盘点。

(5) 包装物、低值易耗品采用“五五摊销法”摊销。

(6) 存货跌价准备的确认标准、计提方法：期末存货采用成本与可变现净值孰低计价，存货可变现净值低于成本时，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

A. 长期股权投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利不计入长期股权投资成本。

B. 以放弃非货币性资产而取得的长期股权投资，投资成本以放弃的非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费确定。

C. 以债务重组而取得的长期股权投资，投资成本以重组债权的账面价值确定。

D. 短期投资划转为长期股权投资时，按其投资成本与市价孰低确定长期股权投资成本。

E. 公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，对其长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，对其长期股权投资采用权益法核算。

F. 公司长期股权投资采用成本法核算改为权益法核算的，按实际取得被投资单位控制、共同控制或对被投资单位实施重大影响时投资的账面价值作为投资成本，投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为股权投资差额；长期股权投资权益法核算改为成本法核算的，按实际对被投资单位不再具有控制、共同控制和重大影响时投资的账面价值作为投资成本。

G. 长期股权投资差额，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额

的差额，按 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，2003 年 3 月 17 日之前按 10 年的期限摊销，2003 年 3 月 17 日之后计入“资本公积 股权投资准备”科目。

H. 处置长期股权投资时，投资的账面价值与实际取得价款的差额确认为当期投资损益。

(2) 长期债权投资

A. 长期债权投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的全部价款中包含的已到期但尚未领取的债券利息不计入长期债权投资成本。

B. 债券投资溢价或折价，在购入后至到期前的期间内于确认相关债券利息收入时，采用直线法摊销。债券投资按期计算应收利息。计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益。

C. 其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

D. 处置长期债权投资时，按投资的账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

(3) 长期投资减值准备

A. 有市价的长期投资出现下列情况时，计提长期投资减值准备：

a. 市价持续 2 年低于帐面价值。

b. 该项投资暂停交易 1 年。

c. 被投资单位当年发生严重亏损。

d. 被投资单位持续 2 年发生亏损。

e. 被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

B. 无市价的长期投资出现下列情况时，计提长期投资减值准备。

a. 影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化可能导致被投资单位出现巨额亏损。

b. 被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化。

c. 被投资单位所从事产业的生产或竞争者数量发生变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化。

d. 被投资单位的财务状况、现金流量发生严重恶化，所有者权益为负数等。

C. 长期投资减值准备按单项长期投资帐面价值高于未来可收回金额的差额提取，预计的长期投资减值损失计入当年度损益类帐项。

11、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的标准为：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备，单位价值在 2,000 元以上，并且使用年限超过两年的物品。

(2) 固定资产按取得时的实际成本入账，包括为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入帐价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产或以非货币性交易换入的固定资产分别按照《债务重组》、《非货币性交易》会计准则的规定确定入账价值。

(3) 固定资产折旧采用直线法计提。

(4) 固定资产分类、预计经济使用年限，预计残值率和年折旧率如下：

类别	使用年(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	3	3.23
机器设备	10	3	9.7
办公设备	5-10	3	9.7-19.4
运输设备	6-10	3	9.7-16.17
其他设备	5-7	3	13.86-19.4
土地使用权	50-70		

(5) 固定资产的减值准备：企业在期末对固定资产逐项进行检查，由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于其账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，并计入损益。

存在下列情况之一时，按固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- A. 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- B. 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- C. 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- D. 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- E. 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

12、在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等按估计的价值转入固定资产。资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始三个条件同时具备时，专门借款的借款费用开始利息资本化。所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止专门借款利息资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

企业在期末对在建工程进行全面检查，存在下列一项或若干情况，计提在建工程减值准备，并计入损益：

- (1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、无形资产核算方法

(1) 无形资产计价

A. 购入的无形资产按实际支付的全部价款计价。

B. 通过非货币交易换入的无形资产按换出非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费（其中：支付补价的加上补价；收到补价的减去补价占非货币性资产公允价值比例与非货币性资产之积）计价。

C. 投资者投入的无形资产，以投资各方确认的价值计价；首次公开发行股票接受投资者投入的无形资产，以无形资产在投资方的账面价值计价。

D. 通过债务重组取得的无形资产，以重组债权的账面价值计价。

E. 接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加

上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据但同类或类似无形资产存在活跃市场的，参照同类或类似无形资产的市场价格估计的金额加上应支付的相关税费入帐计价；同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值计价。

F.自行开发并依法申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，律师费等费用计价。

(2) 无形资产的摊销方法

无形资产的成本，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限的，按相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限两者之中较短的年限分期平均摊销。

如果合同和法律没有明确规定有效使用年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

(3) 无形资产减值准备

A.公司于期末对无形资产的账面价值进行检查。如果由于无形资产已被其他新技术等所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；或无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复等原因导致其账面价值已超过可收回金额时，按无形资产的账面价值超过可收回金额的差额计提减值准备。

B.无形资产减值准备按单项无形资产账面价值高于可收回金额的差额提取。

14、长期待摊费用摊销方法

(1)本公司在筹建期间发生的费用，先在长期待摊费用中归集，待开始生产经营的当月起一次性计入损益。

(2)长期待摊费用按实际成本计价，在预计受益期平均摊销。

15、借款费用的会计处理方法

本公司发生的借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除购建固定资产的专门借款所发生的借款费用按以下原则资本化外，其他借款费用均于发生当期确认为费用。

当同时满足资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件时，为购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑损益差额及辅助费用开始资本化，计入所购建固定资产的成本；每一会计期间资本化金额按至当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率确定。如果购建资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。如果辅助费用金额较小，也于发生当期确认为费用。

16、应付债券的核算方法

应付债券按实际收到的款项记账，债券溢价或折价在债券存续期按直线法摊销，债券利息按权责发生制计提或摊销。

17、收入确认原则

(1)商品销售收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转给购货方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠

地计量时，确认收入实现。

(2) 提供劳务收入确认原则：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量；与交易相关的经济利益能够流入企业；劳务的完成程度能够可靠地确定时，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入确认原则：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入的金额能够可靠地计量时，确认收入实现。利息收入按他人使用公司资产的时间和适用利率计算确定，使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同收入确认原则：在建造合同（包括固定造价合同、成本加成合同）的总收入能够可靠地计量；与合同相关的经济利益能够流入企业；在资产负债表日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定；为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量，以便实际合同成本能够与以前的预计成本相比较时确认收入。

18、所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法进行所得税的会计处理。

19、合并会计报表的编制方法

公司对其他单位投资占该单位权益性资本 50%以上（含 50%）或占该单位权益性资本虽不足 50%，但具有实际控制权的，纳入合并范围，公司合并会计报表是以母公司和纳入合并范围的子公司会计报表及有关资料为依据，按照财政部财会字（1995）11 号《合并报表暂行规定》及其补充规定，合并会计报表各项目数额，对相互间重大交易和资金往来等相关项目抵消后编制而成。纳入合并范围子公司所采用的会计政策与母公司所采用的会计政策不一致且有重大影响，合并会计报表按母公司采用的会计政策进行调整。

（三）税项

- 1、增值税：销项税税率为 17%、6%，按扣除进项税后的余额缴纳。
- 2、营业税：基础设施建设税率为 3%，土地使用权转让税率为 5%，房屋销售和租赁的税率为 5%。
- 3、城市维护建设税为应纳增值税和营业税额的 7%。
- 4、教育费附加为应纳增值税和营业税的 3%。
- 5、地方堤防费为应纳增值税和营业税的 2%。
- 6、平抑副食品价格基金为销售收入的 1‰。
- 7、地方教育发展费为销售收入的 1‰。
- 8、房产税为租金收入的 12%和 1.2%。
- 9、企业所得税：公司为武汉东湖新技术开发区内高新技术企业，所得税税率为 15%。

