

武汉东湖高新集团股份有限公司

600133

2006 年中期报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	3
六、重要事项	5
七、财务会计报告(未经审计)	8
八、备查文件目录	42

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其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、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、公司独立董事柴强授权委托独立董事马贤明出席董事会会议并行使表决权；董事白起鹤、独立董事张龙平发表书面表决意见。
- 3、公司中期财务报告未经审计。
- 4、公司负责人何世虎，主管会计工作负责人何文君及会计机构负责人（会计主管人员）汪军声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：武汉东湖高新集团股份有限公司
公司法定中文名称缩写：东湖高新
公司法定英文名称：WUHAN EAST LAKE HIGH TECHNOLOGY GROUP CO., LTD.
公司法定英文名称缩写：ELHT
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：东湖高新
公司 A 股代码：600133
- 3、公司注册地址：武汉市洪山区华光大道 1 号东湖高新大楼
公司办公地址：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
公司电子信箱：dhgx@public.wh.hb.cn
- 4、公司法定代表人：何世虎
- 5、董事会秘书：舒春萍
电话：027-87172003
传真：027-87172021
E-mail：dhgx@hotmail.com
联系地址：武汉市洪山区华光大道 1 号东湖高新大楼五楼
公司证券事务代表：李雪梅
电话：027-87172021
传真：027-87172021
E-mail：dhgx@hotmail.com
联系地址：武汉市洪山区华光大道 1 号东湖高新大楼五楼
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》
登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn
公司中期报告备置地点：东湖高新大楼五楼公司董秘处

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增 减 (%)
流动资产	643,622,082.98	837,558,373.26	-23.15
流动负债	446,778,384.39	541,126,499.21	-17.44
总资产	1,342,121,555.25	1,485,536,948.97	-9.65
股东权益 (不含少数股东权 益)	772,676,436.95	767,818,836.87	0.63
每股净资产(元)	2.8037	2.7861	0.63
调整后的每股净资产(元)	2.6494	2.2026	20.29
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	4,857,600.08	17,291,602.28	-71.91
扣除非经常性损益的净利润	4,857,600.08	15,142,638.40	-67.92
每股收益(元)	0.0176	0.0627	-71.91
净资产收益率 (%)	0.6287	2.2135	减少 1.5848 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	145,787,554.04	-44,048,375.64	不适用

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		36,667					
前十名股东持股情况							
股东名称	股东 性质	持股比 例 (%)	持股总数	报 告 期 内 增 减	股 份 类 别	持有非流通股 数量	质押或冻结 的股份数量
武汉凯迪电力股份有 限公司	其他	29.58	81,520,000		未流通	81,520,000	
武汉长江通信产业集 团股份有限公司	其他	18.29	50,414,600		未流通	50,414,600	
武汉城开房地产开发 有限公司	国有 股东	8.69	23,961,600		未流通	23,961,600	
武汉金丹科技有限责 任公司	其他	6.78	18,678,400		未流通	18,678,400	质押 8,080,000
武汉庙山实业发展总 公司	国有 股东	6.47	17,817,600		未流通	17,817,600	托管
中国银行-华夏大盘 精选证券投资基金	其他	0.2990	824,006		已流通		未知
深圳市雅景投资咨询 有限公司	其他	0.2164	596,400		已流通		未知
江培勇	其他	0.1778	490,000		已流通		未知
施菁美	其他	0.1462	403,000		已流通		未知
王汉军	其他	0.1364	375,900		已流通		未知

注:武汉城开房地产开发有限公司原名为武汉城市综合开发集团有限公司。

前十名流通股股东持股情况		
股东名称	持有流通股的数量	股份种类
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金	824,006	人民币普通股
深圳市雅景投资咨询有限公司	596,400	人民币普通股
江培勇	490,000	人民币普通股
施菁美	403,000	人民币普通股
王汉军	375,900	人民币普通股
李桂玲	370,000	人民币普通股
张培芬	340,700	人民币普通股
李箴	306,000	人民币普通股
樊嘉煜	294,200	人民币普通股
宁廷山	285,360	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	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。	

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、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	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
舒春萍	董事会秘书	10,400	40,400	30,000	新购

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、管理层讨论与分析

(一) 管理层讨论与分析

公司主要从事清洁能源及环保电力等高新技术产业的投资经营及科技工业园的开发建设。2006年上半年公司各项生产经营工作保持稳定；公司积极寻求新的环保能源投资项目，完善公司组织机构，根据重组后新的战略定位合理有效地配置各项资源，积极稳健地培育公司可持续发展的核心竞争力。报告期内公司加大对前期政府欠款的催收力度，收回政府前期欠款 1.09 亿元，极大地缓解了公司的资金压力。由于公司主营业务正处于转型之中，原有的科技园和房地产开发主营业务大幅收缩，生物农药也不再是公司的主营业务，新的环保能源投资项目正处于建设期，尚未产生效益，导致报告期内公司各项经营指标较上年同期均大幅下降。

报告期公司实现主营业务收入 5847.16 万元，较上年同期下降 70.18%；利润总额 683.39 万元，净利润 485.76 万元，较上年同期下降 71.91%；每股收益 0.0176 元，净资产收益率 0.63%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	主营业务利润率比上年同期增减 (%)
工业园基础设施及房地产收入	51,410,332.52	30,565,662.82	40.55	-64.62	-70.62	增加 12.14 个百分点
商品销售收入	7,061,259.16	7,021,243.15	0.57	-31.12	-29.22	减少 2.67 个百分点
药业销售收入	0	0		-100.00	-100.00	

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
湖北省内	51,410,332.52	-66.33
湖北省外	0	-100.00
出口	7,061,259.16	-66.70

3、 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
中盈长江国际信用担保有限公司	信用担保; 企业贷款担保; 高新技术企业、民营企业、中小型企业融资担保; 企业转让、收购、兼并等事务的咨询; 经济信息和企业投资的咨询。(国家有专项规定的项目须经审批后方可经营)	24,900,168.93	4,980,033.79	102.52

4、 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化, 主要由于公司转让原控股的子公司武汉科诺生物农药有限公司, 生物农药已不再是公司的主营业务。

(三) 公司投资情况

1、 报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

1)、 义马环保电力有限公司

经 2006 年 4 月 20 日召开的 2005 年度股东大会审议, 决定同意公司出资 9000 万元认缴义马环保电力有限公司 (以下简称义马环保电力) 新增注册资本, 本报告期公司向义马环保电力出资 9000 万元, 2006 年 7 月义马环保电力完成了工商变更手续变更后, 注册资本为人民币 2.5 亿元, 公司持有 100% 股权, 其经营范围是发电、铬渣、灰渣综合治理与利用。

截止报告期末该公司的净资产为 16,000 万元, 资产总额为 39,456.99 万元, 项目累计总投资额 38,667.94 万元, 工程形象进度 57.6%。

A. 项目审批情况

经河南省经贸委对义马铬渣治理综合利用发电工程立项批复后，河南省环保局对该项目的环评报告进行了审定并以“豫环监[2003]141 号”文件进行了批复；在获得了建设用地及其他相关批复后，项目于 2004 年年初开工建设。

2005 年 5 月 23 日国家发改委[2005]1048 号文将该项目列为停建处理的违规项目，要求停止建设。公司立即安排停工，并做好停工期间的维护保养工作。同时，按照项目核准制的要求，积极开展项目支持性文件的取得工作。目前已经取得全部项目核准所需的支持性文件，2006 年 2 月，河南省发改委以豫发改能源[2006]161 号文向国家发改委报送该项目核准请示报告。2006 年 3 月 28 日，国家发展和改革委员会以发改办投资[2006]610 号函委托中国国际工程咨询公司对该项目进行评估。2006 年 4 月 26 日，中国国际工程咨询公司完成了对该项目的评估工作，评估报告已报送国家发改委，等待进一步批复。

B. 在建工程进展

土建工程，1-4[#]锅炉和 1[#]汽机基础施工完成，1、2[#]机除氧煤仓间 32.47m 层砼浇筑完成，汽机房外侧柱结构砼完及固定端和扩建端框架结构砼浇筑完，电子设备间 9m 层框架正在施工，冷却塔风筒混凝土已浇筑完，烟囱工程已竣工，其它附属土建工程如输煤、化水及综合办公楼等正在进行框架施工。

安装工程，1-4[#]锅炉本体安装基本结束，给水管道、蒸汽管道和循环水管道正在安装过程中。

配套工程，供水管线已竣工，110kV 线路已基本完成，220kV 线路基础已完成，输煤道路招标工作已结束，已签订渣场用地协议并完成了租地相关手续。

截止停工时，土建工程累计共验收三级及以上单位、分部、分项工程项目 271 项，其中合格 271 项，合格率 100%。安装工程累计共验收分项工程 4 项，其中合格 4 项，合格率 100%。

