

# 武汉三镇实业控股股份有限公司

## 2004 年半年度报告

### 重要提示

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司董事桂学军因事未出席董事会，已委托邓耀光董事代为出席并行使表决权。

公司负责人董事长陈莉茜女士，主管会计工作负责人总经理邓耀光先生，会计机构负责人财务部部长许洪先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务会计报告未经审计。

二零零四年八月

# 目 录

一、公司基本情况.....	2
二、股本变动和主要股东持股情况.....	3
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	4
四、管理层讨论与分析.....	4
五、重要事项.....	7
六、财务报告（未经审计）.....	9
七、备查文件.....	34

## 第一节、公司基本情况

- 一、公司法定中文名称：武汉三镇实业控股股份有限公司  
中文名称缩写：武汉控股  
公司法定英文名称：WUHAN SANZHEN INDUSTRY HOLDING CO., LTD  
英文名称缩写：WHKG
- 二、公司股票上市交易所：上海证券交易所  
股票简称：武汉控股  
股票代码：600168
- 三、公司注册地址：武汉经济技术开发区联发大厦  
公司办公地址：武汉市发展大道东方商都5楼  
邮政编码：430023  
公司网址：HTTP://WWW.whkg.com.cn  
公司电子信箱：whkonggu@public.wh.hb.cn
- 四、法定代表人姓名：陈莉茜
- 五、公司董事会秘书：曾牧  
证券事务代表：李丹  
联系地址：武汉市汉口发展大道东方商都5楼  
电话：027-85600546  
传真：027-85877108  
电子信箱：whkonggu@public.wh.hb.cn
- 六、信息披露指定网站：HTTP://WWW.sse.com.cn  
指定刊登报纸：《上海证券报》  
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 七、主要财务数据和指标

单位：人民币元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减%
流动资产	342,711,671.84	396,765,774.08	-13.62
流动负债	82,101,556.24	87,970,375.48	-6.67
总资产	1,432,044,715.26	1,450,535,388.02	-1.27
股东权益 (不含少数股东权益)	1,343,668,236.89	1,356,290,042.05	-0.93
每股净资产	3.05	3.07	-0.65
调整后的每股净资产	3.05	3.07	-0.65
项目	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期末比上年同期数增减%
净利润	13,847,194.85	17,918,970.20	-22.72
扣除非经常性损益后的净利润	14,039,277.78	18,066,530.16	-22.29
每股收益	0.03	0.04	-25.00
净资产收益率(%)	1.03	1.33	-0.30

经营活动产生的现金流量净额	-34,259,178.56	15,553,735.89	-320.26
---------------	----------------	---------------	---------

单位：人民币元

非经常性损益项目(扣除所得税后的净额)	金 额
处置固定资产产生的损失	192,082.93
合计	192,082.93

## 第二节、股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股份总数及结构未发生变动。

二、报告期末股东总数：55478名。

三、报告期末公司前十名股东持股情况（单位：股）

名次	股东名称	本期末持股数	本期持股变动增减情况(+/-)	比例(%)	股份类别	股东性质	质押、冻结或托管股份数量
1	武汉市水务集团有限公司	313650000	0	71.10	未流通	国有法人股	无
2	信泰证券有限责任公司	3206090	-6995	0.73	已流通	社会公众股	未知
3	中海信托投资有限责任公司	2795602	0	0.63	已流通	社会公众股	未知
4	江苏省国际信托投资有限责任公司	1704175	438216	0.39	已流通	社会公众股	未知
5	上海沪工汽车电器有限公司	820000	-65000	0.18	已流通	社会公众股	未知
6	中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	704125	704125	0.16	已流通	社会公众股	未知
7	景福证券投资基金	692631	692631	0.16	已流通	社会公众股	未知
8	中国银河证券有限责任公司	650704	650704	0.15	已流通	社会公众股	未知
9	华安证券有限责任公司	442415	442415	0.10	已流通	社会公众股	未知
10	沈伟超	365699	129500	0.08	已流通	社会公众股	未知

报告期末前十名流通股股东持股情况（单位：股）

股东名称（全称）	期末持有流通股数量	种类（A、B、H股或其它）
信泰证券有限责任公司	3206090	A股
中海信托投资有限责任公司	2795602	A股
江苏省国际信托投资有限责任公司	1704175	A股
上海沪工汽车电器有限公司	820000	A股
中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	704125	A股

景福证券投资基金	692631	A股
中国银河证券有限责任公司	650704	A股
华安证券有限责任公司	442415	A股
沈伟超	365699	A股
湖北求实有限责任会计师事务所	294100	A股

前十名股东、前十名流通股股东有关情况说明：

1、武汉市水务集团有限公司所持股份为国有法人股，所持股份在报告期内未发生变动。

2、公司前十名股东中，武汉市水务集团有限公司所持股份为未上市流通股份，无质押、冻结或托管，报告期内无增减变动；其他股东所持股份均为上市流通股，其增减变动由二级市场买卖所致，本公司不知其有无质押、冻结或托管情况。

3、公司不知前10名股东、前10名流通股股东之间有无关联关系或一致行动关系。

四、报告期内，公司控股股东未发生变化。

### 第三节、董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员没有持有公司股票。

二、董事、监事、高级管理人员变动情况：

1、2004年4月27日召开的公司2003年度股东大会审议通过了董事会换届选举的议案，同意陈莉茜女士、黄明星先生、桂学军先生、邓耀光先生、陈玮先生、曾牧先生、李文鑫先生、李光先生、汪胜先生为公司董事，其中李文鑫、李光和汪胜先生为公司独立董事。

2、2004年4月27日召开的公司2003年度股东大会审议通过了监事会换届选举的议案，同意林金华先生、李艳兰女士、梁玉革女士、谭嗣先生、李丹女士为公司监事。

3、2004年4月27日公司第三届董事会第一次会议审议通过选举陈莉茜女士为公司董事长；经董事长陈莉茜女士提名，同意聘任邓耀光先生为公司总经理，聘任曾牧先生为公司董事会秘书；经总经理邓耀光先生提名，同意聘任陈玮先生为公司副总经理；聘任许洪先生为公司财务部部长并兼任审计监察部部长。

4、2004年4月27日公司第三届监事会第一次会议审议通过选举林金华先生为公司监事会主席。

### 第四节、管理层讨论与分析

一、经营成果及财务状况分析

单位：人民币元

项目	2004年6月30日	2003年12月31日	增减%
总资产	1,432,044,715.26	1,450,535,388.02	-1.27
股东权益	1,343,668,236.89	1,356,290,042.05	-0.93
	2004年1-6月	2003年1-6月	增减%
主营业务利润	28,901,410.06	31,223,448.16	-7.44
净利润	13,847,194.85	17,918,970.20	-22.72
现金及现金等价物 净增加额	-108,604,633.52	-38,027,006.24	-185.60

说明：

1、报告期内公司总资产、股东权益未发生重大变化。

2、主营业务利润报告期比上年同期减少 7.44%，主要是本期供水量较上年同期有所下降，使主营业务利润比上年同期下降 12.11%；今年新增污水处理业务，新增污水处理业务的主营业务利润 146 万元，使本期主营业务利润较上年同期增加 4.67%。

3、净利润报告期比上年同期减少 22.72%的主要原因是：

(1) 主营业务利润报告期比上年同期减少 232 万元。原因：供水业务的主营业务利润比上年同期减少 378 万元；今年新增污水处理业务，新增了污水处理业务的主营业务利润 146 万元。

(2) 期间费用较上年同期增加 210 万元。主要原因：上年同期后湖泵站出售款收回，其他应收款余额减少，而计提的坏账准备冲回 253 万元。

(3) 投资收益较上年同期减少 116 万元。原因：因短期投资市值下降，计提短期投资跌价准备 93 万元；上年同期收到武大弘元分红款 23 万元，本期未发生该项收益。

(4) 营业外支出较上年同期增加 6 万元。主要原因：本期固定资产报废损失较上年同期增加 6 万元。

(5) 所得税较上年同期减少 158 万元。原因：今年利润减少所致。

4、报告期内公司现金及现金等价物净增加额比上年同期减少 185.60%的主要原因是：

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 4,981 万元。主要原因：本报告期支付了上年度的自来水代收费和土地租金。