（四）控股子公司及合营企业

截止 2003 年 06 月 30 日，本公司的控股子公司概况如下：

被投资单位名称	经营范围	注册资本 (万元)	母公司控 股比例	是否 合并
武汉东湖新技术开发区进出口公司	高新技术产品进出口	1,000.00	100%	是

武汉学府房地产有限公司	房地产开发、销售；物业管理；酒店管理	3,000.00	90%	是
武汉科诺生物农药有限公司	农药、兽药、生物制品的生产和销售	14,557.00	82.572%	是
武汉中博生化有限公司	鱼药、饲料、兽用生物制品的生产和销售	5,000.00	75.20%	是
武汉牧兴科技有限公司	兽用生物制品的加工和销售	500.00	间接持股 51%	否
宜昌金达生化农药有限公司	生物农药制造及化学农药配制、销售	532.65	间接持股 51%	是
武汉学府装饰设计工程有限公司	装饰工程设计、施工及建筑及装饰材料销售	300.00	直接间接持股 100%	否
武汉新城物业管理有限公司	物业管理	200.00	直接间接持股 80%	否

注：a、本公司控股子公司武汉新城物业管理有限公司及武汉学府装饰设计工程有限公司规模较小，根据[财会二字（1996）2号]文《财政部会计司关于合并会计报表合并范围请示的复函》，按重要性原则未纳入合并范围。

下属公司武汉中博生化有限公司的控股子公司武汉牧兴科技有限公司在清理之中，故未纳入合并范围。

（五）会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	27,565.77	12,735.60
银行存款	110,361,151.50	158,644,970.61
其他货币资金	861,293.51	661,293.51
合 计	111,250,010.78	159,318,999.72

注：货币资金期末比期初减少 4806.90 万元，下降比例为 30.17%。主要为母公司用于偿还以前年度工程欠款所致。

2、应收账款

帐 龄	期末数				期初数			
	金 额	占总额的比例(%)	坏帐准备计提比例	坏帐准备	金 额	占总额的比例(%)	坏帐准备计提比例	坏帐准备
1 年以内	211,778,554.94	42.33	3%	2,145,254.59	169,783,252.69	33.79	3%	2,116,335.40
1-2 年	211,747,166.25	42.32	5%	2,786,825.31	270,906,777.31	53.91	5%	3,757,799.62
2-3 年	37,907,164.25	7.58	10%	2,759,366.43	27,057,164.25	5.38	10%	1,674,366.43
3-4 年	36,110,000.00	7.22	20%	1,930,000.00	32,010,000.00	6.37	20%	910,000.00
4-5 年	1,784,322.90	0.36	50%	892,161.45	1,784,322.90	0.36	50%	892,161.45
5 年以上	951,800.00	0.19	80%	761,440.00	951,800.00	0.19	80%	761,440.00
合 计	500,279,008.34	100.00		11,275,047.78	502,493,317.15	100.00		10,112,102.90

（1）无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

（2）欠款前五名单位的累计总欠款金额为 39040.64 万元，占应收账款总额的 78.04%。主要为应收武汉市建设委员会 20638.50 万元。

（3）按公司会计政策，对政府部门欠款未计提坏账准备。

（4）本期应收账款 4-5 年及 5 年以上的款项主要为应收东湖开发区创业中

心的厂房款 98 万元及应收新世纪国际有限公司货款 153.43 万元 ,按公司会计制度计提了坏账准备。

3、其它应收款

帐龄	期末数				期初数			
	金额	占总额的比例 (%)	坏帐准备计提比例	坏帐准备	金额	占总额的比例 (%)	坏帐准备计提比例	坏帐准备
1 年以内	38,780,766.51	44.38	3%	1,347,001.42	6,839,171.07	11.71	3%	652,652.19
1-2 年	34,897,545.79	39.93	5%	1,075,047.25	36,363,754.85	62.28	5%	1,015,056.11
2-3 年	8,513,396.19	9.74	10%	172,315.50	8,455,205.78	14.48	10%	200,267.16
3-4 年	4,087,143.64	4.68	20%	2,393,704.73	5,657,609.66	9.69	20%	2,677,779.53
4-5 年	417,077.66	0.48	50%	208,538.83	905,242.88	1.55	50%	452,621.44
5 年以上	689,123.22	0.79	80%	551,298.58	170,958.00	0.29	80%	136,766.40
合计	87,385,053.01	100.00		5,747,906.31	58,391,942.24	100.00		5,135,142.83

(1) 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(2) 欠款前五名单位的累计总欠款金额为 3616.30 万元, 占其他应收款总额的 41.38%。

(3) 其他应收款期末比期初增加 2899.31 万元, 增长比例为 49.65%, 主要原因是武汉华中曙光软件园有限公司向母公司借款 2001.60 万元及拆迁及工程款借支 328.90 万元所致。

(4) 按公司会计政策, 对政府部门欠款未计提坏账准备。

(5) 本期其他应收款 4-5 年的款项为代垫款, 按公司会计政策计提了坏账准备, 并对先达汽车产品 (武汉) 有限公司欠款计提 197.03 万元的坏帐准备。

(6) 金额较大的其他应收款

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
武汉华中曙光软件园有限公司	20,016,036.91	1 年	往来款
武汉东湖新技术开发区管理委员会	6,790,241.26	3-4 年	代付款
武汉海集高科有限公司	3,806,700.00	2-3 年	往来款
武汉高新建材有限责任公司	3,000,000.00	1-2 年	往来款
云宏农化科技发展有限公司	2,550,000.00	1-3 年	往来款

4、预付帐款

(1) 预付帐款按账龄列示如下:

帐龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	50,870,562.92	79.17	26,519,772.90	79.95
1-2 年	12,557,792.74	19.54	5,822,052.74	17.55
2-3 年	743,901.36	1.16	743,901.36	2.25
3 年以上	84,573.21	0.13	84,573.21	0.25
合计	64,256,830.23	100.00	33,170,300.21	100.00

(2) 预付帐款期末比期初增加 3108.65 万元, 增长比例为 93.72%, 主要原因是母公司对武汉华中曙光软件园有限公司收购增加预付款 3000.00 万元所致。

(3) 账龄超过 1 年的预付账款未收回主要为发票未到或工程尚未办理决算。

(4) 预付账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

5、应收票据

项 目	期末数	单位

银行承兑汇票	80,000.00	宁乡县牛牛农资有限公司
--------	-----------	-------------

6、存货

(1) 存货

类别	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	1,837,172.13	0.00	1,652,149.69	0.00
库存商品	17,112,653.80	28,305.02	14,444,247.58	28,305.02
低值易耗品	260,168.80	0.00	234,490.94	0.00
在产品	9,087,265.31	0.00	9,146,103.85	0.00
包装物	3,007,241.11	0.00	3,072,786.80	0.00
自制半成品	2,079,316.55	0.00	1,174,844.11	0.00
开发成本	340,319,522.85	0.00	336,813,941.97	0.00
开发产品	25,921,992.46	0.00	25,490,462.46	0.00
合计	399,625,333.01	28,305.02	392,029,027.40	28,305.02

(2) 存货跌价准备增减变动情况

类别	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
库存商品	28,305.02	0.00	0.00	28,305.02
合计	28,305.02	0.00	0.00	28,305.02