2) 报告期内公司以自有资金 150 万元参与设立武汉凯迪科技发展研究院有限公司，公司占其注册资本 1000 万元的 15%，该公司的经营范围为能源、环保、资源利用行业的技术开发，技术经营，技术转让，技术设计、咨询、服务等。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》的要求规范运作，公司治理结构良好，不存在违反监管要求的事项。公司将进一步完善治理结构，加强制度建设，提高规范运作水平。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经武汉众环会计师事务所责任有限公司审计，公司 2005 年实现税后利润 3,916,384.57 元，提取税后利润的 10%为法定盈余公积金共计 391,638.45 元，提取税后利润的 5%为法定公益金共计 195,819.23 元，加上上年度结转未分配利润 124,798,080.70 元，2005 年累计可供分配利润为 128,127,007.59 元。

为配合公司股权分置改革工作，在 2006 年 4 月 20 日召开的 2005 年度股东大会上，与会股东一致否决了《2005 年度利润分配方案》。公司提交大会审议的《2005 年度利润分配方案》是 2005 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转赠股本，未分配利润结转下一年度。公司暂无新的 2005 年度利润分配方案。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
武汉凯迪电力工程有限公司	义马铬渣治理综合利用发电工程的工程总承包	按市场价格作为定价依据	110,000	4,302.30	100	按工程进度支付款项	110,000	

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(九) 担保情况

本报告期公司无担保事项。

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内, 公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内, 公司未改聘会计师事务所。

(十三) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十四) 其它重大事项

根据国务院《关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》(国发[2004]3号), 证监会、国资委、财政部、人民银行、商务部《关于上市公司股权分置改革的指导意见》、证监会《上市公司股权分置改革管理办法》(证监发[2005]86号)、国资委《关于上市公司股权分置改革中国有股股权管理有关问题的通知》(国资发产权[2005]246号)等文件精神, 公司董事会受持有公司三分之二以上非流通股股份的股东的书面委托, 在保荐机构的协助下制定了《关于以资本公积金向流通股股东转增股本并进行股权分置改革的方案》。

2006年4月18、25日公司分别在指定信息披露报刊和网络上公告了股权分置改革方案及调整方案。《关于以资本公积金向流通股股东转增股本并进行股权分置改革的调整方案》为: 公司非流通

股股东为其所持本公司非流通股份获得流通权向流通股股东安排对价，公司以现有流通股 83,200,000 股为基数，以资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东转增股本，非流通股份由此获取上市流通权。在本次股权分置改革中，流通股股东每持有 10 股流通股将获得 4 股的转增股份，相当于流通股股东每 10 股获得 2.49 股的对价。在定向转增股份支付完成后，公司的非流通股份即获得上市流通权。

2006 年 5 月 17 日至 2006 年 5 月 19 日公司以现场投票、委托董事会投票与网络投票相结合的方式召开了股权分置改革相关股东大会。全体股东表决结果为：赞同 134,143,364 股，占参加本次会议有效表决权股份总数的 73.27%；反对 48,929,730 股，占参加本次会议有效表决权股份总数的 26.73%；弃权 0 股，占参加本次会议有效表决权股份总数的 0%。流通股股东表决结果为：赞同 2,208,764 股，占参加本次会议有效表决的流通股股份总数的 15.08%；反对 12,433,730 股，占参加本次会议有效表决的流通股股份总数的 84.92%；弃权 0 股，占参加本次会议有效表决的流通股股份总数的 0%。

本次《关于以资本公积金向流通股股东转增股本并进行股权分置改革的方案》虽经参加表决的股东所持表决权的三分之二以上表决通过，但未获参加表决的流通股股东所持表决权的三分之二以上的股东同意。根据《上市公司股权分置改革管理办法》之规定，公司提交的股权分置改革方案未能获得本次相关股东大会批准。

相关信息披露详见 2006 年 4 月 18 日、4 月 25 日、5 月 9 日、5 月 12 日、5 月 23 日公司指定信息披露报刊和网络。

(十五)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
2005 年度报告业绩预警公告	上海证券报 C6、中国证券报 C07、证券时报 12	2006 年 1 月 11 日	www.sse.com.cn
2005 年度报告全文		2006 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
2005 年度报告摘要	上海证券报 C43、C44、中国证券报 C07、证券时报 A40	2006 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第 9 次会议决议及 2005 年度股东大会通知	上海证券报 C43、中国证券报 C07、证券时报 A40	2006 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第 5 次会议决议公告	上海证券报 C43、中国证券报 C07、证券时报 A40	2006 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
关于股改提示性公告	上海证券报 C12、中国证券报 A36、证券时报 A12	2006 年 4 月 3 日	www.sse.com.cn
2006 年第一次临时股东大会暨股改相关股东会议通知	上海证券报 C7、中国证券报 B014、证券时报 C13	2006 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
董事会征集投票权报告书	上海证券报 C7、中国证券报 B014、证券时报 C13	2006 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
股改说明书（摘要）	上海证券报 C7、中国证券报 B014、证券时报 C13	2006 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
股改说明书（全文）		2006 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
保荐意见书		2006 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
股改法律意见书		2006 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
股改独立董事意见书		2006 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
2005 年度股东大会决议公告	上海证券报 C80、中国证券报 C61、证券时报 C48	2006 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
2005 年度股东大会法律意见书	上海证券报 C80、中国证券报 C61、证券时报 C48	2006 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
2006 年第一季度报告全文		2006 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
2006 年第一季度报告正文	上海证券报 C80、中国证券报 C61、证券时报 C48	2006 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
股改方案沟通协商情况暨股改方案调整公告	上海证券报 B100、中国证券报 A23、证券时报 C26	2006 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn

股改说明书（修改稿摘要）		2006 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
股改说明书（修改稿全文）		2006 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
股改补充保荐意见书		2006 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
股改补充法律意见书		2006 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
股改独立董事补充意见书		2006 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
关于股改相关股东会议第一次提示性公告	上海证券报 B16、中国证券报 B014、证券时报 A7	2006 年 5 月 9 日	www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	上海证券报 B15、中国证券报 B09、证券时报 C4	2006 年 5 月 11 日	www.sse.com.cn
关于股改相关股东会议第二次提示性公告	上海证券报 B31、中国证券报 A15、证券时报 C6	2006 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn
澄清公告	上海证券报 B14、中国证券报 C7、证券时报 C16	2006 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn
关于股改相关股东会议表决结果	上海证券报 B21、中国证券报 C12、证券时报 C16	2006 年 5 月 23 日	www.sse.com.cn
股改相关股东会议法律意见书	上海证券报 B21、中国证券报 C12、证券时报 C16	2006 年 5 月 23 日	www.sse.com.cn
澄清公告	上海证券报 B14、中国证券报 C10、证券时报 C5	2006 年 5 月 24 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表

2006 年 06 月 30 日

编制单位：武汉东湖高新集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	5(1)		83,491,407.68	100,964,973.52	71,385,282.51	95,082,399.08
短期投资			0	0	0	0
应收票据			0	200,000.00	0	200,000.00
应收股利			0	0	0	0
应收利息			0	0	0	0
应收账款	5(2)	6(1)	84,848,214.34	195,154,293.06	77,039,849.72	191,080,793.56
其他应收款	5(3)	6(2)	126,948,575.08	145,301,919.86	308,142,142.21	274,939,148.91
预付账款	5(4)		34,545,544.69	75,183,911.68	33,307,475.00	58,307,475.00
应收补贴款			0	0	0	0
存货	5(5)		313,788,341.19	320,753,275.14	264,638,626.84	271,867,391.64
待摊费用			0	0	0	0
一年内到期的长期债权投资			0	0	0	0
其他流动资产			0	0	0	0
流动资产合计			643,622,082.98	837,558,373.26	754,513,376.28	891,477,208.19
长期投资：						
长期股权投资	5(6)	6(3)	284,000,561.12	277,063,066.78	478,465,826.64	448,845,453.24
长期债权投资			0	0	0	0
长期投资合计			284,000,561.12	277,063,066.78	478,465,826.64	448,845,453.24
其中：合并价差						
其中：股权投资差额			6,556,269.99	6,098,809.44	6,556,269.99	6,098,809.44
固定资产：						
固定资产原价	5(7)		40,803,267.51	40,790,887.51	38,704,547.00	38,693,347.00
减：累计折旧	5(7)		17,060,858.25	16,177,263.00	16,291,936.29	15,514,035.74
固定资产净值			23,742,409.26	24,613,624.51	22,412,610.71	23,179,311.26
减：固定资产减值准备	5(7)		426,601.72	426,601.72	0	0
固定资产净额			23,315,807.54	24,187,022.79	22,412,610.71	23,179,311.26
工程物资			0	0	0	0
在建工程	5(8)		386,679,360.79	342,397,441.99	0	0
固定资产清理			0	0	0	0
固定资产合计			409,995,168.33	366,584,464.78	22,412,610.71	23,179,311.26
无形资产及其他资产：						
无形资产	5(9)		858,013.33	917,753.33	87,213.33	95,653.33
长期待摊费用	5(10)		3,645,729.49	3,413,290.82	84,762.27	139,264.77
其他长期资产			0	0	0	0
无形资产及其他资产合计			4,503,742.82	4,331,044.15	171,975.60	234,918.10
递延税项：						