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 6,187 万元。主要原因：本报告期新增了对桥莎小区项目的投资款；上年同期收回了出售后湖泵站的余款。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 4,110 万元。主要原因：今年支付的红利总额低于去年。

## 二、报告期内公司经营活动总体状况

### (一)、主营业务范围及经营情况

公司主营业务为城市给排水、污水综合治理、道路、桥梁、供气、供电、通讯等基础设施的投资、建设和经营管理。

#### 1、报告期内公司分行业、分产品、分地区的主营业务收入、主营业务利润的构成情况

行业	产品	地区	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
自来水生产与供应	自来水	武汉市	76,950,568.53	49,045,703.47	36.26%
城市污水处理	污水处理	武汉市	5,278,000.00	3,819,751.58	27.63%

#### 2、报告期内公司生产经营的主要产品的情况

报告期内，公司生产经营的主要产品为自来水生产与供应。公司自来水业务收入占公司主营业务收入的 93.58%。

2004 年 1—6 月，公司下属两水厂（宗关水厂、白鹤嘴水厂）累计供水 14,830.47 万吨，比去年同期 15,363.12 万吨少供水 532.65 万吨。供水耗电率为 257.80 度/千吨，比去年同期按相同口径计算的耗电率 242.82 度/千吨上升 14.97 度/千吨，其原因为：源水的平均水位比去年同期下降 1.5 米左右；宗关水厂出厂水压力比去年同期升高 8 千帕斯卡；宗关水厂为测试浑水机组单台运行效率，机组开停频繁等。另外，上半年电价上调也增加了电费支出。耗矾率为 18.32 公斤/千吨，比去年同期 33.34 公斤/千吨下降 15.02 公斤/千吨，其原因为：今年和去年使用的矾种不一样，今年使用的是聚合铝铁，去年使用的氢氧化铝，氢氧化铝在低温低浊时耗矾量偏大。耗氯率为 3.05 公斤/千吨，比去年同期 3.83 公斤/千吨下降 0.78 公斤/千吨，其主要原因是：今年水源水质稳定，无异常，无明显污染；而去年同期，因为非典原因，为保证出厂水质，加大了耗氯量。

沙湖污水处理厂上半年生产正常进行。上半年污水处理毛利率高于全年计划水平，主要原因是 2004 年全年大修等成本支出计划安排在下半年实施。

报告期内公司自来水业务收入、成本及毛利率：

	产品销售收入	产品销售成本	毛利率
自来水生产与供应	76,950,568.53	49,045,703.47	36.26%

(二)、桥莎小区系公司合作开发的商品房小区项目，项目开发地点位于武汉市徐东路，楼盘名称为“都市经典”。该项目的合作方武汉市城市建设投资开发总公司于 2004 年 1 月 13 日更名为武汉市城市建设投资开发集团有限公司。“都市经典”项目第一期二组团已于 2004 年 2 月 8 日开盘销售，截止 2004 年 6 月 30 日已取得商品房预售收入 8,400 万元。目前二组团 E、F 栋、会所、幼儿园、地下室、人防工程、环境工程已进入竣工收尾阶段。

(三)、公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力变化情况

#### 1、利润构成变化及说明

项目	2004年1—6月		2003年1—6月		增减(%)
	金额(元)	占利润总额的比例(%)	金额(元)	占利润总额的比例(%)	
主营业务利润	28,901,410.06	134.20	31,223,448.16	114.87	19.33
其他业务利润	69,213.28	0.32	68,832.59	0.25	0.07
期间费用	5,132,735.29	23.83	3,034,049.74	11.16	12.67
投资收益	-1,762,008.10	-8.18	-601,619.59	-2.21	-5.97
补贴收入		0.00		0.00	0.00
营业外收支净额	-539,373.39	-2.51	-475,324.53	-1.75	-0.76
利润总额	21,536,506.56	100.00	27,181,286.89	100.00	0.00

说明：

①、本报告期主营业务利润占利润总额的比例较前一报告期增加的主要原因是本报告期的期间费用增加、投资收益下降，从而导致利润总额下降所致。

②、本报告期其他业务利润占利润总额的比例较前一报告期增加的主要原因是本报告期利润总额较前一报告期下降。

③、本报告期期间费用占利润总额的比例较前一报告期增加的主要原因是前一报告期后湖泵站出售款收回，其他应收款余额减少，其他应收款计提的坏账准备冲回 253 万元。

④、本报告期投资收益占利润总额的比例较前一报告期减少的主要原因是本报告期短期投资市值下降，计提短期投资跌价准备 93 万元；另外，上年同期收到武大弘元分红款 23 万元，本期未发生该项收益。

⑤、本报告期营业外收支净额占利润总额的比例较前一报告期减少的主要原因是本期固定资产报废损失较上年同期增加 6 万元。

#### 2、主营业务及其结构、盈利能力变化及说明

项目	2004年1—6月(%)	2003年1—6月(%)	增减(%)
自来水生产与供应毛利率	36.26	39.77	-3.51
城市污水处理毛利率	27.63		100.00

说明：

①、报告期内，公司主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化。2003 年 10 月 17 日，经公司二届十七次董事会审议通过，武汉控股以 2900 万元收购武汉市水质净化厂（现已更名为武汉市沙湖污水处理厂）。根据《收购合同》，沙湖污水处理厂从 2004 年 1 月 1 日开始产生收益。因此，本报告期公司增加城市污水处理业务，与前一报告期相比，主营业务及其结构发生了重大变化。

②、本报告期供水业务毛利率比前一报告期下降主要是因为供水量下降、电价调高导致供水成本升高所致。

(四)、报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(五)、经营中的问题与困难及解决方案

今年受武汉市汉口地区企业用水持续减少的影响，供水量比去年有所减少，对公司的业绩产生了一定影响。武汉长江二桥 2002 年 10 月 1 日停止收取过桥费，导致武汉控股参股的武桥公司没有主营业务收入，武汉市城建基金办承诺在武汉控股未收回 4.4 亿元投资本金前，保证每年按不低于武汉控股 2001 年从武桥股份实际分得的税后收益水平给予回报，但武桥问题的最终解决方案目前尚未确定。

针对上述问题，公司在稳定现有供水和污水处理的基础上，抓紧时间切实做好宗关水厂 25 万 M<sup>3</sup>/日新系统的建设工作和老系统的技术改造工作，不断挖潜降耗、降低供水成本，提高经济效益。公司作为武桥公司的股东，依照城建基金办提出的关于解决武桥问题的原则性意见，积极与政府有关部门协商，争取尽快确定武桥公司的解决方案。同时，2004 年下半年公司将继续关注城市污水处理和其它城市基础设施投资领域，为公司开创更加广阔的发展空间和利润增长点。

### 三、投资情况

(一)、报告期内无募集资金的使用情况。

(二)、报告期内重大非募集资金项目的进度及收益情况：

2003 年 1 月，经公司二届董事会十二次会议审议通过，公司利用自有资金投资 5723 万元进行宗关水厂 25 万吨/日新系统第一阶段的建设项目。2004 年 6 月，经公司三届二次董事会审议通过，公司利用自有资金投资 7249.80 万元，分别用于宗关水厂 25 万吨/日新系统 2003 年因设计变更而调整发生的工程项目(总概算为 1377.06 万元)、2004 年拟实施的 25 万吨/日新系统第二阶段工程项目及老系统配套改造项目(总概算为 5872.74 万元)。

本报告期内，实施的宗关水厂改造工程为：(1)、25 万吨新系统建设区内的原有老系统的高池系统、多经部厂房等构筑物拆除工程；(2)、2 号泵房土建和设备安装；(3)、2 号泵房出厂管及厂内管道；(4)、浑水管新建；(5)、新建清水池。另外，根据宗关水厂 25 万吨新系统建设的总体需要，25 万吨新系统建设项目第一阶段发生了部分工程设计变更和调整，因工程设计变更和调整实施了：(1)、土方工程及基坑维护，(2)、道路、围墙及绿化；发生了三材调差、大型机械进出场及三通一平、建设单位管理费、工程设计费、工程监理费、工程勘测费、前期方案费、招标管理费、建设工程施工图审查费、工程质量监督费等费用。