7、待摊费用

费用项目	期末数	期初数	期末结存原因
报刊费	1,385.43	2,857.44	未超过摊销期
保险费	32,103.11	15,038.00	未超过摊销期
其他	101,581.99	17,000.00	未超过摊销期
合计	135,070.53	34,895.44	

8、长期股权投资

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	116,426,854.78	9,021,146.46	1,934,510.64	0.00	118,361,365.42	9,021,146.46
长期债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	116,426,854.78	9,021,146.46	1,934,510.64	0.00	118,361,365.42	9,021,146.46

(1) 长期股权投资明细情况

被投资公司名称	期末数	股份性质/投资期限	股票数量	占被投资公司注册资本比例	初始投资成本	长期投资减值准备			期末数
						期末数	本期增减变动	计提原因	
长期股票投资									
武汉迈驰科技实业发展股份有限公司	1,600,000.00	法人股	1,600,000.00	5.33%	1,600,000.00	0.00	0.00		

武汉市商业银行	12,600,000.00	法人股	11,000,000.00	2.20%	11,000,000.00	0.00	0.00	
武汉高新热电股份有限公司	24,674,094.22	法人股	26,000,000.00	17.33%	25,000,000.00	0.00	0.00	
其他股权投资								
武汉华中曙光软件园有限公司	58,074,450.25	50年		40%	60,000,000.00	0.00	0.00	
武汉东湖先达条码技术有限公司	412,822.66	12年		20%	560,000.00	137,073.73	0.00	
先达汽车产品(武汉)有限公司	7,771,775.07	48年		39%	9,700,000.00	7,771,775.07	0.00	财务状况恶化
武汉牧兴科技有限责任公司	1,642,130.16			51%	2,550,000.00	784,903.04	0.00	财务状况恶化
武汉华阳装饰工程有限公司	327,394.62	15年		45%	450,000.00	327,394.62	0.00	已停业
武汉金龙房地产发展有限公司		15年		30%	4,500,000.00	0.00	0.00	
武汉NEC中原移动通信有限公司	6,000,000.00	15年		2.13%	6,000,000.00	0.00	0.00	
武汉绿鹰农用药品有限责任公司	3,170,161.99	30年		38.85%	3,000,000.00	0.00	0.00	
武汉学府装饰设计工程有限公司	2,970,000.00			99%	2,970,000.00	0.00	0.00	
武汉新城物业管理有限公司	1,677,711.98	30年		76.5%	1,530,000.00	0.00	0.00	
合计	120,920,540.95				128,860,000.00	9,021,146.46	0.00	

(2) 其中：采用权益法核算的股权投资明细情况

被投资单位名称	初始投资成本	追加投资额	被投资单位本期权益增减额	分得的现金红利额	累计权益增减额	会计政策有无重大差异	备注
武汉华中曙光软件园有限公司	60,000,000.00	0.00	-375,008.31	0.00	-1,925,549.75	无	
武汉东湖先达条码技术有限公司	560,000.00	0.00	-59,539.67	138,400.00	-8,777.34	无	累计权益增减额不含分得现金红利
先达汽车产品(武汉)有限公司	9,700,000.00	0.00	0.00	0.00	-1,928,224.93	无	
武汉华阳装饰工程有限公司	450,000.00	0.00	0.00	0.00	-122,605.38	无	
武汉牧兴科技有限责任公司	2,550,000.00	0.00	0.00	0.00	-907,869.84	无	
武汉金龙房地产发展有限公司	4,500,000.00	0.00	0.00	0.00	-4,500,000.00	无	
武汉绿鹰农用药品有限责任公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	170,161.99	无	
武汉学府装饰设计工程有限公司	2,970,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	
武汉新城物业管理有限公司	1,530,000.00	0.00	1,350.52	0.00	147,711.98	无	
合计	85,260,000.00	0.00	-433,197.46	138,400.00	-9,075,153.27		

(3) 长期股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	年初余额	本期增加额	本期摊销额	摊余价值
武汉中博生化有限公司	-2,562,424.90	折价购买	10年	-1,467,012.64	-744,279.88	-122,849.58	-2,088,442.94

武汉科诺农药有限公司	-382,767.99	折价购买	10年	-341,301.46	0.00	-19,138.40	-322,163.06
宜昌金达生化农药有限公司	-160,615.71	折价购买	10年	-148,569.53	0.00	0.00	-148,569.53
武汉华中曙光软件园有限公司	3,040,062.66	溢价购买	10年	2,938,727.24	0.00	152,003.14	2,786,724.10
合计	-65,745.94			981,843.61	-744,279.88	10,015.16	227,548.57

注：长期投资减值准备的计提原因：

A.武汉东湖先达条码技术有限公司所供应的部份商品由于市场需求发生变化导致滞销，累计计提投资减值准备 137,073.73 元。

B.先达汽车产品（武汉）有限公司所生产的产品是国家已禁止生产，目前已停业，且财务状况恶化。累计计提投资减值准备 7,771,775.07 元。

C.武汉华阳装饰工程有限公司财务状况严重恶化已停业，累计计提投资减值准备 327,394.62 元。

D.武汉牧兴科技有限责任公司财务状况恶化，累计计提投资减值准备 784,903.04 元。

9、固定资产

（1）固定资产原值

分 类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	63,185,084.10	0.00	0.00	63,185,084.10
机器设备	31,281,217.13	40,426.60	0.00	31,321,643.73
运输设备	10,656,330.22	692,971.00	117,655.00	11,231,646.22
其他设备	10,785,076.06	160,858.00	0.00	10,945,934.06
合 计	115,907,707.51	894,255.60	117,655.00	116,684,308.11

（2）累计折旧

固定资产分类	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
房屋及建筑物	6,786,903.18	950,865.66	0.00	7,737,768.84
机器设备	7,817,092.80	1,543,293.12	0.00	9,360,385.92
运输设备	4,666,183.96	571,314.96	51,354.91	5,186,144.01
其他设备	5,567,079.92	865,536.41	0.00	6,432,616.33
合 计	24,837,259.86	3,931,010.15	51,354.91	28,716,915.10

（3）固定资产减值准备

项 目	期末数	本期增减变动额	计提原因
机器设备	788,457.70	0.00	技术陈旧
运输设备	38,937.94	0.00	长期闲置,无转让价值
其他设备	146,528.68	0.00	长期闲置,无转让价值
合 计	973,924.32	0.00	

10、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固 定资产数	其他减少数	期末数	资金来源	项目进度
车间改造	409,819.37	144,471.85	0.00	0.00	554,291.22	自有	60%

合 计	409,819.37	144,471.85	0.00	0.00	554,291.22		
-----	------------	------------	------	------	------------	--	--

A.上述工程项目中无利息资本化的项目。

B.期末对在在建工程进行逐项检查，无需计提在建工程减值准备。

11、无形资产

(1) 无形资产明细情况

种 类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	外购	17,431,500.00	16,280,187.77	0.00	0.00	174,224.99	16,105,962.78	43年-49年
工业产权及专有技术	外购及投入	5,569,460.75	4,784,259.93	0.00	0.00	142,213.00	4,642,046.93	12年-30年
商标权	外购	374,800.00	283,573.64	37,500.00		11,784.99	309,288.65	6年-11年
农药生产许可权	外购	4,961,367.00	3,174,817.00	0.00	0.00	242,860.00	2,931,957.00	7-9年
农抗 BT 生产技术	外购	2,307,242.90	90,332.48	0.00	0.00	0.00	90,332.48	7年
合 计		30,644,370.65	24,613,170.82	37,500.00	0.00	571,082.98	24,079,587.84	

