

武汉三镇实业控股股份有限公司

600168

2007 年半年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、董事会报告	6
六、重要事项	9
七、财务会计报告(未经审计)	12
八、备查文件目录	38

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、董事赵近秋先生因事请假，已委托董事涂立俊先生代为出席并行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人陈莉茜女士、主管会计工作负责人涂立俊先生及会计机构负责人（会计主管人员）孙丽女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：武汉三镇实业控股股份有限公司
公司法定中文名称缩写：武汉控股
公司英文名称：WUHAN SANZHEN INDUSTRY HOLDING CO., LTD
公司英文名称缩写：WHKG
- 2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：武汉控股
公司 A 股代码：600168
- 3、 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：武汉市江汉区天门墩路 68#
邮政编码：430015
公司国际互联网网址：<http://www.600168.com.cn>
公司电子信箱：whkg@600168.com.cn
- 4、 公司法定代表人：陈莉茜
- 5、 公司董事会秘书：李丹
电话：027-85725739
传真：027-85725730
E-mail：dmxx@600168.com.cn
联系地址：武汉市江汉区天门墩路 68#
公司证券事务代表：李凯
电话：027-85725739
传真：027-85725730
E-mail：dmxx@600168.com.cn
联系地址：武汉市江汉区天门墩路 68#
- 6、 公司信息披露报纸名称：中国证券报
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 7、 公司其他基本情况：
公司首次注册登记日期：1998 年 4 月 17 日
公司首次注册登记地点：武汉经济技术开发区联发大厦
公司法人营业执照注册号：4201141160195
公司税务登记号码：420052707116306
公司聘请的境内会计师事务所名称：武汉众环会计师事务所有限责任公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：武汉国际大厦 B 座 16 楼

(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 (%)
		调整后	调整前	
总资产	2,175,589,166.21	2,157,020,534.48	2,101,948,896.93	0.86
所有者权益(或股东权益)	1,426,931,856.70	1,416,302,866.60	1,408,739,209.40	0.75
每股净资产(元)	3.23	3.21	3.19	0.62
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
营业利润	51,823,146.66	36,464,039.87	36,435,649.45	42.12
利润总额	58,830,395.11	37,344,039.87	37,080,125.38	57.54
净利润	37,097,990.10	29,526,211.10	29,267,574.90	25.64
扣除非经常性损益的净利润	37,122,625.12	10,950,673.38	9,812,037.18	239.00
基本每股收益(元)	0.08	0.07	0.07	14.29
稀释每股收益(元)	0.08	0.07	0.07	14.29
净资产收益率(%)	2.60	2.07	2.07	增加 0.53 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	53,898,790.60	51,533,368.59	48,020,621.58	4.59
每股经营活动产生的现金流量净额	0.12	0.12	0.11	4.59

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-24,595.55
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-8,156.00
所得税影响数	8,116.53
合计	-24,635.02

三、股本变动及股东情况

(一) 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	48,442
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
武汉市水务集团有限公司	国有法人股	61.85	272,850,000	272,850,000	无
申银万国—农行—BNP PARIBAS	其他	0.227	999,917		未知
张世宽	其他	0.204	900,000		未知
中信证券—工行—CREDIT SUISSE (HONG KONG) LIMITED	其他	0.181	799,992		未知
沈伟超	其他	0.150	661,585		未知
祝勇杰	其他	0.148	653,703		未知
李春卫	其他	0.118	521,210		未知
沈藜	其他	0.115	509,100		未知
施银龙	其他	0.101	445,885		未知
张家荣	其他	0.098	433,100		未知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
申银万国—农行—BNP PARIBAS		999,917		人民币普通股	
张世宽		900,000		人民币普通股	
中信证券—工行—CREDIT SUISSE (HONG KONG) LIMITED		799,992		人民币普通股	
沈伟超		661,585		人民币普通股	
祝勇杰		653,703		人民币普通股	
李春卫		521,210		人民币普通股	
沈藜		509,100		人民币普通股	
施银龙		445,885		人民币普通股	
张家荣		433,100		人民币普通股	
邱建明		421,950		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明			(1) 公司不知上述无限售条件的流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 (2) 公司不知前十名无限售条件的流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		

说明：(1) 公司前十名股东中，武汉市水务集团有限公司是公司控股股东，其所持股份是国有法人股，为有限售条件的流通股份，无质押、冻结或托管。其他股东所持股份均为无限售条件的流通股，本公司不知其质押、冻结或托管情况。

(2) 公司不知前十名股东之间有无关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	武汉市水务集团有限公司	272,850,000	2008年4月19日	22,057,500	自股权分置改革方案实施之日起，二十四个月内不通过证券交易所挂牌交易出售本次股权分置改革后获得流通权的武汉控股股票，三十六个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量占武汉控股股份总数的比例不超过百分之五（启动管理层股权激励计划除外）
			2009年4月19日	250,792,500	

2、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)本报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股均为 0，未发生变化。

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、经 2007 年 3 月 29 日公司三届十九次董事会及 2007 年 4 月 27 日公司 2006 年年度股东大会审议通过，选举陈莉茜、涂立俊、龚必安、陈玮、胡向阳、赵近秋、李文鑫、李光、汪胜为公司第四届董事会董事，其中李文鑫、李光、汪胜为独立董事。

2、经 2007 年 3 月 29 日公司三届十三次监事会及 2007 年 4 月 27 日公司 2006 年年度股东大会审议通过，选举杨方麟、李艳兰、梁玉革为公司第四届监事会监事；同时经公司职工代表大会民主选举，推选谭嗣、卫治为公司第四届监事会职工监事。

3、经 2007 年 4 月 27 日公司四届一次董事会审议通过，选举陈莉茜女士为公司第四届董事会董事长。

4、经 2007 年 4 月 27 日公司四届一次监事会审议通过，选举杨方麟先生为公司第四届监事会主席。

5、经公司董事长陈莉茜女士提名，2007 年 4 月 27 日公司四届一次董事会审议通过，聘任涂立俊先生为公司总经理，聘任李丹女士为公司董事会秘书。

6、经公司总经理涂立俊先生提名，2007 年 4 月 27 日公司四届一次董事会审议通过，聘任陈玮先生、胡向阳先生、刘宁先生为公司副总经理，聘任许洪先生为公司财务负责人。

五、董事会报告

(一)报告期内总体经营情况的讨论与分析

2007 年上半年，公司在董事会的正确决策和经理班子的共同努力下，不断加强管理，各项生产经营活动均正常进行。公司上半年营业收入 11444.84 万元，比上年同期增加 3549.66 万元；营业利润 5182.31 万元，比上年同期增加 1535.91 万元；净利润 3709.8 万元，比上年同期增加 757.18 万元。

报告期内，公司下属宗关水厂、白鹤嘴水厂生产情况正常，累计售水量为 14174.3 万立方米，供水营业收入 7354.6 万元，营业成本 5152.94 万元，毛利率 29.94%。公司下属沙湖污水处理厂累计污水处理量 905 万立方米，污水处理营业收入 524.9 万元，营业成本 397.05 万元，毛利率 24.36%。

公司控股的武汉三镇实业房地产开发有限责任公司“都市假日”小区的销售和“都市经典”小区的建设正在有条不紊地进行。“都市假日”项目开盘以来销售情况正常，报告期内“都市假日”小区销售面积 11088.49 平方米。“都市经典”小区三、四组团 11-18 栋建筑工程桩已全部完工，其中 13 栋基坑已开始开挖。上半年武汉三镇实业房地产开发有限责任公司营业收入 3490.59 万元，营业成本 2219.67 万元，毛利率 36.41%。

公司控股的武汉长江隧道建设有限公司致力于武汉市青岛路长江隧道工程的建设。截止报告期末长江隧道项目的主要工程情况为：(1)盾构：第一台盾构累计掘进 648 米、管片拼装 324 环；第二台盾构累计掘进 580 米、管片拼装 290 环；(2)江北接收井：完成第五段结构主体侧墙钢筋绑扎和混凝土浇筑，完成第五段梁和檩施工；(3)拆迁：江北拆迁累计签约 853 户，建筑面积 7.54 万平方米。报告期内武汉长江隧道建设有限公司完成项目投资 15406 万元，累计完成项目投资 99644 万元，实现补贴收入 704 万元。

公司控股的武汉三镇物业管理有限公司为“都市经典”、“都市假日”小区提供优质的物业服务，上半年武汉三镇物业管理有限公司营业收入 66.53 万元，营业成本 79.56 万元，毛利率-19.57%。

报告期内公司营业收入、营业利润及净利润的同比变动情况：

	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	增减 (%)
营业收入 (元)	114,448,426.06	78,951,807.20	44.96
营业利润 (元)	51,823,146.66	36,464,039.87	42.12
净利润 (元)	37,097,990.10	29,526,211.10	25.64

说明：1、公司报告期营业收入比上年同期增加 44.96%，主要原因是公司控股子公司武汉三镇实业房地产开发有限责任公司开发的都市假日楼盘上年同期尚处于建设期，本报告期已正式销售，使得营业收入同比有较大增长。

2、公司报告期营业利润比上年同期增加 42.12%，主要原因是：（1）公司控股子公司武汉三镇实业房地产开发有限责任公司开发的都市假日楼盘上年同期尚处于建设期，本报告期已正式销售，增加了营业利润；（2）年初可供出售金融资产已于本报告期出售，增加了营业利润。

3、公司报告期净利润比上年同期增加 25.64%，主要原因是：（1）报告期营业利润增加；（2）报告期公司投资武汉长江隧道工程确认的补贴收入增加。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营状况

（1）公司主营业务经营状况的说明

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。

报告期内，公司下属宗关水厂、白鹤嘴水厂累计售水量为 14174.3 万立方米，比去年同期多售水 101.53 万立方米，升幅为 0.72%；供水耗电率为 236.31 度/千立方米，比去年同期下降 3.23 度/千立方米；供水耗矾率为 11.21 公斤/千立方米，比去年同期上升 1.99 公斤/千立方米；供水耗氯率为 2.57 公斤/千立方米，比去年同期上升 0.23 公斤/千立方米。主要原因是：a、宗关水厂经过改造，新的净化系统陆续投入运行，效益得到提升，降低了电耗；b、两水厂进一步加强管理，合理调度生产，有利于电耗的下降；c、今年上半年降水比去年同期增多，导致源水浊度上升，增加了矾耗和氯耗；d、为适应新的国家《生活饮用水卫生标准》的实施，矾耗、氯耗较去年同期都有所上升。

报告期内，公司控股的武汉三镇实业房地产开发有限责任公司“都市假日”小区的销售和“都市经典”小区的建设正在有序地进行，“都市假日”小区销售面积 11088.49 平方米，营业收入 3490.59 万元。

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：

分行业	产品	地区	营业收入 (元)	营业成本 (元)	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
自来水生产与供应	自来水	武汉市	73,545,963.71	51,529,368.40	29.94	0.72	11.96	减少 7.03 个百分点
城市污水处理	污水处理	武汉市	5,249,000.00	3,970,508.52	24.36	0	4.49	减少 3.25 个百分点
房地产开发	房地产	武汉市	34,905,913.00	22,196,672.15	36.41	100	100	增加 36.41 个百分点
物业服务	物业服务	武汉市	665,344.83	795,585.26	-19.57	28.32	30.36	减少 3.4 个百分点

（2）占报告期营业收入或营业利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

	营业收入(元)	营业成本(元)	毛利率(%)
分行业			
自来水生产与供应	73,545,963.71	51,529,368.40	29.94
房地产开发	34,905,913.00	22,196,672.15	36.41
分产品			
自来水	73,545,963.71	51,529,368.40	29.94
房地产	34,905,913.00	22,196,672.15	36.41

2、报告期内，公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力发生重大变化

(1) 利润构成变化及说明

项目	2007 年 1-6 月		2006 年	
	金额 (元)	占利润总额的比例 (%)	金额 (元)	占利润总额的比例 (%)
营业利润	51,823,146.66	88.09	86,430,844.90	101.96
期间费用	6,594,804.09	11.21	3,717,826.90	4.39
投资收益	25,085,622.88	42.64	5,150,008.57	6.08
营业外收支净额	7,007,248.45	11.91	-1,661,379.38	-1.96
利润总额	58,830,395.11	100.00	84,769,465.52	100.00

说明:报告期投资收益占利润总额的比例比上年度发生重大变化的主要原因是年初可供出售金融资产已于本报告期出售。

(2) 主营业务及其结构未发生重大变化。

(3) 主营业务盈利能力未发生重大变化。

3、报告期内公司不存在对利润产生重大影响的其他经营活动。

4、报告期内公司无对净利润影响达 10%以上的参股公司。

5、在经营中出现的问题与困难

(1) 武汉控股在水厂生产经营上存在的困难。

上半年，由于固定资产折旧增加、电价上涨以及新的《生活饮用水卫生标准》实施后导致的矾耗、氯耗增加，公司供水成本与去年同期相比有所上升，对公司上半年供水业务利润产生了一定的不利影响。针对这一困难，公司将切实做好宗关水厂总体改造的收尾工作，不断挖潜降耗、控制供水成本，提高经济效益。

(2) 房地产公司下半年面临的困难及对策

由于国家对房地产市场的持续宏观调控，对“都市假日”项目预计销售目标的实现及“都市经典”小区三、四组团下一步的开发产生了一定的影响。针对上述不利因素，房地产公司积极采取对策，抓好“都市假日”项目的销售工作，并根据房地产市场的情况，进一步强化管理，厉行节约成本，确保公司预定经营目标的实现。

(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) 宗关水厂老净化系统改造的资金投资及使用情况

根据公司第三届董事会第十八次会议决议，公司 2007 年实施宗关水厂总体改造的收尾工作，具体内容包括：新建 2000 立方米调节水池一座及排污泵房一座；4#、5#取水泵船电气改造、自控设备及仪表；4#、5#取水泵船摇臂管更换；老泵房改造；3#、6#滤池改造；3#、4#清水池修理；36#、37#沉淀池改造。拟实施的改造项目投资概算总额为人民币 3574.39 万元。截止到 2007 年 6 月 30 日，已完成了以下工程内容：①、老泵房改造；②、3#、6#滤池改造；③、3#、4#清水池修理；④、36#、37#沉淀池改造，实际支付工程款 1800 万元。（详情见 2007 年 1 月 19 日《上海证券报》相关公告）

(2) 向武汉长江隧道建设有限公司增加注册资本金

根据公司第三届董事会十八次会议通过的《关于增资武汉长江隧道建设有限公司的议案》，公司

与公司实际控制人武汉市城市建设投资开发集团有限公司签订了《武汉长江隧道建设有限公司第二次增资协议》，对武汉长江隧道建设有限公司按各自持股比例共同以现金增资 4 亿元，其中公司（占 80% 股权）增加投资 3.2 亿元，资金来源为自有资金。增资后武汉长江隧道建设有限公司的注册资本金将达 8 亿元，公司持股比例保持不变。本次投资构成关联交易。截止本报告期末，公司与武汉市城市建设投资开发集团有限公司正着手办理相关增资手续。（详情见 2007 年 1 月 19 日《上海证券报》相关公告）

（四）报告期内公司经营成果与 2006 年年度报告所披露 2007 年经营计划的比较

2007 年上半年，公司自来水售水总量 14174.3 万立方米，完成 2007 年年度计划数的 50.62%；污水处理量 905 万立方米，完成年度计划数的 50.28%；“都市假日”项目销售面积 11088.49 平方米，完成年度计划数的 39.60%；营业收入 11444.84 万元，完成年度计划数的 47.38%；营业成本 7849.21 万元，为年度计划数的 40.44%。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司的治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定和《股票上市规则》的要求，不断建立和完善法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。报告期内，公司董事会依照相关要求修订了《信息披露事务管理制度》。同时根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》要求，公司董事会对公司治理情况进行了认真、全面的自查工作，并结合自查情况制定了相应的整改计划。公司将在今后的工作中按照整改计划的安排，进一步完善公司治理结构，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

经公司 2006 年年度股东大会审议通过，根据公司财务状况，决定以 2006 年 12 月 31 日总股本 44115 万股计算，向全体股东以派现金方式进行利润分配，每 10 股派现金红利 0.6 元（含税），共计 26,469,000 元。

股权登记日：2007 年 6 月 20 日

除息日：2007 年 6 月 21 日

红利发放日：2007 年 6 月 27 日

上述公司 2006 年度利润分配方案于 2007 年 6 月 27 日实施完毕。

（三）本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）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、接受劳务以及其他流出的重大关联交易

单位：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
武汉市水务集团有限公司	自来水代收费	根据《自来水代销合同》	销售收入的 4%	2,941,838.54	23.46	支票
武汉市水务集团有限公司	工程款			9,600,000.00	76.54	支票

(2)、销售商品、提供劳务以及其他流入的重大关联交易

单位: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
武汉市水务集团有限公司	销售自来水	根据《自来水代销合同》的协议价格	0.55 元/立方米	73,545,963.71	100	支票与汇票

公司预计 2007 年自来水销售关联交易总金额为 14,500 万元,本报告期内公司自来水销售关联交易实际发生金额为 73,545,963.71 元。

以上本公司与关联方发生的关联交易由公司主营业务日常正常持续生产所致,所以上述关联交易是必要和持续的。对上市公司独立性无影响。

2、其他重大关联交易

(1) 租赁土地

公司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、白鹤嘴水厂所在土地,租赁期为 20 年,2007 年 1-6 月租赁费为 242 万元,截至 2007 年 6 月 30 日公司应付土地租金为 408,000.00 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所在土地,租赁期为 25 年,2007 年 1-6 月租赁费为 226,550.00 元,截至 2007 年 6 月 30 日公司应付土地租金为 1,585,850.00 元。

(2) 借入资金

根据武汉市人民政府武政(2005)23 号文件精神,公司控股子公司武汉长江隧道建设有限公司与武汉市城市建设投资开发集团有限公司签订了《关于国家开发银行贷款转借管理的协议》,该协议规定,武汉市城市建设投资开发集团有限公司将其为武汉长江隧道建设项目而向国家开发银行取得的贷款转借给武汉长江隧道建设有限公司,转借总额为人民币 112,800.00 万元,借款期限为 2005 年 10 月 1 日至 2019 年 9 月 26 日,年利率 6.12%,2006 年利率上调至 6.84%。按照企业会计准则,公司用于该项目的专门借款将可全部资本化计入资产价值。截止 2007 年 6 月 30 日,公司银行账户已收到借款 490,000,000.00 元,未付利息 9,496,200.00 元。