递延税款借项			0.00	0.00	0.00	0.00
资产总计			1,342,121,555.25	1,485,536,948.97	1,255,563,789.23	1,363,736,890.79
流动负债：						
短期借款	5(11)		218,100,000.00	240,100,000.00	215,100,000.00	235,100,000.00
应付票据	5(12)		5,220,748.00	14,092,676.34	5,220,748.00	14,092,676.34
应付账款	5(13)		34,881,822.67	45,173,187.60	27,957,074.43	27,574,032.50
预收账款	5(14)		48,077,802.71	64,071,849.32	47,975,899.30	62,767,709.13
应付工资			0	0	0	0
应付福利费			1,291,828.98	830,766.86	805,874.65	567,985.26
应付股利	5(15)		1,824,800.00	6,052,630.00	1,824,800.00	6,052,630.00
应交税金	5(16)		2,560,555.86	4,372,874.62	3,273,182.43	4,958,139.30
其他应交款	5(17)		478,337.34	622,556.09	437,868.35	580,121.92
其他应付款	5(18)		104,342,488.83	105,809,958.38	63,231,359.66	66,861,823.58
预提费用			0	0	0	0
预计负债			0	0	0	0
一年内到期的长期负债	5(19)		30,000,000.00	60,000,000.00	30,000,000.00	60,000,000.00
其他流动负债			0	0	0	0
流动负债合计			446,778,384.39	541,126,499.21	395,826,806.82	478,555,118.03
长期负债：						
长期借款	5(20)		90,000,000.00	120,000,000.00	90,000,000.00	120,000,000.00
应付债券			0	0	0	0
长期应付款			0	0	0	0
专项应付款	5(21)		3,050,000.00	2,150,000.00	3,050,000.00	2,150,000.00
其他长期负债			0	0	0	0
长期负债合计			93,050,000.00	122,150,000.00	93,050,000.00	122,150,000.00
递延税项：						
递延税款贷项	5(22)		223,000.00	223,000.00	223,000.00	223,000.00
负债合计			540,051,384.39	663,499,499.21	489,099,806.82	600,928,118.03
少数股东权益			29,393,733.91	54,218,612.89	0	0
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	5(23)		275,592,200.00	275,592,200.00	275,592,200.00	275,592,200.00
减：已归还投资				0		0
实收资本（或股本）净额			275,592,200.00	275,592,200.00	275,592,200.00	275,592,200.00
资本公积	5(24)		285,686,451.19	285,686,451.19	285,686,451.19	285,686,451.19
盈余公积	5(25)		78,413,178.09	78,413,178.09	74,798,374.37	74,798,374.37
其中：法定公益金			21,648,507.64	21,648,507.64	20,406,466.07	20,406,466.07
未分配利润	5(26)		132,984,607.67	128,127,007.59	130,386,956.85	126,731,747.20
拟分配现金股利			0	0	0	0
外币报表折算差额			0	0	0	0
减：未确认投资损失			0	0	0	0
所有者权益（或股东权益）合计			772,676,436.95	767,818,836.87	766,463,982.41	762,808,772.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,342,121,555.25	1,485,536,948.97	1,255,563,789.23	1,363,736,890.79

公司法定代表人：何世虎

主管会计工作负责人：何文君

会计机构负责人：汪军

利润及利润分配表

编制单位：武汉东湖高新集团股份有限公司

2006 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	5(29)	6(7)	58,471,591.68	196,081,492.83	51,410,332.52	113,217,907.00
减：主营业务成本	5(29)	6(7)	37,586,905.97	141,494,822.14	30,565,662.82	82,846,486.30
主营业务税金及附加	5(30)		2,981,798.59	6,484,077.84	2,981,798.59	4,309,558.34
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			17,902,887.12	48,102,592.85	17,862,871.11	26,061,862.36
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			0	26,275.21	0	0
减：营业费用			1,969,248.90	10,945,678.47	1,816,920.22	2,034,287.16
管理费用			5,819,210.90	21,579,512.76	6,256,559.46	10,901,685.54
财务费用	5(31)	6(8)	8,238,022.40	2,093,029.65	8,193,182.14	1,534,530.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			1,876,404.92	13,510,647.18	1,596,209.29	11,591,359.35
加：投资收益（损失以“-”号填列）	5(32)	6(9)	4,957,494.34	7,629,984.59	3,640,373.40	8,815,904.32
补贴收入			0	0	0	0
营业外收入			0	139.24	0	0
减：营业外支出			0	5,697.16	0	1,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			6,833,899.26	21,135,073.85	5,236,582.69	20,406,263.67
减：所得税			2,801,178.16	4,438,406.99	1,581,373.04	3,525,072.09
减：少数股东损益			-824,878.98	-594,935.42	0	0
加：未确认投资损失（合并报表填列）			0	0		
五、净利润（亏损以“-”号填列）			4,857,600.08	17,291,602.28	3,655,209.65	16,881,191.58
加：年初未分配利润			128,127,007.59	138,577,690.70	126,731,747.20	139,872,923.27
其他转入			0	0	0	0
六、可供分配的利润			132,984,607.67	155,869,292.98	130,386,956.85	156,754,114.85
减：提取法定盈余公积			0	0	0	0
提取法定公益金			0	0	0	0
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）			0	0		
提取储备基金			0	0	0	0
提取企业发展基金			0	0	0	0
利润归还投资			0	0	0	0
七、可供股东分配的利润			132,984,607.67	155,869,292.98	130,386,956.85	156,754,114.85
减：应付优先股股利			0	0	0	0
提取任意盈余公积			0	0	0	0
应付普通股股利			0	13,779,610.00	0	13,779,610.00
转作股本的普通股股利			0	0	0	0
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）			132,984,607.67	142,089,682.98	130,386,956.85	142,974,504.85
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						

公司法定代表人：何世虎

主管会计工作负责人：何文君

会计机构负责人：汪军

现金流量表
2006 年 1-6 月

编制单位：武汉东湖高新集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			178,165,437.02	173,104,177.86
收到的税费返还			0	0
收到的其他与经营活动有关的现金	5(33)		21,959,237.40	21,963,186.40
现金流入小计			200,124,674.42	195,067,364.26
购买商品、接受劳务支付的现金			34,365,774.62	28,975,658.35
支付给职工以及为职工支付的现金			6,284,335.03	3,770,843.48
支付的各项税费			8,511,910.15	7,278,722.78
支付的其他与经营活动有关的现金	5(34)		5,175,100.58	47,457,856.75
现金流出小计			54,337,120.38	87,483,081.36
经营活动产生的现金流量净额			145,787,554.04	107,584,282.90
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			0	0
其中：出售子公司收到的现金			0	0
取得投资收益所收到的现金			0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			0	0
收到的其他与投资活动有关的现金	5(35)		316,527.01	272,828.29
现金流入小计			316,527.01	272,828.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			29,592,375.59	11,200.00
投资所支付的现金			36,721,600.00	36,721,600.00
支付的其他与投资活动有关的现金			0	0
现金流出小计			66,313,975.59	36,732,800.00
投资活动产生的现金流量净额			-66,997,448.58	-36,459,971.71
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			0	0
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			0	0
借款所收到的现金			168,000,000.00	168,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			0	0
现金流入小计			168,000,000.00	168,000,000.00
偿还债务所支付的现金			250,000,000.00	248,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			15,261,862.92	14,812,361.92
其中：支付少数股东的股利			0	0
支付的其他与筹资活动有关的现金)		1,808.38	9,065.84
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			0	0
现金流出小计			265,263,671.30	262,821,427.76

筹资活动产生的现金流量净额			-97,263,671.30	-94,821,427.76
四、汇率变动对现金的影响			0	0
五、现金及现金等价物净增加额			-17,473,565.84	-23,697,116.57
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			4,857,600.08	3,655,209.65
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-824,878.98	0
减：未确认的投资损失			0	0
加：计提的资产减值准备			-1,577,812.82	-381,408.49
固定资产折旧			791,675.55	777,900.55
无形资产摊销			58,440.00	8,440.00
长期待摊费用摊销			59,827.50	54,502.50
待摊费用减少(减：增加)			0	0
预提费用增加(减：减少)			0	0
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			0	0
固定资产报废损失			0	0
财务费用			8,238,022.40	8,193,182.14
投资损失(减：收益)			-4,957,494.34	-3,640,373.40
递延税款贷项(减：借项)			0	0
存货的减少(减：增加)			7,218,051.14	7,228,764.80
经营性应收项目的减少(减：增加)			214,618,446.50	120,133,299.09
经营性应付项目的增加(减：减少)			-82,694,322.99	-28,445,233.94
其他			0	0
经营活动产生的现金流量净额			145,787,554.04	107,584,282.90
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本			0	0
一年内到期的可转换公司债券			0	0
融资租入固定资产			0	0
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			83,491,407.68	71,385,282.51
减：现金的期初余额			100,964,973.52	95,082,399.08
加：现金等价物的期末余额			0	0
减：现金等价物的期初余额			0	0
现金及现金等价物净增加额			-17,473,565.84	-23,697,116.57