(2) 无形资产减值准备

项 目	期末数	本期增减变动额	计提原因
工业产权及专有技术	2,166,666.66	0.00	无使用价值和转让价值
商标权	87,243.31	0.00	超过法律保护期
农抗 BT 生产技术	90,332.48	0.00	无使用价值和转让价值
合 计	2,344,242.45	0.00	

12、长期待摊费用

项 目	原始发生额	期初余额	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销期限
大 修 理 费 用	572,700.00	471,010.00	0.00	0.00	51,945.00	153,635.00	419,065.00	2-4年
模 型	395,419.93	297,458.40	0.00	0.00	53,858.10	151,819.63	243,600.30	3-4年
合 计	968,119.93	768,468.40	0.00	0.00	105,803.10	305,454.63	662,665.30	

13、短期借款

借款条件	期末数	期初数	备 注
抵押借款	100,000,000.00	100,000,000.00	
担保借款	76,000,000.00	78,000,000.00	
信用借款	51,100,000.00	111,100,000.00	
合 计	227,100,000.00	289,100,000.00	

(1) 母公司以应收武汉市城市建设委员会债权抵押，从中信银行东湖支行获得贷款 10000 万元。

(2) 期末比期初减少 6200 万元，下降比例为 21.45%，主要是到期的短期借款转化为长期借款 6000 万元所致。

14、应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	8,969,687.27	6,288,219.42
合 计	8,969,687.27	6,288,219.42

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

15、应付帐款

项 目	期末数	期初数
金 额	87,660,589.97	122,606,116.42

(1) 账龄超过 3 年的大额应付账款

对方单位	金 额	性质或内容
江夏土地开发中心	4,919,269.00	工程尾款

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

(3) 期末比期初减少 3494.55 万元，下降比例为 28.50%，主要是母公司偿付工程款所致。

16、预收帐款

项 目	期末数	期初数
金 额	87,075,274.71	77,653,042.82

注：预收账款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

17、其他应付款

项 目	期末数	期初数
金 额	36,227,629.03	43,232,663.31

(1) 其他应付款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 账龄超过 3 年的大额的其他应付款详细情况：

项 目	金 额	性质或内容
武汉富尔公司	1,000,000.00	借 款

(3) 金额较大的其他应付款详细情况：

项 目	金 额	性质或内容
武汉东湖开发区管理委员会	10,712,800.00	代收土地款
武汉科技新城道路建设指挥部	2,336,142.23	代付款

18、应付股利

主要投资者	期末数	期初数	欠付股利原因
武汉城市综合开发集团有限公司	0.00	3,284,431.00	
武汉金丹科技有限公司	1,731,840.00	1,731,840.00	尚未领取
合 计	1,731,840.00	5,016,271.00	

19、应交税金

税 种	期末数	期初数	执行的法定税率
增值税	-508,507.46	328,916.44	17%、6%
营业税	30,349,374.58	27,941,800.68	3%、5%
个人所得税	3,092,546.53	2,770,762.92	5%-45%
城市维护建设税	2,352,775.23	2,123,158.56	3%
企业所得税	2,517,730.84	6,982,760.61	15%
印花税	2,663.28	2,663.28	
房产税	119,606.31	93,927.51	1.20%,12%
合 计	37,926,189.31	40,243,990.00	

20、其他应交款

项 目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	1,026,247.31	927,840.17	教育费附加为应纳流转税的 3%。
平抑基金	1,012,341.76	896,802.35	平抑基金为销售收入的 1‰。
堤防费	632,007.94	566,403.18	地方堤防费为应纳增值税和营业税的 2%。
教育发展费	858,629.84	749,894.24	地方教育发展费为销售收入的 1‰。
合 计	3,529,226.85	3,140,939.94	

21、预提费用

项 目	期末数	期初数	年末结存的原因
大修理费	324,413.32	0.00	
其他	117,886.40	117,886.40	未支付
合 计	442,299.72	117,886.40	

22、长期借款

借 款 单 位	期末数	借 款 期 限	年利率	借款条件
中信银行东湖支行	20,000,000.00	2002.8.26-2005.8.26	5.49%	担保
武汉市商业银行	10,000,000.00	2002.11.26-2004.11.25	5.2152%	担保
武汉市商业银行	10,000,000.00	2002.11.22-2004.11.22	5.2152%	担保
华夏银行东湖支行	20,000,000.00	2002.07.26-2004.07.26	5.49%	担保
华夏银行东湖支行	30,000,000.00	2003.01.02-2005.01.02	5.2155%	担保
建设银行洪山支行	60,000,000.00	2003.05.12-2006.05.12	4.779%	信用
合 计	150,000,000.00			

注：期末比期初增加 9000 万元，增长比例为 150.00%，主要是到期的短期借款转化为长期借款增加 6000 万元及母公司增加长期借款 3000 万元所致。

23、专项应付款

项 目	期末数	期初数	性质或内容
科技三项经费	500,000.00	500,000.00	科技部拨入
合 计	500,000.00	500,000.00	

24、递延税款贷项

项 目	期末数	期初数	发生原因
评估增值	788,581.16	788,581.16	投资增值产生待交的所得税
合 计	788,581.16	788,581.16	

25、股本

项 目	期初数	本次变动增减(+,-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	41,779,200.00						41,779,200.00
其中：							
国家持有股份							
境内法人持有股份	41,779,200.00						41,779,200.00
境外法人持有股份							
其他							
2．募集法人股份	150,613,000.00						150,613,000.00
3．内部职工股							
4．优先股或其他							
其中：转配股							
未上市流通股份合计	192,392,200.00						192,392,200.00
二、已上市流通股份							
1．人民币普通股	83,200,000.00						83,200,000.00
2．境内上市的外资股							
3．境外上市的外资股							
4．其他							
已上市流通股份合计	83,200,000.00						83,200,000.00
三、股份总数	275,592,200.00						275,592,200.00

26、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	268,475,944.25	0.00	0.00	268,475,944.25
接收捐赠非现金资产准备	43,151.40	0.00	0.00	43,151.40
股权投资准备	6,481,705.43	0.00	0.00	6,481,705.43
其他资本公积	648,538.83	0.00	0.00	648,538.83
合 计	275,649,339.91	0.00	0.00	275,649,339.91

27、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	47,080,797.76	0.00	0.00	47,080,797.76
公益金	16,806,571.30	0.00	0.00	16,806,571.30
任意盈余公积		0.00	0.00	

合 计	63,887,369.06	0.00	0.00	63,887,369.06
-----	---------------	------	------	---------------

28、未分配利润

项 目	分配政策	金 额
年初未分配利润		61,528,213.45
加：本期净利润转入		23,357,077.27
减：提取法定盈余公积	按净利润 10%	
提取法定公益金	按净利润 5%	
应付普通股股利		
期末未分配利润		84,885,290.72

29、营业收入和营业成本

类 别	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
工业园基础设施及房地产收入	129,274,439.00	142,200,666.12	80,408,121.89	87,798,136.25	48,866,317.11	54,402,530.20
药业销售收入	21,392,921.64	31,959,230.78	15,574,805.24	21,790,361.66	5,818,116.40	10,168,869.12
商品销售收入	9,412,581.42	6,377,544.50	8,699,678.25	5,849,017.65	712,903.17	528,526.85
合 计	160,079,942.06	180,537,441.40	104,682,605.38	115,437,515.56	55,397,336.68	65,099,926.17