报告期内宗关水厂改造预付工程款 2650 万元。

## 第五节、重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司主要做了以下工作以进一步完善公司治理：1、修改了《公司章程》、《公司风险投资操作规则》、《公司信息披露管理制度》；2、制定了《公司重大投资决策工作细则》、《公司投资者关系管理制度》；3、经 2004 年 4 月 27 日公司第三届董事会第一次会议审议通过，公司正式成立董事会的四个专门委员会，并选举产生了各委员会委员及主任委员；4、根据公司 2004 年度工作目标，各部门细分工作内容，考核工作领导小组按季度对各部门实施具体考核，并依考核结果进行奖惩。

二、公司 2003 年度利润分配方案在报告期内实施情况：

2003 年度公司实现税后利润 30,073,304.38 元，提取法定公积金 10%，计 3,007,330.44 元；提取法定公益金 5%，计 1,503,665.22 元；加 2002 年度剩余未分配利润 12,585,785.51

元，本年度可供股东分配利润为 38,148,094.23 元。

经 2003 年度股东大会审议通过，决定以 2003 年 12 月 31 日公司总股本 44115 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），共计分配股利 26,469,000.01 元，剩余未分配利润结转下一年度。

2004 年 6 月 15 日公司在《上海证券报》刊登了 2003 年度分红派息实施公告，上述分配方案已于 2004 年 6 月 25 日实施完毕。

三、公司 2004 年中期无利润分配预案、公积金转增股本预案。

四、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

六、报告期内公司重大关联交易事项。

1、销售货物：

报告期内，公司根据《自来水代销协议》向控股股东武汉市水务集团按协议价格销售所生产的全部自来水。截止至 2004 年 6 月 30 日公司销售给武汉市水务集团有限公司的自来水总金额为 76,950,568.53 元，供水收入尚未结算的金额为 51,995,996.06 元。

2、接受劳务

根据《自来水代销协议》，报告期内，公司按销售收入的 4%向武汉市水务集团有限公司支付自来水代销费 3,078,022.73 元。截止至 2004 年 6 月 30 日该项费用尚未结算。

房地产公司开发的马池项目中零星工程由武汉市水务建设工程公司承建，2004 年已预付工程款 142 万元。

3、租赁土地

公司 2003 年度与武汉市水务集团有限公司签订土地租赁协议，自 2003 年起按协议价格租赁宗关水厂、白鹤嘴水厂土地，租赁期为 20 年。2004 年 1-6 月租赁费为 2,420,000 元。截止至 2004 年 6 月 30 日该项租赁费尚未结算。

公司 2003 年 12 月 31 日与武汉市城市排水发展有限公司签订土地租赁协议，自 2004 年起按协议价格租赁沙湖污水处理厂土地，租赁期 25 年。2004 年 1-6 月租赁费为 226,550 元。截止至 2004 年 6 月 30 日该项租赁费尚未结算。

七、重大合同事项：

1、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、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，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同事项；

3、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

八、报告期内，不存在控股股东及其子公司占用公司资金情况

九、独立董事对公司累计和当期对外担保、违规担保情况及执行“56 号《通知》”相关规定情况的专项说明及独立意见

根据证监发（2003）56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》文件精神，全体独立董事本着实事求是的态度，对公司对外担保的情况进行了认真负责的核查和落实，有关说明及独立意见如下：

经我们审慎查验，公司严格遵守《公司章程》及国家有关法律法规的相关规定，严格控制对外担保风险，至今没有为控股股东和本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；控股股东也未强制公司为他人提供担保。

十、报告期内，公司或持股 5%以上的股东没有发生或以前期间发生但持续到报告期内对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

十一、本报告期内公司续聘武汉众环会计师事务所，公司本期财务报告未经审计。

十二、公司在报告期内受到上海证券交易所的内部通报批评。

详情见公司 2003 年年度报告。

十三、其它重大事项：

1、本公司于 2004 年 1 月 1 日正式接受管理收购的武汉市水质净化厂。由于考虑到武汉市水质净化厂实际交接日的延后及实际生产成本的增加，经协商，公司与城建基金办签署了《补充协议》作为已签署的《综合服务协议》之补充。

详情见 2004 年 4 月 23 日《上海证券报》上刊登的公司提示性公告。

## 第六节、财务报告（未经审计）

一、会计报表（见附表）

二、会计报表附注

附注 1. 公司的基本情况

武汉三镇实业控股股份有限公司（以下简称公司）是 1997 年经武汉市人民政府武政（1997）75 号文批准筹建，由武汉三镇基建发展有限责任公司独家发起，以其所属的宗关水厂和后湖泵站的全部经营性资产投资，于 1998 年 3 月经中国证监会证监发字（1998）31 号、证监发字（1998）32 号文批准，向社会公开发行 A 股股票 8,500 万股，1998 年 4 月 17 日，股票发行成功公司正式设立，设立时的总股本为 34,000 万股。

根据 1999 年 5 月 26 日公司股东大会决议，公司以 1998 年末总股本 34,000 万股为基数，按每 10 股转增 2 股的比例以资本公积转增股本，转增后公司总股本增至 40,800 万元。

2000 年 7 月 26 日经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]104 号文批准同意，公司以 1998 年末总股本 34,000 万股为基数，按每 10 股配 3 股的比例向全体股东配股，其中公司国有法人股东武汉三镇基建发展有限责任公司可配 7,650 万股，实配 765 万股，配股后公司总股本增至 44,115 万元。

公司企业法人营业执照注册号为：4201141160195-01。

经营范围包括：城市给排水、污水综合处理、道路、桥梁、供气、供电、通讯等基础设施的投资、经营管理。

企业法定代表人：陈莉茜

附注 2. 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

公司执行国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及有关补充规定。

2、会计年度

公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

#### 4、记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为基础，各项财产物资按取得时的实际成本计价。

#### 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人民币记账，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

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

#### 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。

期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按投资总体计提跌价准备。如果某项短期投资比重占整个短期投资 10%及以上，则以单项投资为基础计算确定计提的跌价准备，计入当年度损益。

#### 8、坏账核算方法

##### (1) 坏账的确认标准：

公司对因债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等有确凿证据表明确实无法收回的应收款项确认为坏账。

##### (2) 坏账损失的核算方法，以及坏账准备的确认标准、计提方法和计提比例：

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账准备外，年末按应收款项（包括应收账款和其他应收款，下同）余额的 6 %计提坏账准备计入当期损益。

#### 9、存货核算方法

##### (1) 公司存货分为：原材料、低值易耗品、开发产品、开发成本。

##### (2) 取得时的计价方法：按实际成本计价。

##### (3) 发出的计价方法：按加权平均法计价。

##### (4) 存货的盘点制度：永续盘存制。

##### (5) 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；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

## 10、投资核算方法

### 长期股权投资

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 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，投资合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，没有规定投资期限的，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，计入“资本公积--股权投资准备”科目。

(8) 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。

### 长期债权投资

(1) 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。

(2) 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（或实际利率法）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。

(3) 其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

(4) 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。

### 长期投资减值准备

(1) 公司于期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，确认为当期投资损失。

(2) 长期投资减值准备按单项长期投资账面价值高于可收回金额的差额提取。

## 11、委托贷款核算方法

(1) 委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入账。

(2) 委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提

利息，并冲回原已计提的利息。

(3) 期末，按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

## 12、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的标准为：公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的物品。

(2) 固定资产按实际成本或确定的公允价值计价。

(3) 固定资产折旧采用平均年限法计提。

(4) 固定资产分类、预计使用年限，预计残值率和年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20 - 35	5	2.71 - 4.75
机器设备	5 - 25	5	3.8 - 19
运输设备	6 - 10	5	9.5 - 15.83
其他设备	5	5	19

(5) 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中较低者，作为入账价值(如果融资租赁资产占资产总额的比例等于或小于 30%的，在租赁开始日，按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。)

(6) 固定资产修理费用，直接计入当期费用。

(7) 固定资产改良支出，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额。

(8) 可予资本化的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

(9) 融资租赁方式租入的固定资产发生的可予资本化的固定资产装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

(10) 经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧

(11) 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

## 13、在建工程核算方法

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，根据工程实际成本，按估计的价值转入固定资产。

(2) 期末存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

- i. 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ii. 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；
- iii. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 14、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