公司法定代表人：何世虎

主管会计工作负责人：何文君

会计机构负责人：汪军

合并资产减值准备明细表

2006 年 1-6 月

编制单位：武汉东湖高新集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	30,492,948.34	142,540.96	1,725,948.15		1,725,948.15	28,909,541.15
其中：应收账款	20,825,802.25	115,511.29	1,608,785.33		1,608,785.33	19,332,528.21
其他应收款	9,667,146.09	27,029.67	117,162.82		117,162.82	9,577,012.94
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	0					0
其中：库存商品	0					0
原材料	0					0
长期投资减值准备合计	464,468.35					464,468.35
其中：长期股权投资	464,468.35					464,468.35
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	426,601.72	0			0	426,601.72
其中：房屋、建筑物						0
机器设备	241,135.10					241,135.10
运输设备	38,937.94					38,937.94
其他设备	146,528.68					146,528.68
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	31,384,018.41	142,540.96	1,725,948.15	0	1,725,948.15	29,800,611.22

公司法定代表人：何世虎

主管会计工作负责人：何文君

会计机构负责人：汪军

母公司资产减值准备明细表
2006 年 1-6 月

编制单位：武汉东湖高新集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	32,366,534.43	1,227,376.84	1,608,785.33		1,608,785.33	31,985,125.94
其中：应收账款	19,141,539.56		1,608,785.33		1,608,785.33	17,532,754.23
其他应收款	13,224,994.87	1,227,376.84				14,452,371.71
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
长期投资减值准备合计	464,468.35					464,468.35
其中：长期股权投资	464,468.35					464,468.35
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	0					0
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	32,831,002.78	1,227,376.84	1,608,785.33	0	1,608,785.33	32,449,594.29

公司法定代表人：何世虎

主管会计工作负责人：何文君

会计机构负责人：汪军

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：
单位：元 币种：人民币

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	2.32	2.32	0.0650	0.0650
营业利润	0.24	0.24	0.0068	0.0068
净利润	0.63	0.63	0.0176	0.0176
扣除非经常性损益后的净利润	0.63	0.63	0.0176	0.0176

会计报表附注

(2006 年 6 月 30 日)

(一) 公司概况

武汉东湖高新集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）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 6,000 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 6,000 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 3,600 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 2,400 万股，扩股后的总股本为 12,000 万股，注册资本为 12,000 万元。

经中国证监会证监发字[1997]524 号文批准，公司于 1998 年元月 8 日在上海证券交易所以“上网定价”方式发行 3,600 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。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 25,600 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 25,600 万股为基数，配股比例 10:3，共计配股 1,959.22 万股，公司股份总数增至 27,559.22 万股。2000 年 10 月 19 日变更营业执照，注册资本增至 27,559.22 万元。

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 2,240 万股。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 1,059.84 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 1,536 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 8,152 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 5,041.46 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 5,041.46 万股法人股。

2004 年 10 月 16 日，公司原第一大股东红桃开集团股份有限公司将其持有本公司法人股 8,152 万股协议转让给武汉凯迪电力股份有限公司，转让完成后武汉凯迪电力股份有限公司持有本公司 8,152 万股法人股，该项股权转让完成后，武汉凯迪电力股份有限公司成为本公司的第一大股东。

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、电力、新能源、环保技术的开发、研制、技术服务及咨询、开发产品的销售；科技工业园开发及管理，房地产开发，商品房销售（资质二级），针纺织品，百货，五金交电，计算机及配件，通信设备（专营除外），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；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；建设项目的建设管理、代理、工程项目管理、服务、咨询服务。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度：

本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：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础、记账基础和计价原则：

公司以权责发生制为记账基础，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、外币会计报表的折算方法：

纳入合并会计报表范围的子公司以外币编制的会计报表，按财政部财会字（1995）11 号文发布的《合并会计报表暂行规定》的方法折算为人民币表示的会计报表。

(1)资产负债表中所有资产、负债类项目均按照报表决算日的市场汇价折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

(2)利润表中所有项目和利润分配表中有关反映发生数的项目，按报表决算日的市场汇价折算为人民币金额；利润分配表中“净利润”项目，按折算后利润表该项目的数额列示；“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的数额列示；“未分配利润”项目按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

7、现金及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。

8、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。

9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：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账的应收款项。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，如果某项应收款项的可回收性与其他各项应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项如果按与其他各项应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可回收金额，对该项应收款项采用个别认定法计提坏账准备。

账龄分析法		
帐龄	应收帐款计提比例(%)	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	20	20
4—5 年	50	50
5 年以上	80	80

本公司对应收政府部门的款项不计提坏账准备。

10、存货核算方法：

(1) 公司存货分为：原材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、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。

11、长期投资核算方法：

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。

12、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。

13、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年数平均法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(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
运输设备	5-10	3	9.7-16.17
办公设备	6-10	3	9.7-19.4
其他设备	5-7	3	13.86-19.4
固定资产装修	5		20
经营租入固定资产改良	5		20

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。

固定资产修理费用，直接计入当期费用。

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。

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。

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。

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。

(2) 减值准备的计提方法：

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。

14、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：

A、长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

B、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；

C、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

15、无形资产计价及摊销方法：

(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。

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。

16、开办费、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。

17、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。

用于开发房地产物业借款的借款费用，在房地产物业竣工之前可以利息资本化；当所开发房地产物业竣工，停止利息资本化。若开发房地产物业发生非正常中断，并且连续时间超过 3 个月，暂停利息资本化，将其确认为当期费用，直至开发活动重新开始。其它的借款费用均于发生当期确认为财务费用。

(2) 资本化期间的计算方法

a) 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。

b) 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。

c) 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。

18、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直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

19、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：在同一会计年度内开工并完成建造合同，在完成建造合同时确认收入。建造合同的开工日期和完工日期分属不同的会计年度。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未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时在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

20、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。

21、合并会计报表合并范围的确定原则及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。

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

22、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(三)税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%、6%、0%
营业税	销售收入	5%、3%
城建税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%，33%

2、优惠税负及批文

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%，控股子公司武汉东湖高新进出口有限公司、武汉中博生化有限公司为武汉东湖新技术开发区内高新技术企业，企业所得税税率为 15%；控股子公司武汉学府房地产有限公司、武汉学府装饰有限公司企业所得税税率为 33%。

(四) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
武汉东湖高新进出口有限公司	武汉市	舒春萍	1,100.00	高新技术产品进出口	1,000.00	90.91		是
武汉学府房地产有限公司	武汉市	何世虎	6,000.00	房地产开发、销售；物业管理；酒店管理	3,060.00	51.00		是
武汉中博生化有限公司	武汉市	朱德静	5,000.00	鱼药、饲料、兽用生物制品的生产和销售	3,760.00	75.20		否
武汉牧兴科技有限公司	武汉市	刘渝	500	兽用生物制品的加工和销售	255		51.00	否
武汉学府装饰设计工程有限公司	武汉市	舒春萍	300	装饰工程	300	90.00	10.00	否
义马环保电力有限公司	河南省义马市	何世虎	16,000.00	发电、铬渣灰渣综合治理和利用	16,000.00	100.00		是

(1) 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(2) 对持股比例达到 50% 以上的子公司，未纳入合并范围的原因说明：

本公司控股子公司武汉学府装饰有限公司拟进行清算，故未纳入合并范围。

经公司 2005 年第一次临时股东大会决议通过，公司准备转让所持武汉中博生化有限公司的全部股权，故未将武汉中博生化有限公司及其子公司武汉牧兴科技有限公司纳入合并范围。

(五) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位: 元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	34,955.41	11,094.45
人民币	34,955.41	11,094.45
银行存款:	78,113,063.04	86,836,661.50
人民币	78,113,063.04	86,836,661.50
其他货币资金:	5,343,389.23	14,117,217.57
人民币	5,343,389.23	14,117,217.57
合计	83,491,407.68	100,964,973.52

其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金。

2、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

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	
一年以内	17,390,183.91	16.69	521,705.52	8,722,146.20	4.04	241,737.34
一至二年	9,926,272.11	9.53	22,672.51	11,751,160.26	5.44	114,916.92
二至三年	30,397,279.94	29.18	237,383.00	30,384,304.36	14.07	234,085.44
三至四年	17,085,417.41	16.40	181,555.84	120,757,355.63	55.91	1,918,838.44
四至五年	17,120,200.00	16.43	8,560,100.00	30,758,497.12	14.24	8,559,478.72
五年以上	12,261,389.18	11.77	9,809,111.34	13,606,631.74	6.30	9,756,745.39
合计	104,180,742.55	100.00	19,332,528.21	215,980,095.31	100.00	20,825,802.25