(1) 主营业务收入前五名客户销售的收入总额为 12,391.82 万元，占全部主营业务收入的 77.41%。

(2) 主营业务收入比上年同期减少 2,045.75 万元，下降比例为 11.33%。主要原因是工业园基础设施及房地产收入减少 1,292.62 万元及药业销售收入减少 1,062.55 万元所致。

(3) 主营业务成本比上年同期减少 1,075.49 万元，下降比例为 9.32%。主要原因是主营业务收入中有关项目收入减少而引起的成本相应减少。

30、主营业务税金及附加

项 目	本期发生数	上期发生数	计缴标准
营业税	4,181,302.93	4,861,598.21	基础设施建设、建安工程税率为 3%，土地使用权转让税率为 5%，房屋销售和租赁的税率为 5%。
城建税	353,504.69	399,533.78	按应交增值税及营业税的 7%
教育费附加	151,502.00	168,842.98	按应交增值税及营业税的 3%
合 计	4,686,309.62	5,429,974.97	

31、管理费用

项 目	本期发生数	上期发生数
管理费用	13,984,501.00	19,926,258.39
合 计	13,984,501.00	19,926,258.39

注：本期管理费用较上年同期减少 594.18 万元。主要因为母公司上年同期全额计提坏账准备 477.89 万元所致。

32、财务费用

类 别	本期发生数	上期发生数
利息支出	2,223,876.48	3,050,816.68
减：利息收入	366,726.34	2,461,076.77
汇兑损失	0.00	0.00
减：汇兑收益	0.00	0.00
其他	199,973.84	34,433.36
合 计	2,057,123.98	624,173.27

注：本期财务费用较上年同期增加 143.29 万元。主要因为上年同期获得贷款贴息 200 万元所致。

33、投资收益

项 目	本期发生数	上期发生数
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-281,194.32	-360,131.64
股权投资差额摊销	-10,015.16	112,227.14
联营或合营公司分来利润	520,000.00	0.00
股权投资转让收益	350,000.00	0.00
合 计	578,790.52	-247,904.50

本期投资收益比上年数增加 82.67 万元。主要为本期母公司资产处置转让股权获得收益 35 万元及联营公司分来利润 52 万元所致。

34、营业外支出

项 目	本期发生数
教育发展费	130,008.68
固定资产清理损失	49,251.13
滞纳金及罚款	297,007.02
堤防费	101,001.33
平抑基金	151,401.60
捐赠	100,000.00
合 计	828,669.76

35、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数
办公费	1,059,734.70
差旅费	2,094,153.19
业务招待费	735,788.92
机动车费用	714,175.12
运输费	959,452.78
租赁费	316,615.13
物业管理费	146,655.05

研发费	995,356.73
董事会经费	156,365.28
单位往来	30,000,000.00
合 计	37,178,296.90

(六) 公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

帐 龄	期末数				期初数			
	金 额	占总额的比例(%)	坏帐准备计提比例	坏帐准备	金 额	占总额的比例(%)	坏帐准备计提比例	坏帐准备
1年以内	170,301,707.65	42.72	3.00%	900,949.16	136,650,552.40	34.17	3.00%	1,122,354.38
1-2年	164,115,443.96	41.17	5.00%	121,128.93	214,049,984.55	53.52	5.00%	914,959.99
2-3年	27,063,500.00	6.79	10.00%	1,675,000.00	16,213,500.00	4.05	10.00%	590,000.00
3-4年	36,110,000.00	9.06	20.00%	1,930,000.00	32,010,000.00	8.00	20.00%	910,000.00
4-5年	250,000.00	0.06	50.00%	125,000.00	250,000.00	0.06	50.00%	125,000.00
5年以上	781,800.00	0.20	80.00%	625,440.00	781,800.00	0.20	80.00%	625,440.00
合 计	398,622,451.61	100.00		5,377,518.09	399,955,836.95	100.00		4,287,754.37

(1) 无持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位欠款。

(2) 欠款前五名单位的累计总欠款金额为 39,040.64 万元，占应收账款总额的 97.94%。主要为应收武汉市建设委员会 20,638.50 万元。

(3) 按公司会计政策，对政府部门欠款未计提坏账准备。

(4) 本年应收账款 4-5 年及 5 年以上的款项为应收东湖开发区创业中心的厂房款，按公司会计制度计提了坏账准备。

2、其它应收款

帐 龄	期末数				期初数			
	金 额	占总额的比例(%)	坏帐准备计提比例	坏帐准备	金 额	占总额的比例(%)	坏帐准备计提比例	坏帐准备
1年以内	40,245,054.33	70.83	3.00%	839,843.06	10,334,542.17	35.23	3.00%	169,803.95
1-2年	3,796,502.17	6.68	5.00%	189,825.10	4,728,898.06	16.12	5.00%	113,645.78
2-3年	7,970,259.63	14.03	10.00%	118,001.84	7,912,069.22	26.97	10.00%	145,953.50
3-4年	3,893,935.98	6.85	20.00%	2,355,063.20	5,474,802.00	18.66	20.00%	2,641,218.00
4-5年	377,000.00	0.66	50.00%	188,500.00	865,165.22	2.95	50.00%	432,582.61
5年以上	538,465.22	0.95	80.00%	430,772.18	20,300.00	0.07	80.00%	16,240.00
合 计	56,821,217.33	100.00		4,122,005.38	29,335,776.67	100.00		3,519,443.84

A. 无持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位欠款。

B. 欠款前五名单位的累计总欠款金额为 3,926.70 万元，占其他应收款总额的 69.11%。

C. 按公司会计政策，对政府部门欠款未计提坏账准备。

D. 本年其他应收款 4-5 年的款项为代垫款，按公司会计制度计提了坏账准备。并对先达汽车产品（武汉）有限公司欠款计提 197.03 万元的坏帐准备。

E. 金额较大的其他应收款

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
武汉华中曙光软件园有限公司	20,016,036.91	1 年	往来款
武汉东湖新技术开发区管理委员会	6,790,241.26	2-4 年	代付款
武汉东湖新技术开发区进出口公司	5,455,982.62	1-2 年	与子公司往来
武汉中博生化有限公司	5,034,429.63	1-2 年	与子公司往来

先达汽车产品（武汉）有限公司	1,970,345.00	2-4年	借款
----------------	--------------	------	----

3、长期股权投资

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	307,116,745.95	8,236,243.42	0.00	1,894,602.73	305,222,143.22	8,236,243.42
长期债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	307,116,745.95	8,236,243.42	0.00	1,894,602.73	305,222,143.22	8,236,243.42

(1) 长期股权投资

A. 股票投资

被投资单位名称	股份性质	股票数量	占被投资单位 注册资本比例	投资金额	减值 准备	备注
武汉迈驰科技实业发展股份有限公司	法人股	1,600,000.00	5.33%	1,600,000.00	0.00	
武汉市商业银行	法人股	11,000,000.00	2.20%	12,600,000.00	0.00	
武汉高新热电股份有限公司	法人股	26,000,000.00	17.33%	24,674,094.22	0.00	
合 计		38,600,000.00		38,874,094.22	0.00	