(3) 向武汉长江隧道建设有限公司增加注册资本金

请见前述五(三)2(2)条。

(六)本报告期公司无托管事项。

(七)本报告期公司无承包事项。

(八)租赁情况

请见前述六(五)2(1)条。

(九)本报告期公司无担保事项。

(十)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,除公司控股股东武汉市水务集团有限公司在公司股权分置改革过程中所做出的特殊承诺外,公司或持股 5%以上的股东没有做出其他承诺事项。

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
武汉市水务集团有限公司	1、关于特别减持承诺：法定承诺的限售期限届满后，十二个月内不通过证券交易所挂牌交易出售本次股权分置改革后获得流通权的武汉控股股票，二十四个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量占武汉控股股份总数的比例不超过百分之五（启动管理层股权激励计划除外）。 2、关于现金分红的承诺：在公司股权分置改革方案实施之后，水务集团将在股东大会上提议并投赞成票：武汉控股在股权分置改革方案实施当年起的三年内，现金分红比例不低于武汉控股当年实现的可供投资者分配利润的 50%。 3、关于管理层股权激励计划的承诺：在本次股权分置改革完成后，将根据国资委与证监会相关规定，积极推进管理层股权激励计划，保证上市公司持续、稳定发展。	严格履行承诺事项

(十二)报告期内，公司未改聘会计师事务所，继续聘用武汉众环会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构。

(十三)报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十四)报告期内公司无其他重大事项。

(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
第三届董事会第十八次会议决议公告（临 2007-001）	上海证券报 D8 版	2007 年 1 月 19 日	http://www.sse.com.cn
关于增资武汉长江隧道建设有限公司关联交易公告（临 2007-002）	上海证券报 D8 版	2007 年 1 月 19 日	http://www.sse.com.cn
信息指定披露媒体变更公告（临 2007-003）	上海证券报 D8 版	2007 年 1 月 19 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第十九次会议决议公告（临 2007-004）	中国证券报 C136 版	2007 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
2007 年预计日常关联交易公告（临 2007-005）	中国证券报 C136 版	2007 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2006 年年度股东大会的通知（临 2007-006）	中国证券报 C136 版	2007 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
第三届监事会第十三次会议决议公告（临 2007-007）	中国证券报 C136 版	2007 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
2006 年年度股东大会决议公告（临 2007-008）	中国证券报 C034 版	2007 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第一次会议决议公告（临 2007-009）	中国证券报 C034 版	2007 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
第四届监事会第一次会议决议公告（临 2007-010）	中国证券报 C034 版	2007 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
关于股价异常波动的公告（临 2007-011）	中国证券报 C009 版	2007 年 6 月 2 日	http://www.sse.com.cn

2006 年度分红派息实施公告（临 2007-012）	中国证券报 C014 版	2007 年 6 月 15 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第二次会议决议公告（临 2007-013）	中国证券报 C027 版	2007 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

I 财务报表(附后)

II 会计报表附注(2007 年 6 月 30 日)

(一) 企业的基本情况

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：4201141160195-01；

企业法定代表人：陈莉茜；

注册地址：武汉市经济技术开发区联发大厦；

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。

公司母公司是武汉水务集团有限公司，武汉水务集团有限公司的母公司是武汉城市投资建设开发集团有限公司，公司的最终实际控制人是武汉市国有资产监督管理委员会。

本财务报表于 2007 年 8 月 23 日经公司第四届董事会第四次会议批准报出。

(二) 财务报表的编制基础

财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布《企业会计准则——基本准则》以及《企业会计准则第 1 号——存货》等 38 项具体准则，2006 年 10 月 30 日颁布了《企业会计准则——应用指南》，形成了新企业会计准则体系。本公司报告期已全面执行新企业会计准则体系。

根据中国证券监督管理委员会证监会字[2007]10 号《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的规定，本公司对照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定，按照追溯调整的原则，重新编制 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和报告期内的利润表，并将调整后的资产负债表和利润表作为可比期间的财务报表进行列报。

(三) 本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(四) 主要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2、 记帐本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具以公允价值计价外，均以历史成本为计价原则。

4、 现金等价物的确定标准

本公司及子公司所持有的期限短、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等视为现金等价物。包括可在证券市场上流通的从购买日起三个月内到期的短期债券投资。

5、 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月初的汇率。在资产负债表日，应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

6、 金融资产的分类、确认和计量

本公司的金融资产在初始计量时划分为以下四类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资：主要是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定且本公司明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项：主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收款项应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认计量。

(4) 可供出售金融资产：主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司的金融工具公允价值的确定方法包括：

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

(2) 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

7、 金融资产减值

本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- (7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

- (1) 交易性金融资产在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；
- (2) 应收款项：本公司于资产负债表日对应收及预付款项进行减值测试，计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项，应当单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，可以按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司通过对应收款项进行账龄分析并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，合理地估计坏账准备并计入当期损益。坏账准备的计提比例如下：

账龄	比例
逾期 1 年以内	5%
逾期 1-2 年	10%
逾期 2-3 年	30%
逾期 3-4 年	50%
逾期 4-5 年	70%
逾期 5 年以上	100%

(3) 持有至到期投资：资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失的计量规定办理。

(4) 可供出售金融资产：资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析判断，分析判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

8、 金融资产转移确认依据和计量及会计处理方法

(1) 本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- ①所转移金融资产的账面价值；
- ②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(2) 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

9、金融负债的分类、确认和计量

本公司的金融负债在初始确认时划分为以下两类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

(2) 其他金融负债。

10、存货

(1) 存货分类：本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法计价。

(3) 低值易耗品和包装物的摊销方法：采用五五摊销法摊销。

(4) 资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(5) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

11、投资性房地产

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

(1) 已出租的土地使用权；

(2) 持有并准备增值后转让的土地使用权；

(3) 已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产采用公允价值模式计量。

12、固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。主要包括房屋建筑物、机器设备、运输工具等。本公司固定资产在同时满足下列条件时，才予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

本公司及境内子公司的固定资产折旧按直线法计提，各类固定资产的使用寿命列示如下：

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
固定资产装修	5	5	19
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

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

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

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

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

13、 在建工程

本公司的在建工程主要指在建房屋、厂房及待安装设备。

本公司在在建工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，应当按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

14、 无形资产

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。本公司按照无形资产的取得成本或可归属于无形资产开发阶段且能够可靠地计量的支出对无形资产进行初始计量。对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。对金额较小的开发、研究支出，可采用一次摊销的方法。

本公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段支出的划分标准：

(1) 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益；

(2) 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段，开发阶段的支出予以资本化。

15、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其计提减值准备。减值准备的金额为资产的账面价值低于可收回金额的部分。

16、 资产组的确定依据

资产组是企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组。资产组应当由创造现金流入相关的资产组成。

17、 长期股权投资核算方法

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a) 同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b) 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

c) 非同一控制下的企业合并中，购买方在购买日以按照《企业会计准则第20号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，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，应作为应收项目单独核算。

b) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d) 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定。

e) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

(2) 后续计量

本公司根据是否对被投资单位具有共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

18、 借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

① 资产支出已经发生；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

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；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款

的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

19、 股份支付

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

20、 收入确认原则

收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

(1) 销售商品收入

在本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量的情况下，确认为收入的实现。

(2) 提供劳务收入

本公司提供的劳务收入，按完工百分比法确认收入。完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认与计量。提供劳务收入在同时满足以下条件时确认收入的实现：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入本公司；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④相关的已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算的应计利息确认为收入。

(4) 租金收入

经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

融资租赁出租资产的收益于各会计期间按实际利率法计算确认。

(5) 股息收入

股息收入于收取股息权利确立时确认。

(6) 出售投资的收入

出售投资的收入于该投资的所有权转移至买家时确认。

同时满足下列条件的，通常可认为实现了投资所有权的转移：

- ①出售合同或协议已获股东大会等通过。
- ②股权出售事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③买卖双方已办理了必要的财产权转移手续。
- ④购买方已支付了购买价款的大部分（一般应超过50%），并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤购买方实际上已经取得了被购买方与股权相对应的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

21、递延所得税资产的确认依据

本公司确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但不包括同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

22、合并会计报表的编制方法

(1) 合并会计报表原则

对本公司所有子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并会计报表编制方法

以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间的投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东损益。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

子公司少数股东当期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损应当冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均应冲减母公司所有者权益，子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，应全部归属于母公司所有者权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(五) 会计政策、会计估计变更和差错更正

1、会计政策变更

本公司报告期首次执行新会计准则体系，按照《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》和《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字[2007]10号）的规定，追溯调整的事项如下：

(1) 以公允价值模式计量的投资性房地产

按照会计准则规定，本公司2007年对已出租的房屋建筑物划分为投资性房地产，并采用公允价值模式计量。此项会计政策变更采用追溯调整法，2006年的比较财务报表已重新表述。会计政策变更调增2007年期初留存收益2,170,056.88元，对2007年度损益的影响为增加净利润502,945.00元。

(2) 所得税

按照会计准则规定，本公司2007年按照资产负债表债务法核算所得税费用。此项会计政策变更采用追溯调整法，2006年的比较财务报表已重新表述。会计政策变更调增2007年期初留存收益5,393,600.32元，对2007年度损益的影响为减少净利润4,280,267.12元。

2、本公司在报告期内的会计估计变更事项

本公司从2007年对应收款项的坏帐准备计提方法由余额百分比和个别认定相结合的方法，变更为账龄分析和个别认定相结合的方法。变更前后的计提比例为：

账龄	变更前比例	变更后比例
逾期 1 年以内	6%	5%
逾期 1-2 年	6%	10%
逾期 2-3 年	6%	30%
逾期 3-4 年	6%	50%
逾期 4-5 年	6%	70%
逾期 5 年以上	6%	100%

3、本公司在报告期内无会计差错更正事项。

(六) 税项

- 1、供水收入计征增值税，销项税率为 6%，不作进项扣除。根据财政部、国税总局财税[2001]97 号文的规定，污水处理收入免征增值税；
- 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、营业收入的 1%；
- 7、平抑副食品价格基金为销售、营业收入的 1%；
- 8、土地增值税采用超额累进税率计算；
- 9、所得税：公司及子公司所得税率为 33%。

(七) 企业合并及合并财务报表

1、控股子公司

截至 2007 年 6 月 30 日，本公司的控股子公司概况如下：

控股子公司名称	注册地址	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	武汉	物业	50.00	物业管理
武汉长江隧道建设有限公司	武汉	市政建设	40,000.00	公路、桥梁、隧道的投资、建设和经营管理及其拆迁还建相关的房地产开发。（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）
武汉三镇实业房地产开发有限责任公司	武汉	房地产	31,000.00	房地产开发、销售；建筑材料销售

控股子公司名称	本公司 投资额 (万元)	持股比例 % (含间接 持股)	表决权比 例%	是否纳入 合并报表 范围
武汉三镇物业管理有限公司	20.00	100%	100%	是
武汉长江隧道建设有限公司	32,000.00	80%	80%	是
武汉三镇实业房地产开发有限责任公司	30,380.00	98%	98%	是

2、合并范围变更情况

公司子公司武汉三镇实业房地产开发有限责任公司下属的桥莎项目，原作为投资实体未纳入合并报表范围。根据目前的会计准则，将桥莎项目作为分公司纳入武汉三镇实业房地产开发有限责任公司财务报表，2006 年的比较财务报表已重新表述。2007 年 1-6 月桥莎项目净利润-333,666.43 元。

公司名称	上年是否合并	本年是否合并	变更原因	变更日期
桥莎项目	否	是	新准则要求	2007-1-1

(八) 财务报表主要项目附注

(以下附注未经特别注明，期末账面余额指 2007 年 6 月 30 日账面余额，年初账面余额指 2006 年 12 月 31 日账面余额，金额单位为人民币元)

1、 货币资金

项 目	期末账面余额	年初账面余额
银行存款	385,864,262.32	537,076,507.25
其他货币资金	35,263,031.15	802,224.28
合 计	421,127,293.47	537,878,731.53

注：其他货币资金系用于股票投资的存出投资款。

2、 应收票据

票据种类	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	30,000,000.00	60,000,000.00

注：应收票据中持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项见附注(十)关联方关系及其交易。

3、 应收款项

(1) 应收账款按账龄列示如下：

账龄结构	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	47,905,213.26	97.46%	5%	2,395,260.66
1年至2年	911,874.00	1.86%	10%	91,187.40
2年至3年	7,567.80	0.01%	30%	2,270.34
3年至4年	329,342.00	0.67%	50%	164,671.00
合 计	49,153,997.06			2,653,389.40

账龄结构	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	47,713,488.06	97.87%	6%	2,862,809.28
1年至2年	582,138.00	1.19%	6%	34,928.28
2年至3年	127,567.8	0.26%	6%	7,654.07
3年至4年	330,095.00	0.68%	6%	19,805.70
合 计	48,753,288.86			2,925,197.33

(2) 应收账款按类别列示如下:

类别	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
单项金额重大 单项金额不重大但 信用风险特征组合 后该组合的风险较 大	46,477,054.26	94.55%	5%	2,323,852.71
其他不重大	2,676,942.80	5.45%	账龄比例	329,536.69
合 计	49,153,997.06	100%		2,653,389.40

(3) 其它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	11,036,711.01	99.35%	5%	597,677.60
1年至2年	8,350.25	0.08%	10%	835.03
5年以上	63,809.65	0.57%	100%	63,809.65
合 计	11,108,870.91			662,322.28

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	508,317.56	18.81%	6%	60,435.76
1年至2年	579,676.50	21.45%	6%	681.27
2年至3年	32,208.00	1.19%	6%	1,932.48
3年至4年	1,502,800.00	55.62%	6%	90,168.00
4至5年	15,000.00	0.56%	6%	900.00
5年以上	63,995.75	2.37%	6%、100%	62,249.25
合 计	2,701,997.81			216,366.76

(4) 其他应收款按类别列示如下:

类别	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
单项金额重大 单项金额不重大但 信用风险特征组合 后该组合的风险较 大	7,040,000.00	63.37%	5%	352,000.00
其他不重大	4,068,870.91	36.63%	账龄比例	310,322.28
合 计	11,108,870.91	100%		662,322.28

(5) 应收款项说明事项

A、其他应收款比期初大幅增加，主要是根据相关文件规定确认应收的补贴款所致。

B、应收款项中持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款，详见附注（十）关联方关系及其交易。

C、金额较大的应收账款详细情况:

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	41,228,054.26	2007 年	供水款
城建基金办	5,249,000.00	2007 年	污水处理费
桥莎 C3-1401 业主	1,220,798.00	2007 年	购房款

桥莎 E6-401 业主	390,000.00	2007 年	购房款
桥莎 C4-1101 业主	200,000.00	2007 年	购房款

D、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
隧道政府补贴	7,040,000.00	2007 年	隧道补贴
洪山区教委	1,500,000.00	2007 年	交付教育场所押金
武汉市墙改材料改革办公室	1,038,272.00	2007 年	押金
电费业主	471,624.01	2007 年	代垫电费
桥莎施工队	453,388.55	2007 年	代垫费用

E、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	48,287,852.26	98.24%
其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	10,503,284.56	94.55%

F、应收关联方款项情况

项 目	金 额	占该项目总额比例
应收账款中应收关联方款项金额总计	41,228,054.26	83.88%
其他应收款中应收关联方款项金额总计	0	0

4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄结构列示:

账龄结构	期末余额		期初余额	
	余额	比例	余额	比例
1年以内	2,862,106.72	87.00%	2,147,482.77	100.00%
1年至2年	427,635.50	13.00%		
合 计	3,289,742.22		2,147,482.77	

(2) 预付款项中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 1 年以上的预付款项未结算的原因是尚未收到结算单据。

(4) 预付款项比期初增加 53.19%，主要内容是预付了部分工程设计费。

5、 存货

(1) 存货:

存货种类	期末余额	期初余额
1、原材料	381,735.95	444,237.82
2、低值易耗品	50,878.64	140,368.74
3、开发成本	179,222,346.79	155,106,505.54
4、开发产品	83,926,710.41	106,098,192.56
合 计	263,581,671.79	261,789,304.66

(2) 存货跌价准备:

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	150,361.82				150,361.82
合 计	150,361.82				150,361.82

6、 可供出售金融资产：

项 目	期末公允价值	年初公允价值
1. 可供出售债券		
2. 可供出售权益工具		9,339,584.71
3. 其他		
合 计		9,339,584.71

注：年初可供出售金融资产已于本期出售。

7、 长期股权投资

股权投资类别	期末账面余额	年初账面余额
权益法核算的长期股权投资		
成本法核算的长期股权投资	33,000,000.00	33,000,000.00
小计	33,000,000.00	33,000,000.00
减：长期股权投资减值准备		
合计	33,000,000.00	33,000,000.00

注1、重要合营、联营企业情况

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业表决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
1、武大弘元股份有限公司	武汉	生物工程等技 术产业	10%	10%	47,283,582.05	48,132,077.23	1,740,702.25
2、武汉体育中心发展有限公司	武汉	文化体育业	13.33%	13.33%	154,997,496.38	1,941,515.76	1,660,224.55
3、武汉碧水科技有限责任公司	武汉	城市水体修复 的研究开发	20%	20%	40,000,000.00		

注2、成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武汉体育中心发展有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00
武汉碧水科技有限责任公司	8,000,000.00	8,000,000.00			8,000,000.00
武大弘元股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
合计	33,000,000.00	33,000,000.00			33,000,000.00

8、 投资性房地产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
1. 已出租的建筑物	7,198,227.00	6,695,282.00
2. 已出租的土地		
3. 长期持有并准备增值后转让的土地使用权		
合 计	7,198,227.00	6,695,282.00

注：投资性房地产公允价值的确定依据，是从房地产交易市场上取得的同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息。

9、 固定资产

(1) 固定资产明细：

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	537,112,617.45	18,921,235.89	19,058,460.20	536,975,393.14
其中：房屋、建筑物	280,863,968.87		19,019,160.20	261,844,808.67
机器设备	236,682,838.86	13,542,422.24		250,225,261.10
运输工具	8,976,365.39		13,500.00	8,962,865.39
其他设备	10,589,444.33	5,378,813.65	25,800.00	15,942,457.98
二、累计折旧合计	202,119,768.19	15,806,624.66	192,107.39	217,734,285.46
其中：房屋、建筑物	84,509,040.13	4,804,603.85		89,313,643.98
机器设备	106,746,661.09	8,712,716.29	154,772.39	115,304,604.99
运输工具	5,735,115.02	161,929.30	12,825.00	5,884,219.32
其他设备	5,128,951.95	2,127,375.22	24,510.00	7,231,817.17
三、固定资产减值准备合计	811,753.16	0.00	0.00	811,753.16
其中：房屋、建筑物	233,843.29			233,843.29
机器设备	577,909.87			577,909.87
运输工具				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	334,181,096.10			318,429,354.52
其中：房屋、建筑物	196,121,085.45			172,297,321.40
机器设备	129,358,267.90			134,342,746.24
运输工具	3,241,250.37			3,078,646.07
其他设备	5,460,492.38			8,710,640.81

(2) 本期在建工程完工转入固定资产的金额为479,533.50元。

10、 在建工程

在建工程明细情况 a

工程项目名称	期初账面余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	其他减 少额	期末账面余额	利息资 本化率
1、隧道工程	778,730,609.42	183,590,938.89			962,321,548.31	6.84%
其中：借款费用资本化金额	18,899,508.33	16,374,559.58			35,274,067.91	
2、32万吨净化系统二期改造工程	60,010,201.00	7,623,500.00			67,633,701.00	
3、老送水泵房和老办公大楼改造	3,854,440.40	1,976,500.00			5,830,940.40	
4、宗关基建改造	3,056,498.33				3,056,498.33	
5、电梯改造	300,315.00		300,315.00			
6、办公楼监控系统		179,218.50	179,218.50			
7、零星工程		170,227.00			170,227.00	
合 计	845,952,064.15	193,540,384.39	479,533.50		1,039,012,915.04	
其中：借款费用资本化金额	18,899,508.33	16,374,559.58			35,274,067.91	

在建工程明细情况 b

工程项目名称	预算数	资金来源	工程投入占 预算的比例
隧道工程	204,860.26 万元	贷款/自筹	46.97%
32万吨净化系统二期等改造工程	10,042.18 万元	自筹	73.16%

11、 工程物资

项 目	期末账面余额	期初账面余额
专用材料	2,009,472.96	2,009,472.96
专用设备		
预付大型设备款		
为生产准备的工具及器具		
小计	2,009,472.96	2,009,472.96
减：工程物资减值准备		
合 计	2,009,472.96	2,009,472.96

12、 递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	暂时性差异金额	
	期末数	期初数
一、产生递延所得税资产的暂时性差异项目		
1、可供出售金融资产		5,018,348.20
2、坏帐准备	826,196.80	841,118.25
3、存货跌价准备	49,619.40	49,619.40
4、固定资产减值准备	267,878.54	267,878.54
合计	1,143,694.74	6,176,964.39
二、产生递延所得税负债的暂时性差异项目		
1. 坏帐准备	30,765.09	67,648.85
2、投资性房地产初始公允价值变动		716,118.77
合计	30,765.09	783,767.62

13、 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,141,564.09	174,147.59			3,315,711.68
二、存货跌价准备	150,361.82				150,361.82
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	811,753.16				811,753.16
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	4,103,679.07	174,147.59			4,277,826.66

注：子公司武汉长江隧道建设有限公司本期计提坏帐准备1,950.00元，计入在建工程—待摊投资。

14、 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	64,074,581.79	66,832,460.94

注：应付账款期末余额中持公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项详见附注(十)关联方关系及其交易。

15、 预收账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	43,399,046.70	33,446,783.98

注：预收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

16、 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本年增加	本年支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,900,830.61	9,189,347.47	12,188,595.35	1,901,582.73
二、职工福利费	5,229,050.60		933,345.84	4,295,704.76
三、社会保险费	242,902.33	1,756,564.01	758,901.31	1,240,565.03
其中：1. 基本养老保险费	228,659.87	1,679,716.15	690,016.69	1,218,359.33
2. 失业保险费	14,242.46	76,847.86	68,884.62	22,205.70
四、住房公积金	21,189.60	1,701,885.40	1,713,101.80	9,973.20
五、工会经费和职工教育经费	1,781,424.66	350,415.94	193,366.11	1,938,474.49
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	12,175,397.80	12,998,212.82	15,787,310.41	9,386,300.21

17、 应交税费

税费项目	期末账面余额	年初账面余额
1、增值税	747,301.79	771,876.51
2、营业税	-580,862.08	1,653,910.50
3、消费税		
4、所得税	27,641,381.58	13,725,018.10
5、城镇土地使用税		77,153.78
6、房产税		21,829.96
7、土地增值税	437,323.65	595,591.83
8、城市维护建设税	13,047.17	172,903.73
9、个人所得税	1,269,713.02	371,957.44
10、教育费附加	2,293.92	77,586.97
11、堤防费	3,328.76	48,515.71
12、地方教育发展费	6,086.75	45,942.79
13、平抑副食品价格基金	43,579.36	48,831.54
合 计	29,583,193.92	17,611,118.86

18、其他应付款

项 目	期末账面余额	期初账面余额
金 额	15,541,554.11	25,243,781.17

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附注（十）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
武汉城市投资开发集团有限公司	9,202,400.00	股权转让款
武汉市城市排水公司	1,585,850.00	土地租金
武汉市水务集团有限公司	1,913,067.53	代销费和土地租金

19、长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	499,496,200.00	497,599,900.00
合 计	499,496,200.00	497,599,900.00

注：长期借款系子公司武汉长江隧道建设有限公司向国家开发银行的转贷借款。

20、股本

股本总额为 441,150,000.00 股，每股面值 1 元，股本总金额为 441,150,000.00 元。其股份结构如下：

单位：万股

项 目	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	27,285.00	61.85						27,285.00	61.85
1、国家持股									
2、国有法人持股	27,285.00	61.85						27,285.00	61.85
3、其他内资持股									
其中：									
境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	16,830.00	38.15						16,830.00	38.15
1、人民币普通股	16,830.00	38.15						16,830.00	38.15
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	44,115.00	100						44,115.00	100

21、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	764,957,757.56			764,957,757.56
其他资本公积	8,398,173.62			8,398,173.62
合 计	773,355,931.18			773,355,931.18

22、 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	119,521,153.98			119,521,153.98
合 计	119,521,153.98			119,521,153.98

23、 未分配利润

项 目	分配政策	金 额
年初未分配利润		82,275,781.44
加：本年净利润转入		37,097,990.10
减：提取法定盈余公积		
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		
应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		26,469,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润		92,904,771.54

24、 营业收入

(1) 营业收入明细：

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 主营业务收入	114,366,221.54	78,745,050.19
2. 其他业务收入	82,204.52	206,757.01
合 计	114,448,426.06	78,951,807.20

(2) 按产品或业务类别列示：

产品或业务种类	主营业务收入	主营业务成本	营业利润
1. 供水	73,545,963.71	51,529,368.40	18,398,133.90
2. 污水处理	5,249,000.00	3,970,508.52	1,267,993.48
3. 房地产开发	34,905,913.00	22,196,672.15	9,514,879.55
4. 物业管理	665,344.83	795,585.26	-235,489.36
抵消			
合计	114,366,221.54	78,492,134.33	28,945,517.57

注：公司前五名客户销售的收入总额为 81,058,274.71，占公司全部销售收入的比例为 70.83%。

25、 营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数	计缴标准
营业税	1,782,673.11	31,057.13	见附注（六）
城建税	433,680.17	308,854.23	见附注（六）
土地增值税	198,397.51		见附注（六）

教育附加费	185,862.95	132,071.93	见附注(六)
堤防费	123,908.61	88,365.14	见附注(六)
地方教育发展费	114,448.42	73,761.31	见附注(六)
平抑基金	114,448.42	73,761.31	见附注(六)
土地使用税	1,292.08		见附注(六)
合计	2,954,711.27	707,871.05	

26、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
投资性房地产	502,945.00	-

27、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产	25,085,622.88	
合计	25,085,622.88	

28、资产减值损失的披露格式如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	172,197.59	22,328.61
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	172,197.59	22,328.61

29、 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	7,040,000.00	880,000.00

注：根据武汉市人民政府“武政〔2005〕23号”“市人民政府关于投资建设武汉长江隧道工程有关问题的批复”文件，每年按股东实际投入项目资本金的4.4%（所得税后）给予补贴，本年度计算确认补贴收入7,040,000.00元。

30、 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	32,751.55	
其中：固定资产处置损失	32,751.55	
合计	32,751.55	

31、 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期应纳税	17,330,927.71	7,881,763.75
加：递延所得税费用	5,033,269.65	
减：递延所得税收益	753,002.53	
所得税费用	21,611,194.83	7,881,763.75

32、 政府补助

(1) 政府补助的种类及金额

政府补助的种类	总金额	已办理结算的价款金额
与收益相关的政府补助	7,040,000.00	

(2) 计入当期损益的政府补助金额

政府补助的种类	计入当期损益的金额	递延的金额	总额	备注
与收益相关的政府补助	7,040,000.00		7,040,000.00	

注：根据武汉市人民政府“武政〔2005〕23号”“市人民政府关于投资建设武汉长江隧道工程有关问题的批复”文件，每年按股东实际投入项目资本金的4.4%（所得税后）给予补贴，本年度确认的补贴7,040,000.00元。

33、 非经常性损益（收益为正数）

项 目	本年发生数
非流动资产处置损益	-24,595.55
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	

企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	
非货币性资产交换损益	
委托投资损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-8.156.00
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	
扣除非经常性损益的所得税影响数	8.116.53
扣除少数股东损益的影响数	
合 计	-24,635.02

34、净资产收益率、每股收益

1. 净资产收益率

项目	全面摊薄		加权平均	
	2007年1-6月	2006年1-6月	2007年1-6月	2006年1-6月
净利润	2.60%	2.07%	2.59%	2.09%
扣除非经常性损益后的净利润	2.60%	0.77%	2.59%	0.78%

2. 每股收益

项目	基本每股收益		稀释每股收益	
	2007年1-6月	2006年1-6月	2007年1-6月	2006年1-6月
净利润	0.08	0.07	0.08	0.07
扣除非经常性损益后的净利润	0.08	0.02	0.08	0.02

注：（1）基本每股收益和稀释每股收益分子、分母的计算过程。

A. 基本每股收益=P÷S

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div MO-Sj \times Mj \div MO-Sk$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；MO报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

B. 稀释每股收益=[P+ (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用) × (1-所得税率)] / (SO+S1+Si×Mi÷MO-Sj×Mj÷MO-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

(2) 列报期间不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

(3) 在资产负债表日至财务报告批准报出日之间，企业发行在外普通股或潜在普通股股数发生重大变化的情况，如股份发行、股份回购、潜在普通股发行、潜在普通股转换或行权等。

35、 现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数
收到的其他与经营活动有关的现金	2,885,500.57
其中：收到的银行存款利息	1,365,952.94

(2) 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	6,804,672.52
其中：代销费	2,941,838.54
中介费用	573,731.66
会务费	221,454.10
广告宣传费	172,000.00
运输费	115,703.10
差旅费	134,012.85
办公费	62,627.40

(3) 补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	37,219,200.28	29,462,276.12
加：资产减值准备	172,197.59	-19,008,130.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,598,452.09	13,891,607.53
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	32,751.55	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-502,945.00	
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,085,622.88	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,033,269.65	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-753,002.53	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,792,367.13	-18,465,697.29

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	22,432,637.55	44,511,393.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	544,219.43	1,141,919.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	53,898,790.60	51,533,368.59
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	421,127,293.47	833,509,022.15
减：现金的期初余额	537,878,731.53	598,550,658.48
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	-	234,958,363.67
	116,751,438.06	

（九）母公司财务报表有关项目附注

1. 应收款项

（1）应收账款按账龄列示如下：

账龄结构	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	46,477,054.26	100%	5%	2,323,852.71
合计	46,477,054.26			2,323,852.71

账龄结构	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	46,079,903.06	100%	6%	2,764,794.18
合计	46,079,903.06			2,764,794.18

（2）应收账款按类别列示如下：

类别	期末余额			
	金额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
单项金额重大	46,477,054.26	100%	5%	2,323,852.71
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大				
其他不重大				
合计	46,477,054.26			2,323,852.71

（3）其它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	7,687,186.75	99.18%	5%	384,359.34
5年以上	63,809.65	0.82%	100%	63,809.65
合计	7,750,996.40			448,168.99

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	40,132,626.88	99.83%	6%	7,968.78
1 年至 2 年	3,193.70	0.01%	6%	191.62
2 年至 3 年	800.00		6%	48.00
3 年至 4 年	800.00		6%	48.00
5 年以上	63,995.75	0.16%	6%、100%	62,249.25
合 计	40,201,416.33			70,505.65

(4) 其他应收款按类别列示如下:

类别	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
单项金额重大	7,040,000.00	90.83%	5%	352,000.00
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大				
其他不重大	710,996.40	9.17%	5%、100%	96,168.99
合 计	7,750,996.40			448,168.99

(5) 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欠款, 详见附注(十)关联方关系及其交易。;

B. 金额较大的应收账款详细情况:

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	41,228,054.26	2007 年	供水款
城建基金办	5,249,000.00	2007 年	污水处理款
合计:	46,477,054.26		

C. 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
隧道政府补贴	7,040,000.00	2007 年	隧道补贴

D. 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	46,477,054.26	100%
其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	7,182,591.64	92.67%

E. 应收关联方款项情况

项 目	金 额	占该项目总额比例
应收账款中应收关联方款项金额总计	41,228,054.26	88.71%
其他应收款中应收关联方款项金额总计	0	0

2. 长期股权投资

股权投资类别	期末账面余额	年初账面余额
权益法核算的长期股权投资		
成本法核算的长期股权投资	937,303,249.73	697,303,249.73
小计	937,303,249.73	697,303,249.73
减: 长期股权投资减值准备		
合计	937,303,249.73	697,303,249.73

注：成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武大弘元股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
武汉体育中心发展有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00
武汉三镇物业管理有限公司	200,000.00	104,831.95			104,831.95
武汉碧水科技有限责任公司	8,000,000.00	8,000,000.00			8,000,000.00
武汉长江隧道建设有限公司	320,000,000.00	320,000,000.00	240,000,000.00		560,000,000.00
武汉三镇实业房地产开发有限责任公司	303,800,000.00	344,198,417.78			344,198,417.78
合计	657,000,000.00	697,303,249.73	240,000,000.00		937,303,249.73

3. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细：

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 主营业务收入	78,794,963.71	78,268,105.73
2. 其他业务收入	82,204.52	206,724.01
合 计	78,877,168.23	78,474,829.74

(2) 按产品或业务类别列示：

产品或业务种类	主营业务收入	主营业务成本
1. 供水	73,545,963.71	51,529,368.40
2. 污水处理 抵消	5,249,000.00	3,970,508.52
合计	78,794,963.71	55,499,876.92

注：公司前五名客户销售的收入总额为 78,794,963.71 元，占公司全部销售收入的比例为 100%。

4. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产	25,085,622.88	
合 计	25,085,622.88	

(十) 关联方关系及其交易

1. 公司关联方的认定标准：实质上具有重大影响的各方。
2. 母公司有关信息披露格式如下：

母公司名称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本
武汉市城市建设投资开发集团有限公司	武汉市	27190365-8	城市建设开发	350,000.00 万元
武汉市水务集团有限公司	武汉市	30024582-7	供水售水	80,000.00 万元

3. 母公司对本企业的持股比例和表决权比例。
母公司及实际控制人对本企业的持股比例、表决权比例均为 61.85%。
4. 本企业的子公司有关信息披露格式如下：

子公司名称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	本企业合计持股比例	本企业合计享有的表决权比例
武汉长江隧道建设有限公司	武汉市	77818999-1	隧道建设	40000 万	80%	80%
武汉三镇实业房地产开发有限责任公司	武汉市	72578986-2	房地产开发	31000 万	98%	98%
武汉三镇物业管理有限公司	武汉市	73751759-x	物业管理	50 万	100%	100%

5、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

6. 关联方交易

(1) 销售货物

本公司 2007 年 1-6 月及 2006 年 1-6 月向关联方销售货物有关明细资料如下（单位：元）

企业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	金 额	或：占年度销货百分比 (%)	金 额	或：占年度销货百分比 (%)
武汉市水务集团有限公司	73,545,963.71	64.26%	73,019,105.73	92.49%

注：公司与武汉市自来水公司签订协议，按协议价格将所生产自来水全部销售给武汉市自来水公司，合同有效期为 1997 年 12 月 29 日至 2047 年 12 月 28 日。2003 年 2 月，武汉市自来水公司注销，其原有的经营业务全部由武汉市水务集团有限公司承继，故公司与原武汉市自来水公司之间的业务变更为公司与大股东武汉市水务集团有限公司之间的业务，截至 2007 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 41,228,054.26 元。

(2) 接受劳务

根据公司与武汉市自来水公司签订的自来水代销协议，公司按自来水销售收入的 4% 向武汉市自来水公司支付自来水代销费。2003 年 2 月，武汉市自来水公司注销，其原有的经营业务全部由武汉市水务集团有限公司承继，故公司与原武汉市自来水公司之间的业务变更为公司与大股东武汉市水务集团有限公司之间的业务，2007 年 1-6 月公司应向武汉市水务集团有限公司支付自来水代销费 2,941,838.54 元，截至 2007 年 6 月 30 日公司应付代销费为 1,505,067.53 元。

公司所属宗关水厂 32 万吨净化工艺系统一期、32 万吨净化工艺系统二期等改造工程由武汉市水务集团有限公司基建部承建，2007 年 1-6 月已支付改造工程款 9,600,000.00 元。截止至 2007 年 6 月 30 日尚未结算工程款为 1,235,290.25 元。

(3) 租赁土地

公司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、白鹤嘴水厂所在土地，租赁期为 20 年，2007 年 1-6 月租赁费为 242 万元，截至 2007 年 6 月 30 日公司应付土地租金为 408,000.00 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所在土地，租赁期为 25 年，2007 年 1-6 月租赁费为 226,550.00 元，截至 2007 年 6 月 30 日公司应付土地租金为 1,585,850.00 元。

(4) 借入资金

根据武汉市人民政府武政（2005）23 号文的批准，公司控股子公司武汉长江隧道建设有限公司与武汉市城市建设投资开发集团有限公司签订了《关于国家开发银行贷款转借管理的协议》，根据协议规定，武汉市城市建设投资开发集团有限公司将其为武汉长江隧道建设项目而向国家开发银行取得的贷款转借给武汉长江隧道建设有限公司，转借总额为人民币 112,800.00 万元，借款期限为 2005 年 10 月 1 日至 2019 年 9 月 26 日，年利率 6.12%，2006 年利率上调至 6.84%，按照企业会计准则，公司

用于该项目的专门借款将可全部资本化计入资产价值。截止 2007 年 6 月 30 日，公司银行账户已收到借款 490,000,000.00 元，未付利息 9,496,200.00 元。

(5) 转让股权

根据公司与武汉市城市建设投资开发集团有限公司签订的股权转让协议，将公司持有的武汉碧水科技有限责任公司 20%的股权全部转让给武汉市城市建设投资开发集团有限公司，转让价格 9,202,400.00 元，转让款已全部收到，股权尚未办理变更手续。

(6) 关联方应收应付款项余额

项 目	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
应收票据：		
武汉市水务集团有限公司	30,000,000.00	60,000,000.00
应收账款：		
武汉市水务集团有限公司	41,228,054.26	43,269,332.76
应付账款：		
武汉市水务集团有限公司	1,235,290.25	1,235,290.25
武汉市城市建设投资开发集团有限公司	33,820,668.00	
其他应付款：		
武汉市水务集团有限公司	1,913,067.53	11,906,769.92
武汉市城市排水发展有限公司	1,585,850.00	1,359,300.00
武汉市城市建设投资开发集团有限公司	9,202,400.00	9,202,400.00
长期借款：		
武汉市城市建设投资开发集团有限公司	499,496,200.00	497,599,900.00

(十一) 或有事项

公司无需要披露的或有事项。

(十二) 承诺事项

公司无需要披露的承诺事项。

(十三) 资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

(十四) 其他重大事项

公司无需要披露的其他重大事项。

(十五) 补充资料

新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息

(1) 本公司2006年1-6月备考利润表调整项目如下:

项目	调整前	调整后
增加桥莎项目合并的影响	0	263,914.49
净利润	29,267,574.90	29,462,276.12

(2) 本公司2006年1-6月净利润差异调节表如下:

项 目	金 额
2006年1-6月净利润（原会计准则）	29,267,574.90
追溯调整项目影响合计数	194,701.22
其中：少数股东收益	-69,213.27
增加桥莎项目合并的影响	263,914.49
2006年1-6月净利润（新会计准则）	29,462,276.12
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响合计数	
其中：投资收益（可供出售金融资产的对比影响）	-3,221,569.07
2006年1-6月模拟净利润	26,240,707.05

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的中期报告文本
- 2、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
- 3、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
- 4、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
 2007年8月23日

合并资产负债表

2007 年 06 月 30 日

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(八). 1	421, 127, 293. 47	537, 878, 731. 53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(八). 2	30, 000, 000. 00	60, 000, 000. 00
应收账款	(八). 3	46, 500, 607. 66	45, 828, 091. 53
预付款项	(八). 4	3, 289, 742. 22	2, 147, 482. 77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
其他应收款	(八). 3	10, 446, 548. 63	2, 485, 631. 05
买入返售金融资产			
存货	(八). 5	263, 431, 309. 97	261, 638, 942. 84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		774, 795, 501. 95	909, 978, 879. 72
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(八). 6		9, 339, 584. 71
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八). 7	33, 000, 000. 00	33, 000, 000. 00
投资性房地产	(八). 8	7, 198, 227. 00	6, 695, 282. 00
固定资产	(八). 9	318, 429, 354. 52	334, 181, 096. 10
在建工程	(八). 10	1, 039, 012, 915. 04	845, 952, 064. 15
工程物资	(八). 11	2, 009, 472. 96	2, 009, 472. 96
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			9, 687, 190. 45
递延所得税资产	(八). 12	1, 143, 694. 74	6, 176, 964. 39
其他非流动资产			
非流动资产合计		1, 400, 793, 664. 26	1, 247, 041, 654. 76
资产总计		2, 175, 589, 166. 21	2, 157, 020, 534. 48

公司法定代表人：陈莉茜

主管会计工作负责人：涂立俊

会计机构负责人：孙丽

合并资产负债表（续）

2007 年 06 月 30 日

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	(八). 14	64,074,581.79	66,832,460.94
预收款项	(八). 15	43,399,046.70	33,446,783.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(八). 16	9,386,300.21	12,175,397.80
应交税费	(八). 17	29,583,193.92	17,611,118.86
应付利息			
其他应付款	(八). 18	15,541,554.11	25,243,781.17
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		161,984,676.73	155,309,542.75
非流动负债：			
长期借款	(八). 19	499,496,200.00	497,599,900.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(八). 12	30,765.09	783,767.62
其他非流动负债			
非流动负债合计		499,526,965.09	498,383,667.62
负债合计		661,511,641.82	653,693,210.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(八). 20	441,150,000.00	441,150,000.00
资本公积	(八). 21	773,355,931.18	773,355,931.18
减：库存股			
盈余公积	(八). 22	119,521,153.98	119,521,153.98
一般风险准备			
未分配利润	(八). 23	92,904,771.54	82,275,781.44
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,426,931,856.70	1,416,302,866.60
少数股东权益		87,145,667.69	87,024,457.51
所有者权益合计		1,514,077,524.39	1,503,327,324.11
负债和所有者权益总计		2,175,589,166.21	2,157,020,534.48

公司法定代表人：陈莉茜

主管会计工作负责人：涂立俊

会计机构负责人：孙丽

母公司资产负债表

2007 年 06 月 30 日

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		75,100,861.00	229,720,299.08
交易性金融资产			
应收票据		30,000,000.00	60,000,000.00
应收账款	(九).1	44,153,201.55	43,315,108.88
预付款项		50,000.00	42,987.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(九).1	7,302,827.41	40,130,910.68
存货		247,642.77	249,992.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		156,854,532.73	373,459,298.56
非流动资产：			
可供出售金融资产			9,339,584.71
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九).2	937,303,249.73	697,303,249.73
投资性房地产		7,198,227.00	6,695,282.00
固定资产		301,317,843.90	316,476,857.80
在建工程		76,691,366.73	67,221,454.73
工程物资		2,009,472.96	2,009,472.96
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,142,788.82	5,413,012.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,325,662,949.14	1,104,458,914.07
资产总计		1,482,517,481.87	1,477,918,212.63

公司法定代表人：陈莉茜

主管会计工作负责人：涂立俊

会计机构负责人：孙丽

母公司资产负债表（续）

2007 年 06 月 30 日

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,715,290.25	1,235,290.25
预收款项			
应付职工薪酬		8,024,777.27	10,801,156.41
应交税费		15,674,322.18	4,178,282.73
应付利息			
应付股利			
其他应付款		36,016,338.59	45,400,616.64
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		61,430,728.29	61,615,346.03
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		61,430,728.29	61,615,346.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		441,150,000.00	441,150,000.00
资本公积		773,355,931.18	773,355,931.18
减：库存股			
盈余公积		119,521,153.98	119,521,153.98
未分配利润		87,059,668.42	82,275,781.44
所有者权益（或股东权益）合计		1,421,086,753.58	1,416,302,866.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,482,517,481.87	1,477,918,212.63

公司法定代表人：陈莉茜

主管会计工作负责人：涂立俊

会计机构负责人：孙丽

合并利润表

2007 年 1-6 月

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		114,448,426.06	78,951,807.20
其中：营业收入	(八).24(1)	114,448,426.06	78,951,807.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		88,213,847.28	45,709,336.40
其中：营业成本	(八).24(2)	78,492,134.33	50,379,652.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(八).25	2,954,711.27	707,871.05
销售费用		3,801,887.73	6,144,778.62
管理费用		4,156,002.57	-10,046,129.74
财务费用		-1,363,086.21	-1,499,164.86
资产减值损失	(八).28	172,197.59	22,328.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(八).26	502,945.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	(八).27	25,085,622.88	3,221,569.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		51,823,146.66	36,464,039.87
加：营业外收入	(八).29	7,040,000.00	880,000.00
减：营业外支出	(八).30	32,751.55	
其中：非流动资产处置损失		24,595.55	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		58,830,395.11	37,344,039.87
减：所得税费用	(八).31	21,611,194.83	7,881,763.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,219,200.28	29,462,276.12
归属于母公司所有者的净利润		37,097,990.10	29,526,211.10
少数股东损益		121,210.18	-63,934.98
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.08	0.07
（二）稀释每股收益		0.08	0.07

公司法定代表人：陈莉茜

主管会计工作负责人：涂立俊

会计机构负责人：孙丽

母公司利润表

2007 年 1-6 月

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(九).3(1)	78,877,168.23	78,474,829.74
减：营业成本	(九).3(2)	55,499,876.92	49,825,590.94
营业税金及附加		693,180.80	680,137.33
销售费用		2,941,838.54	2,920,764.24
管理费用		3,686,444.26	-10,364,416.57
财务费用		-836,082.75	-1,118,035.88
资产减值损失		-63,278.13	22,328.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		502,945.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	(九).4	25,085,622.88	3,221,569.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		42,543,756.47	39,730,030.14
加：营业外收入		7,040,000.00	880,000.00
减：营业外支出		31,651.55	
其中：非流动资产处置净损失		24,595.55	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,552,104.92	40,610,030.14
减：所得税费用		18,299,217.94	7,881,763.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,252,886.98	32,728,266.39
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.07	0.07
（二）稀释每股收益		0.07	0.07

公司法定代表人：陈莉茜

主管会计工作负责人：涂立俊

会计机构负责人：孙丽

合并现金流量表

2007 年 1-6 月

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		158,330,533.85	145,160,190.42
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(八).35(1)	2,885,500.57	3,397,354.87
经营活动现金流入小计		161,216,034.42	148,557,545.29
购买商品、接受劳务支付的现金		69,568,608.12	54,581,373.50
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		16,747,743.75	12,965,921.80
支付的各项税费		14,196,219.43	20,374,641.85
支付其他与经营活动有关的现金	(八).35(2)	6,804,672.52	9,102,239.55
经营活动现金流出小计		107,317,243.82	97,024,176.70
经营活动产生的现金流量净额		53,898,790.60	51,533,368.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,339,584.71	260,431,053.35
取得投资收益收到的现金		25,085,622.88	90.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			460,722.27
投资活动现金流入小计		34,425,207.59	260,891,865.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		164,552,649.09	285,418,514.05
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		164,552,649.09	285,418,514.05
投资活动产生的现金流量净额		-130,127,441.50	-24,526,648.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			158,770,443.51
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			60,000,000.00
筹资活动现金流入小计			218,770,443.51
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,522,787.16	10,818,800.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		40,522,787.16	10,818,800.00
筹资活动产生的现金流量净额		-40,522,787.16	207,951,643.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-116,751,438.06	234,958,363.67
加：期初现金及现金等价物余额		537,878,731.53	598,550,658.48
六、期末现金及现金等价物余额		421,127,293.47	833,509,022.15

公司法定代表人：陈莉茜

主管会计工作负责人：涂立俊

会计机构负责人：孙丽

项目	附注	本期金额	上期金额
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润		37,219,200.28	29,462,276.12
加: 资产减值准备		172,197.59	-19,008,130.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		16,598,452.09	13,891,607.53
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)		32,751.55	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)			
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		-502,945.00	
财务费用(收益以“—”号填列)			
投资损失(收益以“—”号填列)		-25,085,622.88	
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		5,033,269.65	
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		-753,002.53	
存货的减少(增加以“—”号填列)		-1,792,367.13	-18,465,697.29
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)		22,432,637.55	44,511,393.13
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)		544,219.43	1,141,919.69
其他			
经营活动产生的现金流量净额		53,898,790.60	51,533,368.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额		421,127,293.47	833,509,022.15
减: 现金的期初余额		537,878,731.53	598,550,658.48
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		-116,751,438.06	234,958,363.67

公司法定代表人:陈莉茜

主管会计工作负责人:涂立俊

会计机构负责人:孙丽

母公司现金流量表

2007 年 1-6 月

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		112,810,570.30	75,698,169.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,241,147.92	2,791,356.86
经营活动现金流入小计		114,051,718.22	78,489,525.86
购买商品、接受劳务支付的现金		39,679,673.55	23,994,183.61
支付给职工以及为职工支付的现金		14,949,576.38	11,218,013.18
支付的各项税费		9,081,776.38	10,340,953.16
支付其他与经营活动有关的现金		3,612,266.05	5,928,059.38
经营活动现金流出小计		67,323,292.36	51,481,209.33
经营活动产生的现金流量净额		46,728,425.86	27,008,316.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,339,584.71	260,431,053.35
取得投资收益收到的现金		25,085,622.88	90.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		34,425,207.59	260,431,143.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,298,184.37	52,454,442.15
投资支付的现金		200,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		210,298,184.37	52,454,442.15
投资活动产生的现金流量净额		-175,872,976.78	207,976,701.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,474,887.16	
支付其他与筹资活动有关的现金			80,000,000.00
筹资活动现金流出小计		25,474,887.16	80,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-25,474,887.16	-80,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-154,619,438.08	154,985,017.73
加：期初现金及现金等价物余额		229,720,299.08	331,741,920.66
六、期末现金及现金等价物余额			
		75,100,861.00	486,726,938.39

公司法定代表人：陈莉茜

主管会计工作负责人：涂立俊

会计机构负责人：孙丽

项目	附注	本期金额	上期金额
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润		31,252,886.98	32,728,266.39
加: 资产减值准备		-63,278.13	-19,035,847.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		16,158,926.57	13,823,786.41
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)		24,595.55	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)			
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		-502,945.00	
财务费用(收益以“—”号填列)			
投资损失(收益以“—”号填列)		-25,085,622.88	
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		4,270,223.32	
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)			
存货的减少(增加以“—”号填列)		2,350.15	-76,864.11
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)		25,306,574.95	-8,110,078.06
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)		-4,635,285.65	7,679,053.23
其他			
经营活动产生的现金流量净额		46,728,425.86	27,008,316.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额		75,100,861.00	486,726,938.39
减: 现金的期初余额		229,720,299.08	331,741,920.66
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		-154,619,438.08	154,985,017.73

公司法定代表人:陈莉茜

主管会计工作负责人:涂立俊

会计机构负责人:孙丽

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	441,150,000.00	773,355,931.18		118,764,788.26	75,468,489.96		87,024,861.06	1,495,764,070.46
加：会计政策变更				756,365.72	6,807,291.48		-403.55	7,563,253.65
前期差错更正								
二、本年期初余额	441,150,000.00	773,355,931.18		119,521,153.98	82,275,781.44		87,024,457.51	1,503,327,324.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,628,990.10		121,210.18	10,750,200.28
（一）净利润					37,097,990.10		121,210.18	37,219,200.28
（二）直接计入所有者权益的利得和损失								
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								
上述（一）和（二）小计					37,097,990.10		121,210.18	37,219,200.28
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					26,469,000.00			26,469,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配					26,469,000.00			26,469,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期末余额	441,150,000.00	773,355,931.18		119,521,153.98	92,904,771.54		87,145,667.69	1,514,077,524.39

公司法定代表人：陈莉茜

主管会计工作负责人：涂立俊

会计机构负责人：孙丽

合并所有者权益变动表(续)

2007 年 1-6 月

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	441,150,000.00	776,194,931.18		112,968,327.89	54,180,858.35		26,581,471.86	1,411,075,589.28
加：会计政策变更				1,783,374.64	10,105,789.64			11,889,164.28
前期差错更正								
二、本年初余额	441,150,000.00	776,194,931.18		114,751,702.53	64,286,647.99		26,581,471.86	1,422,964,753.56
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					29,526,211.10		-63,934.98	29,462,276.12
(一) 净利润					29,526,211.10		-63,934.98	29,462,276.12
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失								
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								
上述(一)和(二)小计					29,526,211.10		-63,934.98	29,462,276.12
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期末余额	441,150,000.00	776,194,931.18		114,751,702.53	93,812,859.09		26,517,536.88	1,452,427,029.68

公司法定代表人：陈莉茜

主管会计工作负责人：涂立俊

会计机构负责人：孙丽

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	441,150,000.00	773,355,931.18		118,764,788.26	75,468,489.96	1,408,739,209.40
加：会计政策变更				756,365.72	6,807,291.48	7,563,657.20
前期差错更正						
二、本年初余额	441,150,000.00	773,355,931.18		119,521,153.98	82,275,781.44	1,416,302,866.60
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					4,783,886.98	4,783,886.98
(一) 净利润					31,252,886.98	31,252,886.98
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计					31,252,886.98	31,252,886.98
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配					26,469,000.00	26,469,000.00
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					26,469,000.00	26,469,000.00
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期末余额	441,150,000.00	773,355,931.18		119,521,153.98	87,059,668.42	1,421,086,753.58

公司法定代表人：陈莉茜

主管会计工作负责人：涂立俊

会计机构负责人：孙丽

母公司所有者权益变动表（续）

2007 年 1-6 月

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	441,150,000.00	776,194,931.18		112,968,327.89	54,180,858.35	1,384,494,117.42
加：会计政策变更				1,783,374.64	10,105,789.64	11,889,164.28
前期差错更正						
二、本年期初余额	441,150,000.00	776,194,931.18		114,751,702.53	64,286,647.99	1,396,383,281.70
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					32,728,266.39	32,728,266.39
（一）净利润					32,728,266.39	32,728,266.39
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					32,728,266.39	32,728,266.39
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	441,150,000.00	776,194,931.18		114,751,702.53	97,014,914.38	1,429,111,548.09

公司法定代表人：陈莉茜

主管会计工作负责人：涂立俊

会计机构负责人：孙丽