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			转回数	合计	
应收帐款坏帐准备	20,825,802.25	115,511.29	1,608,785.33	1,608,785.33	19,332,528.21

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例%
前五名欠款单位合计及比例	85,716,430.52	82.28	196,086,431.02	90.79

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
武汉东湖新技术开发区管理委员会	政府部门	53,673,910.02	1-5 年	土地代建款
合计	/	53,673,910.02	/	/

(5) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

应收账款期末比期初减少 11,179.94 万元, 下降比例 51.76%, 主要因为公司本年收回应收政府部门欠款 10,900.00 万元;

按公司会计政策, 对政府部门欠款未计提坏账准备, 期末余额中应收账款中应收政府部门欠款金额为 5,367.39 万元, 主要是应收武汉东湖新技术开发区管理委员会款项;

公司应收账款中 4-5 年及 5 年以上的款项主要为应收武汉飞翔科技有限公司的土地转让款 510 万元, 应收武汉华软有限公司土地转让款 435 万元, 应收深圳科讯通实业有限公司的股权受让款 1,655.00 万元, 按公司会计制度计提了坏账准备。

3、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

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	
一年以内	103,372,645.76	75.72	3,086,995.24	136,124,403.39	87.84	4,083,732.11
一至二年	15,559,748.47	11.40	777,737.42	4,149,953.36	2.67	53,221.41
二至三年	3,666,162.56	2.68	58,563.17	940,597.97	0.61	94,059.80
三至四年	1,472,335.34	1.08	294,467.07	1,899,335.34	1.23	379,867.07
四至五年	1,443,155.71	1.06	721,577.86	853,316.86	0.55	426,658.43
五年以上	11,011,540.18	8.06	4,637,672.18	11,001,459.03	7.10	4,629,607.27
合计	136,525,588.02	100.00	9,577,012.94	154,969,065.95	100.00	9,667,146.09

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			转回数	合计	
其他应收款坏帐准备	9,667,146.09	27,029.67	117,162.82	117,162.82	9,577,012.94

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	120,596,178.00	88.33	140,591,178.00	90.72

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例
联合置业(武汉)有限公司	往来单位	81,058,300.00	1年	股权转让款	2,431,749.00	3.00
武汉华中曙光软件园有限公司	原控股子公司	22,153,611.74	1年	股权款及往来款	664,608.35	3.00
武汉千宝置业有限公司	往来单位	8,508,500.00	1年	股权转让款	255,255.00	3.00
武汉东湖新技术开发区管理委员会	政府部门	5,795,241.26	5年	往来款		
武汉东湖开发区财政局	政府部门	3,080,525.00	2-3年	往来款		
合计	/	120,596,178.00	/	/	3,351,612.35	/

(5) 本报告期其他应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

其他应收款期末比期初减少 1,844.36 万元,减少比例 8.54%,主要因为母公司本期收回武汉华中曙光软件园有限公司欠款 2000 万元;

按公司会计政策,对政府部门欠款未计提坏账准备,其他应收款期末余额中应收政府部门欠款金额为 887.58 万元,主要是应收武汉东湖新技术开发区管理委员会款项;

公司其他应收款 4-5 年及 5 年以上的款项主要为应收武汉东湖新技术开发区管理委员会款项 579.52 万元和应收武汉市供电局款项 158.80 万元;

其他应收款中采用个别认定法全额计提坏账准备的金额为 2,303,165.22 元。

4、预付帐款

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	2,473,521.00	7.16	38,917,915.63	51.76
一至二年	23,275,323.70	67.38	24,635,167.45	32.77
二至三年	6,119,676.00	17.71	7,455,302.01	9.92
三年以上	2,677,023.99	7.75	4,175,526.59	5.55
合计	34,545,544.69	100.00	75,183,911.68	100.00

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

(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。

5、存货

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

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	0	0	0	0	0	0
库存商品	327,928.83	0	327,928.83	317,215.17	0	317,215.17
在产品	0	0	0	0	0	0
产成品	0	0	0	0	0	0
包装物	0	0	0	0	0	0
低值易耗品	0	0	0	1,470.50	0	1,470.50
开发产品	18,255,422.12	0	18,255,422.12	2,229,940.97	0	2,229,940.97
开发成本	295,204,990.24	0	295,204,990.24	318,204,648.50	0	318,204,648.50
合计	313,788,341.19	0	313,788,341.19	320,753,275.14	0	320,753,275.14

6、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	38,874,094.22			38,874,094.22
对子公司投资	31,914,793.92			31,914,793.92
对合营公司投资				0
对联营公司投资	200,639,837.55	6,480,033.79		207,119,871.34
其他股权投资				0
股权投资差额	6,098,809.44	480,000.00	22,539.45	6,556,269.99
合并价差				0
合计	277,527,535.13	6,960,033.79	22,539.45	284,465,029.47
减: 长期股权投资减值准备	464,468.35			464,468.35
长期股权投资净值合计	277,063,066.78	/	/	284,000,561.12

(2) 长期股票投资

单位:元 币种:人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例	初始投资成本	帐面余额	帐面净额
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	1,600,000.00	1,600,000.00
武汉市商业银行	法人股	11,000,000.00	2.20	12,600,000.00	12,600,000.00	12,600,000.00
武汉高新热电股份有限公司	法人股	26,000,000.00	16.67	24,674,094.22	24,674,094.22	24,674,094.22
合计	/	38,600,000.00	/	38,874,094.22	38,874,094.22	38,874,094.22

(3) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

1) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

被投资单位名称	与母公 司关系	占被投资公司 注册资本比例 (%)	投资成本	期初余额	本期增减额	期末余额	核算 方法
武汉中博生化有限公司	对子公 司投资	75.00	38,075,548.81	29,927,906.23	0	29,927,906.23	权益法
武汉学府装饰有限公司	对子公 司投资	100.00	3,000,000.00	1,986,887.69		1,986,887.69	权益法
中盈长江国际信用担保有限公司	对联营 企业投 资	20.00	200,000,000.00	200,000,000.00	4,980,033.79	204,980,033.79	权益法
武汉凯迪科技发展研究院有限公司	对联营 企业投 资	15.00	1,500,000.00	0	1,500,000.00	1,500,000.00	成本法
武汉东湖先达条码技术有限公司	对联营 企业投 资	20.00	560,000.00	312,442.93		312,442.93	权益法
武汉华阳装饰工程有限公司	对联营 企业投 资	45.00	450,000.00	327,394.62		327,394.62	权益法
武汉金龙房地产发展有限公司	对联营 企业投 资	30.00	4,500,000.00			0	权益法
合计			248,085,548.81	232,554,631.47	6,480,033.79	239,034,665.26	

2) 股权投资减值准备

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
武汉东湖先达条码技术有限公司	137,073.73	137,073.73
武汉华阳装饰工程有限公司	327,394.62	327,394.62
合计	464,468.35	464,468.35

(4) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
义马环保电力有限公司	7,141,360.00	7,221,600.00	480,000.00	128,360.00	7,493,000.00	投资	30年
武汉中博生化有限公司	1,442,200.31	2,544,607.15	-	127,230.36	1,314,969.95	投资	10年
武汉学府房地产有限公司	399,649.75	797,620.31	-	21,409.81	378,239.94	投资	10年
合计	6,098,809.44	5,474,613.16	480,000.00	22,539.45	6,556,269.99	/	/

注 1: 对义马环保电力有限公司股权投资差额系公司 2005 年 9 月及 2006 年 1 月受让该公司股权时新的投资成本与应享有权益份额的差额;

注 2、对武汉中博生化有限公司股权投资差额系公司 2003 年 3 月对该公司增加持有股权时新的投资成本与应享有权益份额的差额;

注 3: 2005 年 4 月, 公司受让武汉学府房地产有限公司 95%股权, 形成股权投资差额原值 797,620.31 元; 2005 年 12 月, 公司将所持控股子公司武汉学府房地产有限公司的 44%的股权转让, 相应转出股权投资差额 344,795.87 元。

(5) 合并价差

长期股权投资减值准备的计提原因:

注 1、武汉东湖先达条码技术有限公司所供应的部分商品由于市场需求发生变化导致滞销, 累计计提长期股权投资减值准备 137,073.73 元。

注 2、武汉华阳装饰工程有限公司因财务状况严重恶化已停业, 累计计提长期股权投资减值准备 327,394.62 元。

7、固定资产

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	40,790,887.51	12,380.00	0	40,803,267.51
其中: 房屋及建筑物	26,231,766.20	0	0	26,231,766.20
机器设备	319,465.00	0	0	319,465.00
电子设备				0
运输设备	5,252,466.85	0	0	5,252,466.85
其他设备	8,987,189.46	12,380.00	0	8,999,569.46
二、累计折旧合计:	16,177,263.00	883,595.25	0	17,060,858.25
其中: 房屋及建筑物	6,235,851.24	416,347.98	0	6,652,199.22
机器设备	70,254.20	426.60	0	70,680.80
电子设备				
运输设备	3,051,299.40	213,827.72	0	3,265,127.12
其他设备	6,819,858.16	252,992.95	0	7,072,851.11
三、固定资产净值合计	24,613,624.51	0	871,215.25	23,742,409.26
其中: 房屋及建筑物	19,995,914.96	0	416,347.98	19,579,566.98
机器设备	249,210.80	0	426.60	248,784.20
电子设备	0	0	0	0
运输设备	2,201,167.45	0	213,827.72	1,987,339.73
其他设备	2,167,331.30	0	240,612.95	1,926,718.35
四、减值准备合计	426,601.72	0	0	426,601.72
其中: 房屋及建筑物				0

机器设备	241,135.10			241,135.10
电子设备				0
运输设备	38,937.94			38,937.94
其他设备	146,528.68			146,528.68
五、固定资产净额合计	24,187,022.79	0	871,215.25	23,315,807.54
其中：房屋及建筑物	19,995,914.96	0	416,347.98	19,579,566.98
机器设备	8,075.70	0	426.60	7,649.10
电子设备	0	0	0	
运输设备	2,162,229.51	0	213,827.72	1,948,401.79
其他设备	2,020,802.62	0	240,612.95	1,780,189.67

8、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	386,679,360.79		386,679,360.79	342,397,441.99		342,397,441.99

(1) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	期末数
义马铬渣综合利用发电项目	342,397,441.99	44,281,918.80	386,679,360.79
合计	342,397,441.99	44,281,918.80	386,679,360.79

(2) 在建工程减值准备

(3) 上述工程项目中无利息资本化的项目。

9、无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	858,013.33		858,013.33	917,753.33		917,753.33

(1) 无形资产变动情况

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
工业产权及专有技术	外购及投入	1,000,000.00	800,000.00			50,000.00	250,000.00	750,000.00	7年6个月
商标权	外购	168,800.00	95,653.33			8,440.00	81,586.67	87,213.33	5年2个月
办公软件	外购	26,000.00	22,100.00			1,300.00	5,200.00	20,800.00	8年
合计	/	1,194,800.00	917,753.33	0	0	59,740.00	336,786.67	858,013.33	/

10、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
开办费		3,228,276.05	292,266.17				3,520,542.22	
租车费用	572,700.00	159,340.00			51,945.00	465,305.00	107,395.00	5-18月
样板间及模型	551,973.00	25,674.77			7,882.50	534,180.73	17,792.27	11-24月
合计	1,124,673.00	3,413,290.82	292,266.17	0	59,827.50	999,485.73	3,645,729.49	/

11、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
担保借款	53,000,000.00	65,000,000.00
信用借款	165,100,000.00	175,100,000.00
合计	218,100,000.00	240,100,000.00

12、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,220,748.00	14,092,676.34
合计	5,220,748.00	14,092,676.34

13、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	7,269,787.57	20.84	20,347,039.06	45.04
一至二年	9,392,233.61	26.93	5,665,290.03	12.54
二至三年	4,215,034.47	12.08	5,353,872.07	11.85
三年以上	14,004,767.02	40.15	13,806,986.44	30.57
合计	34,881,822.67	100.00	45,173,187.60	100.00

(2) 应付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款原因
关南一、二期工程款	2,636,403.43	工程尾款
关山二路工程款	2,306,434.01	工程尾款
关山一路南延工程款	1,132,317.39	工程尾款
关东一、二期	1,223,336.86	工程尾款
武汉市江夏区土地局	1,278,380.00	工程尾款
武汉市园林场	1,699,702.00	工程尾款
合计	10,276,573.69	/

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。

14、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	31,118,188.01	64.73	34,754,669.52	54.24
一至二年	15,728,238.00	32.71	25,526,639.63	39.84
二至三年	106,814.00	0.22	3,123,415.40	4.88
三年以上	1,124,562.70	2.34	667,124.77	1.04
合计	48,077,802.71	100.00	64,071,849.32	100.00

注 1、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。

注 2、三年以上的预收账款系正在商谈修改合同条款，未结转收入所致。

15、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
武汉凯迪电力股份有限公司	0	3,029,750.00	
武汉市城市综合开发集团有限公司	0	1,198,080.00	
武汉市庙山实业发展总公司	890,880.00	890,880.00	尚未领取
武汉金丹科技有限公司	933,920.00	933,920.00	尚未领取
合计	1,824,800.00	6,052,630.00	/

16、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-1,371,997.05	-1,214,345.23	销售收入
营业税	2,986,277.73	4,479,343.17	销售收入
所得税	237,445.6	-1,985.79	应纳税所得额
个人所得税	562,630.99	806,691.50	5%-45%
城建税	107,238.49	260,910.89	应纳流转税额
土地使用税	-7,466.7		
房产税	46,426.8	42,260.08	1.20%，12%
合计	2,560,555.86	4,372,874.62	/

17、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	107,480.62	147,123.30	教育费附加为应纳流转税的 3%。
堤防费	38,573.29	68,434.61	地方堤防费为应纳流转税的 2%。
教育发展费	175,824.52	215,756.54	地方教育发展费为销售收入的 1%。
平抑基金	156,458.91	191,241.65	平抑基金为销售收入的 1%。
合计	478,337.34	622,556.09	/

18、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	80,969,802.78	77.60	83,722,520.49	79.13
一至二年	1,878,772.09	1.80	492,555.75	0.47
二至三年	3,440,361.77	3.30	17,445,654.02	16.49
三年以上	18,053,552.19	17.30	4,149,228.12	3.92
合计	104,342,488.83	100.00	105,809,958.38	100.00

帐龄超过三年的大额应付款项主要有应付武汉建工集团转让武汉华中曙光软件园有限公司股权转让款 1400 万元，未到合同付款期。

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。

19、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数			期初数		
			利率	币种	本币金额	利率	币种	本币金额
信用贷款				人民币		5.2155	人民币	60,000,000.00
担保贷款	2005年1月4日	2007年1月4日	5.76	人民币	30,000,000.00		人民币	
合计	/	/	/	/	30,000,000.00	/	/	60,000,000.00

由武汉华中曙光软件园有限公司提供担保，公司从华夏银行东湖支行获得 3,000 万元贷款。

20、长期借款

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
担保借款		30,000,000.00
信用借款	90,000,000.00	90,000,000.00
合计	90,000,000.00	120,000,000.00

(2) 长期借款情况：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数			期初数		
			利率	币种	本币金额	利率	币种	本币金额
担保借款						5.76	人民币	30,000,000.00
信用贷款	2005年12月31日	2007年10月26日	5.76	人民币	10,000,000.00	5.76	人民币	10,000,000.00
信用贷款	2005年6月24日	2008年4月15日	5.76	人民币	40,000,000.00	5.76	人民币	40,000,000.00
信用贷款	2005年6月24日	2008年5月22日	5.76	人民币	40,000,000.00	5.76	人民币	40,000,000.00
合计	/	/	/	/	90,000,000.00	/	/	120,000,000.00

21、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
科技三项经费	3,050,000.00	2,150,000.00
合计	3,050,000.00	2,150,000.00

22、递延税款贷项：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
评估增值	223,000.00	223,000.00
合计	223,000.00	223,000.00

23、股本

股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、未上市流通股份									
1、发起人股份	4,177.92	15.16						4,177.92	15.16
其中：									
国家持有股份									
境内法人持有股份	4,177.92	15.16						4,177.92	15.16
境外法人持有股份									
其他									

2、募集法人股份	15,061.30	54.65						15,061.30	54.65
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
未上市流通股份合计	19,239.22	69.81						19,239.22	69.81
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	8,320.00	30.19						8,320.00	30.19
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	8,320.00	30.19						8,320.00	30.19
三、股份总数	27,559.22	100.00						27,559.22	100.00

24、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	268,475,944.25			268,475,944.25
接受捐赠非现金资产准备	43,151.40			43,151.40
股权投资准备	4,899,547.71			4,899,547.71
其他资本公积	12,267,807.83			12,267,807.83
合计	285,686,451.19	0	0	285,686,451.19

25、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	56,764,670.45			56,764,670.45
法定公益金	21,648,507.64			21,648,507.64
合计	78,413,178.09			78,413,178.09

26、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	4,857,600.08
加：年初未分配利润	128,127,007.59
其他转入	0
减：提取法定盈余公积	0
提取法定公益金	0
提取职工奖励及福利基金	0
提取储备基金	0
提取企业发展基金	0
利润归还投资	0
应付优先股股利	0
提取任意盈余公积	0
应付普通股股利	0
转作股本的普通股股利	0
未分配利润	132,984,607.67

