

**武汉东湖高新集团股份有限公司**

**600133**

**2007 年年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况简介 .....	3
三、主要财务数据和指标: .....	4
四、股本变动及股东情况 .....	5
五、董事、监事和高级管理人员 .....	9
六、公司治理结构 .....	12
七、股东大会情况简介 .....	15
八、董事会报告 .....	15
九、监事会报告 .....	21
十、重要事项 .....	22
十一、财务会计报告 .....	26
十二、备查文件目录 .....	62

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、武汉众环会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人罗廷元，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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

- 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  
公司英文名称：WUHAN EAST LAKE HIGH TECHNOLOGY GROUP CO., LTD.  
公司英文名称缩写：ELHT
- 2、公司法定代表人：罗廷元
- 3、公司董事会秘书：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
- 4、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  
公司电子信箱：dhgx@public.wh.hb.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn  
公司年度报告备置地点：东湖高新大楼五楼公司董秘处
- 6、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
- 7、其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1993 年 3 月 19 日  
公司首次注册登记地点：武汉市武昌区珞瑜路 95 号  
公司第 1 次变更注册登记日期：2007 年 1 月 8 日  
公司第 1 次变更注册登记地址：武汉市洪山区华光大道 1 号东湖高新大楼  
公司法人营业执照注册号：4201001170282  
公司税务登记号码：420101300010462  
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：武汉江汉区单洞路特 1 号武汉国际大厦 B 座 16 楼

三、主要财务数据和指标:

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
营业利润	36,028,649.24
利润总额	36,084,268.59
归属于上市公司股东的净利润	32,165,132.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,099,517.46
经营活动产生的现金流量净额	106,325,481.17

(二) 扣除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	7,859,423.63
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	3,691,687.87
除上述各项之外的其他营业外收支净额	40,950.59
应付福利费余额冲回	473,552.89
合计	12,065,614.98

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2007 年	2006 年		本年比上年增减 (%)	2005 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	275,483,946.43	207,375,622.72	207,375,622.72	32.84	327,952,323.42	327,952,323.42
利润总额	36,084,268.59	17,080,755.36	18,223,416.05	111.26	1,606,578.76	1,450,454.24
归属于上市公司股东的净利润	32,165,132.44	13,156,583.10	13,067,774.18	144.48	5,526,769.68	3,916,384.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,099,517.46	11,967,705.13	11,878,896.21	67.95	6,511,395.57	4,901,010.46
基本每股收益	0.1167	0.0477	0.0474	144.48	0.0201	0.0142
稀释每股收益	0.1167	0.0477	0.0474	144.48	0.0201	0.0142
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.0729	0.0434	0.0431	67.95	0.0236	0.0178
全面摊薄净资产收益率 (%)	3.9797	1.6278	1.6735	增加 2.35 个百分点	0.7219	0.5101
加权平均净资产收益率 (%)	4.0605	1.7050	1.7019	增加 2.36 个百分点	0.7245	0.5114
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	2.4869	1.4807	1.5212	增加 1.01 个百分点	0.8505	0.6383
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.5374	1.5509	1.5340	增加 0.99 个百分点	0.8536	0.6399
经营活动产生的现金流量净额	106,325,481.17	235,316,249.39	235,316,249.39	-54.82	194,010,315.44	194,010,315.44
每股经营活动产生的现金流量净额	0.3858	0.8539	0.8539	-54.82	0.7040	0.7040
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末增减 (%)	2005 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	1,571,183,081.28	1,250,770,772.72	1,253,344,744.01	25.62	1,483,287,596.73	1,485,536,948.97
所有者权益 (或股东权益)	808,226,063.43	778,246,067.73	780,886,611.05	3.85	765,569,484.63	767,818,836.87
归属于上市公司股东的每股净资产	2.93	2.82	2.83	3.85	2.78	2.79

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一)股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位: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、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	37,262,347	13.52						37,262,347	13.52
3、其他内资持股	134,329,853	48.74						134,329,853	48.74
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									
有限售条件股份合计	171,592,200	62.26						171,592,200	62.26
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	104,000,000	37.74						104,000,000	37.74
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	104,000,000	37.74						104,000,000	37.74
三、股份总数	275,592,200	100						275,592,200	100

##### 股份变动的批准情况

(1)2006年12月,武汉金丹科技有限公司与武汉凯迪电力股份有限公司签署股权转让协议,将持有的本公司8,080,000股社会法人股股份转让给武汉凯迪电力股份有限公司。

(2)2006年12月武汉庙山实业发展总公司与湖北省科技投资有限公司签署股权转让协议,将持有的本公司17,817,600股国有法人股股份转让给湖北省科技投资有限公司,2007年7月4日该项股权转让行为获得国务院国资委的批准。

(3)2007年8月1日公司召开股权分置改革相关股东会议,审议通过了本次股权分置改革方案:以股权分置改革说明书公告日的流通股总股数83,200,000股为基数,流通股股东每持有10股流通股将获得非流通股股东支付的2.5股股份,公司非流通股股东实施本方案需要支付的股份总数为20,800,000股。

##### 股份变动的过户情况

(1)2007年7月24日,武汉金丹科技有限公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司将持有的本公司8,080,000股社会法人股股份转让过户给武汉凯迪电力股份有限公司。

(2)2007年7月19日,武汉庙山实业发展总公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司将持有的本公司17,817,600股国有法人股股份转让过户给湖北省科技投资有限公司。

(3)2007年8月10日,公司将非流通股股东股实施股权分置改革方案支付的股份总数为20,800,000股过户给流通股股东。

2、证券发行与上市情况

(1) 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(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				43,236		
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
武汉凯迪电力股份有限公司	境内非国有法人	29.00	79,913,121	-9,686,879	79,913,121	
武汉长江通信产业集团股份有限公司	境内非国有法人	16.32	44,964,152	-5,450,448	44,964,152	
武汉城开房地产开发有限公司	国有法人	7.75	21,371,052	-2,590,548	21,371,052	
湖北省科技投资有限公司	国有法人	5.77	15,891,295	-1,926,305	15,891,295	
武汉金丹科技有限公司	境内非国有法人	3.43	9,452,580	-1,145,820	9,452,580	
马耿辉		0.31	864,200			
王汉军		0.19	533,625			
孔繁福		0.13	347,701			
胡秀媚		0.11	307,900			
盛勤明		0.10	272,150			
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				
马耿辉	864,200	人民币普通股				
王汉军	533,625	人民币普通股				
孔繁福	347,701	人民币普通股				
胡秀媚	307,900	人民币普通股				
盛勤明	272,150	人民币普通股				
蒋桂凤	268,950	人民币普通股				
喻强	250,800	人民币普通股				
陈永春	200,000	人民币普通股				
陈德敏	181,349	人民币普通股				
余建敏	174,950	人民币普通股				
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	有限售条件股东不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；公司未知无限售条件股东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。					

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	武汉凯迪电力股份有限公司	13,779,610	T+12 个月		1、在股权分置改革方案实施后，若公司 2007 年和 2008 年的经营业绩无法达到设定目标，将向流通股股东（不包括现有限售条件流通股股东）追送股份一次（追送完毕后，此承诺自动失效）。追加对价安排的股票数量：按本次股权分置改革日流通股总股数 83,200,000 股计算，追加对价安排比例为流通股股东每 10 股获得 0.5 股，共计 4,160,000 股。 追送股份的触发条件：①根据公司经审计的年度财务报告，如果公司 2007 年度扣除非经常性损益后的净利润增长率低于 50%；或者②根据公司经审计的年度财务报告，如果公司 2008 年度扣除非经常性损益后的净利润增长率低于 50%；或者③公司 2007、2008 年度中任一年度财务报告被出具非标准无保留审计意见。 2、自股权分置改革方案追加对价承诺履行完毕或确认无需履行之日起十二个月内不上市流通，在前项承诺期满后，其通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。 T：指追加对价承诺履行完毕或确认无需履行日。
		13,779,610	T+24 个月		
		52,353,901	T+36 个月		
2	武汉长江通信产业集团股份有限公司	13,779,610	2008 年 8 月 11 日		承诺在股改方案实施后至少在十二个月内不上市交易或者转让。在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占东湖高新股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。
		13,779,610	2009 年 8 月 11 日		
		17,404,932	2010 年 8 月 11 日		
3	武汉城开房地产开发有限公司	13,779,610	2008 年 8 月 11 日		
		7,591,442	2009 年 8 月 11 日		
4	湖北省科技投资有限公司	13,779,610	2008 年 8 月 11 日		
		2,111,685	2009 年 8 月 11 日		
5	武汉金丹科技有限公司	9,452,580	2008 年 8 月 11 日		

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：武汉凯迪电力股份有限公司

法人代表：江海

注册资本：28,119 万元

成立日期：1993 年 2 月 26 日

主要经营业务或管理活动：电力、新能源、化工环保、水处理、仪器仪表、热工、机电一体化、计算机的开发、研制、技术服务；机电设备的安装修理；组织本企业和本企业成员企业自产的各种机电产品、化工产品、五金矿产品及相关技术出口业务；组织本企业生产、科研所需的原辅材料、机械、设备、仪器仪表、零配件及相关技术进口业务；承包境外环境工程的勘测、咨询、设计和监理项目；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：武汉凯迪控股投资有限公司

法人代表：陈义龙

注册资本：26,000 万元

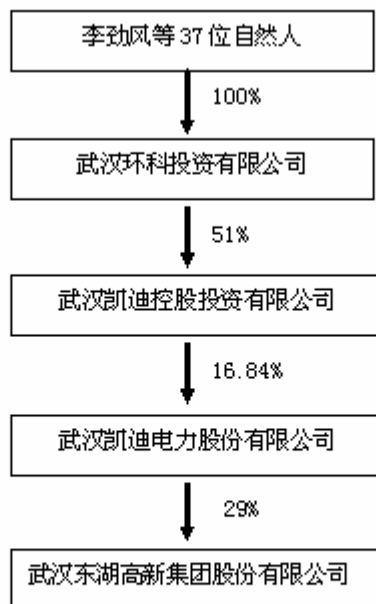
成立日期：2002 年 12 月 31 日

主要经营业务或管理活动：对环保及绿色能源项目的投资、开发及管理。（国家有专项规定的项目须经审批后方可经营）

(3) 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。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 币种：人民币

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
武汉长江通信产业集团股份有限公司	熊瑞忠	19,800	1995 年 12 月 11 日	通信、电子、计算机技术及产品的开发、研制、技术服务；开发产品的销售；通信工程的设计及施工；通信信息咨询服务



五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
罗廷元	董事、董事长	男	48	2005年2月22日	2008年2月21日					38.96	是
白起鹤	董事	男	60	2005年2月22日	2008年2月21日					0	是
刘亚丽	董事	女	45	2005年8月30日	2008年2月21日					9.58	是
刘国鹏	董事、总工程师、副总经理	男	43	2005年2月22日	2008年2月21日					35.41	否
黄笑声	董事	男	53	2005年8月30日	2008年2月21日					0	是
胡学栋	董事	男	41	2006年12月21日	2008年2月21日					8.67	是
马贤明	独立董事	男	40	2005年2月22日	2008年2月21日					4.8	否
张龙平	独立董事	男	41	2005年2月22日	2008年2月21日					4.8	否
柴强	独立董事	男	46	2005年2月22日	2008年2月21日					4.8	否
李张应	监事长、工会主席	男	45	2005年2月22日	2008年2月21日					35.41	否
邓涛	监事	男	40	2005年2月22日	2008年2月21日					0	是
曾林	监事	男	43	2005年2月22日	2008年2月21日					0	是
张雪莲	职工监事	女	32	2005年2月22日	2008年2月21日					18.27	否
蒋宁	职工监事	男	45	2005年2月22日	2008年2月21日	3,600	3,600			0.58	是
何文君	总经理、财务负责人	女	39	2005年2月22日	2008年2月21日					48.04	否
刘蓓	副总经理	男	39	2007年4月19日	2008年2月21日					12.45	是
李雪梅	董事会秘书	女	40	2007年4月19日	2008年2月21日					21.01	否
合计	/	/	/	/	/				/	242.78	/

说明:

- 1、罗廷元在武汉凯迪电力股份有限公司领取了 2006 年度薪酬余额;
- 2、刘亚丽在本公司领取了 2006 年度薪酬余额;
- 3、胡学栋 2007 年 1-4 月在本公司领取了薪酬, 5-12 月在武汉凯迪电力股份有限公司领取薪酬;
- 4、刘蓓 2007 年 1-4 月在武汉凯迪电力环保有限公司领取薪酬, 5-12 月在本公司领取薪酬。
- 5、蒋宁在本公司领取 9-12 月的社保及公积金, 在控股子公司武汉学府地产有限公司领取其他薪酬。

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

(1) 罗廷元, 2001 年 7 月至 2004 年 11 月任武汉凯迪电力股份有限公司副总工程师兼洁净燃烧事业部部长。2004 年 11 月至今任武汉凯迪电力股份有限公司副总经理兼总工程师。2005 年 2 月起任本公司董事, 2006 年 12 月起任本公司董事长。

(2) 白起鹤, 2002 年至 2003 年任武汉统建城市建设(集团)有限责任公司总经理、董事长等职。2003 年 5 月起至今任武汉地产开发投资集团有限公司董事长兼党委书记。2004 年 5 月起至今任本公司董事。

(3) 刘亚丽, 2001 年 7 月起至今在武汉凯迪电力股份有限公司工作, 历任总经理助理、副总经理, 现任武汉凯迪电力股份有限公司董事。2005 年 8 月起任本公司董事, 2005 年 7 月至 2006 年 10 月任本公司首席执行官; 2006 年 12 月至 2007 年 11 月任武汉凯迪电力工程有限公司董事长; 2007 年 11 月起至今任武汉凯迪控股投资有限公司副总经理兼总工程师。

(4) 刘国鹏, 2002 年 6 月至 2003 年 7 月任湖北长源第一发电有限公司总工程师等职。2003 年 7 月至 2003 年 12 月任武汉凯迪水务有限公司副总经理。2003 年 12 月至 2004 年 11 月任武汉凯迪电力股份有限公司副总经理。2005 年 2 月起任本公司董事、总监兼总工程师, 现任董事、副总经理兼总工程师。

(5)黄笑声,1996年2月至今在武汉长江通信产业集团股份有限公司工作,历任财务部经理、财务总监,现任副总裁。2005年8月起任本公司董事。

(6)胡学栋,2001年4月至2004年10月任武汉市第四律师事务所、武汉市海事商务律师事务所律师、湖北正康律师事务所合伙人、副主任律师,2004年11月至今任武汉凯迪电力股份有限公司董事会秘书,2006年12月起任本公司董事。

(7)马贤明,2001年7月起至今任上海国家会计学院CPA研发中心主任;2002年起至今任上海阳晨投资股份有限公司独立董事、2004年12月起至今任上海百联集团股份有限公司独立董事、2005年2月起任本公司独立董事。

(8)张龙平,1987年7月起至今在中南财经大学(现中南财经政法大学)任教,历任中南财经大学会计系教研室主任、系副主任,中南财经大学会计学院副院长等职。现任中南财经政法大学会计学会计硕士专业学位教育中心主任兼院副院长、中国注册会计师协会非执业会员;2001年3月起任湖北幸福实业股份有限公司独立董事、2002年起任国电长源电力股份有限公司独立董事、2005年2月起任本公司独立董事;2007年12月起任武汉凯迪电力股份有限公司独立董事。

(9)柴强,1999年3月起至今任中国房地产估价师与房地产经纪人学会常务副会长兼秘书长、法定代表人。2001年12月10日起至今任浙江广厦股份有限公司独立董事、2002年3月起任北京城建投资发展股份有限公司独立董事、2002年5月起任本公司独立董事。

(10)李张应,1994年3月至2004年12月在武汉凯迪电力股份有限公司工作,曾先后担任计划财务部副部长、部长、副总会计师等职。2005年2月起任本公司监事长。

(11)邓涛,1984年7月起在武汉市住宅建设总公司工作,历任武汉市住宅统建办公室财务处主任科员、副处长、处长等职。2003年5月至今在武汉地产开发投资集团有限公司工作,任财务资产部经理。2005年2月起任本公司监事。

(12)曾林,2002年3月至今在武汉长江通信产业集团股份有限公司工作,曾任总会计师,现任财务总监。2005年2月起任本公司监事。

(13)张雪莲,1998年至今在本公司工作,现任审计法规部部长,副总经济师。历任董事长秘书和证券事务代表、招商部总经理、综合管理中心法务部总经理。2007年4月起职工监事。