B. 其他股权投资

被投资单位名称	投资 期限	占被投资 单位注册 资本比例	初始投资金额	追加投资额	本期权益 增减额	累计权益 增减额	累计分配 的现金红 利	期末余额	减值准备
武汉东湖新技术开 发区进出口公司		100%	10,000,000.00	0.00	43,652.98	-5,305,815.15	0.00	4,694,184.85	0.00
武汉学府房地产有 限公司	30年	90%	27,000,000.00	0.00	-318,786.53	-1,589,150.60	0.00	25,410,849.40	0.00
武汉中博生化有限 公司	15年	75.20%	17,000,000.00	18,530,941.66	334,371.40	-3,653,893.43	0.00	31,877,048.23	0.00
武汉科诺生物农药 有限公司	50年	82.572%	43,200,000.00	77,000,000.00	-5,720,052.27	7,896,435.93	0.00	128,096,435.93	0.00
武汉华中曙光软件 园有限公司		40%	60,000,000.00	0.00	-375,008.31	-1,925,549.75	0.00	58,074,450.25	0.00
武汉东湖先达条码 技术有限公司	12年	20%	560,000.00	0.00	-59,539.67	-8,777.34	138,400.00	412,822.66	137,073.73
先达汽车产品(武汉) 有限公司	48年	39%	9,700,000.00	0.00	0.00	-1,928,224.93	0.00	7,771,775.07	7,771,775.07
武汉华阳装饰工程 有限公司	15年	45%	450,000.00	0.00	0.00	-122,605.38	0.00	327,394.62	327,394.62
武汉金龙房地产发 展有限公司	15年	30%	4,500,000.00	0.00	0.00	-4,500,000.00	0.00	0.00	0.00
武汉 NEC 中原移动 通信有限公司	15年	2.13%	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00
武汉学府装饰设计 工程有限公司	50年	90%	2,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,700,000.00	0.00
武汉新城物业管理 有限公司	30年	45%	500,000.00	400,000.00	759.67	83,087.99	0.00	983,087.99	0.00
合 计			181,610,000.00	95,930,941.66	-6,094,602.73	-11,054,492.66	138,400.00	266,348,049.00	8,236,243.42

a. 武汉东湖先达条码技术有限公司所供应的部份商品由于市场需求发生变化导致滞销，累计计提投资减值准备 137,073.73 元。

b. 先达汽车产品（武汉）有限公司所生产的产品已被国家禁止生产，目前已停业。累计计提投资减值准备 7,771,775.07 元。

c. 武汉华阳装饰工程有限公司财务状况严重恶化已停业。

4、主营业务收入和主营业务成本

主营业务种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期发生数	上年同期数	本期发生数	上年同期数	本期发生数	上年同期数
工业园基础设施	129,274,439.00	142,200,666.12	80,408,121.89	87,798,135.92	48,866,317.11	54,402,530.20
合计	129,274,439.00	142,200,666.12	80,408,121.89	87,798,135.92	48,866,317.11	54,402,530.20

(1) 主营业务收入前五名客户销售的收入总额为 11,765.92 万元，占全部主营业务收入的 91.01%。

(2) 主营业务收入比去年减少 1,292.62 万元，下降比例为 9.09%。主要原因是工业园基础设施代建收入下降。

(3) 主营业务成本比去年同期减少 739.00 万元，下降比例为 8.42%。主要原因是主营业务收入中有关项目收入下降而引起的成本相应下降。

5、投资收益

项目	本期发生数	上年同期数
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-6,084,587.57	-2,500,567.24
股权投资差额摊销	-10,015.16	112,227.14
联营或合营公司分来利润	520,000.00	0.00
股权投资转让收益	350,000.00	0.00
合计	-5,224,602.73	-2,388,340.10

本期投资收益比上年减少 283.63 万元。主要为公司所属控股子公司武汉科诺生物农药有限公司本期发生亏损所致。

(七) 关联方关系及交易

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
武汉红桃开集团股份有限公司	洪山区珞狮路 135 号	生物、化工、机械电子	第一大股东	股份有限	谢圣明
武汉东湖新技术开发区进出口公司	武汉珞瑜路 200-1 号	进出口商品	子公司	有限责任	陈旭东
武汉科诺生物农药有限公司	洪山区关东工业园	农药、生物制品的生产和销售	子公司	有限责任	黄立平
武汉学府房地产有限公司	洪山区关东工业园	房地产开发、销售；物业管理；酒店管理	子公司	有限责任	黄立平
武汉中博生化有限公司	洪山区关东工业园	生物农药、兽用生物制品的生产和销售	子公司	有限责任	刘守根
武汉牧兴科技有限责任公司	武昌区雄楚大街	兽用生物制品、渔用药品开发和销售	子公司	有限责任	刘渝
宜昌金达生化农药有限公司	宜昌市夷陵区小溪塔	生物农药制造及化学农药配制、销售	子公司	有限责任	王健斌
武汉学府装饰设计工程有限公司	洪山区华光大道 1 号	装饰工程设计、施工及建筑及装饰材料销售	子公司	有限责任	朱德静
武汉新城物业管理有限公司	洪山区关东工业园	物业管理	子公司	有限责任	朱德静

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变动

企业名称	年初数 (万元)	增加数 (万元)	减少数 (万元)	期末数 (万元)
武汉红桃开集团股份有限公司	16,000.00	0.00	0.00	16,000.00
武汉东湖新技术开发区进出口公司	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
武汉中博生化有限公司	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
武汉科诺生物农药有限公司	14,557.00	0.00	0.00	14,557.00
武汉学府房地产有限公司	3,000.00	0.00	0.00	3,000.00
武汉牧兴科技有限责任公司	500.00	0.00	0.00	500.00
宜昌金达生化农药有限公司	532.65	0.00	0.00	532.65
武汉学府装饰设计工程有限公司	0.00	300.00	0.00	300.00
武汉新城物业管理有限公司	200.00	0.00	0.00	200.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	年初数		本年增加金 额(万元)	本年减少金 额(万元)	期末数	
	金额 (万元)	%			金 额 (万元)	%
武汉红桃开集团股份有限公司	8,152.00	29.58	0.00	0.00	8,152.00	29.58
武汉东湖新技术开发区进出口公司	1,000.00	100.00	0.00	0.00	1,000.00	100.00
武汉科诺生物农药有限公司	12,020.00	82.572	0.00	0.00	12,020.00	82.572
武汉学府房地产有限公司	3,000.00	90.00	0.00	0.00	3,000.00	90.00
武汉中博生化有限公司	3,510.00	70.20	0.00	0.00	3,510.00	70.20
武汉牧兴科技有限责任公司	179.01	35.80	0.00	0.00	179.01	35.80
宜昌金达生化农药有限公司	532.65	42.11	0.00	0.00	532.65	42.11
武汉学府装饰设计工程有限公司	0.00	0.00	300.00	0.00	300.00	99.00
武汉新城物业管理有限公司	153.00	76.50	0.00	0.00	153.00	76.50

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
武汉华中曙光软件园有限公司	联营企业
武汉绿鹰农用药业有限公司	联营企业
先达汽车产品(武汉)有限公司	联营企业
武汉先达条码有限责任公司	联营企业

(5) 关联交易事项：

A、本公司与关联方在经济交易活动中,以市场价格为价格依据,制定交易价

格,进行交易和结算。

B、采购货物：本公司本期及上年同期接受关联方提供的劳务有关明细资料如下：(单位：元)

单位名称	本期发生数	上期发生数
武汉新城物业管理有限公司	129,700.50	634,404.85

C、关联方应收应付款

单位名称	期末数	期初数
其他应收款		
武汉先达条码有限责任公司	1,560,000.00	1,560,000.00
武汉华中曙光软件园有限公司	20,016,036.91	0.00
武汉绿鹰农用药业有限公司	569,340.00	569,340.00
先达汽车产品(武汉)有限公司	1,970,345.00	2,270,345.00
武汉新城物业管理有限公司	1,121,135.20	0.00
其他应付款		
武汉学府装饰设计工程有限公司	2,300,000.00	0.00
武汉新城物业管理有限公司	0.00	1,283,262.30