27、外币报表折算差额：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
外币报表折算差额	0	0

28、未确认的投资损失：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未确认的投资损失	0	0

29、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业园基础设施及房地产收入	51,410,332.52	30,565,662.82	145,323,694.87	104,036,700.83
商品销售收入	7,061,259.16	7,021,243.15	10,251,341.95	9,919,173.27
药业销售收入	0	0	40,506,456.01	27,538,948.04
合计	58,471,591.68	37,586,905.97	196,081,492.83	141,494,822.14
合计	58,471,591.68	37,586,905.97	196,081,492.83	141,494,822.14

主营业务收入比上年减少 13,760.99 万元，下降比例为 70.18%，主要原因：公司本年加大对电力行业投入，主营业务结构逐渐转化为电力行业，导致工业园基础设施及房地产收入减少 9,391.34 万元，另外药业销售已不再是公司的主营业务，商品销售收入也有下降。

主营业务成本比上年减少 10,390.79 万元，下降比例为 73.44%。主要原因同主营业务收入下降原因。

30、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	2,570,516.03	5,263,406.59	销售收入
城建税	179,936.12	509,669.88	应纳流转税额
教育费附加	77,115.48	218,429.92	3%
教育发展费	51,410.32	157,726.61	按营业收入的 0.1%
堤防费	51,410.32	145,619.92	2%
平抑基金	51,410.32	189,224.92	按营业收入的 0.1%
合计	2,981,798.59	6,484,077.84	/

31、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	8,462,748.67	2,629,584.19
减：利息收入	262,656.45	615,693.77
汇兑损失	30,153.17	
减：汇兑收益	0	
其他	7,777.01	79,139.23
合计	8,238,022.40	2,093,029.65

财务费用本期比上年同期增加 614.50 万元，上升比例 293.59%，主要因为公司本年的房地产开发项目大部分已完工，计入开发成本的利息支出减少，导致本年新增财务费用 640.95 万元。

32、投资收益

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
长期投资收益	4,980,033.79	-365,276.26
其中:按权益法确认收益	4,980,033.79	-365,276.26
按成本法核算的被投资单位分派利润		650,000.00
长期股权投资差额摊销	-22,539.45	-620,605.52
股权投资转让收益		7,965,866.37
合计	4,957,494.34	7,629,984.59

本期投资收益比上年同期减少 267.25 万元,下降比例 35.03%,主要原因是公司上年同期转让武汉 NEC 中原移动通信有限公司的 2.13%的股权获利 620 万元所致。公司本期投资收益主要是公司投资的中盈长江国际信用担保有限公司,占其股本 20%,按权益法核算本期投资收益确认的 498.00 万元。

33、收到的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
收到武汉华中曙光软件园有限公司的往来欠款	20,000,000.00
收到其他单位往来款和职工欠款	1,959,237.40
合计	21,959,237.40

34、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
管理费用支付的其他与经营活动有关的现金	4,172,919.52
营业费用支付的其他与经营活动有关的现金	1,002,181.06
合计	5,175,100.58

35、收到的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
银行存款利息收入	316,527.01
合计	316,527.01

(六) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

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	
一年以内	12,193,861.26	12.90	365,815.84	7,376,199.96	3.51	201,358.95
一至二年	9,704,597.48	10.26	11,588.78	11,529,485.63	5.48	103,833.19
二至三年	28,060,212.58	29.67	3,676.26	28,047,237.00	13.34	378.7
三至四年	16,946,475.19	17.92	153,767.40	120,618,413.41	57.38	1,891,050.00
四至五年	17,120,200.00	18.10	8,560,100.00	30,758,497.12	14.63	8,559,478.72
五年以上	10,547,257.44	11.15	8,437,805.95	11,892,500.00	5.66	8,385,440.00
合计	94,572,603.95	100.00	17,532,754.23	210,222,333.12	100.00	19,141,539.56

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期减少数		期末余额
		转回数	合计	
应收帐款坏帐准备	19,141,539.56	1,608,785.33	1,608,785.33	17,532,754.23

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	85,716,430.52	90.64	192,566,431.02	91.60

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
武汉东湖新技术开发区管理委员会	政府部门	53,673,910.02	1-5 年	土地代建款
合计	/		/	/

(5) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

应收账款期末比期初减少 11,564.97 万元, 下降比例 55.01%, 主要因为公司本年收回应收政府部门欠款 10,900.00 万元;

按公司会计政策, 对政府部门欠款未计提坏账准备, 期末余额中应收账款中应收政府部门欠款金额为 5,367.39 万元, 主要是应收武汉东湖新技术开发区管理委员会款项;

公司应收账款中 4-5 年及 5 年以上的款项主要为应收武汉飞翔科技有限公司的土地转让款 510 万元, 应收武汉华软有限公司土地转让款 435 万元, 应收深圳科讯通实业有限公司的股权转让款 1,655.00 万元, 按公司会计制度计提了坏账准备。

2、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

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	
一年以内	300,884,529.59	93.27	9,026,535.89	266,769,147.57	92.57	8,003,074.43
一至二年	5,046,952.28	1.57	252,097.61	7,630,448.75	2.65	227,246.18
二至三年	3,528,268.52	1.09	44,774.35	802,703.93	0.28	80,270.39
三至四年	1,472,335.34	0.46	294,467.07	1,899,335.34	0.66	379,867.07
四至五年	1,079,619.33	0.33	539,809.67	479,699.33	0.17	239,849.67
五年以上	10,582,808.86	3.28	4,294,687.12	10,582,808.86	3.67	4,294,687.13
合计	322,594,513.92	100.00	14,452,371.71	288,164,143.78	100.00	13,224,994.87

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
其他应收款坏帐准备	13,224,994.87	1,227,376.84	14,452,371.71

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	306,021,509.60	94.86	272,216,468.60	94.47

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例
义马环保电力有限公司	子公司	198,823,373.98	1年	往来款	5,964,701.22	3.00
联合置业(武汉)有限公司	往来单位	75,533,300.00	1年	股权转让款	2,265,999.00	3.00
武汉华中曙光软件园有限公司	原控股子公司	22,153,611.74	1年	股权款及往来款	664,608.35	3.00
武汉东湖新技术开发区管理委员会	政府部门	5,795,241.26	5年	往来款		
武汉东湖高新进出口有限公司	控股子公司	5,715,982.62	1-2年	往来款	243,844.94	5.00
合计	/	308,021,509.60	/	/	9,139,153.51	/

(5) 本报告期其他应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

其他应收款期末比期初增加 3,443.04 万元,增长比例 16.38%,主要因为公司本年新增义马环保电力有限公司款项 5,380.00 万元及收回武汉华中曙光软件园有限公司款项 2,000 万元;

按公司会计政策,对政府部门欠款未计提坏账准备,其他应收款期末余额中应收政府部门欠款金额为 887.58 万元,主要是应收武汉东湖新技术开发区管理委员会款项;

公司其他应收款 4-5 年及 5 年以上的款项主要为应收武汉东湖新技术开发区管理委员会款项 579.52 万元和应收武汉市供电局款项 158.80 万元;

其他应收款中采用个别认定法全额计提坏账准备的金额为 2,303,165.22 元。

3、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	38,874,094.22			38,874,094.22
对子公司投资	203,697,180.38	24,000,000.00	1,317,120.94	226,380,059.44
对合营公司投资				0
对联营公司投资	200,639,837.55	6,480,033.79		207,119,871.34
其他股权投资				0
股权投资差额	6,098,809.44	480,000.00	22,539.45	6,556,269.99
合并价差				0
合计	449,309,921.59	30,960,033.79	1,339,660.39	478,930,294.99
减:长期股权投资减值准备	464,468.35			464,468.35
长期股权投资净值合计	448,845,453.24	/	/	478,465,826.64

(2) 长期股票投资

单位:元 币种:人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例(%)	初始投资成本	帐面余额	帐面净额
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	1,600,000.00	1,600,000.00
武汉市商业银行	法人股	11,000,000.00	2.20	12,600,000.00	12,600,000.00	12,600,000.00
武汉高新热电股份有限公司	法人股	26,000,000.00	16.67	24,674,094.22	24,674,094.22	24,674,094.22
合计	/	38,600,000.00	/	38,874,094.22	38,874,094.22	38,874,094.22

(3) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

1) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	期末余额	核算方法
义马环保电力有限公司	对子公司投资	100.00	160,000,000.00	24,000,000.00	136,000,000.00	24,000,000.00	160,000,000.00	权益法
武汉东湖高新进出口有限公司	对子公司投资	90.91	10,457,842.28		5,055,203.42	-502,974.39	4,552,229.03	权益法
武汉学府房地产有限公司	对子公司投资	51.00	57,008,579.69		30,925,871.80	-814,146.55	30,111,725.25	权益法
武汉中博生化有限公司	对子公司投资	75.00	38,075,548.81		29,927,906.23		29,927,906.23	权益法
武汉学府装饰有限公司	对合营企业投资	90.00	2,700,000.00		1,788,198.93		1,788,198.93	权益法
中盈长江国际信用担保有限公司	对联营企业投资	20.00	200,000,000.00		200,000,000.00	4,980,033.79	204,980,033.79	权益法
武汉凯迪科技发展研究院有限公司	对联营企业投资	15.00	1,500,000.00			1,500,000.00	1,500,000.00	成本法
武汉东湖先达条码技术有限公司	对联营企业投资	20.00	560,000.00		312,442.93		312,442.93	权益法
武汉华阳装饰工程有限公司	对联营企业投资	45.00	450,000.00		327,394.62		327,394.62	权益法
武汉金龙房地产发展有限公司	对联营企业投资	30.00	4,500,000.00					权益法
合计			475,251,970.78	24,000,000.00	404,337,017.93	29,162,912.85	433,499,930.78	