(14)蒋宁,1993年起至今在本公司房地产分公司工作,历任副总经理、执行总经理、住宅事业部助理总监。现任控股子公司武汉学府地产有限公司副总经理。2005年2月起任本公司职工监事。

(15)何文君,1993年3月起至今在本公司工作,曾任计划财务部总经理,2004年4月至2005年2月兼任项目管理中心总监,2005年2月起任财务总监,2006年10月起任本公司首席执行官,现任总经理兼财务负责人。

(16)刘蓓,2001年4月在武汉凯迪电力股份有限公司脱硫事业部,担任投标经理;2002年调任武汉凯迪电力股份有限公司市场营销部,任华东片区地区市场经理;2003年10月担任武汉凯迪电力股份有限公司市场营销部副部长;2004年6月至2007年4月担任武汉凯迪电力环保有限公司副总经理,分管公司市场营销工作;2007年4月起至今任公司副总经理。

(17)李雪梅,1998年5月至今在本公司工作,现任公司董事会秘书。历任计划财务部主管会计、证券事务代表,曾兼任武汉东湖高新农业生物工程公司监事、武汉新城物业管理有限公司财务总监。

(二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
罗廷元	武汉凯迪电力股份有限公司	副总经理兼总工程师	2004年11月1日		是
刘亚丽	武汉凯迪控股投资有限公司	副总经理兼总工程师	2007年11月1日		是
	武汉凯迪电力股份有限公司	董事	2004年11月1日	2007年12月1日	
胡学栋	武汉凯迪电力股份有限公司	董事会秘书	2004年11月1日	2010年12月14日	是
黄笑声	武汉长江通信产业集团股份有限公司	副总裁	2005年12月10日	2008年12月9日	是
曾林	武汉长江通信产业集团股份有限公司	财务总监	2005年12月10日	2008年12月9日	是
白起鹤	武汉地产开发投资集团有限公司	董事长兼党委书记	2003年5月1日		是
邓涛	武汉地产开发投资集团有限公司	财务资产部经理	2003年5月1日		是
张龙平	武汉凯迪电力股份有限公司	独立董事	2007年12月15日	2010年12月14日	否

武汉地产开发投资集团有限公司为武汉城开房地产开发有限公司控股股东。  
独立董事张龙平于 2007 年 12 月 15 日经选举当选为武汉凯迪电力股份有限公司独立董事，自 2008 年 1 月 28 日起作为普通董事在本公司履职。

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:根据公司章程规定，董事、监事人员报酬由董事会审议后提交股东大会审议批准；高级管理人员报酬由董事会审议批准。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：根据效益、激励、公平原则，按股东大会批准的《关于第五届董事会成员薪酬的议案》、《专职监事薪酬的议案》和董事会批准的《关于高级管理人员薪酬及奖励办法》确定。根据相关人员在公司的职务，按公司薪酬制度领取报酬，此外公司不再支付其他的报酬。报告期内实际按月预支总额的 50%--70%，按公司年度经营业绩考核结算，完成考核指标时，下一年度补发未支付部分，否则扣除未支付部分。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
白起鹤	是
黄笑声	是
邓涛	是
曾林	是

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
陈惠芬	职工监事	工作变动

1、2007 年 4 月，经第五届董事会第 15 次会议审议决定聘任李雪梅女士为公司第五届董事会秘书，聘任刘蓓先生为公司营销总监（现称为副总经理），任期与本届董事会任期一致。

2、2007 年 12 月，独立董事马贤明、张龙平因工作变动，向公司董事会提出辞职，公司 2008 年第一次临时股东大会选举李德军为公司独立董事，自 2008 年 1 月 28 日起张龙平为普通董事。

(五)公司员工情况

截止报告期末，公司在职工为 218 人，需承担费用的离退休职工为 6 人。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	82
工程技术人员	47
销售人员	11
财务人员	28
行政管理人员	50

## 2、教育程度情况

教育类别	人数
大专以上学历	187
硕士以上学历	13

## 六、公司治理结构

### (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，公司权利机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，突出了对社会公众股东利益的保护。报告期内进一步完善了公司法人治理结构，通过专项治理活动，加强了信息披露管理和投资者关系管理工作。

目前公司治理结构情况如下：

1、关于股东和股东大会：公司平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利，保护其合法权益；能够严格按照相关法律法规的要求召集、召开股东大会。公司的治理结构确保所有股东，特别是中小股东享有平等的权利，并承担相应的义务。2007 年内公司召开了 2006 年度股东大会和二次临时会议，会议的各项程序均符合《公司法》、《公司章程》的规定，并聘请了律师事务所对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格及表决程序和会议所通过的决议进行了见证。

2、控股股东与上市公司：公司控股股东认真履行诚信义务，行为合法规范，没有利用其特殊的地位谋取额外的利益。公司董事、监事的选举及其他高级管理人员的聘任、解聘均符合法律、法规及《公司章程》规定的程序。控股股东不行使行政职能，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司关联交易公平合理，公司对关联交易的定价依据、协议的订立以及履行情况均及时充分的披露。

3、董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，报告期内公司董事会人数及构成符合有关法律、法规的要求。公司各位董事根据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》能够以认真负责的态度出席或授权委托参加董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关的法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，严格遵守其公开做出的承诺，忠实、诚信、勤勉地履行职责。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，根据《监事会议事规则》，各位监事能够本着对股东负责的精神，严格按照法律、法规及《公司章程》的规定认真履行自己的职责，规范运作，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户、社区等相关利益的合法权益，能够关注环境保护、公益事业等问题，在经济交往中，共同推动公司持续、健康的发展。

6、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立了目标、责任、业绩考评体系，并不断地进行优化，使其更具科学性、有效性、激励性。

7、关于信息披露及透明度：公司董事会设立专门机构并配备相应人员，依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等，报告期内公司修订了《信息披露管理制度》、并建立了《投资者关系管理制度》和《内部信息报告制度》。在不涉及经营机密的基础上，在公司网站上主动披露决策、经营及管理信息，使所有投资者有平等的机会获得信息。报告期内，公司认真做到披露信息真实、准确、完整、及时。

## 8、关于公司专项治理活动情况

### (1) 积极部署，严格自查

为贯彻落实中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）（以下简称《治理通知》）的要求，报告期内开展了公司治理专项活动，首先组织相关人员认真学习治理文件并积极部署，于2007年5月23日向湖北证监局上报了治理工作计划，并开始全面自查工作。公司对自查中发现的不足进行了深入细致的分析，完成了相关自查报告和整改计划，经公司第五届董事会第18次会议审议通过后进行了公告。

### (2) 接受评议，配合检查

2007年6月至8月中旬，公司通过电话、电子邮箱、网上评议专栏等方式接受公众评议，2007年8月22日，接受了湖北证监局监管人员治理专项活动现场检查，针对公司自查发现的问题和上海证交所、中国证监会湖北省监管局提出的评价意见，公司进一步明确了整改责任和整改措施。

### (3) 严守承诺，规范整改

本公司本着持续改进、持续提高、务求实效的原则，根据监管意见和发现问题进行整改如下：

#### ① 关于设立董事会专门委员会的问题

公司第五届董事会第20次会议对《董事会专门委员会实施细则》进行了修订，建立了《提名、薪酬与考核委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》，经公司第五届董事会第24次会议审议，通过了《关于建立董事会专门委员会的提案》，相关委员会待股东大会审议批准后设立。在报告日前建立了《审议委员会年度报告工作规程》，公司将结合董事会工作进一步完善专门委员会的职能范围、履行职能的方式和工作程序，积极创造条件以使专业委员会发挥作用。

#### ②关于内部控制管理问题

随着公司产业转型，组织机构的调整，公司设置了审计法规部，全面重新修订了公司的相关制度，梳理和查找公司存在的问题，整改期内完成修编制度共34篇，涵盖了财务管理、生产管理、物资采购、产品销售、对外投资、行政管理等整个生产经营过程，在修编的过程中边学习边贯彻，逐步培育形成规范的管理体系，为内部控制管理建立了基础。

#### ③关于投资者关系管理问题

整改期间公司建立了《投资者关系管理制度》、《内部信息报告制度》，修订了《信息披露管理制度》；对内加强宣传培训，通过举办《投资者权益保护法律知识讲座》，对全员开展普法教育，提高保护投资者权益意识；通过更新公司网站，开辟了投资者与公司交流平台，充分保证了投资者关系管理渠道畅通。

公司第五届董事会第20次会议审议了治理专项活动整改报告，并于2007年11月1日进行了公告。通过此次上市公司治理专项活动，公司对各项制度进行梳理、修订、增补，使得公司内控制度体系更加规范、完整。通过切实整改公司治理存在的问题，进一步完善公司治理结构，使公司规范运作水平得到提高，公司将继续落实整改措施，不断提高公司治理水平，促进公司长期健康发展。

## (二) 独立董事履行职责情况

### 1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
马贤明	9	6	2	1	
张龙平	9	9	0		
柴强	9	6	2	1	

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内公司独立董事专业涵盖审计、财务管理、房地产行业，人员结构和专业结构合理。独立董事本着对全体股东负责的态度，按照法律法规的要求，勤勉尽职，积极并认真参加公司股东大会和董事会，为公司的长远发展和管理出谋划策，对公司聘任高级管理人员、关联交易、对外担保等重大

事项发表了专业性独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，有效地维护了广大中小股东的利益。

### (三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司在业务方面独立于凯迪电力，具有独立完整的业务体系，并具有自主经营能力。公司和控股股东之间不存在同业竞争情况。控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

2、人员方面：公司与凯迪电力之间在劳动、人事及工资管理等方面均是独立的，公司的高级管理人员均由董事会聘任，公司的员工由公司独立聘用。

3、资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；拥有相应的土地使用权、商标等无形资产；公司的采购和销售系统由本公司独立拥有。

4、机构方面：公司根据经营管理和发展的需要，经董事会批准，设置了相关业务部门和职能部门，同时配备了相应管理人员，各部门和岗位均有明确的岗位职责和要求，公司的机构设置是独立的。

5、财务方面：公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开立帐户，依法独立纳税。

### (四)高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立了目标、责任、业绩考评体系，确定了对高级管理人员绩效评价标准和程序。在每个经营年度末，分别结合经营收入、利润指标、管理要求等各项指标对经营目标责任人进行评议，在绩效评估的基础上实行年薪加业绩奖励的激励制度。

### (五)公司内部控制制度的建立健全情况

报告期内，公司根据《公司章程》的精神，陆续制定和完善了一系列规范运作的制度，包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《募集资金管理制度》、《独立董事工作细则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等文件。随着产业转型，组织机构的调整，设置了审计法规部，根据市场环境和企业实际需要进行了制度规划和设计，报告期内完成制度修编共 34 个，建立了一系列的内部控制制度，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系，各项制度得到有效执行。

1、生产经营控制：公司根据市场环境和企业实际需要进行了制度规划和设计，建立了一系列的内部控制制度。公司制订的内部管理制度与控制制度以公司的基本制度为基础，涵盖了财务管理、生产管理、物资采购、产品销售、对外投资、行政管理等整个生产经营过程。在执行业务控制中，分别针对采购、生产、销售及建设项目招标等不同的业务，采取了包括授权与审批、业务规程与操作程序、岗位权限与职责分工等控制措施，强化对业务处理过程中关键点的控制，将内部控制工作落实的决策、执行、监督、反馈等各环节。

2、财务管理控制：公司财务管理制度参照国家相关会计政策和制度制订而成。公司对会计核算政策进行了细致、全方位的规定，对资金管理实行计划、核算两条线的管理模式；财务会计、成本计划人员分工明确，并做到不相容职能分离；财务会计业务有明确的流程，会计记录与稽核由不同人员担任，流程中各个环节既相互联系又相互制约，能及时发现差错的发生；公司的资金支出通过编制预算控制，在总预算额度内，各部门的支出经批准后实行，资金的实际发生有严格的审批程序。

3、内部监督控制：公司设立了审计法规部，向董事会负责，在业务上接受审计委员会指导，从财务绩效、运营管理、建设、销售等多方面对各部门和经营单位的经营成果及经营行为是否符合法律、法规、公司章程等情况进行内部稽核，作为考核和奖惩的依据。在制订的《内部审计制度》中明确了内部审计工作方向要逐步实现以事后评价、事中控制为主向事前预警为主的过渡，形成了化解经营风险有效机制，促进公司整体管控能力的提升。公司最近三年的生产经营符合监管部门的有关规定，未发生由于风险控制不力所导致的损失事件。

4、信息披露控制：公司根据中国证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》，制订了公司《信息披露管理制度》、《内部信息报告制度》，能够涵盖公司的全部重要活动，形成对内部和外部的信

息进行收集和整理的有效信息系统，并保证相关信息能够传达到应被传达到的人员。公司信息系统内部控制具有完整性、合理性及有效性。

公司董事会认为：公司内部控制制度符合国家有关法律法规和证券监管部门的要求，具有合理性、合法性和有效性。截止报告期，公司所有重大方面都已初步建立了合理的内部控制制度，并能顺利贯彻执行。公司内部控制制度有效地保证了公司生产经营管理的正常进行，是完整有效的体系。随着公司产业发展，将进一步完善内部控制制度，加强内部控制机构建设，发挥内部审计对各项业务的控制与监督作用，不断提高经营管理者对风险控制的认识。

(六) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

1、公司于 2007 年 5 月 16 日召开 2006 年年度股东大会。决议公告刊登在 2007 年 5 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

### (二) 临时股东大会情况

#### 1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 8 月 1 日召开 2007 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议。决议公告刊登在 2007 年 8 月 3 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

#### 2、第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 12 月 8 日召开 2007 年第二次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 12 月 11 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况的回顾

公司主要从事科技工业园的开发建设及环保等高新技术产业的投资经营。2007 年是公司变革、持续发展的一年。公司围绕股权分置改革、房地产开发、义马环保电厂建设、环保产业拓展、清欠工作和企业管理等方面开展工作，报告期内已基本实现了转型，较好地完成了年度预算目标任务，正迈向新的发展时期。

报告期内公司实现主营业务收入 27548.39 万元，较上年同期增长 32.84%；利润总额 3608.43 万元，较上年同期增长 111.26%；归属于公司股东净利润 3216.51 万元，较上年同期增长 144.48%；每股收益 0.1167 元，全面摊薄净资产收益率 3.98%。

#### 2、2007 年公司重点工作

##### (1) 全力完成股权分置改革的历史重任

公司股改工作一波三折，面对严峻形势，公司一方面认真做好投资者关系的工作，仔细解答股民的询问；另一方面认真按照监管要求，为公司尽快恢复正常交易创造有利条件，积极维护中小投资者的利益。通过多方共同努力，终于在 2007 年 8 月 10 日实施了股改方案，公司股票于 2007 年 8 月 14 日复牌。至此，历经两年半的股改工作圆满地划上了句号。

##### (2) 房地产业务成效显著

公司狠抓国际企业中心三期项目前期运作和过程管理，在产品开发定位上找准市场切入点，结合项目一、二期的运营经验，大力提升产品内在品质；学府丽岛项目起步顺利，建立了良好的规划和设计起点；积极开展存量地产资产的处置工作，清理、盘活存量资产，着眼于未来，积极新增土地储备，对公司主营业务发展也起到了很好的补充作用。

##### (3) 扎实推进铬渣治理综合利用发电工程建设

报告期内，公司全资子公司义马环保电力有限公司完成了项目核准、融资到位，以及人员招聘、培训等生产准备工作，在建设过程中，严格控制成本，努力与总承包方建立良好的沟通、协调机制，共同克服困难，积极推进外围工程建设及总包工程监督等工作。

(4) 大力拓展环保产业，创新 BOOM 运营管理模式。

为使公司在大气污染防治产业得到发展，形成并拥有一批优良的、稳定的经营资产，经公司第五届董事会第 22 次会议研究决定，授权公司经营层开展火力发电厂脱硫岛建设-运行-拥有-维护（简称 BOOM）业务的商业谈判。在 BOOM 运营前期管理工作中，重点做好组织机构的建立、制度的建设、人员的配置等工作，为公司在环保领域的发展打下基础。

(5) 企业管理开创新局面。

为使公司持续、快速、健康地发展，公司十分重视建立经营、管理、文化“三位一体”的发展体系，使之相互促进，相辅相成。公司在管理方面开创新局面：1) 调整组织架构，明确部门职能和岗位职责，确定了“三定”方案；2) 全面梳理、修编公司管理制度；3) 建立健全绩效管理体系，全面推行目标管理卡，明确了工作目标，提高了工作效率，取得了很好的效果；4) 全面开展培训工作，有效提高员工素质；5) 积极开展企业文化建设，组织了一系列员工活动，增强凝聚力。