D、其他事项说明：

(1) 母公司由子公司武汉科诺生物农药有限公司提供担保，从武汉市商业银行获得 2000 万元贷款。

(2) 母公司由子公司武汉学府房地产有限公司提供担保，从中信银行东湖支行获得 2000 万元贷款，从华夏银行东湖支行获得 2000 万元贷款。

(3) 母公司由子公司武汉中博生化有限公司提供担保，从华夏银行东湖支行获得 2000 万元贷款。

(4) 武汉中博生化有限公司由母公司提供担保，从建设银行洪山支行获得 600 万元贷款。

(5) 武汉科诺生物农药有限公司由母公司提供贷款担保，从招商银行东湖支行获得 4000 万元贷款，从华夏银行东湖支行获得 2000 万元贷款，从建设银行洪山支行获得 2000 万元贷款。

(6) 武汉华中曙光软件园有限公司由武汉东湖高新集团股份有限公司提供担保，从招商银行东湖支行获得 1500 万元贷款，从建设银行洪山支行获得 2000 万元贷款。

(7) 武汉高新热电股份有限公司由武汉东湖高新集团股份有限公司提供担保及将自有土地和铁路专用线抵押，向武汉光大银行获得 18000 万元贷款，截至报告日该项贷款余额为 16000 万元。

(八) 或有事项

公司无或有事项。

(九) 承诺事项

公司无承诺事项。

(十) 期后事项

公司无期后事项。

(十一) 债务重组事项

公司无债务重组事项。

(十二) 其他重要事项

(1) 持有公司 5% 以上的法人股股东红桃开集团股份有限公司将其持有的本公司 8,152 万股法人股中共计 6,616 万股质押给中国工商银行洪山区支行，占公司总股本的 24.01%。

(2) 持有公司 5% 以上的法人股股东武汉金丹科技有限责任公司将其持有的本公司 1,867.54 万股法人股中共计 808 万股质押给华夏银行东湖支行，占公司总股本的 2.93%。

七、备查文件目录包括下列文件

- 一、载有董事长签名的 2003 年半年度报告正本；
- 二、载有法定代表人、总会计师，会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、公司《章程》。

武汉东湖高新集团股份有限公司

董 事 会

二 〇 〇 三年八月九日

资 产 负 债 表

编制单位：武汉东湖高新集团股份有限公司

单位：人民币元

资 产	2003年6月30日		2002年12月31日	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产				
货币资金	111,250,010.78	97,720,104.27	159,318,999.72	140,953,423.74
短期投资	0.00	0.00	0.00	0.00
应收票据	80,000.00	0.00	939,700.00	0.00
应收股利	0.00	564,756.14	0.00	564,756.14
应收利息	0.00	0.00	0.00	0.00
应收帐款	489,003,960.56	393,244,933.52	492,381,214.25	395,668,082.58
其他应收款	81,637,146.70	52,699,211.95	53,256,799.41	25,816,332.83
预付账款	64,256,830.23	46,756,884.87	33,170,300.21	20,525,100.00
应收补贴款	0.00	0.00	19,724.00	0.00
存 货	399,597,027.99	366,220,428.67	392,000,722.38	362,283,317.79
待摊费用	135,070.53	0.00	34,895.44	0.00
一年内到期的长期债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00	0.00	0.00
流动资产合计	1,145,960,046.79	957,206,319.42	1,131,122,355.41	945,811,013.08
长期投资				
长期股权投资	109,340,218.96	296,985,899.80	107,405,708.32	298,880,502.53
长期债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
长期投资合计	109,340,218.96	296,985,899.80	107,405,708.32	298,880,502.53
固定资产				
固定资产原价	116,684,308.11	39,667,324.76	115,907,707.51	38,883,594.76
减：累计折旧	28,716,915.10	12,094,743.23	24,837,259.86	10,889,097.93
固定资产净值	87,967,393.01	27,572,581.53	91,070,447.65	27,994,496.83
减：固定资产减值准备	973,924.32	0.00	973,924.32	0.00
固定资产净额	86,993,468.69	27,572,581.53	90,096,523.33	27,994,496.83
工程物资	5,323.40	0.00	5,323.40	0.00
在建工程	554,291.22	0.00	409,819.37	0.00
固定资产清理	1,026.00	0.00	0.00	0.00
固定资产合计	87,554,109.31	27,572,581.53	90,511,666.10	27,994,496.83
无形资产及其他资产				
无形资产	21,735,345.39	137,853.33	22,268,928.37	146,293.33
长期待摊费用	662,665.30	590,290.30	768,468.40	690,768.40
其他长期资产	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产及其他资产合计	22,398,010.69	728,143.63	23,037,396.77	837,061.73
递延税项				
递延税款借项	0.00	0.00	0.00	0.00
资产总计	1,365,252,385.75	1,282,492,944.38	1,352,077,126.60	1,273,523,074.17

法定代表人：黄立平

总会计师：刘致安

会计机构负责人：何文君

资 产 负 债 表 (续表)

编制单位：武汉东湖高新集团股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	2003年6月30日		2002年12月31日	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债				
短期借款	227,100,000.00	161,100,000.00	289,100,000.00	221,100,000.00
应付票据	8,974,687.27	0.00	6,288,219.42	0.00
应付帐款	87,660,589.97	66,185,805.05	122,606,116.42	100,975,972.89
预收账款	87,075,274.71	83,259,198.86	77,653,042.82	71,021,893.20
应付工资	0.00	0.00	1,000.00	0.00
应付福利费	2,758,004.57	1,899,582.22	2,756,148.68	1,873,057.82
应付股利	1,731,840.00	1,731,840.00	5,016,271.00	5,016,271.00
应交税金	37,926,189.31	37,382,797.21	40,243,990.00	38,298,545.42
其他应交款	3,529,226.85	3,144,084.70	3,140,939.94	2,768,306.26
其他应付款	36,227,629.03	97,214,050.25	43,232,663.31	115,250,518.76
预提费用	442,299.72	117,886.40	117,886.40	117,886.40
预计负债	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的长期负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
流动负债合计	493,425,741.43	452,035,244.69	590,156,277.99	556,422,451.75
长期负债				
长期借款	150,000,000.00	130,000,000.00	60,000,000.00	40,000,000.00
应付债券	0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00	0.00	0.00
专项应付款	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00
其他长期负债	0.00	0.00	0.00	0.00
长期负债合计	150,500,000.00	130,000,000.00	60,500,000.00	40,000,000.00
递延税项				
递延税款贷项	788,581.16	443,500.00	788,581.16	443,500.00
负 债 合 计	644,714,322.59	582,478,744.69	651,444,859.15	596,865,951.75
少数股权权益	20,523,863.47	0.00	23,975,145.03	0.00
股东权益				
股 本	275,592,200.00	275,592,200.00	275,592,200.00	275,592,200.00
资本公积	275,649,339.91	275,649,339.91	275,649,339.91	275,649,339.91
盈余公积	63,887,369.06	61,314,252.01	63,887,369.06	61,314,252.01
其中：法定公益金	16,806,571.30	15,911,758.62	16,806,571.30	15,911,758.62
未分配利润	84,885,290.72	87,458,407.77	61,528,213.45	64,101,330.50
股东权益合计	700,014,199.69	700,014,199.69	676,657,122.42	676,657,122.42
负债及股东权益合计	1,365,252,385.75	1,282,492,944.38	1,352,077,126.60	1,273,523,074.17