2) 股权投资减值准备

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
武汉东湖先达条码技术有限公司	137,073.73	137,073.73
武汉华阳装饰工程有限公司	327,394.62	327,394.62
合计	464,468.35	464,468.35

(4) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
保电力有限公司	7,141,360.00	7,221,600.00	480,000.00	128,360.00	7,493,000.00	投资	30年
武汉中博生化有限公司	-1,442,200.31	-2,544,607.15		-127,230.36	1,314,969.95	投资	10年
武汉学府房地产有限公司	399,649.75	797,620.31		21,409.81	378,239.94	投资	10年
合计	6,098,809.44	5,474,613.16	480,000.00	22,539.45	6,556,269.99	/	/

注 1: 对义马环保电力有限公司股权投资差额系公司 2005 年 9 月及 2006 年 1 月受让该公司股权时新的投资成本与应享有权益份额的差额;

注 2、对武汉中博生化有限公司股权投资差额系公司 2003 年 3 月对该公司增加持有股权时新的投资成本与应享有权益份额的差额；

注 3：2005 年 4 月，公司受让武汉学府房地产有限公司 95%股权，形成股权投资差额原值 797,620.31 元；2005 年 12 月，公司将所持控股子公司武汉学府房地产有限公司的 44%的股权转让，相应转出股权投资差额 344,795.87 元。

(5) 合并价差

长期股权投资减值准备的计提原因：

注 1、武汉东湖先达条码技术有限公司所供应的部分商品由于市场需求发生变化导致滞销，累计计提长期股权投资减值准备 137,073.73 元。

注 2、武汉华阳装饰工程有限公司因财务状况严重恶化已停业，累计计提长期股权投资减值准备 327,394.62 元。

4、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	3,655,209.65
加：年初未分配利润	126,731,747.20
其他转入	0
减：提取法定盈余公积	0
提取法定公益金	0
提取储备基金	0
提取企业发展基金	0
利润归还投资	0
应付优先股股利	0
提取任意盈余公积	0
应付普通股股利	0
转作股本的普通股股利	0
未分配利润	130,386,956.85

5、外币报表折算差额：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
外币报表折算差额	0	0

6、未确认的投资损失：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未确认的投资损失	0	0

7、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分行业主营业务

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业园基础设施及房地产收入	51,410,332.52	30,565,662.82	113,217,907.90	82,846,486.30
合计	51,410,332.52	30,565,662.82	113,217,907.90	82,846,486.30
合计	51,410,332.52	30,565,662.82	113,217,907.00	82,846,486.30

主营业务收入比上年减少 6,180.76 万元,下降比例为 54.59%,主要原因是工业园基础设施收入销售收入减少所致。

主营业务成本比上年减少 5,228.08 万元,下降比例为 63.11%。主要原因同主营业务收入下降原因。

8、财务费用

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	8,418,247.67	2,008,711.55
减:利息收入	255,218.70	478,661.07
汇兑损失	30,153.17	4,479.83
减:汇兑收益		
其他		
合计	8,193,182.14	1,534,530.31

财务费用本期比上年同期增加 665.87 万元,上升比例 433.92%,主要因为公司本年的房地产开发项目大部分已完工,计入开发成本的利息支出减少,导致本年新增财务费用 640.95 万元。

9、投资收益

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
长期投资收益	3,662,912.85	1,471,774.15
其中:按权益法确认收益	3,662,912.85	1,471,774.15
长期股权投资差额摊销	-22,539.45	-482,564.97
联营或合营公司分配来的利润		650,000.00
股权投资转让收益		7,176,695.14
合计	3,640,373.40	8,815,904.32

本期投资收益比上年同期减少 517.55 万元,下降比例 58.71%,主要原因是公司上年同期转让武汉 NEC 中原移动通信有限公司的 2.13%的股权获利 620 万元所致。公司本期投资收益主要是公司投资的中盈长江国际信用担保有限公司,占其股本 20%,按权益法核算本期投资收益确认的 498.00 万元。

(七) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
武汉凯迪电力股份有限公司	武昌区武珞路	电力、新能源、水处理、热工、机电产品、计算机开发、化工产品、五金矿产品、仪器仪表、工程勘测、咨询设计和监理项目、工程所需进口业务、材料出口，派遣上述境外工程所需劳务人员	控股股东	股份公司	江海
武汉东湖高新进出口有限公司	武汉珞瑜路 200-1 号	进出口商品	控股子公司	有限责任公司	舒春萍
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	控股子公司	有限责任公司	何世虎
义马环保电力有限公司	河南省义马市毛沟工业园区	发电 铬渣 灰渣综合治理与利用	全资子公司	有限责任公司	何世虎
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	控股子公司	有限责任公司	朱德静
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	控股子公司	有限责任公司	刘渝
武汉学府装饰工程有限公司	洪山区关东工业园	装饰工程	全资子公司	有限责任公司	舒春萍

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
武汉凯迪电力股份有限公司	28,119.00		28,119.00
武汉东湖高新进出口有限公司	1,100.00		1,100.00
武汉学府房地产有限公司	6,000.00		6,000.00
义马环保电力有限公司	16,000.00		16,000.00
武汉中博生化有限公司	5,000.00		5,000.00
武汉牧兴科技有限责任公司	500		500
武汉学府装饰工程有限公司	300.00		300.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
武汉凯迪电力股份有限公司	8,152.00	29.58			8,152.00	29.58
武汉东湖高新进出口有限公司	1,000.00	90.91			1,000.00	90.91
武汉学府房地产有限公司	3,060.00	51.00			3,060.00	51.00
义马环保电力有限公司	13,600.00	85.00	2,400.00	15.00	16,000.00	100.00
武汉中博生化有限公司	3,760.00	75.2			3,760.00	75.20
武汉牧兴科技有限责任公司	255	51			255	51
武汉学府装饰工程有限公司	300.00	100.00			300.00	100.00

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
武汉凯迪电力工程有限公司	股东的子公司
武汉先达条码有限责任公司	联营公司
武汉凯迪科技发展研究院有限公司	股东的子公司

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
武汉凯迪电力工程有限公司	工程项目承包	市场定价	43,022,968.60	100.00	0	100

2004 年 11 月 3 日, 义马环保电力有限公司与武汉凯迪电力工程有限公司签订了义马铬渣治理综合利用发电工程项目总承包合同, 总承包合同价格为 11 亿元。

(2) 关联担保情况

单位:元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
武汉凯迪电力工程有限公司	本公司	20,000,000.00	2005年9月16日—2006年9月16日	否
武汉凯迪电力工程有限公司	本公司	20,000,000.00	2006年5月22日—2007年5月22日	否

本公司从兴业银行武汉分行获得 2,000 万元贷款, 从中信银行武汉分行获得 2,000 万元贷款, 均由武汉凯迪电力工程有限公司为本公司提供担保。

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
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
其他应收款	武汉学府装饰工程有限公司	307,564.40	0
预付账款	武汉凯迪电力工程有限公司	25,000,000.00	0
应付账款	武汉学府装饰工程有限公司	10,508.86	553,414.11
应付账款	武汉凯迪电力工程有限公司	4,541,655.38	4,541,655.38
其他应付款	武汉凯迪电力股份有限公司	33,221,600.00	0
其他应付款	武汉学府装饰工程有限公司	2,197,628.10	1,890,063.70

(八)或有事项: 无

(九)承诺事项: 无

(十)资产负债表日后事项: 无

(十一)其他重要事项:

1) 经 2006 年 4 月 20 日召开的 2005 年度股东大会审议, 决定同意公司出资 9000 万元认缴义马环保电力有限公司(以下简称义马环保电力)新增注册资本, 本报告期公司向义马环保电力出资 9000 万元, 2006 年 7 月义马环保电力完成了工商变更手续变更后, 义马环保电力注册资本为人民币 2.5 亿元, 公司持有 100% 股权, 公司经营范围是发电、铬渣、灰渣综合治理与利用。

2) 本报告期后由武汉凯迪电力工程有限公司为本公司提供担保从中国建设银行武汉市分行洪山支行获得贷款 2000 万元。

八、备查文件目录

(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人(如设置总会计师, 须为总会计师)、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的会计报表。

(二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长: 何世虎

武汉东湖高新集团股份有限公司

二〇〇六年八月二十二日