### 3、报告期内财务状况、经营成果分析

金额单位：万元

项目	期末数	期初数	增减金额	增减比例
应收账款	7,611.71	12,600.50	-4,988.80	-39.59%
预付款项	4,206.78	3,144.50	1,062.28	33.78%
其他应收款	3,377.98	6,531.31	-3,153.33	-48.28%
在建工程	76,703.15	38,949.98	37,753.17	96.93%
预收款项	5,569.80	2,659.35	2,910.45	109.44%
其他应付款	4,733.58	9,498.09	-4,764.51	-50.16%
一年内到期的非流动负债	8,000.00	4,000.00	4,000.00	100.00%
长期借款	30,000.00	8,000.00	22,000.00	275.00%
项目	本期数	上年同期数	增减金额	增减比例
营业收入	27,548.39	20,737.56	6,810.83	32.84%
营业成本	24,641.11	14,986.49	9,654.61	64.42%
销售费用	179.78	311.42	-131.64	-42.27%
财务费用	42.64	1,537.58	-1,494.94	-97.23%
投资收益	3,518.07	682.01	2,836.06	415.84%

(1) 应收账款较期初减少 4,988.80 万元，下降比例 39.59%，主要系本期回款较好所致。

(2) 预付款项期末比期初增加 1,062.28 万元，增长比例 33.78%，主要系公司本年预付土地出让金所致。

(3) 其他应收款期末比期初减少 3,153.33 万元，下降比例 48.28%，主要系公司收回应收联合置业(武汉)有限公司 2,540.00 万元欠款及武汉华中曙光软件园有限公司 2,215.36 万元欠款所致。

(4) 在建工程期末比期初增加 37,753.17 万元，增长比例 96.93%，主要系子公司义马铬渣综合治理发电工程工程进度推进所致。

(5) 预收款项期末比期初增加 2,910.45 万元，增长比例 109.44%，主要系本期公司园区基础设施配套开发项目预售收款增加所致。

(6) 一年内到期的非流动负债期末比期初增加 4,000.00 万元，增长比例 100.00%，主要系公司期初长期借款转为一年内到期的非流动负债所致。

(7) 长期借款期末比期初增加 22,000.00 万元，增长比例 275.00%，主要系公司全资子公司义马环保电力有限公司借入银行贷款 30,000.00 万元所致。

(8) 营业收入比上年增加 6,810.83 万元，增长比例为 32.84%，主要系园区基础设施代建项目结算及园区配套设施建设项目销售增加所致。

(9) 营业成本比上年增加 9,654.61 万元，增长比例为 64.42%，主要系园区基础设施代建项目结算及



园区配套设施建设项目实现销售结转成本所致。营业成本较营业收入增长幅度大主要系本期代建项目毛利率较低所致。

(10) 财务费用比上年减少 1,494.94 万元, 下降比例为 97.23%, 系子公司义马环保电力铬渣综合治理发电工程项目利息资本化所致。

(11) 投资收益比上年增加 2,836.06 万元, 增长比例为 415.84%。主要原因是本期公司确认股权转让收益 779.60 万元及中盈长江国际信用担保有限公司投资收益增加 2,738.47 万元所致。

4、报告期内公司现金流量构成情况、同比发生重大变动情况分析 金额单位: 万元

项目	本期数	上年同期数	增减金额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	10,632.55	23,531.62	-12,899.08	-54.82%
投资活动产生的现金流量净额	-34,834.30	-3,133.51	-31,700.79	1011.67%
筹资活动产生的现金流量净额	27,594.70	-16,407.73	44,002.43	268.18%

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额同比减少 12,899.08 万元, 主要系上期收回政府欠款 11,000.00 万元所致。

(2) 报告期内投资活动产生的现金流量净额同比减少 31,700.79 万元, 主要系子公司义马环保电力铬渣综合治理发电工程项目支付工程款所致。

(3) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比增加 44,002.43 万元, 主要系公司增加银行借款 29,600 万元而上年同期减少银行借款 14,300 万元所致。

(4) 报告期经营活动产生的现金流量净额与净利润产生重大差异, 主要由于公司收回前期确认收入的项目欠款所致。

5、主要供应商、客户情况

(1) 公司前五名供应商采购总额为 40,121.49 万元, 占全部采购金额比重 91.73%。

(2) 公司前五名客户销售的收入总额为 23,206.22 万元, 占公司全部销售收入的比例为 84.24%。

6、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1) 义马环保电力有限公司:

义马环保电力有限公司注册资本为人民币 2.5 亿元, 公司经营范围为发电、铬渣灰渣综合治理与利用, 固体废弃物污染物危险品处理。截止报告期末, 该公司净资产 22791.84 万元、资产总额 77179.34 万元、项目累计总投资额 7.67 亿元、工程投入占预算比例 61.61%。

A. 项目审批情况

2007 年 4 月 13 日, 河南省发改委以“关于转发《国家发展改革委关于河南省义马市铬渣综合治理发电工程项目核准的批复》的通知(豫发改能源【2007】447 号文)”正式批准安排该项目复工建设, 2007 年 5 月 18 日正式进行复工建设。

B. 在建工程进展

土建及安装: 土建建设基本完工, 1#机三大主机已安装就位、锅炉具备酸洗条件, 2#机锅炉安装 90%, 汽机发电机已到货; 冷水塔基本具备进水条件, 碎煤及输送系统土建已完工, 1~5#皮带机安装 80%, 化水系统已具备制水条件, 正在调试中; 堆煤场施工至地下煤槽, 完成 55%。目前, 整个工程调试方面已完成了厂用电系统的 110KV 受电工作, 以及#1、2 锅炉部分高压电机的单体调试工作。

配套工程建设: 220KV 接入系统线路工程已完工, 二次部分设备已经到厂, 计划于 2008 年 4 月完成安装; 供水管线已投入使用; 输煤道路正在建设中, 计划 2008 年 4 月底主体工程完工; 灰渣场建设计划在 2008 年 4 月底主体工程部分完工, 确保机组正常投运。

C. 项目融资工作

报告期内, 义马铬渣综合治理发电工程项目获得了中国农业银行义马市支行 10 年期 6.5 亿元的贷款额度。截至报告期内, 3 亿元贷款已到位。

D. 生产准备工作

落实并网协议及购售电合同, 供水合同等的签订, 以取得上网电价为工作重点, 确保燃煤、燃料的供应。完成人员招聘工作, 人员基本到岗, 先后组织运行检修人员到同类型电厂考察、实习, 全部运

行人员都进行了仿真机培训，具备了机组试运行能力。预计项目 1 号机组于 2008 年 8 月投产，2 号机组于 2008 年 12 月投产。

## 2) 武汉学府房地产有限公司

武汉学府房地产有限公司注册资本为人民币 6,000 万元，公司持有 51% 股权，公司经营范围是房地产开发、商品房销售（叁级）、物业管理、酒店管理。报告期内该公司主要从事丽岛项目的规划建设工作及前期开工准备阶段。

3) 公司主要参股公司中盈长江国际信用担保有限公司在报告期内获得投资收益 2738.47 万元。

## (二) 公司未来发展的展望

### 1、公司面临的市场竞争格局

公司房地产综合开发实力强，建设经验丰富。公司在武汉东湖开发区已经成功开发了关东科技园、关南科技园、国际企业中心、学府佳园、电子港、数码港等大型工业园区和配套住宅小区。同时，参与了武汉东湖开发区的基础设施建设，先后修建了关山大街、光谷大道等武汉东湖开发区的标志性景观大道，其中关山大道道路排水工程获得 2003 年中国市政工程最高质量奖——市政金杯示范工程奖，也是湖北唯一的奖项。公司环保新产业得到大力支持。在新的能源环保产业领域，公司的发展纳入控股公司——凯迪电力“建设百亿环保企业、打造中国环保第一品牌”的战略目标。凯迪电力在环保产业领域多年拓展形成的管理、技术、人才、市场等优势资源将为公司新业务的发展提供强有力支撑。不断完善法人治理结构及加强投资者关系管理为公司营造了良好的内外环境。报告期内，根据《上市公司治理准则》的规定，公司董事会成员加强培训和学习，特别是掌握了上市公司规范管理的知识，增强了为投资者服务的意识，进一步完善了法人治理结构，使公司决策程序更科学，保证了公司对外投资、决策的合理性、完整性和及时性。

在公司经营管理中也存在困难。房地产行业进入壁垒日益提高，竞争愈发激烈。同时，公司经过三年的调整，资产重组基本完成，达到了预期的目标，但环保产业尚不具备盈利能力，在未来一年中房地产业务仍将占据公司主导地位。因此，公司 2008 年要在巩固拓展房地产业务的基础上，不断增强环保产业的盈利能力，实现公司持续、健康发展。

### 2、公司 2008 年经营计划及安排

公司 2008 年经营管理的基本思路是按照公司既定的发展战略，充分发挥现有的科技园建设经营优势，积极开拓环保能源领域，强化基础管理，开创 2008 年经营工作的崭新局面。

(1) 保持科技园开发建设产业持续发展，夯实基础、提升企业品质。面对竞争日趋激烈的市场，公司对项目建设的各个环节，都要高标准、严要求，为项目的顺利实施夯实基础。再次，我们要加快推进国际企业科技园的建设工作，着眼于科技工业园开发建设业务在近、中、远期的发展，努力获取新的资源，复制并创新国际企业中心较为成功的运营、管理模式，将公司科技园开发朝着持续和纵深的方向推进，树立良好的品牌形象。

(2) 确保义马铬渣治理综合利用发电工程顺利竣工，增强盈利能力。2008 年，保证年内两台机组投产运行，结合内外条件制定并落实铬渣治理补贴、电价和煤价，增强盈利能力，加强对经营成本的控制，保证电厂安全稳定地运行，为义马环保电厂的投产达标和后续经营奠定基础。

(3) 积极培育新的环保产业，拓展落实环保业务。在新的能源环保产业领域，公司如何抓住机遇，选准方向，确保新产业可以带来新的、稳定的收益将成为公司面临的挑战。善于开拓，勇于创新是公司新一年的首要工作之一。

(4) 建立适应新的公司规模和新的组织架构要求的人力资源储备。公司一方面将继续积极引进关键人才，另一方面也将进一步加强人力资源的培训和提升，使公司与员工共同发展，共同进步。

(5) 立足企业文化建设，使其成为企业发展战略的有机组成部分，并不断培育和提升其价值。通过多种多样的形式和办法，使公司的发展战略深入人心，增强使命感和责任感。同时，大力营造和形成一个宽松、和谐、创新、进取的环境和氛围，使其成为企业的主流价值取向，增强企业凝聚力，从而使公司充满活力和生机，不断发展壮大。

(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	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
行业						
高新技术园区开发代建及配套设施建设收入	275,283,946.43	245,901,646.25	11.94	32.81	64.08	减少26.31个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
湖北省内	275,283,946.43	32.81

(三) 公司投资情况

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
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。	32.25	

1、 募集资金使用情况

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

报告期内, 公司无非募集资金投资项目。

(四) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

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》、《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》(证监会会计字[2007]10 号) 以及新会计准则实施后财政部发布的相关文件的规定, 追溯调整的事项如下:

(1) 长期股权投资差额

对首次执行日之前已经持有的对子公司长期股权投资, 按照财政部发布《企业会计准则解释 1 号》(财会[2007]14 号) 的规定进行追溯调整, 视同该子公司自处得时即采用变更后的会计政策, 对其原账面核算的成本、原摊销的股权投资差额、按照权益法确认的损益调整及股权投资准备等均进行追溯调整。公司 2007 年度的比较财务报表已重新表述。运用新会计政策追溯计算的会计政策变更对股东权益的影响为调减 2007 年初股东权益 7,721,470.13 元, 其中: 调减资本公积 8,154,424.44 元、调增未分配利润 269,839.00 元、调增盈余公积 163,115.31 元。具体为: A. 调减 2006 年期初股东权益的 6,098,809.44 元, 其中: 调减初资本公积 7,674,424.44 元、调增未分配利润 1,387,462.64 元、调增盈余公积 188,152.36 元; B. 对 2006 年度事项的影响为调减股东权益 1,622,660.69 元, 其中: 调减资本公积 480,000.00 元、调减盈余公积 25,037.05 元、调减未分配利润 1,117,623.64 元。调减 2006 年度归属于母公司股东的净利润 1,142,660.69 元。

(2) 所得税

按照现行会计准则规定, 对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异, 以未来期

间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限确认递延所得税资产或递延所得税负债。公司 2007 年度的比较财务报表已重新表述。运用新会计政策追溯计算的会计政策变更对股东权益的影响为调增 2007 年初股东权益 5,147,498.84 元,其中:调增盈余公积 789,897.67 元、调增未分配利润 4,291,029.14 元、调增少数股东权益 66,572.03 元。具体为:调增 2006 年初股东权益 3,849,457.20 元,其中:调增盈余公积 672,178.55 元、调增未分配利润 3,177,278.65 元。调增 2006 年度归属于母公司所有者的净利润 1,231,469.61 元;调增 2006 年度少数股东损益 66,572.03 元。

(3) 合并财务报表中已抵销的提取盈余公积金额不再调回

按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定,在合并财务报表中不需再将已抵销的提取盈余公积的金额调整回来,此项会计政策变更采用追溯调整法,公司 2007 年度的比较财务报表已重新表述。运用新会计政策追溯计算的会计政策变更对股东权益的影响为:A.影响 2007 年初股东权益 0 元,其中:调增未分配利润 3,629,678.75 元,调减盈余公积 3,629,678.75 元;B.影响 2006 年初股东权益 0 元,其中:调增未分配利润 3,614,803.72 元,调减盈余公积 3,614,803.72 元。

2、公司本期未发生会计估计变更以及会计差错更正。

#### (五)董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

(1)、公司于 2007 年 2 月 8 日召开第五届董事会第 14 次会议董事会会议,决议公告刊登在 2007 年 2 月 10 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(2)、公司于 2007 年 4 月 19 日召开第五届董事会第 15 次会议董事会会议,决议公告刊登在 2007 年 4 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(3)、公司于 2007 年 6 月 20 日召开第五届董事会第 16 次会议董事会会议,决议公告刊登在 2007 年 6 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(4)、公司于 2007 年 7 月 26 日召开第五届董事会第 17 次会议董事会会议,决议公告刊登在 2007 年 7 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(5)、公司于 2007 年 8 月 23 日召开第五届董事会第 18 次会议董事会会议,决议公告刊登在 2007 年 8 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(6)、公司于 2007 年 10 月 25 日召开第五届董事会第 19 次会议董事会会议,审议通过了《2007 年第三季度报告》。

(7)、公司于 2007 年 10 月 30 日召开第五届董事会第 20 次会议董事会会议,决议公告刊登在 2007 年 11 月 1 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(8)、公司于 2007 年 11 月 22 日召开第五届董事会第 21 次会议董事会会议,决议公告刊登在 2007 年 11 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(9)、公司于 2007 年 12 月 8 日召开第五届董事会第 22 次会议董事会会议,审议通过了以下事项 1、同意授权公司经营层进行关于脱硫 BOOM 业务的商业谈判并签署相关合同文件;2、涉及与脱硫 BOOM 业务有关的合同,包括但不限于关联交易事项必须通过相关的法律、法规及《公司章程》规定的程序审批后方可生效;3、以上授权有效期为十二个月。

##### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

董事会以公平公正、保护股东利益为指导思想,严格执行股东大会决议,为保证决策的时效性,科学、合理地决定公司生产经营投资、股权投资与处置等事项,根据公司章程规定向董事长进行授权。在董事会闭会期间,董事长对授权以内的事务进行决策,把握时机,开展工作,使公司年度计划顺利实施并得到良好的经济效益。

##### 3、董事会下设的审计委员会、薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司第五届董事会第 20 次会议对《董事会专门委员会实施细则》进行了修订,建立了《提名、薪酬与考核委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》,经公司第五届董事会第 24 次会议审议,通过了《关于建立董事会专门委员会的提案》,相关委员会待股东大会审议批准后设立。在报告日前建立

了《审议委员会年度报告工作规程》，公司将结合董事会工作进一步完善专门委员会的职能范围、履行职能的方式和工作程序，积极创造条件以使专业委员会发挥作用。公司董事会未设立审计委员会。

#### (六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因：

由于公司目前正在进行战略调整，主营业务将转变为发展电力、环保技术开发和应用等行业需要大量流动资金投入新行业，因此拟订 2007 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转下一年度。