#### (2) 资本化期间的计算方法

i. 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：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状态所必要的购建活动已经开始。

ii. 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

iii. 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

#### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

### 15、无形资产核算方法

#### (1) 无形资产计价

i. 购入的无形资产按实际支付的全部价款计价。

ii. 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。

iii. 投资者投入的无形资产，以投资各方确认的价值计价；首次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。

iv. 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。

v. 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账计价；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。

vi. 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

i. 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。

ii. 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。

#### 16、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际支出入账，在规定的期限内分期平均摊销。筹建期间发生的费用，除购建固定资产以外，先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入当年度损益类账项。

#### 17、应付债券的核算方法

(1) 应付债券按照实际的发行价格总额作负债处理，债券发行价格总额与债券面值总额的差异，作为债券溢价或折价。

(2) 债券的溢价或折价在债券的存续期间内按实际利率法或直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

#### 18、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) 他人使用公司资产收入确认原则：他人使用公司资产在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现金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。

#### 19、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。

#### 20、主要会计政策、会计估计变更的说明

公司本年度无重大会计政策、会计估计变更。

#### 21、重大会计差错更正的说明

公司本年度无重大会计差错更正。

#### 22、合并会计报表的编制方法

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《合并会计报表暂行规定》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。

少数股东权益的数额系根据公司所属各子公司所有者权益的数额减去母公司所拥有的份额计算确定。少数股东损益系根据公司所属各子公司于本年度内实现的损益扣除母公司对子公司的股权投资收益后的余额计算确定。

#### 附注 3. 税项

1、供水收入计征增值税，销项税率为 6%，不作进项扣除。

2、营业税为应纳税所得额的 5% 。

- 3、城市维护建设费为应纳流转税额的 7% 。
- 4、教育费附加为应纳流转税额的 3% 。
- 5、城市堤防费为应纳流转税额的 2% 。
- 6、地方教育发展费为销售收入的 1% 。
- 7、平抑副食品价格基金为销售收入的 1% 。
- 8、所得税：所得税率为 33% 。

#### 附注 4. 控股子公司及合营企业

##### 1、控股子公司及合营企业

截至 2004 年 6 月 30 日，公司的控股子公司概况如下：

控股子公司及合营企业名称	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
武汉三镇物业管理有限公司	物业	30.00	物业管理
武汉三镇实业房地产开发有限责任公司	房地产	5,000.00 (注)	房地产开发、销售；建筑材料销售

控股子公司及合营企业名称	公司投资额 (万元)	公司所占权益比例		是否纳入合并 报表范围
		直接持股	间接持股	
武汉三镇物业管理有限公司	30.00	40%	60%	是
武汉三镇实业房地产开发有限责任公司	30,380.00	98%		是

注：武汉三镇实业房地产开发有限责任公司的注册资本变更手续已于 2004 年 8 月办理完毕。变更后的注册资本为 31,000 万元。

附注 5. 会计报表主要项目注释（除特别注明外，金额为元）

##### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
银行存款	208,665,710.42	317,321,659.26
其他货币资金	67,568.89	16,253.57
合 计	208,733,279.31	317,337,912.83

注：货币资金本报告期期末余额较期初余额减少的主要原因为：

- 1、本报告期投入宗关水厂改造 25 万吨新系统工程 26,500,000.00 元。
- 2、本报告期向桥莎小区合作开发项目投入 22,920,000.00 元。
- 3、本报告期实施了 2003 年度利润分配方案，以 2003 年末总股本为基数按每 10 股 0.6 元(含税)向全体股东派发现金股利。支付现金股利 25,070,768.22 元。

##### 2、短期投资

(1) 短期投资明细情况：

项 目	期末余额				资料来源
	账面余额	跌价准备	账面价值	期末市价	

股权投资	25,291,996.62	14,961,646.10	10,330,350.52	10,330,350.52	
其中：股票投资	25,291,996.62	14,961,646.10	10,330,350.52	10,330,350.52	收盘价
合 计	25,291,996.62	14,961,646.10	10,330,350.52	10,330,350.52	

注：1、期末按市价计提短期投资跌价准备 935,388.51 元。

2、期末市价来源于证券交易所 2004 年 6 月 30 日的收盘价。

(2) 短期投资跌价准备的增减变动情况：

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
股权投资	14,026,257.59	935,388.51		14,961,646.10
其中:股票投资	14,026,257.59	935,388.51		14,961,646.10
合 计	14,026,257.59	935,388.51		14,961,646.10

3、应收票据

种 类	金 额
银行承兑汇票	50,000,000.00
合 计	50,000,000.00

注：本报告期应收票据的增加是由于收到本报告期的销售账款所致。

4、应收款项（含应收账款和其他应收款）

(1) 应收账款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	54,634,996.06	100%	6%	3,278,099.76
合 计	54,634,996.06	100%		3,278,099.76

账 龄	期初余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	51,428,393.46	100%	6%	3,085,703.61
合 计	51,428,393.46	100%		3,085,703.61

(2) 其他应收款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备

1年以内	685,369.61	87.17%	6%	41,122.18
1-2年	10,300.00	1.31%	6%	618.00
2-3年	7,000.00	0.89%	6%	420.00
4-5年	25,620.00	3.26%	6%	1,537.20
5-6年	57,989.65	7.37%	6%	3,479.38
合 计	786,279.26	100.00%		47,176.76

账 龄	期初余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内	88,505.40	48.80%	6%	5,310.32
1-2年	6,000.00	3.31%	6%	360.00
2-3年	2,000.00	1.10%	6%	120.00
3-4年	26,856.10	14.81%	6%	1,611.37
4-5年	57,989.65	31.98%	6%	3,479.38
合 计	181,351.15	100.00%		10,881.07

(3) 应收款项说明事项

A. 应收款项中持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项见会计报表附注 7.关联方关系及其交易。

B. 金额较大的其他应收款详细情况：

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
武汉市水务集团有限公司	573,229.56	2004年	垫付款
公司职工	82,000.00	2004年	借款
中行信用卡	42,569.65	1999年	备用金
食堂	20,000.00	2000年	备用金

C. 应收款项欠款金额前五名情况

项 目	金 额	占该项目总额比例
应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	54,634,996.06	100.00%
其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	734,043.16	93.36%

## 5、预付账款

(1) 预付账款按账龄列示如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,582,000.00	83.57%	311,104.09	100%
3-4年				
4-5年	311,104.09	16.43%		
合计	1,893,104.09	100%	311,104.09	100%

(2) 预付账款余额中无持有公司5%以上股份的股东单位欠款。

(3) 预付账款期末余额中账龄1年以内预付款情况见会计报表附注7.关联方关系及其交易。

(4) 预付账款期末余额中账龄1年以上预付款未收回的原因系为职工购房尚未结算。

## 6、存货

(1) 明细情况

类别	期末余额		期初余额	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	328,080.82	78,208.41	382,615.61	78,208.41
低值易耗品	111,160.83		85,876.35	
开发成本	19,017,440.11		18,816,101.65	
合计	19,456,681.76	78,208.41	19,284,593.61	78,208.41

注：开发成本中本期较年初数略有增加的内容为马池项目土地开发的相关费用。

(2) 存货跌价准备增减变动情况

类别	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额	可变现净值确定依据
原材料	78,208.41			78,208.41	变现售价减销售费用
合计	78,208.41			78,208.41	

## 7、待摊费用

费用项目	期末余额	期初余额	期末结存原因
报刊费	22,716.94	45,433.84	本年报刊费
保险费	245,689.63	34,807.03	本年财产和汽车保险费
养路费	12,059.20		本年汽车养路费
合计	280,465.77	80,240.87	

## 8、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细项目列示如下:

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资						
其中：股权投资差额						
对联营企业投资	731,850,845.46		731,850,845.46	709,757,465.05		709,757,465.05
其中：股权投资差额	6,337,416.80		6,337,416.80	7,164,036.39		7,164,036.39
对其他企业股权投资	33,000,000.00		33,000,000.00	33,000,000.00		33,000,000.00
合 计	764,850,845.46		764,850,845.46	742,757,465.05		742,757,465.05

### (2) 长期股票投资明细情况

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	初始投资成本	期末余额	期末市价
武汉桥梁建设股份有限公司	法人股	110,628,000	22%	423,467,608.28	499,500,073.27	
武大弘元股份有限公司	法人股	5,000,000	10%	5,000,000.00	5,000,000.00	
合 计				428,467,608.28	504,500,073.27	