法定代表人：黄立平

总会计师：刘致安

会计机构负责人：何文君

利 润 表

编制单位：武汉东湖高新集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003年1-6月		2002年1-6月	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入	160,079,942.06	129,274,439.00	180,537,441.40	142,200,666.12
减：主营业务成本	104,682,605.38	80,408,121.89	115,437,515.23	87,798,135.92
主营业务税金及附加	4,686,309.62	4,559,050.25	5,429,974.97	5,305,736.08
二、主营业务利润	50,711,027.06	44,307,266.86	59,669,951.20	49,096,794.12
加：其他业务利润	-5,400.00	0.00	0.00	0.00
减：营业费用	6,758,874.87	2,052,111.23	8,986,337.18	2,526,073.49
管理费用	13,984,501.00	7,636,721.56	19,926,258.39	12,411,348.04
财务费用	2,057,123.98	-147,993.71	624,173.27	979,250.48
三、营业利润	27,905,127.21	34,766,427.78	30,133,182.36	33,180,122.11
加：投资收益	578,790.52	-5,224,602.73	-247,904.50	-2,388,340.10
补贴收入	0.00	0.00	0.00	0.00
营业外收入	31,205.10	10,000.00	62,371.20	50,000.00
减：营业外支出	828,669.76	688,370.30	440,942.01	380,869.21
四、利润总额	27,686,453.07	28,863,454.75	29,506,707.05	30,460,912.80
减：所得税	5,506,377.48	5,506,377.48	6,301,207.92	6,253,907.26
少数股东本期收益	-1,177,001.68	0.00	-815,704.09	0.00
五、净利润	23,357,077.27	23,357,077.27	24,021,203.22	24,207,005.54

法定代表人：黄立平

总会计师：刘致安

会计机构负责人：何文君

利 润 分 配 表

编制单位：武汉东湖高新集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003年1-6月		2002年1-6月	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、净利润	23,357,077.27	23,357,077.27	24,021,203.22	24,207,005.54
加：年初未分配利润	61,528,213.45	64,101,330.50	26,496,987.02	28,670,524.42
其他转入	0.00	0.00	0.00	0.00
二、可供分配的利润	84,885,290.72	87,458,407.77	50,518,190.24	52,877,529.96
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
提取法定公益金	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供股东分配的利润	84,885,290.72	87,458,407.77	50,518,190.24	52,877,529.96
减：应付优先股股利	0.00	0.00	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00	0.00	0.00
四、未分配利润	84,885,290.72	87,458,407.77	50,518,190.24	52,877,529.96

法定代表人：黄立平

总会计师：刘致安

会计机构负责人：何文君

利润分配表附表

会企01表附表1

编制单位：武汉东湖高新集团股份有限公司

2003年1-6月

单位：元

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	7.24%	7.37%	0.1840	0.1840
营业利润	3.99%	4.05%	0.1013	0.1013
净利润	3.34%	3.39%	0.0848	0.0848
扣除非经常性损益后的净利润：	3.26%	3.32%	0.0829	0.0829

法定代表人：黄立平

总会计师：刘致安

会计机构负责人：何文君

现金流量表

编制单位：武汉东湖高新集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003年1-6月	
	合并数	母公司数
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	141,578,957.29	107,223,067.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	968,717.21	1,580,595.38
现金流入小计	142,547,674.50	108,803,662.38
购买商品、接受劳务支付的现金	128,063,486.84	106,789,998.22
支付给职工以及为职工支付的现金	11,679,331.26	5,481,625.82
支付的各项税款	14,866,586.04	12,236,795.97
支付的其他与经营活动有关的现金	39,291,049.22	45,244,197.39
现金流出小计	193,900,453.36	169,752,617.40
经营活动产生的现金流量净额	-51,352,778.86	-60,948,955.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	520,000.00	520,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	18,000.00	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
现金流入小计	538,000.00	520,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,731,047.00	783,730.00
投资所支付的现金	12,500,000.00	4,200,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
现金流出小计	15,231,047.00	4,983,730.00
投资活动产生的现金流量净额	-14,693,047.00	-4,463,730.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	0.00	0.00
子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
借款所收到的现金	176,000,000.00	130,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	256,155.62	237,276.96
现金流入小计	176,256,155.62	130,237,276.96
偿还债务所支付的现金	148,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金	10,279,318.70	8,057,911.41
子公司支付少数股东的股利		0.00
减少注册资本所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
现金流出小计	158,279,318.70	108,057,911.41
筹资活动产生的现金流量净额	17,976,836.92	22,179,365.55
四、汇率变动对现金的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-48,068,988.94	-43,233,319.47

法定代表人：黄立平

总会计师：刘致安

会计机构负责人：何文君

现金流量表附注

编制单位：武汉东湖高新集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003年1-6月	
	合并数	母公司数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	23,357,077.27	23,357,077.27
加：少数股东本期收益	-1,177,001.68	0.00
计提的资产减值准备	1,775,708.56	1,692,325.26
固定资产折旧	3,703,950.58	1,029,940.64
无形资产摊销	576,407.98	8,440.00
长期待摊费用摊销	100,478.10	100,478.10
待摊费用减少（减：增加）	-100,175.09	0.00
预提费用增加（减：减少）	324,413.32	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	4,551.71	0.00
固定资产报废损失	0.00	0.00
财务费用	2,057,123.98	-147,993.71
投资损失（减：收益）	-578,790.52	5,224,602.73
递延税款贷项（减：借项）	0.00	0.00
存货的减少（减：增加）	-7,596,305.61	-3,937,110.88
经营性应收项目的减少（减：增加）	-38,215,880.00	-49,892,864.51
经营性应付项目的增加（减：减少）	-35,584,337.46	-38,383,849.92
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-51,352,778.86	-60,948,955.02
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租赁固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	111,250,010.78	97,720,104.27
减：现金的期初余额	159,318,999.72	140,953,423.74
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-48,068,988.94	-43,233,319.47

法定代表人：黄立平

总会计师：刘致安

会计机构负责人：何文君

资产减值准备明细表

会企01表附表1

编制单位：武汉东湖高新集团股份有限公司

2003年1-6月

单位：元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	15,231,043.03	1,791,911.06	0.00	17,022,954.09
其中：应收账款	10,095,900.20	1,179,147.58	0.00	11,275,047.78
其他应收款	5,135,142.83	612,763.48	0.00	5,747,906.31
二、短期投资准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：股票投资	0.00	0.00	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00	0.00	0.00
三、存货跌价准备合计	28,305.02	0.00	0.00	28,305.02
其中：库存商品	28,305.02	0.00	0.00	28,305.02
原材料	0.00	0.00	0.00	0.00
四、长期投资减值准备合计	9,021,146.46	0.00	0.00	9,021,146.46
其中：长期股权投资	9,021,146.46	0.00	0.00	9,021,146.46
长期债券投资	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产减值准备合计	973,924.32	0.00	0.00	973,924.32
其中：房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	788,457.70	0.00	0.00	788,457.70
运输设备	38,937.94	0.00	0.00	38,937.94
其他设备	146,528.68	0.00	0.00	146,528.68
六、无形资产减值准备合计	2,344,242.45	0.00	0.00	2,344,242.45
其中：工业产权及专有技术	2,166,666.66	0.00	0.00	2,166,666.66
商标权	87,243.31	0.00	0.00	87,243.31
农抗BT生产技术	90,332.48	0.00	0.00	90,332.48
七、在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
七、委托贷款减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00

法定代表人：黄立平

总会计师：刘致安

会计机构负责人：何文君