公司未分配利润的用途和使用计划：

公司计划将未分配利润用于发展地产开发业务及开展 BOOM 项目运营。

### 九、监事会报告

#### (一) 监事会的工作情况

- 1、2007 年 2 月 8 日召开第五届监事会第 9 次会议，（1）审议通过公司 2006 年度监事会工作报告；（2）审议确认了公司 2006 年度报告全文及摘要；（3）审议并确认了公司 2006 年度利润分配预案；（4）审议通过《监事会议事规则》修改案。
- 2、2007 年 4 月 19 日召开第五届监事会第 10 次会议，（1）审议通过了《2007 年第一季度报告》；（2）审议通过《关于义马铬渣治理综合利用发电工程总承包补充协议暨关联交易的议案》。
- 3、2007 年 7 月 26 日召开第五届监事会第 11 次会议，审议通过了 2007 年半年度报告全文及摘要。
- 4、2007 年 10 月 25 日召开第五届监事会第 12 次会议，审议通过了 2007 年第三季度报告。

报告期内监事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，从切实维护股东权益和公司利益出发，认真履行监事的职责，依据《监事会议事规则》组织监事会会议，在报告期内召开了 4 次监事会，参加公司本年度的股东大会并列席了历次董事会，对公司经营活动的重大决策、公司财务状况和公司董事、高级管理人员的行为进行了有效监督，对公司定期报告进行审核并提出审核意见。

#### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司建立了较完善的内部控制制度，董事会的议案、会议召开的程序和决议的权限合法，董事会严格履行职责，切实执行了股东大会决议，董事会成员及高级管理人员在执行职务时没有发生违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

#### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认真检查了公司财务情况，会计师事务所出具的审计报告真实可靠，真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

#### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

本年度无募集资金使用情况。

#### (五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

监事会认为报告期内公司收购、出售资产交易价格合理，未发现内幕交易行为，没有损害股东利益或造成公司资产损失的情况发生。

#### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为报告期内关联交易合法、公平、公开、公正，关联交易价格合理，未发现有害公司和其他股东利益的行为。

#### (七) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

不存在差异情况。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (三) 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:元 币种:人民币

关联方	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	工程项目承包	市场定价	92,158.00	337,699,246.86	100.00	现金	92,158.00	无

1)、本公司向集团兄弟公司武汉凯迪电力工程有限公司工程项目承包。

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。2007年4月19日,双方签订了相关补充协议,总承包价格调整为9.21亿元。截止2007年12月31日,义马环保电力有限公司累计向武汉凯迪电力工程有限公司支付636,521,705.74元。

#### 2、本年度公司无共同对外投资的重大关联交易

#### 3、关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
武汉先达条码有限责任公司	其他		1,560,000.00		
武汉凯迪电力工程有限公司	集团兄弟公司				4,541,655.38
合计	/		1,560,000.00		4,541,655.38

#### 4、其他重大关联交易

公司由关联方中盈长江国际信用担保有限公司提供担保,从华夏银行武汉分行获得3,000.00万元贷款,从建设银行省直支行获得10,900.00万元贷款。本年度向中盈长江国际信用担保有限公司支付担保费用合计163.5万元。

### (四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

### (五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

### (六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七)担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象	发生日期 （协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				0		
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				30,000		
报告期末对子公司担保余额合计				30,000		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额				30,000		
担保总额占公司净资产的比例				35.85		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额				0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额				0		
上述三项担保金额合计				0		

(八)委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九)其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十)承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

股改承诺及履行情况：

凯迪电力承诺：（1）公司在股权分置改革方案实施后，若公司 2007 年和 2008 年的经营业绩无法达到设定目标，将向流通股股东（不包括现有限售条件流通股股东）追送股份一次（追送完毕后，此承诺自动失效）。追加对价安排的股票数量：按本次股权分置改革日流通股总股数 83,200,000 股计算，追加对价安排比例为流通股股东每 10 股获得 0.5 股，共计 4,160,000 股。追送股份的触发条件：①根据公司经审计的年度财务报告，如果公司 2007 年度扣除非经常性损益后的净利润增长率低于 50%；或者②根据公司经审计的年度财务报告，如果公司 2008 年度扣除非经常性损益后的净利润增长率低于 50%；或者③公司 2007、2008 年度中任一年度财务报告被出具非标准无保留审计意见。

(2) 自股权分置改革方案追加对价承诺履行完毕或确认无需履行之日起十二个月内不上市流通，在前项承诺期期满后，其通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。

原持股百分之五以上的非流通股股东长江通信、武汉城开、湖北科投承诺：

在本次股改方案实施后至少在十二个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占东湖高新股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。

持股 5%以上原全体非流通股股东严格执行以上承诺。

(十一)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，公司现聘任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，

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

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。

(十三)其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量(股)	占该公 司股权 比例(%)	期末账面价值 (元)	报告期损 益(元)	报告期所有 者权益变动 (元)	会计 核算 科目	股 份 来 源
武汉市商业银行	12,600,000.00	11,000,000.00	2.20	12,600,000.00			长期 投资	购 买
小计			—				—	—

(十四)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
第二次股改方案沟通协商情况暨股改方案调整公告	上海证券报 D2、中国证券报 B12、证券时报 37	2007 年 1 月 9 日	www.sse.com.cn
第二次股改说明书(修改稿摘要)		2007 年 1 月 9 日	www.sse.com.cn
第二次股改说明书(修改稿全文)		2007 年 1 月 9 日	www.sse.com.cn
第二次股改补充保荐意见书		2007 年 1 月 9 日	www.sse.com.cn
第二次股改补充法律意见书		2007 年 1 月 9 日	www.sse.com.cn
第二次股改独立董事补充意见书		2007 年 1 月 9 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第 14 次会议决议公告	上海证券报 47、中国证券报 C002、证券时报 C21	2007 年 2 月 10 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第 9 次会议决议公告	上海证券报 47、中国证券报 C002、证券时报 C21	2007 年 2 月 10 日	www.sse.com.cn
2006 年度报告摘要	上海证券报 47、中国证券报 C002、证券时报 C21	2007 年 2 月 10 日	www.sse.com.cn
2006 年度全文		2007 年 2 月 10 日	www.sse.com.cn



义马铬渣治理综合利用发电工程项目核准公告	上海证券报 66、中国证券报 C46、证券时报 C48	2007 年 4 月 17 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第 15 次会议决议及 2006 年度股东大会通知	上海证券报 66、中国证券报 C46、证券时报 C48	2007 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第 10 次会议决议公告	上海证券报 66、中国证券报 C46、证券时报 C48	2007 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
义马铬渣治理综合利用发电工程总承包补充协议暨关联交易的公告	上海证券报 66、中国证券报 C46、证券时报 C48	2007 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
更换职工监事的公告	上海证券报 66、中国证券报 C46、证券时报 C48	2007 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
2007 年第一季度报告正文	上海证券报 66、中国证券报 C46、证券时报 C48	2007 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
2007 年第一季度报告全文		2007 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
2006 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	2007 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn
2006 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	2007 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn
关于出售子公司股权进展情况的公告	上海证券报 27、中国证券报 A15、证券时报 C9	2007 年 6 月 16 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第 16 次会议决议公告	上海证券报 D31、中国证券报 C015、证券时报 A5	2007 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn
东湖高新股改相关股东会议通知	上海证券报 D18、中国证券报 B12、证券时报 C8	2007 年 7 月 10 日	www.sse.com.cn
董事会投票委托征集函	上海证券报 D18、中国证券报 B12、证券时报 C8	2007 年 7 月 10 日	www.sse.com.cn
关于国有股权转让的批复公告	上海证券报 D18、中国证券报 B12、证券时报 C8	2007 年 7 月 10 日	www.sse.com.cn
庙山持股变动报告书	上海证券报 D18、中国证券报 B12、证券时报 C8	2007 年 7 月 10 日	www.sse.com.cn
省科投股变动报告书	上海证券报 D18、中国证券报 B12、证券时报 C8	2007 年 7 月 10 日	www.sse.com.cn
东湖高新股改相关股东会议通知第一次提示性公告	上海证券报 D13、中国证券报 C010、证券时报 C9	2007 年 7 月 20 日	www.sse.com.cn
东湖高新股改相关股东会议通知第二次提示性公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2007 年 7 月 27 日	www.sse.com.cn
东湖高新股改方案获湖北省国资委批准的公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2007 年 7 月 27 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第 17 次会议决议公告	上海证券报 41、中国证券报 C06、证券时报 C24	2007 年 7 月 28 日	www.sse.com.cn
2007 年半年度报告	上海证券报 41、中国证券报 C06、证券时报 C24	2007 年 7 月 28 日	www.sse.com.cn
东湖高新股改相关股东会议表决结果公告	上海证券报 D14、中国证券报 C003、证券时报 C4	2007 年 8 月 3 日	www.sse.com.cn
东湖高新股改实施公告	上海证券报 D15、中国证券报 D022、证券时报 C9	2007 年 8 月 9 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第 18 次会议决议公告	上海证券报 D159、中国证券报 A12、证券时报 B8	2007 年 8 月 28 日	www.sse.com.cn

2007 年第三季度报告正文	上海证券报 35、中国证券报 C011、证券时报 C21	2007 年 10 月 27 日	www. sse. com. cn
2007 年第三季度报告全文		2007 年 10 月 27 日	www. sse. com. cn
第五届董事会第 20 次会议决议公告	上海证券报 D21、中国证券报 D010、证券时报 C17	2007 年 11 月 1 日	www. sse. com. cn
专项治理整改报告	上海证券报 D21、中国证券报 D010、证券时报 C17	2007 年 11 月 1 日	www. sse. com. cn
第五届董事会第 21 次会议决议公告暨第二次临时股东大会通知	上海证券报 D15、中国证券报 D014、证券时报 A12	2007 年 11 月 23 日	www. sse. com. cn
重大合同公告	上海证券报 D15、中国证券报 D014、证券时报 A12	2007 年 11 月 23 日	www. sse. com. cn
2007 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 D15、中国证券报 D011、证券时报 C24	2007 年 12 月 11 日	www. sse. com. cn
马贤明辞职公告	上海证券报 D15、中国证券报 D011、证券时报 C24	2007 年 12 月 11 日	www. sse. com. cn
张龙平辞职公告	上海证券报 21、中国证券报 D007、证券时报 C8	2007 年 12 月 15 日	www. sse. com. cn

## 十一、财务会计报告



公司年度财务报告已经武汉众环会计师事务所有限责任公司注册会计师：王钰伟、姚舜审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

ZHONG HUAN 地址：武汉国际大厦 B 座 16-18 层  
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 邮编：430022 电话：027 85826771 传真：027 85424329

# 审 计 报 告

众环审字(2008)398 号

武汉东湖高新集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉东湖高新集团股份有限公司(以下简称东湖高新公司)财务报表,包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表,2007 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

### (一) 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是东湖高新公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

### (二) 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有

效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### （三）审计意见

我们认为，东湖高新公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了东湖高新公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

武汉众环会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师 王玉伟

中国注册会计师 姚舜

中国

武汉

2008 年 4 月 16 日

## 财务报表附注

（2007年12月31日）

### （一）公司的基本情况

武汉东湖高新集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经武汉市体改委[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。设立时总股本为 6,000 万股，全部由发起人认购。并于 1993 年 3 月 19 日在武汉市工商行政管理局登记注册。经武汉市证管办武证办[1996]54 号文批准，公司以截至 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。

2007 年公司进行了股权分置改革。

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；环保工程项目投资、建设、运营和维护；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。

公司的母公司为武汉凯迪电力股份有限公司，武汉凯迪电力股份有限公司的实际控制人为武汉凯迪控股投资有限公司。

本财务报告于2008年4月16日经公司第五届第二十五次董事会批准报出。

## （二）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，对实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则--基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

同时根据中国证券监督管理委员会证监会证监会计字[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》、《企业会计准则第38号--首次执行企业会计准则》第五条至第十九条以及新会计准则实施后财政部发布的相关文件的规定，本公司对资产负债表期初数和利润表、现金流量表的同期可比数据进行了追溯重述，并将调整后的资产负债表、利润表和现金流量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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。**

## （四）公司重要会计政策、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、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

### 3、会计要素计量属性

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，对于采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，以所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量为基础。

### 4、现金等价物的确定标准

本公司将所持有的期限短、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视为现金等价物。

### 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汇率折算为记账本位币。

#### （1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，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：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；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；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（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

#### （2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 6、金融工具的确认和计量

### (1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### (2) 金融资产的分类和计量

①本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

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

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

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

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

### ④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论

单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司于资产负债表日对应收款项进行减值测试，计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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，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。

本公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率，结合现时情况确定本期应收款项账龄，组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。本期应收款项账龄组合计提坏账准备的比例如下：

公司对应收政府部门的款项不计提坏账准备。

应收款项账龄组合坏账准备计提比例

应收款项账龄坏账准备计提比例

1年以内	3%
1-2年	5%
2-3年	10%
3-4年	20%
4-5年	50%
5年以上	80%

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

7、金融资产转移确认依据和计量

(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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

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

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

## 8、存货的分类和计量

(1) 存货分类：开发成本、低值易耗品、开发产品。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货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，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用五五摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：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。

①可变现净值的确定方法：

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

## 9、长期股权投资的计量

(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企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；

c) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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

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

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

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

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

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

③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位能够实施控制以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响；并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，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。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除



外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

#### 10、投资性房地产的确认和计量

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

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(2)本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3)初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4)后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

#### 11、固定资产的确认和计量

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。

(1)固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

(2)固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，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损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	3	3.23
机器设备	10-20	3	4.85-9.70
运输设备	6-10	3	9.70-16.17
其他设备	5-10	3	9.70-19.40

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

### (3) 融资租入固定资产

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

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

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

(4) 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 12、在建工程的核算方法

(1) 本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

(2) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(3) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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，但不调整原已计提的折旧额。

(4) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 13、无形资产的确认和计量

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。

### (1) 无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (2) 无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、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摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 14、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 15、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

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(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，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 16、股份支付的确认和计量

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，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换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

## (2) 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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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。

## 17、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

### (1) 销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

### (2) 提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

(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。

## 18、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。如果无法产生足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异的影响，使得与可抵扣暂时性差异相关的经济利益无法实现的，则不应确认递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 19、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

### (2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

### (3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，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。

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。

### (4) 超额亏损的处理

子公司少数股东分担的当期亏损超过了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，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该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，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，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## (五) 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### 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》、《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）以及新会计准则实施后财政部发布的相关文件的规定，追溯调整的事项如下：

#### (1) 长期股权投资差额

对首次执行日之前已经持有的对子公司长期股权投资，按照财政部发布《企业会计准则解释1号》（财会[2007]14号）的规定进行追溯调整，视同该子公司自处得时即采用变更后的会计政策，对其原账面核算的成本、原摊销的股权投资差额、按照权益法确认的损益调整及股权投资准备等均进行追溯

调整。公司2007年度的比较财务报表已重新表述。运用新会计政策追溯计算的会计政策变更对股东权益的影响为调减2007年初股东权益7,721,470.13元,其中:调减资本公积8,154,424.44元、调增未分配利润269,839.00元、调增盈余公积163,115.31元。具体为:A.调减2006年期初股东权益的6,098,809.44元,其中:调减初资本公积7,674,424.44元、调增未分配利润1,387,462.64元、调增盈余公积188,152.36元;B.对2006年度事项的影响为调减股东权益1,622,660.69元,其中:调减资本公积480,000.00元、调减盈余公积25,037.05元、调减未分配利润1,117,623.64元。调减2006年度归属于母公司股东的净利润1,142,660.69元。

(2) 所得税

按照现行会计准则规定,对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异,以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限确认递延所得税资产或递延所得税负债。公司2007年度的比较财务报表已重新表述。运用新会计政策追溯计算的会计政策变更对股东权益的影响为调增2007年初股东权益5,147,498.84元,其中:调增盈余公积789,897.67元、调增未分配利润4,291,029.14元、调增少数股东权益66,572.03元。具体为:调增2006年初股东权益3,849,457.20元,其中:调增盈余公积672,178.55元、调增未分配利润3,177,278.65元。调增2006年度归属于母公司所有者的净利润1,231,469.61元;调增2006年度少数股东损益66,572.03元。

(3) 合并财务报表中已抵销的提取盈余公积金额不再调回

按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定,在合并财务报表中不需再将已抵销的提取盈余公积的金额调整回来,此项会计政策变更采用追溯调整法,公司2007年度的比较财务报表已重新表述。运用新会计政策追溯计算的会计政策变更对股东权益的影响为:A.影响2007年初股东权益0元,其中:调增未分配利润3,629,678.75元,调减盈余公积3,629,678.75元;B.影响2006年初股东权益0元,其中:调增未分配利润3,614,803.72元,调减盈余公积3,614,803.72元。