### (3) 其他长期股权投资明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	期末余额	占注册资本比例
武汉体育中心发展有限公司	长期	20,000,000.00	20,000,000.00	13.33%
武汉碧水科技有限责任公司	30年	8,000,000.00	8,000,000.00	20%
桥莎小区合作开发项目	至合作开发完毕	226,850,000.00	232,350,772.19	100%
合 计		254,850,000.00	260,350,772.19	

A. 根据武汉桥梁建设股份有限公司 2002 年度股东会决议，武汉桥梁建设股份有限公司以经评估后的江汉一桥、二桥非经营性净资产 255,998,127 元和现金 23,301,591 元回购公司原股东武汉市城市建设投资开发总公司所持有的 7314 万股，回购后的股份予以注销，武汉桥梁建设股份有限公司注册资本由原 50,285 万元减至 42,971 万元，减资后原合资各方的实际出资及所占股份比例相应发生变更，经投资各方协商，股权变更基准日为 1999 年 6 月 16 日，股权变更后公司对武汉桥梁建设股份有限公司的持股比例上升为 25.74%，由于上述股权变更手续尚在办理过程中，因此投资比例披露为 25.41% 。

B. 桥莎小区合作开发项目进度见会计报表附注 11.其他重要事项。

### (4) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	累计追加投资额	本期享有被投资单位权益增减额	本期收到的投资收益补偿款(注)	本期累计增减额
武汉桥梁建设股份有限公司	423,467,608.28				69,695,048.19
桥莎小区合作开发项目	226,850,000.00				5,500,772.19
小 计	650,317,608.28				75,195,820.38

注：由于武汉市实施贷款建设城市道路桥梁车辆通行费征收改革，从 2002 年 10 月 1 日起正式实施以“年票制”为核心的新路桥管理办法，故城区现有桥梁的收费点停止收费，武汉桥梁建设股份有限公司从 2002 年 10 月 1 日起，已停止了武汉长江二桥车辆过桥通行收费，失去主营业务收入来源。武汉市政府为保证现有路桥投资者的合法权益不受损害，正与路桥投资各方协商拟订合理的解决方案，公司将根据进展情况及时披露有关信息。

#### (5) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	期初余额	本期增加	本期摊销	本期转出	期末余额
武汉桥梁建设股份有限公司	16,532,391.72	10 年	7,164,036.39		826,619.59		6,337,416.80
合 计	16,532,391.72		7,164,036.39		826,619.59		6,337,416.80

注：1、股权投资差额形成系溢价购买股权所致。

2、报告期末长期股权投资未发生减值，故未计提长期股权投资减值准备。

### 9、固定资产

#### (1) 固定资产原值

固定资产分类	期初余额	本期增加	本年减少	期末余额
房屋及建筑物	295,185,641.33	89,075.13		295,274,716.46
机器设备	212,993,656.92	152,049.31	601,918.30	212,543,787.93
运输设备	6,438,474.76			6,438,474.76
其他设备	6,521,449.19	39,270.00		6,560,719.19
合 计	521,139,222.20	280,394.44	601,918.30	520,817,698.34

注：期末固定资产无融资租赁、无抵押事项。

#### (2) 累计折旧

固定资产分类	期初余额	本期计提额	本期减少额	期末余额
房屋及建筑物	125,393,266.31	6,908,776.23		132,302,042.54
机器设备	96,220,392.34	6,399,576.52	312,471.16	102,307,497.70
运输设备	2,872,843.01	426,283.80		3,299,126.81

其他设备	3,550,320.67	522,100.80		4,072,421.47
合 计	228,036,822.33	14,256,737.35	312,471.16	241,981,088.52

(3) 固定资产减值准备

固定资产分类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	9,348,224.59			9,348,224.59
机器设备	3,415,046.34			3,415,046.34
其他设备	5,260.87			5,260.87
合 计	12,768,531.80			12,768,531.80

注：固定资产减值准备计提原因系技术陈旧、损坏所致。

10、 工程物资

项 目	期末余额	期初余额
工程物资		67,500.00
合 计		67,500.00

11、 在建工程

(1) 在建工程明细情况

工程项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	其他减少额	期末余额
宗关水厂改造 25 万吨新系统工程	30,572,910.14	26,500,000.00			57,072,910.14
宗关水厂滤池加砂工程		22,400.00			22,400.00
宗关水厂重力加矾系统设备改造工程		6,820.35			6,820.35
宗关水厂沉淀池排泥行车滑触线更换		93,660.17			93,660.17
宗关水厂 3#泵房购置 10000KV 同步电机 1 台		225,000.00			225,000.00
宗关水厂 2#滤池清水阀更换		386,441.00			386,441.00
宗关水厂空压机更新 2 台及其管线改造		215,200.00			215,200.00
宗关水厂 17#-35#沉淀池局部底阀更换 18 套		117,000.00			117,000.00
白鹤嘴水厂排污口改造工程		200,000.00			200,000.00
白鹤嘴水厂零星工程		52,159.60			52,159.60
合 计	30,572,910.14	27,818,681.12			58,391,591.26

(2) 在建工程明细情况

工程项目名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例
宗关水厂改造 25 万吨新系统工程	57,230,000.00	自筹	99.73%
宗关水厂滤池加砂工程	70,000.00	自筹	32.00%
宗关水厂重力加矾系统设备改造工程	50,000.00	自筹	13.64%
宗关水厂沉淀池排泥行车滑触线更换	150,000.00	自筹	62.44%
宗关水厂 3#泵房购置 10000KV 同步电机 1 台	250,000.00	自筹	90.00%
宗关水厂 2#滤池清水阀更换	700,000.00	自筹	55.21%
宗关水厂空压机更新 2 台及其管线改造	260,000.00	自筹	82.77%
宗关水厂 17#-35#沉淀池局部底阀更换 18 套	160,000.00	自筹	73.13%
白鹤嘴水厂排污口改造工程	280,000.00	自筹	71.43%
白鹤嘴水厂零星工程	52,159.60	自筹	100.00%
合 计	59,202,159.60		

注：1、在建工程期末余额中无利息资本化金额。

2、报告期末在建工程未发生减值，故未计提在建工程减值准备。

3、宗关水厂改造 25 万吨新系统工程本年度累计投入 57,072,910.14 元，占 2003 年度工程投资计划的 99.73%。该项工程在 2004 年度仍继续实施。

## 12、 无形资产

### 无形资产明细情况 a

类 别	期初余额	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	期末余额
财务软件	14,373.32			3,593.34	10,779.98
监控软件	23,497.36			11,748.66	11,748.70
合 计	37,870.68			15,342.00	22,528.68

### 无形资产明细情况 b

类 别	取得方式	原值	累计摊销额	剩余摊销期限
财务软件	购买	21,560.00	10,780.02	18 个月
监控软件	购买	70,492.00	58,743.30	6 个月
合 计		92,052.00	69,523.32	

注：报告期末无形资产未减值，故未计提无形资产减值准备。

## 13、 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	1,034,700.03	74,606.51

注：1、应付账款期末余额中无欠持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

2、应付账款期末余额系应付原材料款。

#### 14、 预收账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	274,480.90	

注：1、预收账款余额中无持有公司 5%以上股份的股东单位欠款。

2、预收账款期末余额系武汉三镇物业管理有限公司预收的物业管理费。

#### 15、 应交税金

税 种	期末余额	期初余额	执行的法定税率
增值税	798,309.50	821,066.16	见附注 3
营业税	-9,002.38	8,281.60	见附注 3
企业所得税	4,491,807.05	7,630,758.80	见附注 3
城市维护建设税	55,251.5	57,765.46	见附注 3
合 计	5,336,365.67	8,517,872.02	

#### 16、 其他应交款

项 目	期末余额	期初余额	计缴标准
教育费附加	23,679.22	24,756.61	见附注 3
堤防费	15,786.14	16,504.41	见附注 3
平抑副食品价格基金	13,125.12	13,781.28	见附注 3
地方教育发展费	13,125.12	13,781.28	见附注 3
合 计	65,715.60	68,823.58	

#### 17、 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	74,095,889.18	78,537,592.31

注：1、其他应付款期末余额中欠持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项见会计报表附注 7. 关联方关系及其交易。