2、公司本期未发生会计估计变更以及会计差错更正

(六) 税项

- (1) 增值税:销项税税率为17%、6%、0%,按扣除进项税后的余额缴纳。
  - (2) 营业税:基础设施建设税率为3%,土地使用权转让税率为5%,房屋销售和租赁的税率为5%。
  - (3) 城市维护建设税为应纳流转税额的7%。
  - (4) 教育费附加为应纳流转税的3%。
  - (5) 地方堤防费为应纳流转税的2%。
  - (6) 平抑副食品价格基金为销售收入的1‰。
  - (7) 地方教育发展费为销售收入的1‰。
  - (8) 房产税为租金收入的12%和房屋余值的1.2%。
  - (9) 企业所得税:公司为武汉东湖新技术开发区内高新技术企业,企业所得税税率为15%,控股子公司义马环保电力有限公司及武汉学府房地产有限公司,企业所得税税率为33%。
- 2008年母公司执行15%企业所得税税率,子公司执行25%企业所得税税率。

(七) 企业合并及合并财务报表

1、控股子公司

截至2007年12月31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
(1) 通过企业合并取得的子公司 通过同一控制下的企业合并取得 义马环保电力有限公司	河南省义马市毛沟 工业园区	发电	25,000.00	发电、铬渣灰渣综合治理 和利用
武汉学府房地产有限公司	武汉市洪山区关东 工业园	房地产开发	6,000.00	房地产开发、销售;物 业管理;酒店管理

控股子公司名称	本公司 投资额 (万元)	持股比例%		表决权 比例%	是否纳入合 并报表范围
		直接持股	间接持股		
(1) 通过企业合并取得的子公司 通过同一控制下的企业合并取得 义马环保电力有限公司 武汉学府房地产有限公司	25,000.00 3,060.46	100 51		100 51	是 是

2、控股子公司少数股东权益相关信息

控股子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期 初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉学府房地产有限公司	28,459,050.31		
合 计	28,459,050.31		

(八) 合并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 12 月 31 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
现 金	245,764.34	17,455.58
银行存款	165,483,218.92	137,940,661.17
其他货币资金	9,069,379.41	2,910,728.45
合 计	174,798,362.67	140,868,845.20

注：货币资金期末余额比年初余额上升 24.09%，主要是本期收回往来款回款及销售回款较好。其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金。

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	320,000.00	660,000.00
合 计	320,000.00	660,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款按账龄列示如下：

账龄结构	期末账面余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
1年以内 (含1年)	65,791,806.88	66.53%	6,104.10
1年至2年 (含2年)	412,483.96	0.42%	20,624.20
2年至3年 (含3年)	444,253.10	0.44%	626.00
3年以上	32,249,206.43	32.61%	22,753,312.35
合 计	98,897,750.37	100%	22,780,666.65

账龄结构	年初账面余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
1年以内 (含1年)	69,266,127.46	46.00%	2,077,983.83
1年至2年 (含2年)	450,513.10	0.30%	626.00
2年至3年 (含3年)	4,672,821.90	3.10%	22,000.00
3年以上	76,189,991.46	50.60%	22,473,808.74
合 计	150,579,453.92	100%	24,574,418.57

(2) 应收账款按类别列示如下:

类 别	期末账面余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	97,156,395.97	98.24%	21,984,000.00
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	909,140.44	0.92%	727,312.35
其他不重大	832,213.96	0.84%	69,354.30
合 计	98,897,750.37	100.00%	22,780,666.65

类 别	年初账面余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	132,518,315.02	88.01%	19,065,832.15
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	5,919,757.44	3.93%	4,735,805.95
其他不重大	12,141,381.46	8.06%	772,780.47
合 计	150,579,453.92	100%	24,574,418.57

(3) 应收账款其他说明事项:

A. 金额较大(前5名)的应收账款详细情况:

欠款单位名称	欠款金额	占应收账款总额的比例	欠款时间
武汉东湖新技术开发区管委会	69,676,395.97	70.45%	一至四年
深圳科讯通实业有限公司	16,550,000.00	16.73%	五年以上
武汉飞翔科技有限公司	5,100,000.00	5.16%	五年以上
武汉华软软件股份有限公司	4,350,000.00	4.40%	五年以上
武汉东湖新技术创业中心	1,480,000.00	1.50%	五年以上
合 计	97,156,395.97	98.24%	

注1: 按公司会计政策,对应收政府部门款项未计提坏账准备,应收账款期末余额中应收政府部门欠款金额为69,676,395.97元,主要是应收武汉东湖新技术开发区管理委员会款项。

注2: 应收账款期末余额比年初余额下降39.59%,主要系本期回款较好所致。

注3: 应收款项中无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

4、预付账款

(1) 预付账款按账龄结构列示:

账龄结构	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	占总额的比例	金额	占总额的比例
1年以内(含1年)	41,206,786.00	97.95%	70,000.00	0.22%
1年至2年(含2年)	70,000.00	0.17%	3,114,566.70	9.90%
2年至3年(含3年)	641,045.70	1.52%	22,564,278.00	71.76%
3年以上	150,000.00	0.36%	5,696,155.00	18.12%
合 计	42,067,831.70	100%	31,444,999.70	100%

注: 预付账款期末余额比年初余额上升33.78%,主要系公司本年预付武汉东湖高新技开发区管委会土地出让金所致。



(2) 预付账款说明事项

A. 账龄超过 1 年的重要预付账款，应逐项说明未及时结算的原因：

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容	未结算的原因
新义马村施工队	681,545.70	一至三年	溢洪渠工程款	尚未最终结算
武汉市建筑设计院	150,000.00	五年以上	往来款	尚未最终结算
合 计	831,545.70			

B. 其他金额较大的预付账款详细情况：

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
武汉东湖新技术开发区管委会	41,220,000.00	一年以内	土地出让金

C. 预付账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄列示如下：

账龄结构	期末账面余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	28,488,898.30	57.63%	854,666.95
1 年至 2 年（含 2 年）	2,426,966.53	4.91%	121,348.33
2 年至 3 年（含 3 年）	1,348,602.62	2.73%	134,860.26
3 年以上	17,171,492.23	34.73%	14,545,302.99
合 计	49,435,959.68	100%	15,656,178.53

账龄结构	年初账面余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	5,540,253.25	7.33%	166,207.60
1 年至 2 年（含 2 年）	49,371,190.78	65.31%	2,468,559.54
2 年至 3 年（含 3 年）	7,677,681.65	10.16%	2,214,395.68
3 年以上	13,009,915.33	17.21%	5,436,778.06
合 计	75,599,041.01	100%	10,285,940.88

(2) 其他应收款按类别列示如下：

类 别	期末账面余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	16,338,159.14	33.05%	8,339,124.15
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	5,211,333.23	10.54%	4,002,181.62
其他不重大	27,886,467.31	56.41%	3,314,872.76
合 计	49,435,959.68	100.00%	15,656,178.53

类 别	年初账面余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	58,251,176.52	77.05%	2,740,387.04
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	4,991,703.46	6.61%	3,826,477.80
其他不重大	12,356,161.03	16.34%	3,719,076.04
合 计	75,599,041.01	100%	10,285,940.88

(3) 其他应收款其他说明事项:  
 金额较大的其他应收款详细情况:

欠款单位名称	欠款金额	占其他应收款总额的比例	欠款时间
联合置业(武汉)有限公司	5,813,120.00	11.76%	一年以内
武汉东湖高新进出口有限公司	5,555,240.62	11.24%	二至四年
湖北省农科院	1,821,798.52	3.68%	一至二年
武汉供电局	1,588,000.00	3.21%	五年以上
武汉先达条码有限责任公司	1,560,000.00	3.16%	五年以上
合 计	16,338,159.14	33.05%	

注1: 按公司会计政策, 其他应收款中政府部门欠款未计提坏账准备, 期末余额中应收政府部门欠款金额为392,397.51元。主要系武汉东湖新技术开发区管委会欠款。

注2: 其他应收款个别认定计提坏账准备的款项金额为7,858,405.84元。系武汉东湖高新进出口有限公司5,555,240.62元, 武汉供电局1,588,000.00元, 火炬建设发展总公司490,000.00元, 关东汽车租赁公司147,000.00元, 金龙房地产公司58,165.22元, 东湖钓鱼台20,000.00元。

注3: 其他应收款中无持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

注4: 其他应收款期末比期初减少 3,153.33 万元, 下降比例 48.28%, 主要系公司收回应收联合置业(武汉)有限公司 2,540.00 万元欠款及武汉华中曙光软件园有限公司 2,215.36 万元欠款所致。

6、存货

存货种类	期末账面余额	年初账面余额
开发成本	153,664,207.40	192,634,104.91
低值易耗品	126,451.40	
开发产品	432,773.41	2,986,201.33
合 计	154,223,432.21	195,620,306.24

注1: 存货期末余额比年初余额下降 21.16%, 主要因为母公司本期园区基础设施代建应结转开发产品所致。

注2: 期末存货无跌价情况, 故未计提存货跌价准备。

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	240,022,621.18	212,637,894.48
成本法核算的长期股权投资	40,691,860.32	42,678,748.01
小 计	280,714,481.50	255,316,642.49
减: 长期股权投资减值准备	137,073.73	137,073.73
合 计	280,577,407.77	255,179,568.76

(2) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期收到金 红利金额
中盈长江国际信用担保有限公司	200,000,000.00	212,637,894.48	27,384,726.70		240,022,621.18	
合 计	200,000,000.00	212,637,894.48	27,384,726.70		240,022,621.18	

(3) 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	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武汉凯迪科技发展研究院有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00
武汉东湖先达条码技术有限公司	560,000.00	312,442.93			312,442.93
武汉高新热电股份有限公司	24,674,094.22	24,674,094.22			24,674,094.22
武汉迈驰科技实业发展股份有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00			1,600,000.00

被投资单位名称	初始投资金额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武汉市商业银行	12,600,000.00	12,600,000.00			12,600,000.00
武汉东湖高新进出口有限公司	10,457,842.28	5,323.17			5,323.17
武汉学府装饰有限公司	3,000,000.00	1,986,887.69		1,986,887.69	
合计	54,391,936.50	42,678,748.01		1,986,887.69	40,691,860.32

注 1：公司对武汉学府装饰有限公司、武汉东湖高新进出口有限公司不具有重大影响，故改按成本法核算。本期武汉学府装饰有限公司已注销、武汉东湖高新进出口有限公司已进入清算程序。

注 2：公司本期对武汉东湖先达条码技术有限公司不具有重大影响，故改按成本法核算。

(4) 长期股权投资减值情况

投资项目	年初账面余额	本期计提数	本期减少额	期末账面余额
武汉东湖先达条码技术有限公司	137,073.73			137,073.73
合计	137,073.73			137,073.73

8. 投资性房地产

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	15,252,665.47	51,496.00		15,304,161.47
房屋、建筑物	15,252,665.47	51,496.00		15,304,161.47
二、累计折旧和累计摊销合计		509,418.72		509,418.72
房屋、建筑物		509,418.72		509,418.72
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物				
四、投资性房地产账面价值合计	15,252,665.47			14,794,742.75
房屋、建筑物	15,252,665.47			14,794,742.75

注:根据新准则将用于出租的房屋建筑物由存货转入投资性房地产。

9、固定资产

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	38,573,602.50	969,362.60	939,596.50	38,603,368.60
其中：房屋、建筑物	24,972,488.70	41,637.00		25,014,125.70
机器设备	174,415.00	17,840.00		192,255.00
运输设备	4,703,392.50		939,596.50	3,763,796.00
其他设备	8,723,306.30	909,885.60		9,633,191.90
二、累计折旧合计	17,190,029.62	1,755,230.31	904,978.40	18,040,281.53
其中：房屋、建筑物	6,605,652.10	993,952.93		7,599,605.03
机器设备	96,734.75	1,988.27		98,723.02
运输设备	3,335,986.30	133,121.62	904,978.40	2,564,129.52
其他设备	7,151,656.47	626,167.49		7,777,823.96
三、固定资产减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输设备				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	21,383,572.88			20,563,087.07
其中：房屋、建筑物	18,366,836.60			17,414,520.67
机器设备	77,680.25			93,531.98

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
运输设备	1,367,406.20			1,199,666.48
其他设备	1,571,649.83			1,855,367.94

### 10、在建工程

#### (1) 在建工程明细情况

工程项目名称	年初账面余额	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
义马铬渣综合治理发电工程	389,499,774.74	378,424,076.95		892,398.86	767,031,452.83
其中：借款费用资本化金额		13,671,410.38			13,671,410.38
其他工程					
其中：借款费用资本化金额					
合 计	389,499,774.74	378,424,076.95		892,398.86	767,031,452.83
其中：借款费用资本化金额		13,671,410.38			13,671,410.38

#### (2) 在建工程明细情况

单位：万元

工程项目名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例
义马铬渣综合治理发电工程	124,500.00	自筹	61.61%

注1：借款费用资本化率为6.86%。

注2：在建工程期末比期初增加37,753.17万元，增长比例96.93%，主要系子公司义马铬渣综合治理发电工程工程进度推进所致。

### 11、无形资产

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	194,800.00			194,800.00
商标权	168,800.00			168,800.00
办公软件	26,000.00			26,000.00
二、累计摊销额合计	96,526.67	81,373.33		177,900.00
商标权	90,026.67	78,773.33		168,800.00
办公软件	6,500.00	2,600.00		9,100.00
三、无形资产减值准备累计金额合计				
商标权				
办公软件				
四、无形资产账面价值合计	98,273.33			16,900.00
商标权	78,773.33			
办公软件	19,500.00			16,900.00

### 12、长期待摊费用

项 目	期末账面价值	年初账面价值
长期待摊费用	184,450.00	4,297,132.08
合 计	184,450.00	4,297,132.08

注：金额较大的长期待摊费用详细情况

项 目	期末账面价值	性质或内容
渣厂租赁费	160,000.00	租赁费

13、递延所得税资产

(1) 引起暂时性差异的资产或负债项目

项 目	暂时性差异金额	
	期末账面价值	年初账面价值
一、产生递延所得税资产的可抵扣暂时性差异项目		
1、坏账准备	38,436,845.18	34,860,359.45
2、预收房款预计所得税	6,936,654.30	
合 计	45,373,499.48	34,860,359.45

(2) 已确认递延所得税资产

项 目	期末账面余额	年初账面余额
一、递延所得税资产		
1、坏账准备	5,668,051.26	5,147,498.84
2、预收房款预计所得税	1,040,498.15	
合 计	6,708,549.41	5,147,498.84

注：公司以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

14、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	34,860,359.45	5,370,237.65	1,793,751.92		38,436,845.18
其中：1、应收账款坏账准备	24,574,418.57		1,793,751.92		22,780,666.65
2、其他应收账款坏账准备	10,285,940.88	5,370,237.65			15,656,178.53
二、长期股权投资减值准备	137,073.73				137,073.73
合 计	34,997,433.18	5,370,237.65	1,793,751.92		38,573,918.91

15、所有权受到限制的资产

(1) 资产所有权受到限制的原因：用于借款抵押。

(2) 所有权受到限制的资产金额如下：

所有权受到限制的资产类别	期末账面价值	年初账面价值
房屋建筑物	17,373,555.57	18,165,536.17
合 计	17,373,555.57	18,165,536.17

16、短期借款

借款条件	期末账面余额	年初账面余额
信用借款	31,100,000.00	115,100,000.00
保证借款	139,000,000.00	40,000,000.00
抵押借款	21,000,000.00	
合 计	191,100,000.00	155,100,000.00

注1：期末抵押借款2,100.00万元，系公司用位于武汉市洪山区关东科技工业园的办公楼作抵押。

注2：期末保证借款13,900.00万元，系公司在中国建设银行洪山支行借款10,900.00万元，华夏银行东湖支行借款3,000.00万元，上述借款13,900.00万元全部由中盈长江国际信用担保有限公司提供担保。

注3：期末无已到期未偿还的借款。

17、应付票据

种 类	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	17,777,999.00	2,863,971.00
合 计	17,777,999.00	2,863,971.00