## 2、金额较大的其他应付款详细情况：

项 目	金 额	性质或内容
武汉桥梁建设股份有限公司	60,774,014.24	预分红款
武汉市水务集团有限公司	5,498,022.73	销售费用及土地租金

## 18、 预提费用

项 目	期末余额	期初余额	期末结存的原因
挖沙费	158,720.00		本期计提数
合 计	158,720.00		

## 19、 股本

单位：万元

项 目	期初余额	本期变动增减(+、-)						期末余额
		配 股	送 股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一.未上市流通股份								
1.发起人股份								
其中:国家持有股份	31,365.00							31,365.00
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其 他								
2.募集法人股份								
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	31,365.00							31,365.00
二.已上市流通股份								
1.人民币普通股	12,750.00							12,750.00
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	12,750.00							12,750.00
三.股份总数	44,115.00							44,115.00

## 20、 资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	767,796,757.56			767,796,757.56
其他资本公积	8,398,173.62			8,398,173.62
合 计	776,194,931.18			776,194,931.18

## 21、 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	67,198,011.08			67,198,011.08
法定公益金	33,599,005.56			33,599,005.56
合 计	100,797,016.64			100,797,016.64

## 22、 未分配利润

项 目	分配政策	金 额
年初未分配利润		38,148,094.23
其中：拟分配的现金红利		26,469,000.00
加：本年净利润转入		13,847,194.85
减：提取法定盈余公积	按净利 10 %	
提取法定公益金	按净利 5 %	
应付普通股股利		26,469,000.01
期末未分配利润		25,526,289.07
其中：拟分配的现金红利		

注：公司董事会关于 2003 年度利润分配预案为以 2003 年末总股本为基数按每 10 股 0.6 元(含税)向全体股东派发现金股利，该分配方案业经股东大会审议通过并在 2004 年 6 月实施完毕。

## 23、 主营业务收入

业务分部	本年发生数	上年发生数
供水收入	76,950,568.53	79,714,307.63
污水处理收入	5,278,000.00	
合 计	82,228,568.53	79,714,307.63

注：1、公司前五名客户销售的收入总额为 82,228,568.53 元，占公司全部销售收入的比例为 100%。

2、2003 年 10 月公司收购了武汉市水质净化厂。截止 2003 年 12 月 31 日，武汉控股已完成收购的相关手续，并正式与武汉市排水公司办理了武汉市水质净化厂资产移交工作。武汉市水质净化厂（现名为武汉市沙湖污水处理厂）从 2004 年 1 月 1 日产生收益。

#### 24、 主营业务成本

业务分部	本年发生数	上年发生数
供水成本	49,045,703.47	48,012,573.61
污水处理成本	3,819,751.58	
合 计	52,865,455.05	48,012,573.61

#### 25、 主营业务税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数	计缴标准
城市维护建设税	323,192.38	334,800.09	应纳流转税额的 7%
教育费附加	138,511.04	143,485.77	应纳流转税额的 3%
合 计	461,703.42	478,285.86	

#### 26、 营业费用

项 目	本年发生数	上年发生数	计缴标准
供水业务	3,078,022.73	3,188,572.31	自来水代销费用按销售收入的 4%计算
房地产开发	60,767.50		
合 计	3,138,790.23	3,188,572.31	

#### 27、 管理费用

本期管理费用较上年同期增加 280 万元，主要原因为上年同期后湖泵站出售款收回，其他应收款余额减少，坏账准备冲回 253 万元。

#### 28、 财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出		300,720.00
减：利息收入	1,218,594.76	869,805.52
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	357.51	450.80
合 计	-1,218,237.25	-568,634.72

### 29、 投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
股票投资收益		225,000.00
债权投资收益		
其中：债券收益		
从其他投资单位分来利润		
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额		
股权投资差额摊销	-826,619.59	-826,619.59
计提的短期投资减值准备	-935,388.51	
合 计	-1,762,008.10	-601,619.59

### 30、 营业外支出

项 目	本年发生数	内容或性质
固定资产报废损失	286,690.94	固定资产清理损失
其他	252,682.45	
合 计	539,373.39	

### 31、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数
收到的其他与经营活动有关的现金	1,091,981.66
其中：暂收款	571,799.00

### 32、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数
支付的其他与经营活动有关的现金	3,684,927.39
其中：审计费	400,000.00
工会经费	149,267.23
业务招待费	146,868.11
董事会会费	143,370.20

保险费	137,239.57
办公费	122,983.67
劳动保护费	112,514.60
差旅费	88,180.10
咨询、律师费	50,000.00

33、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生数
收到的其他与投资活动有关的现金	1,218,594.76
其中：利息收入	1,218,594.76

附注 6. 母公司会计报表主要项目注释（除特别注明外，金额为元）

1、应收款项

(1) 应收账款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	54,634,996.06	100%	6%	3,278,099.76
合 计	54,634,996.06	100%		3,278,099.76

账 龄	期初余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	51,428,393.46	100%	6%	3,085,703.61
合 计	51,428,393.46	100%		3,085,703.61

(2) 其他应收款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	685,369.61	88.46%	6%	41,122.18
1-2 年	800.00	0.10%	6%	48.00
2-3 年	5,000.00	0.65%	6%	300.00
4-5 年	25,620.00	3.31%	6%	1,537.20
5-6 年	57,989.65	7.48%	6%	3,479.38
合 计	774,779.26	100.00%		46,486.76

账 龄	期初余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	81,005.40	47.69%	6%	4,860.32
1-2 年	4,000.00	2.36%	6%	240.00
3-4 年	26,856.10	15.81%	6%	1,611.37
4-5 年	57,989.65	34.14%	6%	3,479.38
合 计	169,851.15	100.00%		10,191.07

### (3) 应收款项说明事项

A. 应收款项中持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项见会计报表附注 7. 关联方关系及其交易。

B. 金额较大的其他应收款详细情况：

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
武汉市水务集团有限公司	573,229.56	2004 年	垫付款
公司职工	78,000.00	2004 年	借款
中行信用卡	42,569.65	1999 年	备用金
食 堂	20,000.00	2000 年	备用金

C. 应收款项欠款金额前五名情况

项 目	金 额	占该项目总额比例
应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	54,634,996.06	100.00%
其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	734,043.16	94.74%

## 2、长期股权投资

A. 长期股权投资明细项目列示如下：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	807,079,673.18		807,079,673.18	807,908,820.88		807,908,820.88
其中：股权投资差额	6,337,416.80		6,337,416.80	7,164,036.39		7,164,036.39
对其他企业股权投资	33,000,000.00		33,000,000.00	33,000,000.00		33,000,000.00
合 计	840,079,673.18		840,079,673.18	840,908,820.88		840,908,820.88

### B.长期股票投资明细情况

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	初始投资成本	期末余额	期末市价
武汉桥梁建设股份有限公司	法人股	110,628,000	22%	423,467,608.28	499,500,073.27	
武大弘元股份有限公司	法人股	5,000,000	10%	5,000,000.00	5,000,000.00	
合 计				428,467,608.28	504,500,073.27	

### C.其他长期股权投资明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	期末余额	占注册资本比例
武汉体育中心发展有限公司	长期	20,000,000.00	20,000,000.00	13.33%
武汉三镇物业管理有限公司	30年	120,000.00	108,415.78	40%
武汉碧水科技有限责任公司	30年	8,000,000.00	8,000,000.00	20%
武汉三镇实业房地产开发有限责任公司	长期	303,800,000.00	307,471,184.13	98%
小 计		760,387,600.00	335,579,599.91	

### D.权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	累计追加投资额	本期享有被投资单位权益增减额	本期分得的现金红利额	本期累计增减额
武汉桥梁建设股份有限公司	423,467,608.28				69,695,048.19
武汉三镇实业房地产开发有限责任公司	49,000,000.00	254,800,000.00	-2,369.58		3,671,184.13
武汉三镇物业管理有限公司	120,000.00		-158.53		-11,584.22
小 计	472,587,608.28	254,800,000.00	-2,528.11		73,354,648.10

### E.股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	期初余额	本期增加	本期摊销	本期转出	期末余额
武汉桥梁建设股份有限公司	16,532,391.72	10年	7,164,036.39		826,619.59		6,337,416.80
合 计	16,532,391.72		7,164,036.39		826,619.59		6,337,416.80

注：股权投资差额形成系溢价购买股权所致。

F.报告期末长期股权投资未发生减值，故未计提长期股权投资减值准备。

### 3、主营业务收入和主营业务成本

主营业务种类	本年发生数		上年发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
供水收入	76,950,568.53	49,045,703.47	79,714,307.63	48,012,573.61
污水处理收入	5,278,000.00	3,819,751.58		
合 计	82,228,568.53	52,865,455.05	79,714,307.63	48,012,573.61

### 4、投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
股票投资收益		225,000.00
债权投资收益		
其中：债券收益		
从其他投资单位分来利润		
收到武桥投资收益补偿款		
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-2,528.11	-297,027.06
股权投资差额摊销	-826,619.59	-826,619.59
计提的短期投资减值准备	-935,388.51	
合 计	-1,764,536.21	-898,646.65

## 附注 7. 关联方关系及其交易

### 1、关联方关系

#### (1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定 代表人
武汉市水务集团有限公司	武汉市解放大道 240 号	道路桥梁、给排水基础设施的投资、建设与经营管理、房地产开发、商品房销售等	第一大 股东	国有独资	桂敏倩
武汉三镇实业房地产开发有限责任公司	武汉经济技术开发区联发大厦	房地产开发、销售；建筑材料销售	子公司	有限责任公司	陈莉茜
武汉三镇物业管理有限公司	武汉市江汉区唐家墩小区 2 栋一层	物业管理	子公司	有限责任公司	余露霞

## (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位：万元

企业名称	期初余额	本年增加数	本年减少数	期末余额
武汉市水务集团有限公司	80,000.00			80,000.00
武汉三镇实业房地产开发有 限责任公司（注）	5,000.00			5,000.00
武汉三镇物业管理有限公司	30.00			30.00

注：武汉三镇实业房地产开发有限责任公司的注册资本变化见会计附注 4。

## (3) 存在控制关系的关联方所持股份（或权益）及其变化

单位：万元

企业名称	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
武汉市水务集团有限公司	31,365	71.10					31,365	71.10
武汉三镇实业房地产开发有 限责任公司	30,380	98.00					30,380	98.00
武汉三镇物业管理有限公司	12.00	40.00					12.00	40.00

## (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
武汉市城市排水发展有限公司	同一母公司
武汉市水务建设工程公司	同一母公司
武汉桥梁建设股份有限公司	联营公司

## 2、关联方交易

## (1) 销售货物

公司 2004 年向关联方销售货物有关明细资料如下

(单位：元)

企业名称	2004 年 1-6 月	
	金 额	或：占 2004 年 1-6 月销货百分比
武汉市水务集团有限公司	76,950,568.53	93.58%

注：根据《自来水代销协议》，公司按协议价格将所生产自来水全部销售给武汉市水务集团有限公司。截止至 2004 年 6 月 30 日公司销售给武汉市水务集团有限公司供水收入尚未结算的金额为 51,995,996.06 元。

## (2) 接受劳务

根据《自来水代销协议》，公司 2004 年 1-6 月按销售收入的 4% 向武汉市水务集团有限公司支付自来水代销费 3,078,022.73 元。截止至 2004 年 6 月 30 日该项费用尚未结算金额为 3,078,022.73 元。

房地产公司开发的马池项目中零星工程由武汉市水务建设工程公司承建，2004 年已预付工程款 142 万元。

(3) 租赁土地

公司 2003 年度与武汉市水务集团有限公司签订土地租赁协议，自 2003 年起按协议价格租赁宗关水厂、白鹤嘴水厂土地，租赁期为 20 年。2004 年 1-6 月租赁费为 2,420,000 元。截止至 2004 年 6 月 30 日该项租赁费尚未结算金额为 2,420,000 元。

公司 2003 年 12 月 31 日与武汉市城市排水发展有限公司签订土地租赁协议，自 2004 年起按协议价格租赁沙湖污水处理厂土地，租赁期 25 年。2004 年 1-6 月租赁费为 226,550 元。截止至 2004 年 6 月 30 日该项租赁费尚未结算金额为 226,550 元。

(4) 关联方应收应付款项余额

项 目	2004 年 6 月 30 日
应收账款：	
武汉市水务集团有限公司	51,995,996.06
其他应收款：	
武汉市水务集团有限公司	573,229.56
预付账款：	
武汉市水务建设工程公司	1,420,000.00
其他应付款：	
武汉市水务集团有限公司	5,498,022.73
武汉市城市排水发展有限公司	226,550.00
武汉桥梁建设股份有限公司	60,774,014.24

附注 8. 或有事项

公司无重大或有事项。

附注 9. 承诺事项

公司无重大承诺事项。

附注 10. 资产负债表日后事项

武汉三镇实业房地产开发有限责任公司注册资本工商变更手续已于 2004 年 8 月 19 日办理完毕。

附注 11. 其他重要事项

桥莎小区系公司合作开发的商品房小区项目，项目开发地点位于武汉市徐东路，楼盘名称为“都市经典”。该项目的合作方武汉市城市建设投资开发总公司于 2004 年 1 月 13 日更名为武汉市城市建设投资开发集团有限公司。按 2003 年 6 月 27 日公司与武汉市城市建设投资开发总公司签订的“桥莎小区收益权”转让协议，公司对该项目的合作收益权仍为 100%，其他事项不变。该项目预计总开发面积为 45 万平方米，项目开发分两期，其中：一期预计总投资 3.5 亿元，开发面积约为 23 万平方米，分为四组团。“都市经典”项目第一期一组团于 2002 年 10 月 3 日正式开盘预售，2003 年 6 月 2 日竣工验收，截止 2003 年底，

已确认房屋销售收入 9,187 万元。“都市经典”项目第一期二组团已于 2004 年 2 月 8 日开盘预售，截止 2004 年 6 月 30 日已取得商品房预售收入 8,400 万元。目前二组团 E、F 栋、会所、幼儿园、地下室、人防工程、环境工程已进入竣工收尾阶段。

### 第七节、备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 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文本；
- 三、 公司章程文本。

董事长：陈莉茜

武汉三镇实业控股股份有限公司  
2004 年 8 月 26 日

# 资产负债表

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	合并		母公司	
		2004年6月30日	2003年12月31日	2004年6月30日	2003年12月31日
流动资产：					
货币资金	5.1	208,733,279.31	317,337,912.83	162,754,490.84	293,960,601.72
短期投资	5.2	10,330,350.52	11,316,971.16	10,330,350.52	11,316,971.16
应收票据	5.3	50,000,000.00		50,000,000.00	
应收股利					
应收利息					
应收账款	5.4(1);6.1(1)	51,356,896.30	48,342,689.85	51,356,896.30	48,342,689.85
其他应收款	5.4(2);6.1(2)	739,102.50	170,470.08	728,292.50	159,660.08
预付账款	5.5	1,893,104.09	311,104.09	313,104.09	311,104.09
应收补贴款					
存货	5.6	19,378,473.35	19,206,385.20	354,568.24	383,818.55
待摊费用	5.7	280,465.77	80,240.87	280,465.77	80,240.87
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		342,711,671.84	396,765,774.08	276,118,168.26	354,555,086.32
长期投资：					
长期股权投资	5.8;6.2	764,850,845.46	742,757,465.05	840,079,673.18	840,908,820.88
长期债权投资					
长期投资合计		764,850,845.46	742,757,465.05	840,079,673.18	840,908,820.88
其中：合并价差					
股权投资差额					
固定资产：					
固定资产原价	5.9(1)	520,817,698.34	521,139,222.20	520,790,942.34	521,112,466.20
减：累计折旧	5.9(2)	241,981,088.52	228,036,822.33	241,975,852.91	228,034,128.56
固定资产净值		278,836,609.82	293,102,399.87	278,815,089.43	293,078,337.64
减：固定资产减值准备	5.9(3)	12,768,531.80	12,768,531.80	12,768,531.80	12,768,531.80
固定资产净额		266,068,078.02	280,333,868.07	266,046,557.63	280,309,805.84
工程物资	5.10		67,500.00		67,500.00
在建工程	5.11	58,391,591.26	30,572,910.14	58,391,591.26	30,572,910.14
固定资产清理					
固定资产合计		324,459,669.28	310,974,278.21	324,438,148.89	310,950,215.98
无形资产及其他资产：					
无形资产	5.12	22,528.68	37,870.68	22,528.68	37,870.68
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		22,528.68	37,870.68	22,528.68	37,870.68
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		1,432,044,715.26	1,450,535,388.02	1,440,658,519.01	1,506,451,993.86

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 资产负债表（续）

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	合并		母公司	
		2004年6月30日	2003年12月31日	2004年6月30日	2003年12月31日
流动负债：					
短期借款					
应付票据					
应付账款	5.13	1,034,700.03	74,606.51	1,034,700.03	74,606.51
预收账款	5.14	274,480.90			
应付工资					
应付福利费		1,135,684.86	771,481.06	986,760.40	654,457.04
应付股利					
应交税金	5.15	5,336,365.67	8,517,872.02	5,349,929.11	8,517,872.02
其他应交款	5.16	65,715.60	68,823.58	66,856.47	68,823.58
其他应付款	5.17	74,095,889.18	78,537,592.31	89,393,316.11	140,846,192.66
预提费用	5.18	158,720.00		158,720.00	
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		82,101,556.24	87,970,375.48	96,990,282.12	150,161,951.81
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计					
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		82,101,556.24	87,970,375.48	96,990,282.12	150,161,951.81
少数股东权益		6,274,922.13	6,274,970.49		
股东权益：					
股本	5.19	441,150,000.00	441,150,000.00	441,150,000.00	441,150,000.00
减：已归还投资					
股本净额		441,150,000.00	441,150,000.00	441,150,000.00	441,150,000.00
资本公积	5.20	776,194,931.18	776,194,931.18	776,194,931.18	776,194,931.18
盈余公积	5.21	100,797,016.64	100,797,016.64	100,797,016.64	100,797,016.64
其中：法定公益金		33,599,005.56	33,599,005.56	33,599,005.56	33,599,005.56
未分配利润	5.22	25,526,289.07	38,148,094.23	25,526,289.07	38,148,094.23
其中：拟分配的现金红利			26,469,000.00		26,469,000.00
未确认的投资损失					
股东权益合计		1,343,668,236.89	1,356,290,042.05	1,343,668,236.89	1,356,290,042.05
负债及股东权益总计		1,432,044,715.26	1,450,535,388.02	1,440,658,519.01	1,506,451,993.86

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 利润及利润分配表

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并		母公司	
		2004年1-6月	2003年1-6月	2004年1-6月	2003年1-6月
一、主营业务收入	5.23;6.3	82,228,568.53	79,714,307.63	82,228,568.53	79,714,307.63
减：主营业务成本	5.24;6.3	52,865,455.05	48,012,573.61	52,865,455.05	48,012,573.61
主营业务税金及附加	5.25	461,703.42	478,285.86	461,703.42	478,285.86
二、主营业务利润		28,901,410.06	31,223,448.16	28,901,410.06	31,223,448.16
加：其他业务利润		69,213.28	68,832.59	69,213.28	68,832.59
减：营业费用	5.26	3,138,790.23	3,188,572.31	3,078,022.73	3,188,572.31
管理费用	5.27	3,212,182.31	414,112.15	3,130,963.08	7,606.69
财务费用	5.28	-1,218,237.25	-568,634.72	-1,078,826.99	-465,218.10
三、营业利润		23,837,888.05	28,258,231.01	23,840,464.52	28,561,319.85
加：投资收益	5.29;6.4	-1,762,008.10	-601,619.59	-1,764,536.21	-898,646.65
补贴收入					
营业外收入					
减：营业外支出	5.30	539,373.39	475,324.53	539,373.39	475,324.53
四、利润总额		21,536,506.56	27,181,286.89	21,536,554.92	27,187,348.67
减：所得税		7,689,360.07	9,268,378.47	7,689,360.07	9,268,378.47
少数股东收益		-48.36	-6,061.78		
本期未确认的投资损失					
五、净利润		13,847,194.85	17,918,970.20	13,847,194.85	17,918,970.20
加：年初未分配利润		38,148,094.23	78,758,285.51	38,148,094.23	78,758,285.51
其他转入数					
六、可供分配的利润		51,995,289.08	96,677,255.71	51,995,289.08	96,677,255.71
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供股东分配的利润		51,995,289.08	96,677,255.71	51,995,289.08	96,677,255.71
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		26,469,000.01	66,172,500.00	26,469,000.01	66,172,500.00
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		25,526,289.07	30,504,755.71	25,526,289.07	30,504,755.71
补充资料：					
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额					
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额					
5、债务重组损失					
6、其他					

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 现金流量表

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并	母公司
		2004年1-6月	2004年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		33,639,000.00	33,639,000.00
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	5.31	1,091,981.66	805,012.76
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>34,730,981.66</b>	<b>34,444,012.76</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		38,587,182.07	37,005,325.97
支付给职工以及为职工支付的现金		10,338,591.67	10,048,938.34
支付的各项税费		16,379,459.09	16,363,154.78
支付的其他与经营活动有关的现金	5.32	3,684,927.39	50,667,839.33
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>68,990,160.22</b>	<b>114,085,258.42</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-34,259,178.56</b>	<b>-79,641,245.66</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		194,182.13	194,182.13
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		2,756.20	2,756.20
收到的其他与投资活动有关的现金	5.33	1,218,594.76	1,079,184.50
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,415,533.09</b>	<b>1,276,122.83</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		27,627,269.83	27,627,269.83
投资所支付的现金		23,062,950.00	142,950.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>50,690,219.83</b>	<b>27,770,219.83</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-49,274,686.74</b>	<b>-26,494,097.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		25,070,768.22	25,070,768.22
其中：子公司支付少数股东股利所支付的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>25,070,768.22</b>	<b>25,070,768.22</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-25,070,768.22</b>	<b>-25,070,768.22</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-108,604,633.52</b>	<b>-131,206,110.88</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表(续)

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	附注	合并	母公司
		2004年1-6月	2004年1-6月
1、以净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		13,847,194.85	13,847,194.85
加：少数股东本期损益		-48.36	
加：计提的资产减值准备		1,164,080.35	1,164,080.35
固定资产折旧		14,256,737.35	14,254,195.51
无形资产摊销		15,342.00	15,342.00
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少（减：增加）		-200,224.90	-200,224.90
预提费用增加（减：减少）		158,720.00	158,720.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）			
固定资产报废损失		286,690.94	286,690.94
财务费用		-1,218,594.76	-1,079,184.50
投资损失（减：收益）		826,619.59	829,147.70
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-130,588.77	70,749.69
经营性应收项目的减少（减：增加）		-55,164,838.87	-53,584,838.87
经营性应付项目的增加（减：减少）		-8,100,267.98	-55,403,118.43
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-34,259,178.56	-79,641,245.66
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
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		208,733,279.31	162,754,490.84
减：现金的期初余额		317,337,912.83	293,960,601.72
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		-108,604,633.52	-131,206,110.88

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并资产减值准备明细表

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

2004年1-6月

单位：元

项 目	期初余额	本年增加数	本年减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	3,096,584.68	228,691.84	×	×		3,325,276.52
其中：应收账款	3,085,703.61	192,396.15	×	×		3,278,099.76
其他应收款	10,881.07	36,295.69	×	×		47,176.76
二、短期投资跌价准备合计	14,026,257.59	935,388.51				14,961,646.10
其中：股票投资	14,026,257.59	935,388.51				14,961,646.10
债券投资						
其他投资						
三、存货跌价准备合计	78,208.41					78,208.41
其中：库存商品						
原材料	78,208.41					78,208.41
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	12,763,270.93					12,768,531.80
其中：房屋、建筑物	9,348,224.59					9,348,224.59
机器设备	3,415,046.34					3,415,046.34
其他设备	5,260.87					5,260.87
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	29,964,321.61	1,164,080.35				31,133,662.83

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润表附表

2004年1-6月

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

单位：人民币元

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	2.15%	2.12%	0.07	0.07
营业利润	1.77%	1.75%	0.05	0.05
净利润	1.03%	1.02%	0.03	0.03
扣除非经常性 损益后的净利润	1.04%	1.03%	0.03	0.03