18、应付账款

项 目	期末账面余额	年初账面余额
金 额	28,617,906.57	31,832,538.01

注：应付账款账龄超过 1 年的金额为 26,348,114.02 元，主要系尚未结算的工程款。

19、预收账款

项 目	期末账面余额	年初账面余额
金 额	55,697,999.07	26,593,480.55

注 1：预收账款期末比年初余额上升 109.44%，主要系本期公司园区基础设施配套开发项目预售收款增加所致。

注 2：本期无账龄超过 1 年的大额预收账款。

20、职工薪酬

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		11,047,799.26	11,047,799.26	
二、职工福利费	1,422,683.54	428,676.37	1,851,359.91	
三、社会保险费	6,051.28	474,249.60	455,971.99	24,328.89
其中：1. 医疗保险费		103,117.82	103,027.85	89.97
2. 基本养老保险费	6,051.28	328,408.48	310,260.42	24,199.34
3. 失业保险费		8,295.21	8,295.21	
4. 工伤保险费		28,063.15	28,023.57	39.58
5. 生育保险费		6,364.94	6,364.94	
四、住房公积金		634,250.80	417,182.80	217,068.00
五、工会经费和职工教育经费	412,111.80	368,955.43	263,895.18	517,172.05
六、因解除劳动关系给予的补偿		90,000.00	90,000.00	
合 计	1,840,846.62	13,043,931.46	14,126,209.14	758,568.94

21、应交税费

税费项目	期末账面余额	年初账面余额
1. 增值税	12,800.00	12,800.00
2. 营业税	2,633,010.63	3,449,786.06
3. 所得税	6,302,977.44	3,672,207.69
4. 教育费附加	78,990.36	103,493.59
5. 土地增值税	1,244,743.66	
6. 城市维护建设税	184,310.75	241,485.03
7. 土地使用税		-7,466.70
8. 平抑基金	206,943.87	154,127.55
9. 堤防费	52,661.22	68,996.72
10. 教育经费	206,943.86	154,127.55
11. 个人所得税	461,531.60	716,279.50
合 计	11,384,913.39	8,565,836.99

22、其他应付款

项 目	期末账面余额	期初账面余额
金 额	47,335,780.57	94,980,865.66

注 1：金额较大的其他应付款详细情况：

项 目	金 额	性质或内容
义马热电厂	19,480,000.00	资产收购款
武汉建工集团股份有限公司	2,948,734.96	股权收购款
湖北东湖光盘技术有限责任公司	1,837,755.00	代收代缴土地款
上海斯米克建材武汉	152,000.00	投标保证金
合 计	24,418,489.96	

注 2：其他应付款账龄超过 1 年的金额为 14,209,091.12，主要是尚未支付的往来款

注 3：其他应付款比上年同期下降 50.16%，主要系本期结算了部分项目工程款。

注 4：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。

23、一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

类 别	期末账面余额	年初账面余额
长期借款	80,000,000.00	40,000,000.00
合 计	80,000,000.00	40,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

项 目	期末账面余额	年初账面余额
信用借款	80,000,000.00	10,000,000.00
保证借款		30,000,000.00
合 计	80,000,000.00	40,000,000.00

注：明细情况

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款用途	逾期时间	未按期偿还原因	预计还款期(或展期条件及日期)
建设银行武汉市洪山支行	40,000,000.00	6.75%	流动资金周转			2008 年 5 月 22 日
建设银行武汉市洪山支行	40,000,000.00	6.75%	流动资金周转			2008 年 4 月 15 日
合 计	80,000,000.00					

24、其他流动负债

项 目	期末账面余额	年初账面余额
应付股利	1,824,800.00	1,824,800.00
合 计	1,824,800.00	1,824,800.00

注：应付股利期末账面余额明细情况：

主要投资者	期末账面余额	尚未支付的原因
1. 武汉金丹科技有限公司	933,920.00	尚未领取
2. 武汉庙山实业发展总公司	890,880.00	尚未领取
合 计	1,824,800.00	

25、长期借款

(1) 借款分类:

项 目	期末账面余额	年初账面余额
信用借款		80,000,000.00
保证借款	300,000,000.00	
合 计	300,000,000.00	80,000,000.00

(2) 明细情况:

贷款单位	贷款金额
中国农业银行义马市分行	300,000,000.00
合 计	300,000,000.00

注：期末借款 30,000 万元，系公司控股子公司义马环保电力有限公司在中国农业银行义马市支行的借款，该借款由本公司提供信用担保。

26、股本

股份变动情况表

单位:万股

项 目	本报告期变动前		本报告期变动增减(+,-)					本报告期变动后	
	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	19,239.22	69.81				2,080.00	2,080.00	17,159.22	62.26
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	19,239.22	69.81				2,080.00	2,080.00	17,159.22	62.26
其中:									
境内法人持股	19,239.22	69.81				2,080.00	2,080.00	17,159.22	62.26
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	8,320.00	30.19				2,080.00	2,080.00	10,400.00	37.74
1、人民币普通股	8,320.00	30.19				2,080.00	2,080.00	10,400.00	37.74
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	27,559.22	100.00				2,080.00	2,080.00	27,559.22	100

注 1：2007 年 7 月，根据国务院国资委国资产权[2007]591 号文，武汉庙山实业发展总公司将所持 1,781.76 万股股权转让给湖北省科技投资有限公司；武汉金丹科技有限公司将所持 808 万股转让给武汉凯迪电力股份有限公司。

注 2：2007 年 8 月，公司实施股权分置改革，方案为股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股获得 2.5 股的对价安排，本公司非流通股股东共支付对价 2,080 万股。



有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说 明
2008 年 8 月 14 日	50,791,410.00	120,800,790.00	154,791,410.00	
2008 年 12 月 31 日	13,779,610.00	107,021,180.00	168,571,020.00	
2009 年 8 月 14 日	23,482,737.00	83,538,443.00	192,053,757.00	
2009 年 12 月 31 日	13,779,610.00	69,758,833.00	205,833,367.00	
2010 年 8 月 14 日	17,404,932.00	52,353,901.00	223,238,299.00	
2010 年 12 月 31 日	52,353,901.00		275,592,200.00	

27、资本公积

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
股本溢价	268,475,944.25		2,185,136.74	266,290,807.51
其他资本公积	9,056,082.50			9,056,082.50
其中:①权益法核算的长期股权投资,被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动	4,899,547.71			4,899,547.71
②原制度转入资本公积	4,156,534.79			4,156,534.79
合 计	277,532,026.75		2,185,136.74	275,346,890.01

注:股本溢价本期减少系为支付的股权分置改革费用。

28、盈余公积

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
法定盈余公积	63,388,851.35	5,336,494.77		68,725,346.12
任意盈余公积	13,654,438.38			13,654,438.38
合 计	77,043,289.73	5,336,494.77		82,379,784.50

29、未分配利润

项 目	金 额
调整前年初未分配利润	139,888,004.36
年初未分配利润调整数	8,190,546.89
调整后年初未分配利润	148,078,551.25
加:本年净利润转入	32,165,132.44
减:提取法定盈余公积	5,336,494.77
应付普通股股利	
期末未分配利润	174,907,188.92

注:公司于2007年1月1日开始执行新会计准则,本期对年初未分配利润进行了调整,详见附注五“会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明”。

30、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	275,283,946.43	207,275,622.72
2、其他业务收入	200,000.00	100,000.00
合 计	275,483,946.43	207,375,622.72

(2) 营业成本明细

项 目	本期发生额	上期发生额
1、主营业务成本	245,901,646.25	149,864,928.10
2、其他业务成本	509,418.72	
合 计	246,411,064.97	149,864,928.10

(3) 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
园区基础设施代建及配套建设收入	275,283,946.43	245,901,646.25
合计	275,283,946.43	245,901,646.25

注 1: 公司前五名客户销售的收入总额为 247,239,755.83 元, 占公司全部销售收入的比例为 89.81%。

注 2: 营业收入比上年同期增长了 32.84%, 主要系园区基础设施代建项目结算及园区配套设施建设项目销售增加所致。

注 3: 营业成本比上年同期增长了 64.42%, 主要系园区基础设施代建项目结算及园区配套设施建设项目实现销售结转成本所致。

注 4: 公司毛利率较上年下降主要是园区基础设施代建项目毛利降低所致。

31、营业税金及附加

项 目	本期发生数	上期发生数	计缴标准
营业税	4,700,834.15	6,880,225.58	5%
城市维护建设税	329,058.38	541,815.51	5-7%
教育费附加	141,025.03	183,286.61	3%
平抑基金	313,611.48	172,449.51	0.1%
地方教育发展费	313,611.48	151,797.06	0.1%
堤防费	94,016.71	161,676.93	2%
合计	5,892,157.23	8,091,251.20	

32、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,056,496.54	16,847,590.04
减: 利息收入	5,654,497.68	1,473,662.92
其他	24,446.58	1,891.17
合计	426,445.44	15,375,818.29

注: 财务费用较上年减少了 97.23%, 系子公司义马环保电力铬渣综合治理发电工程项目利息资本化所致。

33、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,576,485.73	4,873,230.25
合计	3,576,485.73	4,873,230.25

34、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的投资收益	27,384,726.70	6,400,274.64
股权投资转让收益	7,796,011.95	419,833.36
合计	35,180,738.65	6,820,108.00

注: 投资收益比上年增加 2,836.06 万元, 增加比例为 415.84%。主要原因是本期公司确认股权转让收益 779.60 万元及中盈长江国际信用担保有限公司投资收益增加 2,738.47 万元所致。

35、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置利得合计	12,868.75	
其中：固定资产处置利得	12,868.75	
2、其他	82,923.00	
合 计	95,791.75	

36、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	40,172.40	
其中：固定资产处置损失	40,172.40	
合 计	40,172.40	

37、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	5,943,502.58	6,012,940.25
加：递延所得税费用		
减：递延所得税收益	1,561,050.57	1,298,041.64
所得税费用	4,382,452.01	4,714,898.61

38、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	本期金额	上期金额
收到的其他与经营活动有关的现金	3,363,160.10	71,102,820.62
其中：收到的往来款	3,363,160.10	71,102,820.62

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的其他与经营活动有关的现金	12,232,372.95	42,355,390.49
其中：支付的费用	9,390,951.88	8,089,007.5
支付的往来款项	2,816,974.49	34,264,491.82
支付的银行手续费	24,446.58	1,891.17

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到的利息收入	1,294,689.39	1,473,662.92

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
筹资中支付费用	377,539.27	1,891.17

(5) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	31,701,816.59	12,365,856.75
加: 资产减值准备	3,576,485.73	4,873,230.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,264,649.03	1,541,847.12
无形资产摊销	81,373.33	16,880.00
长期待摊费用摊销	4,102,772.31	140,005.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	27,303.65	
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	426,445.44	15,375,818.29
投资损失(收益以“一”号填列)	-35,180,738.65	-6,820,108.00
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-1,561,050.57	-1,298,041.64
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	41,396,874.03	110,559,300.59
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	51,551,558.61	161,053,864.62
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	7,937,991.67	-62,492,403.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	106,325,481.17	235,316,249.39
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	174,798,362.67	140,868,845.20
减: 现金的期初余额	140,868,845.20	100,964,973.52
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	33,929,517.47	39,903,871.68

(6) 现金和现金等价物:

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	174,798,362.67	140,868,845.20
其中: 库存现金	245,764.34	17,455.58
可随时用于支付的银行存款	165,483,218.92	137,941,661.17
可随时用于支付的其他货币资金	9,069,379.41	2,910,728.45
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	174,798,362.67	140,868,845.20
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(九) 母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款按账龄列示如下:

账龄结构	期末账面余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
1年以内(含1年)	65,791,806.88	66.53%	6,104.10
1年至2年(含3年)	412,483.96	0.42%	20,624.20
2年至3年(含3年)	444,253.10	0.45%	626.00
3年以上	32,249,206.43	32.61%	22,753,312.35
合计	98,897,750.37	100%	22,780,666.65

账龄结构	年初账面余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
1年以内(含1年)	69,266,127.46	45.99%	2,077,983.82
1年至2年(含2年)	450,513.10	0.30%	626.00
2年至3年(含3年)	4,672,821.90	3.10%	22,000.00
3年以上	76,189,991.46	50.61%	22,473,808.75
合计	150,579,453.92	100%	24,574,418.57

(2) 应收账款按类别列示如下:

类别	期末账面余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	97,156,395.97	98.24%	21,984,000.00
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	909,140.44	0.92%	727,312.35
其他不重大	832,213.96	0.84%	69,354.30
合计	98,897,750.37	100.00%	22,780,666.65

类别	年初账面余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	132,518,315.02	88.01%	19,065,832.15
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	11,019,757.44	7.32%	4,735,805.95
其他不重大	7,041,381.46	4.68%	772,780.47
合计	150,579,453.92	100.00%	24,574,418.57

(3) 应收账款其他说明事项:

A. 金额较大(前5名)的应收账款详细情况:

欠款单位名称	欠款金额	占应收账款总额的比例	欠款时间
武汉东湖新技术开发区管理委员会	69,676,395.97	70.45%	一年以内
深圳科讯通实业有限公司	16,550,000.00	16.73%	五年以上
武汉飞翔科技有限公司	5,100,000.00	5.16%	五年以上
武汉华软软件股份有限公司	4,350,000.00	4.40%	五年以上
武汉东湖新技术创业中心	1,480,000.00	1.50%	五年以上
合计	97,156,395.97	98.24%	

注1: 按公司会计政策, 对应收政府部门款项未计提坏账准备, 期末余额中应收账款中应收政府部门欠款金额为 69,676,395.97 元, 主要是应收武汉东湖新技术开发区管理委员会款项。

注 2：应收账款期末数比上年同期额下降 34.32%，主要系本期回款较好。

注 3：应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄列示如下：

账龄结构	期末账面余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
1年以内（含1年）	211,269,437.02	82.82%	6,338,083.12
1年至2年（含2年）	26,109,906.65	10.24%	1,305,495.33
2年至3年（含3年）	598,216.62	0.23%	59,821.66
3年以上	17,130,183.81	6.71%	14,530,801.30
合 计	255,107,744.10	100%	22,234,201.41

账龄结构	年初账面余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
1年以内（含1年）	68,767,307.72	35.70%	2,063,019.23
1年至2年（含2年）	103,229,060.94	53.58%	5,161,453.05
2年至3年（含3年）	7,646,773.23	3.97%	2,211,304.84
3年以上	12,999,515.33	6.75%	5,428,458.06
合 计	192,642,657.22	100%	14,864,235.18

(2) 其他应收款按类别列示如下：

类 别	期末账面余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	16,338,159.14	6.40%	8,339,124.15
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	5,200,933.23	2.04%	3,993,861.61
其他不重大	233,568,651.73	91.56%	9,901,215.65
合 计	255,107,744.10	100.00%	22,234,201.41

类 别	年初账面余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	60,986,634.14	31.66%	3,228,382.66
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	4,991,703.46	2.59%	3,826,477.80
其他不重大	126,664,319.62	65.75%	7,809,374.72
合 计	192,642,657.22	100.00%	14,864,235.18

(3) 其他应收款其他说明事项：

A. 金额较大（前 5 名）的其他应收款详细情况：

欠款单位名称	欠款金额	占应收账款总额的比例	欠款时间
联合置业（武汉）有限公司	5,813,120.00	2.28%	二至三年
武汉东湖高新进出口有限公司	5,555,240.62	2.18%	二至五年
湖北省农科院	1,821,798.52	0.71%	二至三年
武汉供电局	1,588,000.00	0.62%	五年以上
武汉先达条码有限责任公司	1,560,000.00	0.61%	五年以上
合 计	16,338,159.14	6.40%	

注1：按公司会计政策，对其他应收款中政府部门欠款项未计提坏账准备，期末余额中应收政府部门欠款金额为392,397.51元。主要系武汉东湖新技术开发区管委会欠款。

注2：其他应收款个别认定计提坏账准备的款项金额为7,858,405.84元。系武汉东湖高新进出口有限公司5,555,240.62元，武汉供电局1,588,000.00元，火炬建设发展总公司490,000.00元，关东汽车租赁公司147,000.00元，金龙房地产公司58,165.22元，东湖钓鱼台20,000.00元。

注 3：应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3、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	240,022,621.18	212,637,894.48
成本法核算的长期股权投资	321,296,466.26	323,084,665.19
小 计	561,319,087.44	535,722,559.67
减：长期股权投资减值准备	137,073.73	137,073.73
合 计	561,182,013.71	535,585,485.94

(1) 权益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	本期收到现金红利金额
中盈长江国际信用担保有限公司	200,000,000.00	212,637,894.48	27,384,726.70		240,022,621.18	

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武汉迈驰科技实业发展股份有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00			1,600,000.00
武汉市商业银行	12,600,000.00	12,600,000.00			12,600,000.00
武汉高新热电股份有限公司	24,674,094.22	24,674,094.22			24,674,094.22
义马环保电力有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00			250,000,000.00
武汉东湖高新进出口有限公司	10,457,842.28	5,323.17			5,323.17
武汉学府房地产有限公司	30,604,605.94	30,604,605.94			30,604,605.94
武汉学府装饰有限公司	2,700,000.00	1,788,198.93		1,788,198.93	
武汉东湖先达条码技术有限公司	560,000.00	312,442.93			312,442.93
武汉凯迪科技发展研究院有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00
合 计	334,696,542.44	323,084,665.19		1,788,198.93	321,296,466.26

注 1：公司对武汉学府装饰有限公司、武汉东湖高新进出口有限公司不具有重大影响，故改按成本法核算。本期武汉学府装饰有限公司已注销、武汉东湖高新进出口有限公司进入清算程序。

注 2：公司本期对武汉东湖先达条码技术有限公司不具有重大影响，故改按成本法核算。

(3) 长期股权投资减值情况

投资项目	年初账面余额	本期计提数	本期减少额	期末账面余额
武汉东湖先达条码技术有限公司	137,073.73			137,073.73
合 计	137,073.73			137,073.73

4、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	275,283,946.43	207,275,622.72
2. 其他业务收入	200,000.00	100,000.00
合 计	275,483,946.43	207,375,622.72

(2) 营业成本明细：

项 目	本期发生额	上期发生额
1、主营业务成本	245,855,315.56	149,864,928.10
2、其他业务成本	509,418.72	
合 计	246,364,734.28	149,864,928.10

(3)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
园区基础设施代建及配套建设收入	275,283,946.43	245,855,315.56
合计	275,283,946.43	245,855,315.56

注 1: 公司前五名客户销售的收入总额为 247,239,755.83 元, 占公司全部销售收入的比例为 89.81%。

注 2: 营业收入比上年同期增长了 32.84%, 主要系东湖高新技术园区基础设施代建结算及配套设施建设项目销售增加所致。

注 3: 营业成本比上年同期增长了 64.62%, 主要系东湖高新技术园区基础设施代建结算及配套设施建设项目增加销售所致。

注 4: 公司毛利率较上年下降主要是代建收入毛利降低所致。

5、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的投资收益	27,384,726.70	6,400,274.64
股权投资转让收益	7,925,423.55	419,833.36
合计	35,310,150.25	6,820,108.00

注: 投资收益比上年增加 2,849.00 万元, 增加比例为 417.74%。主要原因是本期公司确认股权转让收益 779.60 万元及中盈长江国际信用担保有限公司投资收益增加 2,738.47 万元所致。

(十) 关联方关系及其交易

1、本公司关联方的认定标准:

本公司按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会的相关规定, 确定关联方的认定标准为: 一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响, 以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的, 构成关联方。

2、本公司的母公司有关信息:

母公司名称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本 (万元)
武汉凯迪电力股份有限公司	武昌区 武珞路	30001902-9	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	28,119.00

3、本公司实际控制人为武汉凯迪控股投资有限公司。

4、本公司的子公司有关信息披露:

子公司名称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本 (万元)	本企业合计持股比例	本企业合计享有表决权比例
武汉学府房地产有限公司	武汉市洪山区 关东工业园	71455127-7	房地产 开发	6,000.00	51%	51%
义马环保电力有限公司	河南省义马市 毛沟工业园区	76166828-3	发电、铬渣、灰渣 综合治理与利用	25,000.00	100%	100%



5、本公司的联营企业有关信息：

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例%	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额(万元)	期末负债总额(万元)	本期营业收入总(万元)	本期净利润(万元)
中盈长江国际信用担保有限公司	东湖开发区江夏大道特一号	信用担保；企业贷款担保；高新技术企业、民营企业、中小企业融资担保；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。	100,000.00	32.25	32.25%	96,792.03	23,867.67	269.23	8,491.39

6、不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本公司关系
武汉凯迪电力工程有限公司	受同一股东控制
武汉东湖先达条码技术有限公司	其他

7、关联方交易

(1) 采购货物及接受劳务

本公司 2007 年度及 2006 年度接受关联方提供的劳务有关明细资料如下：

单位名称	本年发生数	上年发生数
武汉凯迪电力工程有限公司	337,699,246.86	43,326,248.74

注：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铭渣治理综合治理发电工程项目总承包合同，总承包合同价格为 11 亿元。2007 年 4 月 19 日，双方签订了相关补充协议，总承包价格为调整为 9.21 亿元。截止 2007 年 12 月 31 日，义马环保电力有限公司累计向武汉凯迪电力工程有限公司支付 636,521,705.74 元。

(2) 接受担保

公司由关联方中盈长江国际信用担保有限公司提供担保，从华夏银行武汉分行获得 3,000.00 万元贷款，从建设银行省直支行获得 10,900.00 万元贷款。本年度向中盈长江国际信用担保有限公司支付担保费用合计 163.5 万元。

具体情况如下表：

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
中盈长江国际信用担保有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	2,900.00	2007 年 1 月 18 日至 2008 年 1 月 18 日	完毕
中盈长江国际信用担保有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	3,000.00	2007 年 4 月 2 日至 2008 年 4 月 2 日	完毕
中盈长江国际信用担保有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	2,000.00	2007 年 4 月 6 日至 2008 年 4 月 6 日	完毕
中盈长江国际信用担保有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	2,000.00	2007 年 4 月 12 日至 2008 年 4 月 12 日	完毕
中盈长江国际信用担保有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	2,000.00	2007 年 4 月 19 日至 2008 年 4 月 19 日	否
中盈长江国际信用担保有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	2,000.00	2007 年 5 月 30 日至 2008 年 5 月 29 日	否
合计		13,900.00		

(3) 关键管理人员报酬

本公司 2007 年度内支付给关键管理人员的报酬（包括工资、福利、奖金等）总额为 242.78 万元，上述关键管理人员包括本公司向其支付报酬的董事、监事、总经理、副总经理、总经济师和财务总监等共计 13 人。

(4) 关联方应收应付款项余额

单位名称	期末数	期初数
<b>其他应收款：</b>		
武汉先达条码有限责任公司	1,560,000.00	1,560,000.00
<b>应付账款：</b>		
武汉凯迪电力工程有限公司	4,541,655.38	4,541,655.38

(十一) 或有事项

2001年6月1日，公司与深圳科讯通实业有限公司（简称科讯通）签署了《武汉力兴电源股份有限公司（简称力兴电源）股权转让合同》，合同约定科讯通以人民币3500万元受让力兴电源2216.5万股股权，截止合同约定付款期限，科讯通尚有1675万元转让款未支付。因此在2002年12月13日公司向武汉仲裁委员会提出仲裁申请，请求裁决科讯通支付股权款及违约金。2002年12月15日双方当事人向仲裁委提出终止仲裁程序，要求自行进行协商。同日，仲裁委下达了终止仲裁决定书。之后，经双方友好协商，双方同意科讯通将按还款计划归还所欠股权转让款。自2002年12月起截止本报告期末，科讯通按还款计划支付了20万元拖欠款。2004年8月10日仲裁委组织调解，并于2004年10月18日作出终局裁决，裁决科讯通向本公司支付股权拖欠款1655万元、违约金325.17万元、费用16.88万元。截止目前科讯通尚未执行上述裁决，公司已向仲裁委提出执行申请，并已取得债权凭证。

(十二) 承诺事项

公司在资产负债表日无需要披露的重大承诺事项。

(十三) 资产负债表日后事项

1、根据公司第五届第25次董事会决议，公司2007年度利润分配方案为：不分配、不转增。

2、公司于2008年元月28日召开2008年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，同意在公司章程“第十三条”公司经营范围中增加：“环保工程项目投资、建设、运营和维护”的内容。同意将公司章程“第十九条”修改为：公司总股本为275,592,200股，全部为普通股。

3、2008年4月16日本公司与武汉凯迪控股投资有限公司签定合同，双方协议将武汉凯迪控股投资有限公司的《大别山电厂2×600MW超临界机组石灰石—石膏湿法烟气脱硫项目BOOM合同》、《合肥发电厂5#、6机(2×600MW)扩建工程烟气脱硫项目BOOM合同》、《安徽安庆皖江发电有限责任公司2×300MW机组石灰石—石膏湿法烟气脱硫项目BOOM合同》的权利义务转让给本公司，以上权利义务的转让行为已获得项目合同相关电厂同意。本公司将作为上述项目合同的执行主体。

(十四) 其他重大事项

1、2006年12月，武汉金丹科技有限公司与武汉凯迪电力股份有限公司签署股权转让协议，将持有的本公司8,080,000股社会法人股转让给武汉凯迪电力股份有限公司。2007年7月24日已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成该项股权转让过户手续。截止报告日武汉凯迪电力股份有限公司持有本公司股份共计79,913,121股，占公司总股本29%。武汉金丹科技有限公司持有本公司股份共计9,452,580股，占公司总股本3.43%。

2、武汉庙山实业发展总公司与湖北省科技投资有限公司签署股权转让协议，将持有的本公司17,817,600股国有法人股转让给湖北省科技投资有限公司。2007年7月4日该项股权转让行为已获得国务院国资委的批准，并于2007年7月20日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股权转让过户手续。截止报告日，湖北省科技投资有限公司持有本公司股份15,891,295股，占本公司总股本的5.77%，武汉庙山实业发展总公司不再持有本公司股份。

3、2006年12月29日公司向全体股东公布了第二次股改方案，并与流通股股东进行了沟通，于2007年1月9日公布了调整方案，主要内容如下：

(1) 对价安排主要内容：股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有10股将获得2.5股的对价安排，总计获得20,800,000股，由武汉凯迪电力股份有限公司、武汉长江通信产业集团股份有限公司、武汉城开房地产开发有限公司、湖北省科技投资有限公司等本公司非流通股股

东执行对价安排。

(2) 公司第一大股东武汉凯迪电力股份有限公司（以下简称：“凯迪电力”）承诺，公司在股权分置改革方案实施后，若公司 2007 年和 2008 年的经营业绩无法达到设定目标，将向流通股股东（不包括现非流通股股东）追送股份一次（追送完毕后，此承诺自动失效）。追加对价安排的股票数量：凯迪电力追加执行对价安排的股份总数共计 4,160,000 股，按本次股权分置改革日流通股总数 83,200,000 股计算，追加对价安排比例为流通股股东每 10 股获得 0.5 股。

**(十五) 补充资料**

**1、净资产收益率、每股收益**

2007 年	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.98%	4.06%	0.1167	0.1167
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.49%	2.54%	0.0729	0.0729

2006 年	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.63%	1.70%	0.0477	0.0477
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.48%	1.55%	0.0434	0.0434

注：净资产收益率和每股收益根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2007年修订）》的要求计算。

计算过程：

项 目	2007年	2006年
归属于公司普通股股东的净利润	32,165,132.44	13,156,583.10
非经常性损益（收益“+”、损失“-”）	12,065,614.98	1,188,877.97
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20,099,517.46	11,967,705.13
归属于公司普通股股东的期初净资产	778,246,067.73	765,569,484.63
归属于公司普通股股东的净利润	32,165,132.44	13,156,583.10
资本公积增加（减少“-”）	-2,185,136.74	-480,000.00
归属于公司普通股股东的期末净资产	808,226,063.43	778,246,067.73
期初股本	275,592,200.00	275,592,200.00
期末股本	275,592,200.00	275,592,200.00

**2、非经常性损益**

项 目	本期发生数
非流动资产处置损益	7,796,011.95
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	4,343,162.20
除上述各项之外的其他营业外收支净额	55,319.35
应付福利费余额冲回	557,121.05
扣除非经常性损益的所得税影响数	-749,411.25
扣除少数股东损益的影响数	63,411.68
合 计	12,065,614.98

3、新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息

(1) 本报告期可比期间（2006年度）利润表的调整项目如下：

项 目	调整前	调整后
投资收益	7,962,768.69	6,820,108.00
所得税费用	6,012,940.25	4,714,898.61
净利润	13,067,774.18	12,365,856.75

(2) 2006年度净利润差异调节表如下：

项 目	金 额
2006年度净利润（原会计准则）	13,067,774.18
追溯调整项目影响合计数	-701,917.43
其中：投资收益	-1,142,660.69
所得税费用	1,298,041.64
少数股东损益	-857,298.38
2006年度净利润（新会计准则）	12,365,856.75
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：管理费用---福利费	865,562.49
2006年度模拟净利润	13,231,419.24

(3) 按原会计制度列报的所有者权益调整为按企业会计准则列报的所有者权益

①2006年1月1日所有者权益调整情况

项 目	调整前	调整后
股本	275,592,200.00	275,592,200.00
资本公积	285,686,451.19	278,012,026.75
盈余公积	78,413,178.09	75,658,705.28
未分配利润	128,127,007.59	136,306,552.60
少数股东权益	54,218,612.89	54,218,612.89
所有者权益合计	822,037,449.76	819,788,097.52

调整原因说明：（调减以“-”表示）

调整事项	金额	调整项目
2006年1月1日股东权益（原会计准则）	767,818,836.87	
长期股权投资差额	-6,098,809.44	注：1
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-7,541,009.75	
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	1,442,200.31	
拟以公允价值模式计量的投资性房地产		
因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等		
符合预计负债确认条件的辞退补偿		
股份支付		
符合预计负债确认条件的重组义务		
企业合并		
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值		
根据新准则计提的商誉减值准备		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
金融工具分拆增加的权益		
衍生金融工具		
所得税	3,849,457.20	注：2
少数股东权益	54,218,612.89	注：3
其他		
2006年1月1日股东权益（新会计准则）	819,788,097.52	

注1：根据财政部发布《企业会计准则解释1号》（财会[2007]14号），企业会计准则实施问题

专家工作组意义等文件的规定，对在首次执行日之前已经持有的对子公司的长期股权投资进行追溯调整，视同该子公司自取得时即采用变更后的会计政策。故将对子公司投资中产生的原股权投资差额 7,674,424.44元冲减资本公积，原股权投资差额摊销数133,414.69元以及原其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额1,442,200.31元调增留存收益。上述累计调减股东权益6,098,809.44元。

注2：按照新会计准则确认递延所得税资产以及递延所得税负债累计调增2006年初股东权益 3,849,457.20元。

注3：根据《企业会计准则第30号-财务报表列报》的规定，在合并资产负债表中应当在股东权益类单独列示少数股东权益，故将按原会计准则列报的少数股东权益调入股东权益反映，调增2006年初股东权益54,218,612.89元。

②2006年12月31日所有者权益调整情况

项 目	调整前	调整后
股本	275,592,200.00	275,592,200.00
资本公积	285,686,451.19	277,532,026.75
盈余公积	79,719,955.50	77,043,289.73
未分配利润	139,888,004.36	148,078,551.25
少数股东权益	28,855,794.13	28,922,366.16
所有者权益合计	809,742,405.18	807,168,433.89

③调整原因说明：（调减以“-”表示）

调整事项	金额	调整项目
2006年12月31日股东权益（原会计准则）	780,886,611.05	
长期股权投资差额	-7,721,470.13	
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-7,721,470.13	注1
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额		
拟以公允价值模式计量的投资性房地产		
因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等		
符合预计负债确认条件的辞退补偿		
股份支付		
符合预计负债确认条件的重组义务		
企业合并		
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值		
根据新准则计提的商誉减值准备		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
金融工具分拆增加的权益		
衍生金融工具		
所得税	5,080,926.81	注2
少数股东权益	28,922,366.16	注3
2006年12月31日股东权益（新会计准则）	807,168,433.89	

注1：根据财政部发布发《企业会计准则解释1号》（财会[2007]14号），企业会计准则实施问题专家工作组意义等文件的规定，对在首次执行日之前已经持有的对子公司的长期股权投资进行追溯调整，视同该子公司自取得时即采用变更后的会计政策。故将对子公司投资中产生的原股权投资差额 -7,721,470.13元冲减资本公积，上述累计调减股东权益7,721,470.13元。

注2：按照新会计准则确认递延所得税资产以及递延所得税负债累计调增2007年年初股东权益 5,080,926.81元。

注3：根据《企业会计准则第30号-财务报表列报》的规定，在合并资产负债表中应当在股东权益类单独列示少数股东权益，故将按原会计准则列报的少数股东权益调入股东权益反映，调增2007年年初股东权益28,922,366.16元。

④新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

项目	项目名称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异	原因说明
	2006 年 12 月 31 日股东权益（原会计准则）	780,886,611.05	780,886,611.05		
1	长期股权投资差额	-7,721,470.13	-7,721,470.13		
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-7,721,470.13	-7,721,470.13		
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额				
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产				
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等				
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿				
5	股份支付				
6	符合预计负债确认条件的重组义务				
7	企业合并				
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值				
	根据新准则计提的商誉减值准备				
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产				
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
10	金融工具分拆增加的权益				
11	衍生金融工具				
12	所得税	5,080,926.81	5,220,897.82	-139,971.01	
13	少数股东权益	28,922,366.16	28,855,794.13	66,572.03	
14	B 股、H 股等上市公司特别追溯调整				
15	其他				
	2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	807,168,433.89	807,241,832.87	-73,398.98	

注1：按照《企业会计准则第18号--所得税》规定，对资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。公司据此重新进行了复核：1、所得税差异系上期将所得税对少数股东权益的影响66,572.03元列入了”所得税”项目 2、调减上期确认的“所得税”项目影响数73,398.98元。

注2：少数股东权益差异66,572.03元系上期将所得税对少数股东权益的影响列入”所得税”项目，本期将其列入少数股东权益。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人罗廷元签署的年度报告正本；载有公司董事、监事、高级管理人员签署的年度报告确认文件。
- 2、载有法定代表人罗廷元、主管会计工作负责人何文君、会计机构负责人汪军签名并盖章的财务报表。
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

董事长：罗廷元  
武汉东湖高新集团股份有限公司  
2008年4月16日

# 合并资产负债表(资产)

会合01 表

编制单位:武汉东湖高新集团股份有限公司

单位: 人民币元

资 产	附注	2007年12月31日	2006年12月31日
流动资产:			
货币资金	八.1	174,798,362.67	140,868,845.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八.2	320,000.00	660,000.00
应收账款	八.3	76,117,083.72	126,005,035.35
预付款项	八.4	42,067,831.70	31,444,999.70
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	八.5	33,779,781.15	65,313,100.13
买入返售金融资产			
存货	八.6	154,223,432.21	195,620,306.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		481,306,491.45	559,912,286.62
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八.7	280,577,407.77	255,179,568.76
投资性房地产	八.8	14,794,742.75	15,252,665.47
固定资产	八.9	20,563,087.07	21,383,572.88
在建工程	八.10	767,031,452.83	389,499,774.74
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八.11	16,900.00	98,273.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八.12	184,450.00	4,297,132.08
递延所得税资产	八.13	6,708,549.41	5,147,498.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,089,876,589.83	690,858,486.10
资产总计		1,571,183,081.28	1,250,770,772.72

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 合并资产负债表(负债及股东权益)

会合01 表

编制单位:武汉东湖高新集团股份有限公司

单位:人民币元

负债和股东权益	附注	2007年12月31日	2006年12月31日
流动负债:			
短期借款	八.16	191,100,000.00	155,100,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	八.17	17,777,999.00	2,863,971.00
应付账款	八.18	28,617,906.57	31,832,538.01
预收款项	八.19	55,697,999.07	26,593,480.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八.20	758,568.94	1,840,846.62
应交税费	八.21	11,384,913.39	8,565,836.99
应付利息			
其他应付款	八.22	47,335,780.57	94,980,865.66
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	八.23	80,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债	八.24	1,824,800.00	1,824,800.00
流动负债合计		434,497,967.54	363,602,338.83
非流动负债:			
长期借款	八.25	300,000,000.00	80,000,000.00
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计		300,000,000.00	80,000,000.00
负债合计		734,497,967.54	443,602,338.83
股东权益:			
股本	八.26	275,592,200.00	275,592,200.00
资本公积	八.27	275,346,890.01	277,532,026.75
减: 库存股			
盈余公积	八.28	82,379,784.50	77,043,289.73
一般风险准备			
未分配利润	八.29	174,907,188.92	148,078,551.25
外币报表折算差额			
归属于母公司的股东权益合计		808,226,063.43	778,246,067.73
少数股东权益		28,459,050.31	28,922,366.16
股东权益合计		836,685,113.74	807,168,433.89
负债和股东权益总计		1,571,183,081.28	1,250,770,772.72

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



# 合并利润表

会合02 表

编制单位:武汉东湖高新集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2007年度	2006年度
一、营业总收入		275,483,946.43	207,375,622.72
其中: 营业收入	八.30	275,483,946.43	207,375,622.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		274,636,035.84	197,114,975.36
其中: 营业成本	八.30	246,411,064.97	149,864,928.10
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	八.31	5,892,157.23	8,091,251.20
销售费用		1,797,841.49	3,114,194.97
管理费用		16,532,040.98	15,795,552.55
财务费用	八.32	426,445.44	15,375,818.29
资产减值损失	八.33	3,576,485.73	4,873,230.25
加: 公允价值变动净收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)	八.34	35,180,738.65	6,820,108.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	八.35	27,384,726.70	7,588,014.23
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		36,028,649.24	17,080,755.36
加: 营业外收入	八.35	95,791.75	
减: 营业外支出	八.36	40,172.40	
其中: 非流动资产处置损失		27,303.65	
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		36,084,268.59	17,080,755.36
减: 所得税费用	八.37	4,382,452.01	4,714,898.61
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		31,701,816.59	12,365,856.75
归属于母公司所有者的净利润		32,165,132.44	13,156,583.10
少数股东损益		-463,315.85	-790,726.35
被合并方合并前净利润			
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.1167	0.0477
(二) 稀释每股收益		0.1167	0.0477

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人

# 合并现金流量表

会合03 表  
单位：元

编制单位：武汉东湖高新集团股份有限公司

项目	附注	2007年度	2006年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		208,980,256.44	277,775,163.04
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	八.38.(1)	3,363,160.10	71,102,820.62
经营活动现金流入小计		212,343,416.54	348,877,983.66
购买商品、接受劳务支付的现金		68,138,411.63	48,281,251.04
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		14,126,209.14	9,151,766.85
支付的各项税费		11,520,941.65	13,773,325.89
支付其他与经营活动有关的现金	八.38.(2)	12,232,372.95	42,355,390.49
经营活动现金流出小计		106,017,935.37	113,561,734.27
经营活动产生的现金流量净额		106,325,481.17	235,316,249.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		27,387,357.16	44,166,800.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		102,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		92,358.78	
收到其他与投资活动有关的现金	八.38.(3)	1,294,689.39	1,473,662.92
投资活动现金流入小计		28,876,905.33	45,640,462.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		369,219,903.75	32,458,635.18
投资支付的现金		8,000,000.00	42,721,600.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,795,294.24
投资活动现金流出小计		377,219,903.75	76,975,529.42
投资活动产生的现金流量净额		-348,342,998.42	-31,335,066.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		490,000,000.00	242,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		52,480.91	
筹资活动现金流入小计		490,052,480.91	242,000,000.00
偿还债务支付的现金		194,000,000.00	385,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,727,906.92	21,075,420.04
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	八.39.(4)	377,539.27	1,891.17
筹资活动现金流出小计		214,105,446.19	406,077,311.21
筹资活动产生的现金流量净额		275,947,034.72	-164,077,311.21
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		33,929,517.47	39,903,871.68
加：期初现金及现金等价物余额		140,868,845.20	100,964,973.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
	八.38.(6)	174,798,362.67	140,868,845.20

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表

会合04表

编制单位:武汉东湖高新集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	2007年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	275,592,200.00	285,686,451.19		79,719,955.50		139,888,004.36		28,855,794.13	809,742,405.18
加: 1.会计政策变更		-8,154,424.44		-2,676,665.77		8,190,546.89		66,572.03	-2,573,971.29
2.前期差错更正									
二、本年年初余额	275,592,200.00	277,532,026.75		77,043,289.73		148,078,551.25		28,922,366.16	807,168,433.89
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,185,136.74		5,336,494.77		26,828,637.67		-463,315.85	29,516,679.85
(一) 净利润						32,165,132.44		-463,315.85	31,701,816.59
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-2,185,136.74							-2,185,136.74
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.与计入股东权益项目相关的所得税影响									
4.其他		-2,185,136.74							-2,185,136.74
上述(一)和(二)小计		-2,185,136.74				32,165,132.44		-463,315.85	29,516,679.85
(三) 所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入股东权益的金额									
3.其他									
(四) 利润分配				5,336,494.77		-5,336,494.77			
1.提取盈余公积				5,336,494.77		-5,336,494.77			
2.提取一般风险准备									
3.对股东的分配									
3.其他									
(五) 股东权益内部结转									
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、本年年末余额	275,592,200.00	275,346,890.01		82,379,784.50		174,907,188.92		28,459,050.31	836,685,113.74

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 合并股东权益变动表

会合04表  
单位：人民币元

编制单位：武汉东湖高新集团股份有限公司

项 目	2006年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	275,592,200.00	285,686,451.19		78,413,178.09		128,127,007.59		54,218,612.89	822,037,449.76
加：1.会计政策变更		-7,674,424.44		-2,754,472.81		8,179,545.01			-2,249,352.24
2.前期差错更正									
二、本年年初余额	275,592,200.00	278,012,026.75		75,658,705.28		136,306,552.60		54,218,612.89	819,788,097.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-480,000.00		1,384,584.45		11,771,998.65		-25,296,246.73	-12,619,663.63
（一）净利润						13,156,583.10		-790,726.35	12,365,856.75
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-480,000.00						-24,505,520.38	-24,985,520.38
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.与计入股东权益项目相关的所得税影响									
4.其他		-480,000.00						-24,505,520.38	-24,985,520.38
上述(一)和(二)小计		-480,000.00				13,156,583.10		-25,296,246.73	-12,619,663.63
（三）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入股东权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配				1,384,584.45		-1,384,584.45			
1.提取盈余公积				1,384,584.45		-1,384,584.45			
2.提取一般风险准备									
3.对股东的分配									
3.其他									
（五）股东权益内部结转									
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、本年年末余额	275,592,200.00	277,532,026.75		77,043,289.73		148,078,551.25		28,922,366.16	807,168,433.89

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 资产负债表(资产)

会企01 表

编制单位:武汉东湖高新集团股份有限公司

单位:人民币元

资 产	附注	2007年12月31日	2006年12月31日
流动资产:			
货币资金		171,882,769.73	135,164,658.12
交易性金融资产			
应收票据		320,000.00	660,000.00
应收账款	九.1	76,117,083.72	126,005,035.35
预付款项		41,356,786.00	30,733,954.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	九.2	232,873,542.69	177,778,422.04
存货		98,668,236.10	145,716,473.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		621,218,418.24	616,058,542.76
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	九.3	561,182,013.71	535,585,485.94
投资性房地产		14,794,742.75	15,252,665.47
固定资产		19,569,122.42	20,780,381.31
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			78,773.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			9,909.77
递延所得税资产		7,527,224.24	5,658,381.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		603,073,103.12	577,365,597.30
资产总计		1,224,291,521.36	1,193,424,140.06

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 资产负债表(负债及股东权益)

会企01 表

编制单位:武汉东湖高新集团股份有限公司

单位: 人民币元

负债和股东权益	附注	2007年12月31日	2006年12月31日
流动负债:			
短期借款		191,100,000.00	155,100,000.00
交易性金融负债			
应付票据		17,777,999.00	2,863,971.00
应付账款		22,723,210.35	25,535,782.79
预收款项		55,697,999.07	26,593,480.55
应付职工薪酬		233,103.55	1,117,042.09
应交税费		11,272,070.87	8,448,548.92
应付利息			
应付股利		1,824,800.00	1,824,800.00
其他应付款		18,246,795.35	77,704,782.46
一年内到期的非流动负债		80,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		398,875,978.19	339,188,407.81
非流动负债:			
长期借款			80,000,000.00
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			80,000,000.00
负债合计		398,875,978.19	419,188,407.81
股东权益:			
股本		275,592,200.00	275,592,200.00
资本公积		275,346,890.01	277,532,026.75
减: 库存股			
盈余公积		82,379,784.50	77,043,289.73
未分配利润		192,096,668.66	144,068,215.77
股东权益合计		825,415,543.17	774,235,732.25
负债和股东权益总计		1,224,291,521.36	1,193,424,140.06

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 利润表

会企02表

编制单位:武汉东湖高新集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2007年度	2006年度
一、营业总收入	九.4	275,483,946.43	207,375,622.72
减：营业成本	九.4	246,364,734.28	149,864,928.10
营业税金及附加		5,892,157.23	8,091,251.20
销售费用		1,564,509.50	2,980,054.66
管理费用		10,888,991.41	15,182,244.97
财务费用		-16,876,498.17	15,401,301.71
资产减值损失		5,576,214.31	5,214,161.64
加：公允价值变动净收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	九.5	35,310,150.25	6,820,108.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		27,384,726.70	7,588,014.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		57,383,988.12	17,461,788.44
加：营业外收入		95,791.75	
减：营业外支出		40,172.40	
其中：非流动资产处置损失		27,303.65	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		57,439,607.47	17,461,788.44
减：所得税费用		4,074,659.81	3,615,943.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		53,364,947.66	13,845,844.48
六、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 现 金 流 量 表

会企03表

编制单位:武汉东湖高新集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	2007年度	2006年度
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	208,980,256.44	276,463,671.04
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	1,993,160.10	75,102,820.62
经营活动现金流入小计	210,973,416.54	351,566,491.66
购买商品、接受劳务支付的现金	64,760,199.34	48,281,251.04
支付给职工以及为职工支付的现金	8,358,705.94	6,265,072.14
支付的各项税费	11,447,099.01	12,352,672.44
支付的其他与经营活动有关的现金	94,363,520.23	92,260,705.29
经营活动现金流出小计	178,929,524.52	159,159,700.91
经营活动产生的现金流量净额	32,043,892.02	192,406,790.75
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	27,318,080.00	44,166,800.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	102,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	92,358.78	
收到的其他与投资活动有关的现金	1,274,726.73	1,447,719.83
投资活动现金流入小计	28,787,665.51	45,614,519.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	385,108.00	140,600.00
投资所支付的现金		36,721,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	385,108.00	36,862,200.00
投资活动产生的现金流量净额	28,402,557.51	8,752,319.83
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	190,000,000.00	242,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	190,000,000.00	242,000,000.00
偿还债务所支付的现金	194,000,000.00	382,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	19,727,906.92	21,075,420.04
支付的其他与筹资活动有关的现金	431.00	1,431.50
筹资活动现金流出小计	213,728,337.92	403,076,851.54
筹资活动产生的现金流量净额	-23,728,337.92	-161,076,851.54
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	36,718,111.61	40,082,259.04
加: 期初现金及现金等价物余额	135,164,658.12	95,082,399.08
六、期末现金及现金等价物余额	171,882,769.73	135,164,658.12

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



## 股东权益变动表

会企04表

编制单位:武汉东湖高新集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	2007年度					
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	275,592,200.00	285,686,451.19		76,090,276.75	138,358,868.66	775,727,796.60
加: 1.会计政策变更		-8,154,424.44		953,012.98	5,709,347.11	-1,492,064.35
2.前期差错更正						
二、本年年初余额	275,592,200.00	277,532,026.75		77,043,289.73	144,068,215.77	774,235,732.25
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,185,136.74		5,336,494.77	48,028,452.89	51,179,810.92
(一) 净利润					53,364,947.66	53,364,947.66
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-2,185,136.74				-2,185,136.74
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.与计入股东权益项目相关的所得税影响						
4.其他		-2,185,136.74				-2,185,136.74
上述(一)和(二)小计		-2,185,136.74			53,364,947.66	51,179,810.92
(三) 所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入股东权益的金额						
3.其他						
(四) 利润分配				5,336,494.77	-5,336,494.77	
1.提取盈余公积				5,336,494.77	-5,336,494.77	
2.对股东的分配						
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、本年年末余额	275,592,200.00	275,346,890.01		82,379,784.50	192,096,668.66	825,415,543.17

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 股东权益变动表

会企04表

编制单位:武汉东湖高新集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	2006年度					
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	275,592,200.00	285,686,451.19		74,798,374.37	126,731,747.20	762,808,772.76
加: 1.会计政策变更		-7,674,424.44		860,330.91	4,875,208.54	-1,938,884.99
2.前期差错更正						
二、本年年初余额	275,592,200.00	278,012,026.75		75,658,705.28	131,606,955.74	760,869,887.77
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-480,000.00		1,384,584.45	12,461,260.03	13,365,844.48
(一)净利润					13,845,844.48	13,845,844.48
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-480,000.00				-480,000.00
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.与计入股东权益项目相关的所得税影响						
4.其他		-480,000.00				-480,000.00
上述(一)和(二)小计		-480,000.00			13,845,844.48	13,365,844.48
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入股东权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配				1,384,584.45	-1,384,584.45	
1.提取盈余公积				1,384,584.45	-1,384,584.45	
2.对股东的分配						
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、本年年末余额	275,592,200.00	277,532,026.75		77,043,289.73	144,068,215.77	774,235,732.25

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: