

武汉东湖高新集团股份有限公司

600133

2012 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	13
七、财务会计报告.....	22
八、备查文件目录.....	21

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 众环海华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	丁振国
主管会计工作负责人姓名	张德祥
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	段静

公司负责人丁振国、主管会计工作负责人张德祥及会计机构负责人（会计主管人员）段静声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	武汉东湖高新集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	东湖高新
公司的法定英文名称	WUHAN EAST LAKE HIGH TECHNOLOGY GROUP CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	ELHT
公司法定代表人	丁振国

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李雪梅	周京艳
联系地址	武汉市东湖开发区佳园路 1 号东湖高新大楼五楼	武汉市东湖开发区佳园路 1 号东湖高新大楼五楼
电话	027-87172021	027-87172038
传真	027-87172021	027-87172038
电子信箱	dhgx@hotmail.com	dhgxzjy79@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	武汉市东湖开发区佳园路 1 号东湖高新大楼
注册地址的邮政编码	430074

办公地址	武汉市东湖开发区佳园路 1 号东湖高新大楼
办公地址的邮政编码	430074
公司国际互联网网址	www.elht.com
电子信箱	dhgx@public.wh.hb.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	东湖高新大楼五楼公司董秘处

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	东湖高新	600133	

(六) 公司其他基本情况

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

公司最近 1 次变更注册登记日期：2011 年 5 月 24 日

公司最近 1 次变更注册登记地址：武汉市东湖开发区佳园路 1 号东湖高新大楼

公司法人营业执照注册号：420100000029012

公司税务登记号码：420101300010462

公司聘请的境内会计师事务所名称：众环海华会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 年度期末增减 (%)
总资产	3,152,989,494.79	2,993,117,161.12	5.34
所有者权益（或股东权益）	890,674,859.19	886,072,608.23	0.52
归属于上市公司股东的每股净 资产（元 / 股）	1.7955	1.7862	0.52
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业利润	20,242,138.09	-6,184,869.87	不适用
利润总额	23,612,686.29	-20,936,414.32	不适用
归属于上市公司股东的净利润	4,611,054.24	-60,161,111.33	不适用
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	4,450,746.29	-44,709,314.57	不适用

基本每股收益(元)	0.01	-0.12	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.01	-0.09	不适用
稀释每股收益(元)	0.01	-0.12	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.52	-7.19	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-53,662,941.21	125,386,910.08	-142.8
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.1082	0.2528	-142.8

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-8,953.06	处置固定资产损失
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	150,000.00	科技工业园产业引导扶持资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	72,697.00	主要系其他营业外收支金额
所得税影响额	-53,435.99	
合计	160,307.95	

三、股本变动及股东情况

(一) 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	69,449,234	14				0	0	69,449,234	14
3、其他内资持股	24,787,788	5				-24,787,788	-24,787,788	0	0
其中：境内非国有法人持股									
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	94,237,022	19				-24,787,788	-24,787,788	69,449,234	14

二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	401,828,938	81				+24,787,788	+24,787,788	426,616,726	86
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	401,828,938	81				+24,787,788	+24,787,788	426,616,726	86
三、股份总数	496,065,960	100						496,065,960	100

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						88,676 户	
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	
湖北省联合发展投资集团有限公司	国有法人	14	69,449,234	0	69,449,234	无	
武汉长江通信产业集团股份有限公司	国有法人	9.31	46,163,285	-3,871,319	0	无	
武汉凯迪电力股份有限公司	境内非国有法人	5.36	26,597,790	-44,704,594	0	无	
武汉城开房地产开发有限公司	国有法人	0.55	2,750,678	0	0	无	
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金 (LOF)	未知	0.46	2,300,000	/	0	未知	
武汉联发投资业有限责任公司	国有法人	0.36	1,773,200	0	0	未知	
兴和证券投资基金	未知	0.35	1,724,900	/	0	未知	
熊辉亮	未知	0.27	1,359,869	/	0	未知	
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	未知	0.27	1,328,948	/	0	未知	
柯皓达	未知	0.26	1,275,755	/	0	未知	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称			持有无限售条件股份的数量		股份种类		
武汉长江通信产业集团股份有限公司			46,163,285		人民币普通股		
武汉凯迪电力股份有限公司			26,597,790		人民币普通股		
武汉城开房地产开发有限公司			2,750,678		人民币普通股		
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金 (LOF)			2,300,000		人民币普通股		
武汉联发投资业有限责任公司			1,773,200		人民币普通股		
兴和证券投资基金			1,724,900		人民币普通股		
熊辉亮			1,359,869		人民币普通股		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金			1,328,948		人民币普通股		

柯皓达	1,275,755	人民币普通股
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,152,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中： 1、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与其他流通股股东不存在关联关系也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 2、武汉联发投置业有限责任公司系湖北省联合发展投资集团有限公司控股子公司。 3、其余 6 名股东之间未知其是否存在关联关系或一致行动的情况。	

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	湖北省联合发展投资有限公司	69,449,234	2013年3月18日	69,449,234	1、承诺在协议受让凯迪电力所持有的东湖高新 14.00%的股权（共计 69,449,234 股）事项自股权过户完成之日起三十六个月内不进行上市交易。 2、相关股权过户手续已于 2010 年 3 月 18 日在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变化。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年，公司科技园区开发建设、烟气脱硫 BOOM 项目、环保电力三大板块围绕“合作、借势、共赢”主题，全面开展各项工作。报告期内，公司营业收入 31,626.31 万元，较上年同期增加 2.32%；利润总额 2,361.27 万元；归属于公司股东净利润 461.11 万元；基本每股收益 0.01 元，加权净资产收益率 0.52%。

1、报告期内财务状况、经营成果分析

金额：万元

项目	期末数	期初数	增减金额	增减比例
货币资金	69,838.06	40,873.59	28,964.47	70.86%
应收票据	0.00	725.00	-725.00	-100.00%
应收账款	11,899.65	21,940.17	-10,040.52	-45.76%
可供出售金融资产	298.83	0.00	298.83	100.00%

在建工程	198.39	5,150.98	-4,952.59	-96.15%
短期借款	25,952.00	17,110.00	8,842.00	51.68%
应付票据	0.00	29.74	-29.74	-100.00%
应付账款	11,006.06	19,306.27	-8,300.21	-42.99%
应交税费	754.05	6,415.05	-5,661.00	-88.25%
其他应付款	7,162.63	11,782.46	-4,619.83	-39.21%
一年内到期的非流动负债	43,247.29	25,555.66	17,691.63	69.23%
项 目	本期数	上年同期数	增减金额	增减比率
资产减值损失	-287.82	-6.09	-281.73	-100%
投资收益	710.98	-203.64	914.62	449.14%
营业外支出	0.90	1,744.18	-1,743.28	-99.95%
所得税费用	1,899.62	4,002.62	-2,103.00	-52.54%
归属于母公司所有者的净利润	461.11	-6,016.11	6,477.22	107.66%
少数股东权益	0.54	-80.15	80.69	100.67%
经营活动产生的现金流量净额	-5,366.29	12,538.69	-17,904.98	-142.80%
投资活动产生的现金流量净额	4,174.95	2,272.05	1,902.90	83.75%
筹资活动产生的现金流量净额	30,155.81	15,041.89	15,113.92	100.48%

(1) 货币资金期末余额较期初增加 28,964.47 万元, 增长比例 70.86%, 主要系报告期内公司新增银行借款所致。

(2) 应收票据期末余额较期初减少 725.00 万元, 降低比例 100.00%, 主要系报告期内公司银行承兑汇票到期收现所致。

(3) 应收账款期末余额较期初减少 10,040.52 万元, 降低比例 45.76%, 主要系报告期内公司收回武汉凯迪控股有限公司受让中盈长江国际投资担保有限公司股权款 9,225.00 万元所致。

(4) 可供出售金融资产期末余额较期初增加 298.83 万元, 增长比例 100.00%, 系报告期内公司购买天风证券集合产品所致。

(5) 在建工程期末余额较期初减少 4,952.59 万元, 降低比例 96.15%, 主要系报告期内全资子公司武汉光谷环保科技股份有限公司芜湖分公司脱硫项目 2#机组完成竣工验收转入固定资产所致。

(6) 短期借款期末余额较期初增加 8,842.00 万元, 增长比例 51.68%, 主要系报告期末公司短期借款增加所致。

(7) 应付票据期末余额较期初减少 29.74 万元, 降低比例 100.00%, 主要系报告期内公司应付银行承兑汇票到期解付所致。

(8) 应付账款期末余额较期初减少 8,300.21 万元, 降低比例 42.99%, 主要系报告期内全资子公司义马环保电力有限公司支付货款 7,373.21 万元, 及武汉光谷环保科技股份有限公司芜湖分公司支付脱硫项目 2#机组工程款 1,524.25 万元所致。

(9) 应交税费期末余额较期初减少 5,661.00 万元, 降低比例 88.25%, 主要系报告期内公司缴纳中盈长江国际投资担保有限公司股权转让收益相关所得税 4,222.50 万元, 及全资子公司长沙东湖高新投资有限公司缴纳土地增值税 1,317.39 万元所致。

(10) 其他应付款期末余额较期初减少 4,619.83 万元, 降低比例 39.21%, 主要系报告期内公司取得参股子公司武汉学府房地产有限公司 2011 年度红利 5,571.30 万元, 冲减前期应付武汉学府房地产有限公司非经营性借款所致。

(11) 一年内到期的非流动负债期末余额较期初增加 17,691.63 万元, 增长比例 69.23%, 主要系报告期末公司一年内到期的长期借款增加所致。

(12) 本报告期资产减值损失较上年同期减少 281.73 万元，降低比例 100.00%，主要系报告期末公司应收账款坏账准备较期初减少 290.62 万元所致。

(13) 本报告期投资收益较上年同期增加 914.62 万元，增长比例 449.14%，主要系报告期内公司按权益法核算的投资收益较去年同期增加所致。

(14) 本报告期营业外支出较上年同期减少 1,743.28 万元，降低比例 99.95%，主要系上年同期计提及补缴 2005-2009 年企业所得税滞纳金 1,593.35 万元所致。

(15) 本报告期所得税费用较上年同期减少 2,103.00 万元，降低比例 52.54%，主要系上年同期对出售的中盈长江国际投资担保有限公司长期股权投资确认递延所得税负债 2,109.71 万元所致。

(16) 本报告期归属于母公司所有者的净利润较上年同期增加 6,477.22 万元，增长比例 107.66%，主要系①由于公司全资子公司义马环保电力有限公司托管经营，本报告期内较上年同期减少亏损 1,594.17 万元；②报告期内公司按权益法核算的投资收益较去年同期增加 914.62 万元；③公司上年同期对出售的中盈长江国际投资担保有限公司的长期股权投资账面价值与计税基础之间的差异按 25% 确认递延所得税负债 2,109.71 万元，计入所得税费用中，减少上年同期净利润 2,109.71 万元；④公司上年同期计提及补缴 2005-2009 年企业所得税滞纳金 1,593.35 万元，该事项减少上年同期净利润 1,593.35 万元。

(17) 本报告期少数股东权益较上年同期增加 80.69 万元，增长比例 100.67%，主要系上年同期确认公司原控股子公司武汉学府房地产有限公司少数股东权益所致。

(18) 本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 17,904.98 万元，降低比例 142.80%，主要系①公司原控股子公司武汉学府房地产有限公司 2012 年不纳入合并报表范围，合并经营活动净现金流量较上年同期相比减少约 3,130 万元；②公司科技工业园与脱硫业务回款较上年同期减少约 8,653 万元；③公司科技工业园与脱硫业务支付的税费较上年同期增加约 2,844 万元；④公司科技工业园与脱硫业务经营性投入较上年同期增加约 1,023 万元。

(19) 本报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 1,902.90 万元，增长比例 83.75%，主要系①公司本报告期收回武汉凯迪控股有限公司受让中盈长江国际投资担保有限公司股权款 9,225.00 万元，较上年同期增加 5,536.00 万元；②公司本报告期内支付武汉光谷环保科技股份有限公司芜湖分公司脱硫项目 2# 机组工程款 1,524.25 万元、支付参股企业首期投资款 2,600.00 万元。

(20) 本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 15,113.92 万元，增长比例为 100.48%，主要系公司本报告期内融入资金较去年同期增加 12,142 万元，以及武汉学府房地产有限公司上年同期支付少数股东股利 2,450 万元所致。

2、主要供应商、客户情况

(1) 公司前五名供应商采购总额为 24,674.13 万元，占全部采购金额的比重为 79.25%。

(2) 公司前五名客户销售的收入总额为 12,330.05 万元，占公司全部销售收入的比例为 38.99%。

3、科技工业园建设开发情况

(1) 武汉地区

武汉地区科技工业园建设顺应国家、省、市发展战略和产业政策，积极探索可持续发展途经，大力推进新项目的建设。

武汉地区科技工业园芯中心项目总建筑面积 25 万平方米，位于湖北省武汉市，以研发厂房、多层办公花园、退台式花园办公楼、独栋别墅、高层写字楼及园区配套设施为主。

截至报告期，武汉地区科技工业园芯中心项目建设面积累计已达 15.11 万平方米；报告期内，销售面积 0.62 万平方米，销售回款 1,990 万元，结转营业收入 7,010.28 万元。

(2) 长沙地区

长沙国际企业中心项目由长沙东湖高新投资有限公司建设开发。长沙东湖高新投资有限公司为公司全资子公司，于 2008 年 5 月 20 日注册成立，注册资本为人民币 5,000 万元，主营业务为科技园区开发与销售。

长沙国际企业中心项目总建筑面积 24 万平方米，位于湖南省长株潭城市群枢纽地区。

截至报告期，长沙地区科技工业园建设面积累计已达 21 万平方米；报告期内，销售面积 3.02 万平方米，销售回款 8,111 万元，报告期内未实现营业收入，净利润-297.64 万元。报告期末，长沙东湖高新投资有限公司净资产 8,835.57 万元、资产总额 33,538.55 万元。

(3) 襄阳地区

襄阳国际创新产业基地项目由襄阳东湖高新投资有限公司建设开发。襄阳东湖高新投资有限公司为公司全资子公司，于 2008 年 5 月 14 日注册成立，注册资本为人民币 3,000 万元，主营业务为科技园区开发与销售。

襄阳国际创新产业基地项目总建筑面积 36 万平方米，位于湖北省襄阳市高新技术产业园，是集办公、研发、商务、SOHO 办公等功能于一体的襄阳市首座多功能科技产业综合体。截至报告期末招商工作成效显著，一期研发楼顺利实现了业主与租用企业的对接，已有多家企业入驻经营。

截至报告期，襄阳地区科技工业园建设面积累计已达 8.26 万平方米；报告期内，销售面积 0.95 万平方米，销售回款 4,816 万元，营业收入 8,744.56 万元，净利润 2,192.90 万元。报告期末，襄阳东湖高新投资有限公司净资产 5,732.64 万元，资产总额 24,059.52 万元。

4、烟气脱硫 BOOM 项目的建设运营情况

目前，公司烟气脱硫装机总容量达到 510 万千瓦，处于正常运营中机组容量 450 万千瓦，投资规模达 7.5 亿元。作为国家烟气脱硫特许经营试点领导小组成员，是国内由第三方投资、运营、维护“脱硫岛”规模最大、占有率最高的企业之一。报告期内，烟气脱硫板块继续遵循“规范管理、安全运行”的理念，围绕“以安全生产、体系建设为基本点，以开源节流为中心”的工作方针，有序开展各项工作。

为进一步拓宽环保产业的业务，提高管理效率，经公司第六届董事会第二十七次会议审议通过，设立武汉光谷环保科技股份有限公司（以下简称“光谷环保”），由光谷环保承接公司原下属的合肥、肥东、安庆、芜湖、大别山五家环保分公司的脱硫岛资产及相关负债，由光谷环保分别设立上述五家分公司，专业从事环保项目投资、建设、运营和维护。

武汉光谷环保科技股份有限公司于 2011 年 12 月 1 日注册成立，公司注册地址：武汉市东湖开发区佳园路 1 号，注册资本：15,000 万元。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；建设项目的建设管理、代理；工程项目管理、服务、咨询。

报告期内，光谷环保完成脱硫电量 111.45 亿 kWh，实现销售收入 12,332.05 万元，回款 6,290 万元。报告期末，光谷环保净资产 16,300.41 万元，资产总额 74,395.92 万元。

(1) 武汉光谷环保科技股份有限公司麻城大别山分公司（以下简称“大别山分公司”）于 2011 年 12 月 23 日注册成立，位于湖北省麻城市。大别山分公司 BOOM 项目机组为 2×600MW 超临界机组，分别于 2008 年 7 月、10 月投入运营。

报告期内，大别山分公司完成脱硫电量 31.95 亿 Kwh，实现收入 4,053.41 万元，回款 749 万元，脱硫投运率达到 98.79 %。

(2) 武汉光谷环保科技股份有限公司安庆分公司（以下简称“安庆分公司”）于 2011 年 12 月 21 日注册成立，位于安徽省安庆市。安庆分公司 BOOM 项目机组为 2×300MW 燃煤机组，项目于 2009 年 6 月投入运营。

报告期内，安庆分公司完成脱硫电量 17.94 亿 Kwh，实现收入 1,577.07 万元，回款 1,372 万元，脱硫投运率达到 99.96 %。

(3) 武汉光谷环保科技股份有限公司合肥分公司（以下简称“合肥分公司”）于 2011 年 12 月 22 日注册成立，位于安徽省合肥市。合肥分公司 BOOM 项目机组为 2×600MW 超临界机组，5#机于 2009 年 1 月投入运营。

报告期内，合肥分公司完成脱硫电量 19.35 亿 Kwh，实现收入 1,434.79 万元，回款 1,362 万元，脱硫投运率达到 99.86%。

(4) 武汉光谷环保科技股份有限公司肥东分公司（以下简称“肥东分公司”）于 2011 年 12 月 26 日注册成立，位于安徽省合肥市肥东县。肥东分公司 BOOM 项目机组为 2×350MW 超临界机组，项目于 2009 年 9 月投入运营。

报告期内，肥东分公司完成脱硫电量 19.52 亿 Kwh，实现收入 2,320.81 万元，回款 1,999 万元，脱硫投运率达到 99.92%。

(5) 武汉光谷环保科技股份有限公司芜湖分公司（以下简称“芜湖分公司”）于 2011 年 12 月 27 日注册成立，位于安徽省芜湖经济技术开发区。芜湖分公司 BOOM 项目机组为 2×660MW 超临界机组，于 2009 年 7 月开工建设，#1 机组已于 2010 年 12 月完成脱硫 168 试运行，2011 年 3 月 3 日起获取脱硫电价。#2 机组已于 2011 年 12 月完成脱硫 168 试运行，2012 年 6 月 28 日获脱硫电价批文，脱硫电价以 2012 年 2 月 22 日起计取。

报告期内，芜湖分公司完成脱硫电量 22.69 亿 Kwh，实现收入 2,945.97 万元，回款 808 万元，脱硫投运率达到 99.30%。

5、义马铬渣治理综合利用发电工程的建设运营情况

公司全资子公司义马环保电力有限公司（以下简称“义马环保公司”）运营的义马铬渣综合治理发电工程是被国家发改委、国家环保部列入国家铬渣治理规划的铬渣无害化处理项目，担负着河南省铬渣治理任务。

公司于 2011 年 9 月 14 日与义马煤业集团股份有限公司签署了《托管经营协议》，合同执行于 2012 年 5 月 13 日到期。目前，公司将与义煤集团继续商榷就义马环保公司合作事宜，尚未签署延续托管的相关协议，相关事项存在不确定因素。托管期后到报告期末义马环保公司进行停工检修。

报告期内，虽然煤炭价格略有下降，亏损有所减少，但铬渣综合治理成本依然较高，导致义马环保公司本期继续亏损。

报告期内，该项目累计治理铬渣耗时 4,625 小时，治理铬渣 24,423 吨，铬渣治理效果经国家权威部门检测完全符合相关技术规范，治理铬渣的同时向河南省电网输送上网电量 40,170 万 Kwh。义马环保公司资产总额 100,839.87 万元。报告期内，实现营业收入 0.66 万元，净利润-4,091 万元。

6、公司控股子公司武汉光谷加速器投资发展有限公司（以下简称“光谷加速器”），主营业务范围：基础设施建设；高科技产业投资与管理；高新技术项目研究、开发及技术服务；科技园开发及管理；建设项目的建设管理、代理；工程项目管理、咨询服务；为中小型企业科技成果转换、创业及技术创新提供技术服务、企业咨询服务。

光谷加速器已于 2012 年 4 月 26 日完成工商注册，注册资本 1.7 亿元，公司持有 55% 股权，截止报告期末，公司已实缴资本 3,400 万元，占光谷加速器实收资本的 100%。

目前，光谷加速正在策划生物医药企业加速器三期项目开发建设，该项目位于生物医药产业园的中心地段。报告期内无营业收入，净利润 1.2 万元，无回款。报告期末，光谷加速器净资产 3,401.2 万元，资产总额 3,401.2 万元。

7、公司融资情况

报告期内，公司按照年度预算资金需求，积极筹措资金，确保公司正常运营的资金及时到位，并努力控制资金成本，改善负债结构，为公司正常经营管理提供有力保障。

8、下半年的经营计划

2012 年下半年，随着公司重组进程的推进，公司将重点做好以下工作：

(1) 科技园开发建设板块

公司将努力提高产业招商能力，加强与各级政府职能部门的衔接，提升在软件新城、生物医药园等主题产业建设项目和招商及运营方面的经验，快速提高产业的凝聚力，将产业招商能力打造成公司核心竞争力。

(2) 烟气脱硫 BOOM 项目板块

在确保 BOOM 项目稳定生产的同时，抓住十二五期间环保行业的重大机遇，跟踪环保行业先进技术，拓宽产业化的渠道，争取环保产业的可持续发展。

高度重视设备检修工作、实现风险防范，确保安全文明生产，进一步加强安全监督体系建设，实现考核奖励有章可循。

(3) 义马铬渣综合治理发电项目

做好义马铬渣综合治理发电工程项目运营、设备日常维护保养，继续推进与义马煤业集团股份有限公司合作事宜，积极寻求各级政府的政策支持，力争降低亏损额。

(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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
科技园建设及配套	157,805,704.54	83,032,104.33	47.38	-1.89	-6.00	增长 2.3 个百分点
环保治理行业	158,457,394.46	121,042,981.97	23.61	8.04	-8.48	增长 13.79 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

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 (%)
湖北地区	197,994,499.94	43.45
安徽地区	118,262,004.81	63.66
河南地区	6,594.25	-99.98
湖南地区	0	-100.00

3、参股公司经营情况

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
武汉学府房地产有限公司	房地产开发	15,984,358.04	7,832,335.44	169.66

4、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

本报告期归属于母公司所有者的净利润较上年同期增加6,477.22万元,增长比例107.66%,主要系:

①由于公司全资子公司义马环保电力有限公司托管经营,本报告期内较上年同期减少亏损1,594.17万元;

②报告期内公司按权益法核算的投资收益较去年同期增加914.62万元;

③公司上年同期对出售的中盈长江国际投资担保有限公司的长期股权投资账面价值与计税基础之间的差异按25%确认递延所得税负债2,109.71万元,计入所得税费用中,减少上年同期净利润2,109.71万元;

④公司上年同期计提及补缴2005-2009年企业所得税滞纳金1,593.35万元,该事项减少上年同期净利润1,593.35万元。

(三) 公司投资情况

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

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
武汉光谷加速器投资发展有限公司	17,000.00	本公司持股比例 55%,本报告期已投资 3400 万元。	1.20
湖北联投矿业有限公司	10,000.00	本公司持股比例 30%,本报告期已投资 600 万元。	-5.56
武汉东湖红坊文化投资管理有限公司	200.00	本公司持股比例 35%,本报告期已投资 14 万元。	0.00
武汉软件新城发展有限公司	40,000.00	本公司持股比例 25%,本报告期已投资 2000 万元。	-282.34

(四)预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

业绩预告情况	<input type="checkbox"/> 亏损 <input type="checkbox"/> 同向大幅下降 <input checked="" type="checkbox"/> 同向大幅上升 <input type="checkbox"/> 扭亏
业绩预告的说明	<p>公司预计年初至下一报告期期末累计净利润与上年同期相比将会发生较大幅度变动,原因是上年同期发生非经常性损失及义马环保亏损造成归属于母公司净利润-8,343.15万元,主要情况如下:</p>

	<p>①上年同期公司全资子公司义马环保电力有限公司亏损 1.06 亿元；</p> <p>②上年同期公司对出售的中盈长江国际投资担保有限公司的长期股权投资账面价值与计税基础之间的差异按25%确认递延所得税负债 2,084.92 万元，计入所得税费用中，减少上年同期净利润2,084.92 万元；</p> <p>③上年同期公司补缴2005-2009年企业所得税滞纳金1,667.55 万元，该事项导致上年同期利润减少1,667.55 万</p> <p>公司预计年初至下一报告期不存在上述②、③项非经营性因素影响，以及义马环保电力有限公司于2012年1月至5月处于托管期，煤炭价格略有下降，预计至下一报告期义马环保电力有限公司亏损有所减少，因此预测本年三季度累计净利润较上年同期有较大幅增长。</p>
--	---

(五) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、 现金分红政策：

(1) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；

(2) 公司可以采取现金或股票方式分配股利，可以进行中期分红；

(3) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利。董事会拟订的利润分配方案中，现金分红的比例原则上在最近 3 年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年公司实现的年均可分配利润的 30%，分配比例由董事会根据盈利状况和未来资金使用计划拟定，经股东大会审议决定；

(4) 公司最近 3 年以现金方式累计分配的利润少于最近 3 年公司实现的年均可分配利润的 30%的，不得向社会公众公开发行新股、发行可转换公司或向原有股东配售股份；

(5) 如年度实现盈利而公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；

(6) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、 执行情况：

公司于 2012 年 3 月 20 日召开了 2011 年年度股东大会，决定公司 2011 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。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，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》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范文件要求，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，不断加强公司规范运作，提升公司的治理水平。

报告期内，公司控股股东严格规范自身行为，控股股东及其附属企业等关联方不存在占用公司资金的情况，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到五分开。

报告期内，公司按照《公司章程》的要求及时召开了股东大会、临时股东大会、董事会、监事会及各专门委员会会议，公司董事、监事、各专门委员会委员及高级管理人员均能以维护公司和股东利益为原则，忠实、诚信、勤勉的履行职责。公司按监管部门的最新要求，结合公司实际情况及时制定了《内部控制规范实施工作方案》，目前公司内控建设工作处于自

查梳理及对照检查阶段，根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》的要求，全面梳理公司各项制度和业务流程。

(二) 报告期内实施的利润分配方案执行情况

公司于 2012 年 3 月 20 日召开了 2011 年年度股东大会，决定公司 2011 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。

(三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案：无

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	初始投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面值(元)	会计核算科目	股份来源
汉口银行股份有限公司	12,600,000	13,601,217	0.39	12,600,000	长期股权投资	购买
合计	12,600,000	13,601,217	/	12,600,000	/	/

根据汉口银行股份有限公司（以下简称“汉口银行”）2012 年 5 月 10 日召开的 2011 年年度股东大会的决议，汉口银行 2011 年度利润分配实施方案为：以截止 2012 年 4 月 19 日本行股东名册中登记在册的本行股东进行 2011 年度利润分配，按每股派送现金股利人民币 0.10 元（含税）的比例进行分红。

2012 年 7 月 4 日，公司收到汉口银行 2011 年度派送现金股利共计人民币 1,360,121.70 元。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项

(八) 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

本报告期公司无日常经营相关的关联交易事项。

2、与关联方的债权债务情况

关联债权债务形成原因	2011 年 6 月 29 日公司与武汉凯迪控股有限公司在武汉签署了《股权转让合同》、《有关〈股权转让合同〉的补充协议》，协议约定公司拟以人民币 36,890 万元的价格向武汉凯迪控股有
------------	---

	限公司转让公司所持中盈长江国际投资担保有限公司 20%的股权。根据合同付款条件，截止 2012 年 6 月 30 日，已收到股权转让款 33,203.50 万元，公司应收武汉凯迪控股有限公司受让中盈长江国际投资担保有限公司股权款余额 3,686.50 万元。
--	---

3、关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
武汉东湖高新集团股份有限公司	义马环保电力有限公司	470,000,000	2007 年 11 月 24 日~ 2017 年 11 月 20 日	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	22,000,000	2012 年 4 月 1 日~ 2013 年 12 月 30 日	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	92,000,000	2012 年 5 月 22 日~ 2016 年 12 月 30 日	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	30,000,000	2012 年 5 月 10 日~ 2013 年 5 月 9 日	否

4、其他重大关联交易

(1) 2012 年 2 月 17 日，公司与湖北省联合发展投资集团有限公司（以下简称“联投集团”）签署了《股东出资协议书》，共同投资设立湖北联投矿业有限公司（以下简称“联投矿业”）。公司认缴资本金人民币 3000 万元，占联投矿业注册资本的 30%，联投集团为联投矿业的控股股东。

联投矿业已于 2012 年 3 月 6 日已完成工商注册，勘探许可证正在申请办理中。截止报告期，公司已实缴资本金 600 万元，占联投矿业实收资本的 30%。

以上相关事宜已经公司第六届董事会第二十九次会议审议并通过。

以上相关信息详见 2012 年 2 月 20 日公司指定信息披露报刊和上海证券交易所网站。

(2) 2012 年 3 月 28 日，公司与大连软件园股份有限公司（以下简称“大连软件园”）、湖北省联合发展投资集团有限公司正式签署《股东出资协议书》，共同投资设立武汉软件新城发展有限公司（以下简称“软件新城”），公司认缴资本金人民币壹亿元，占软件新城注册资本的 25%，大连软件园为软件新城的控股股东。

软件新城已于 2012 年 5 月 15 日完成工商注册，注册资本 4 亿元整。截止报告期，公司已实缴资本金 2,000 万元，占软件新城实收资本的 25%。

以上相关事宜已经公司第六届董事会第三十一次会议、2011 年年度股东大会审议并通过。

以上相关信息详见 2012 年 2 月 29 日、3 月 21 日、3 月 30 日公司指定信息披露报刊和上海证券交易所网站。

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

单位：万元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易

武汉东湖高新集团股份有限公司	义马煤业集团股份有限公司	义马环保电力有限公司	100,839.87	2011年9月14日	2012年5月13日	0			否
----------------	--------------	------------	------------	------------	------------	---	--	--	---

公司于 2011 年 9 月 14 日与义马煤业集团股份有限公司（以下简称“义煤集团”）签署了《托管经营协议》，将公司全资子公司义马环保电力有限公司（以下简称“义马环保公司”）作为目标公司委托给义煤集团经营，公司不收取托管费用。合同执行于 2012 年 5 月 13 日到期。

目前，公司将与义煤集团继续商榷就义马环保公司合作事宜，尚未签署延续托管的相关协议，相关事项存在不确定因素。

以上相关信息详见 2012 年 5 月 16 日公司指定的信息披露报刊及上海证券交易所网站。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	47,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额 (A+B)	47,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	52.77
其中：	
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 (D)	47,000
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	47,000

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位:元 币种:人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	资金来源是否为募集资金
天风证券股份有限公司	3,000,000	2012年6月1日	计划存续5年,但中间可退出。	1、集合计划投资所得的利息、红利、	0	0	是	0	否	否

公司				债券利息；2、买卖证券的价差；3、银行存款利息；4、已实现的其他合法收入。						
合计	3,000,000	/	/	/	0	0	/	0	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）					0					

报告期内公司购买天风证券股份有限公司集合产品300万元，截止2012年6月30日，根据公布的单位净值，计算可供出售金融资产参考市值为298.83万元。

(2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
义马环保电力有限公司	45,000	2011-08-31 至 2012-08-30	6.56	否	否	否	否	否	全资子公司		
义马环保电力有限公司	8,000	2011-09-16 至 2012-09-15	6.56	否	否	否	否	否	全资子公司		

4、其他重大合同

(1) 2012年3月31日，公司与山东省国际信托有限公司签署了《信托贷款合同》，合同金额为人民币1亿元整，贷款期限为2年，贷款用途为补充公司流动资金需求。（详见2012年4月6日公司指定的信息披露报刊及上海证券交易所网站）

(2) 2012年4月24日，公司与山东省国际信托有限公司签署了《信托贷款合同》，合同金额为人民币1.8亿元整，贷款期限为2年，贷款用途为补充公司流动资金需求。（详见2012年4月25日公司指定的信息披露报刊及上海证券交易所网站）

(十) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
权益变动报告书中所作承诺	湖北省联合发展投资有限公司：该次收购凯迪电力所持有的东湖高新14%股权（共计69,449,234股）事项自股权过户完成之日起三十六个月内不进行上市交易。	联投集团严格执行了《股权转让协议》、《简式权益变动报告书》及对公司中小股东所作出的相关承诺。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	众环海华会计师事务所有限公司	众环海华会计师事务所有限公司

(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) 其他重大事项的说明

1、重大资产重组事宜

草案概要：

公司拟以非公开发行股份的方式向湖北省联合发展投资集团有限公司(以下简称“联投集团”)购买其持有的湖北省路桥集团有限公司(以下简称“湖北路桥”)的 100%股权,同时向不超过 10 名投资者发行股份募集配套资金,募集资金总额不超过总交易金额的 25%。本次募集的配套资金将用于补充流动资金。

本次拟购买的湖北路桥 100%股权的交易价格为 91,974.97 万元。

发行价格为人民币 9.55 元/股计算,本次交易中向联投集团非公开发行股份数量为 96,308,869 股。

获批情况：

(1) 公司于 2012 年 2 月 19 日召开了第六届董事会第三十次会议、第六届监事会第十五次会议,会议审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案的议案》及与本次重大资产重组相关的其他议案,公司股票于 2012 年 2 月 21 日复牌交易。

以上相关信息详见 2012 年 2 月 21 日、3 月 22 日公司指定信息披露报刊和上海证券交易所网站。

(2) 2012 年 5 月 17 日,公司召开了第六届董事会第三十四次会议,会议审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》及与本次重大资产重组相关的其他议案,并同时披露了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)及其摘要》。

以上相关信息详见 2012 年 5 月 19 日公司指定信息披露报刊和上海证券交易所网站。

(3) 2012 年 6 月 4 日,公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了关于公司重组相关事项,随即将相关材料报送中国证监会。

以上相信信息详见 2012 年 6 月 5 日公司指定信息披露报刊和上海证券交易所网站。

本次重大资产重组事项尚需获得中国证券监督管理委员会的批准。

2、2012 年 3 月 22 日,公司与武汉光谷生物医药产业园发展有限公司签署了《武汉光谷加速器投资发展有限公司出资协议书》,共同投资设立武汉光谷加速器投资发展有限公司(以下简称“光谷加速器”),注册资本 1.7 亿元整,公司认缴资本金人民币 9,350 万元,占合资公司注册资本的 55%。

目前光谷加速器已于 2012 年 4 月 6 日完成工商注册,截止报告期末,公司已出资 3,400 万元,占光谷加速器实收资本的 100%。

以上相关事宜已经公司第六届董事会第三十一次会议审议并通过。

以上相关信息详见 2012 年 2 月 29 日、3 月 23 日公司指定信息披露报刊和上海证券交易所网站。

(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
关于资产重组进展情况的公告	上海证券报 28, 中国证券报 A20, 证券时报 B8, 证券日报 A4	2012 年 1 月 04 日	www.sse.com
关于审计机构名称变更的公告	上海证券报 B34, 中国证券报 B007, 证券时报 D21, 证券日报 A4	2012 年 1 月 05 日	www.sse.com
关于资产重组进展情况的公告	上海证券报 20, 中国证券报 B002, 证券时报 C8, 证券日报 A4	2012 年 1 月 09 日	www.sse.com
关于资产重组进展情况的公告	上海证券报 20, 中国证券报 B006, 证券时报 A12, 证券日报 B4	2012 年 1 月 16 日	www.sse.com
2011 年度业绩快报	上海证券报 B23, 中国证券报 B079, 证券时报 A8, 证券日报 A4	2012 年 1 月 19 日	www.sse.com
关于资产重组进展情况的公告	上海证券报 25, 中国证券报 B003, 证券时报 B13, 证券日报 E3	2012 年 1 月 30 日	www.sse.com
关于资产重组进展情况的公告	上海证券报 28, 中国证券报 B007, 证券时报 A5, 证券日报 C4	2012 年 2 月 06 日	www.sse.com
关于资产重组进展情况的公告	上海证券报 24, 中国证券报 A03, 证券时报 C4, 证券日报 A4	2012 年 2 月 13 日	www.sse.com
第六届董事会第二十九次会议决议公告、对外投资暨关联交易的公告、关于资产重组进展情况的公告	上海证券报 17, 中国证券报 A15, 证券时报 C8, 证券日报 E2	2012 年 2 月 20 日	www.sse.com
第六届董事会第三十次会议决议公告、第六届监事会第十五次会议决议公告、发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案	上海证券报 B6、B7、B8, 中国证券报 A21、A22、A23, 证券时报 D5、D6、D7, 证券日报 E1、E2、E3	2012 年 2 月 21 日	www.sse.com
第六届董事会第三十一次会议决议公告、第六届监事会第十六次会议决议公告、关于 2012 年年度担保计划的公告、拟投资成立合资公司开发软件新城项目暨关联交易的公告、2011 年年度报告摘要	上海证券报 B66, 中国证券报 B034, 证券时报 D69, 证券日报 E15、E16	2012 年 2 月 29 日	www.sse.com
关于股东减持股份的公告(凯迪电力)	上海证券报 B34, 中国证券报 B015, 证券时报 D12, 证券日报 E4	2012 年 3 月 7 日	www.sse.com
关于股东减持股份的公告(凯迪电力)、简式权益变动报告书(凯迪电力)	上海证券报 B29, 中国证券报 B006, 证券时报 D021, 证券日报 E10	2012 年 3 月 13 日	www.sse.com
关于股东减持股份计划的公告(凯迪电力)	上海证券报 30, 中国证券报 A39, 证券时报 C24, 证券日报 D4	2012 年 3 月 19 日	www.sse.com
2011 年年度股东大会决议公告、第六届董事会第三十二次会议决议公告	上海证券报 B40, 中国证券报 B024, 证券时报 D25, 证券日报 E2	2012 年 3 月 21 日	www.sse.com

关于资产重组进展情况的公告	上海证券报 B26, 中国证券报 B025, 证券时报 D20, 证券日报 C3	2012 年 3 月 22 日	www.sse.com
关于成立合资公司暨对外投资的公告	上海证券报 B75, 中国证券报 B050, 证券时报 D36, 证券日报 E13	2012 年 3 月 23 日	www.sse.com
关于股东减持股份的公告(凯迪电力)	上海证券报 240, 中国证券报 B002, 证券时报 B1, 证券日报 E4	2012 年 3 月 26 日	www.sse.com
关于对外投资暨关联交易进展情况的公告	上海证券报 B44, 中国证券报 B003, 证券时报 D20, 证券日报 E33	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com
关于签署信托贷款合同的公告	上海证券报 B42, 中国证券报 B045, 证券时报 D13, 证券日报 E20	2012 年 4 月 06 日	www.sse.com
关于股东减持股份的公告(凯迪电力)	上海证券报 B98, 中国证券报 B005, 证券时报 D77, 证券日报 E45	2012 年 4 月 18 日	www.sse.com
关于资产重组进展情况的公告	上海证券报 28, 中国证券报 B002, 证券时报 C36, 证券日报 A4	2012 年 4 月 23 日	www.sse.com
2012 年第一季度报告、关于签署信托贷款合同的公告	上海证券报 B85, 中国证券报 B061, 证券时报 D72, 证券日报 E74	2012 年 4 月 25 日	www.sse.com
有限售条件的流通股上市流通的公告	上海证券报 B22, 中国证券报 B003, 证券时报 D17, 证券日报 E4	2012 年 5 月 10 日	www.sse.com
关于义马环保电力有限公司托管经营进展情况的公告	上海证券报 B23, 中国证券报 B006, 证券时报 D8, 证券日报 B4	2012 年 5 月 16 日	www.sse.com
第六届董事会第三十四次会议决议公告、关于召开 2012 年度第一次临时股东大会的通知、关于股东减持股份计划的公告(凯迪电力)	上海证券报 45-48, 中国证券报 A9-A13, 证券时报 B13-B16, 证券日报 C5-C8	2012 年 5 月 19 日	www.sse.com
关于召开 2012 年度第一次临时股东大会的提示性公告	上海证券报 B1, 中国证券报 A40, 证券时报 D20, 证券日报 B3	2012 年 5 月 31 日	www.sse.com
2012 年度第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B12, 中国证券报 B20, 证券时报 D20, 证券日报 E4	2012 年 6 月 5 日	www.sse.com
关于重大资产重组方案获得国资委批准的公告	上海证券报 B14, 中国证券报 A26, 证券时报 D20, 证券日报 A4	2012 年 6 月 7 日	www.sse.com

八、备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
	载有法定代表人签名半年度报告全文和摘要原件；
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：丁振国
武汉东湖高新集团股份有限公司
2012 年 7 月 18 日



ZHONGHUAN HAIHUA

地址：武汉市武昌区东湖路 169 号众环大厦 2-9 层

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

邮编：430077 电话：027 86770549 传真：027

85424329

审 计 报 告

众环审字(2012)1238 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”）财务报表，包括 2012 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2012 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是东湖高新管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，东湖高新财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东湖高新 2012 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

众环海华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：刘钧

中国注册会计师：罗明国

中国

武汉

2012 年 7 月 18 日

财务报表附注

(2012年6月30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“本公司”或“公司”)是经武汉市体改委[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,并于1993年3月19日在武汉市工商行政管理局登记注册,企业法人营业执照号420100000029012。

1. 本公司注册资本

公司设立时总股本为6,000万股,全部由发起人认购。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“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。

经2010年2月9日召开的2009年度股东大会审议通过。公司以2010年2月26日为股权登记日、2010年3月1日为除息除权日实施了《2009年度利润分配及资本公积金转增股本方案》,即公司以2009年12月31日总股本275,592,200股为基数,以资本公积向全体股东每10股

转增8股,实施后公司总股本调整为496,065,960股。

2010年4月30日变更营业执照,注册资本增至496,065,960.00元。

2. 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司注册地:中国湖北省武汉市东湖开发区佳园路1号东湖高新大楼

组织形式:股份有限公司。

总部地址:武汉市东湖开发区佳园路1号东湖高新大楼。

3. 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于综合经营行业。经营范围包括: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。

主要产品或提供的劳务:本公司主要产品是科技园区开发、发电、火电厂烟气脱硫服务等。

4. 本公司以及集团最终母公司的名称

2011年6月以前本公司的母公司为武汉凯迪电力股份有限公司,2011年6月11日以后公司

的母公司变更为湖北省联合发展投资集团有限公司。公司的实际控制人为湖北省人民政府国有资产监督管理委员会。

5. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于 2012 年 7 月 18 日经公司第六届第三十五次董事会批准报出。

(二) 公司重要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据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，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业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。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：

①一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。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

④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，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、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

在合并财务报表中，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的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(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年初余额。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年初余额。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年初余额。

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。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

8、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。

9、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（以摊余成本后续计量的金融资产）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。

(5) 金融资产转移确认依据和计量

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。

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。

10、应收款项坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在前5名的应收款项或其他不属于前5名，但期末单项金额占应收账款（或其他应收款）总额10%（含10%）以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据:

组合1:	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合2:	应收政府部门的款项

按组合计提坏账准备的计提方法:

组合1:	账龄分析法
组合2:	不计提坏账准备。如存在客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	3%	3%
1-2 年	5%	5%
2-3 年	10%	10%
3-4 年	20%	20%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	80%	80%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

11、存货的分类和计量

(1) 存货分类: 本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料; 房地产、工业园区开发成本、开发产品和开发间接费等。具体划分为开发产品、开发成本、材料采购、原材料和低值易耗品等。

(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一次摊销法进行摊销。

(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。

12、 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) 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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的长期股权投资，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，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、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，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

13、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。

14、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寿命、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	3-5	4.85-9.70
运输工具	6-10	3	9.70-16.17
其他设备	5-10	3	9.70-19.40
融资租入固定资产	20	3	4.85

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

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。

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。

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。

15、在建工程的核算方法

(1) 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) 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。

16、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。

17、无形资产的确认和计量

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

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采用直线法摊销，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。

18、长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的租赁费用等确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

19、预计负债的确认标准和计量方法

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，应当综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、 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。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，应通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

企业在确定权益工具授予日的公允价值时，应当考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），企业应当确认已得到服务相对应的成本费用。

(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。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

21、与回购本公司股份相关的会计处理方法

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

22、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。

23、政府补助的确认和计量

(1) 政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24、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。

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。

25、经营租赁和融资租赁会计处理

(1) 经营租赁

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人按资产的性质,将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内;对于经营租赁的租金,在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益;发生的初始直接费用,计入当期损益;对于经营租赁资产中的固定资产,出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧;对于其他经营租赁资产,应当采用系统合理的方法进行摊销;或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

融资租赁中承租人,在租赁期开始日将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作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用;承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用,应当计入租入资产价值;未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊,采用实际利率法计算确认当期的融资费用;或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时,能够取得出租人租赁内含利率的,应当采用租赁内含利率作为折现率;否则,应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的,应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁中出租人在租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益;未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配;采用实际利率法计算确认当期的融资收入;或有租金在实际发生时计入当期损益。

26、持有待售资产的确认标准和会计处理方法

(1) 持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产:

- ①企业已经就处置该非流动资产作出决议;
- ②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;
- ③该项转让很可能在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产,调整该项固定资产的预计净残值,使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧,按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产,比照上述原则处理。

27、主要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期无主要会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期无主要会计估计变更事项。

28、 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。

29、 公司年金计划的主要内容及重大变化

本公司尚无年金计划。

(三) 税项

(1) 增值税：销项税税率为17%，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5-7%。

(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) 房产税为租金收入的12%和房屋余值的1.2%。

(7) 地方教育费附加按应纳流转税额的2%计缴。

(8) 企业所得税：公司及其子公司企业所得税按25%的税率计提。

(四) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地址	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
长沙东湖高新投资有限公司	有限责任公司	长沙市万家丽路南二段18号	科技园区开发建设	5,000.00	高新技术成果产业化项目、实业、基础设施项目、房地产项目的投资
襄阳东湖高新投资有限公司	有限责任公司	襄阳市高新区追日路2号	科技园区开发建设	3,000.00	对高科技产业进行投资；房地产开发；商品房销售；基础设施建设等
武汉光谷环保科技股份有限公司	股份有限公司	武汉市东湖开发区佳园路1号东湖高新大楼	环保电力服务	15,000.00	环保工程项目投资、建设、运营和维护；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
武汉光谷加速器投资发展有限公司	有限责任公司	武汉市东湖新技术开发区高农路生物医药园中小企业园服务中心A7楼	生物医药园开发建设	17,000.00	基础设施建设；高科技产业投资与管理；高新技术项目研究、开发及技术服务；科技园开发及管理；房地产开发及商品房销售；建设项目管理、代理；工程项目管理、咨询服务；为中小型企业科技成果转换、创业及技术创新提供技术服务、企业咨询服务

控股子公司名称	期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否纳入合并报表范围
长沙东湖高新投资有限公司	5,000.00		100	100	是
襄阳东湖高新投资有限公司	3,000.00		100	100	是
武汉光谷环保科技股份有限公司	13,478.09		100	100	是
武汉光谷加速器投资发展有限公司	3,400.00		55	55	是

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

控股子公司名称	子公司类型	注册地址	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
---------	-------	------	------	----------	------

义马环保电力有限公司	有限责任公司	河南省义马市毛沟工业园区	环保发电	25,000.00	发电、铬渣灰渣综合治理和利用
------------	--------	--------------	------	-----------	----------------

控股子公司名称	期末实际投资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否纳入合并报表范围
义马环保电力有限公司	25,000.00		100	100	是

2、合并范围发生变更的说明

公司于 2012 年 5 月与武汉光谷生物医药产业园发展有限公司共同出资设立武汉光谷加速器投资发展有限公司，根据协议、章程的规定，公司登记的注册资本为人民币 17,000.00 万元，由全体股东分 2 期于 2012 年 12 月 30 日之前缴足。截至 2012 年 6 月 30 日止，武汉光谷加速器投资发展有限公司已收到公司缴纳的注册资本人民币 3,400.00 万元，占注册资本的 20.00%，故本报告期将新增合并控股公司武汉光谷加速器投资发展有限公司。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

金额单位：人民币元

名称	期末净资产	本期净利润
武汉光谷加速器投资发展有限公司	34,012,025.57	12,025.57

(五) 合并会计报表项目附注

(以下附注未经特别注明，本期发生额指 2012 年 1-6 月，金额单位为人民币元)

1、货币资金

项 目	2012年6月30日	2011年12月31日
现金	51,357.60	70,833.93
银行存款	676,903,206.79	408,367,710.41
其他货币资金	21,426,000.00	297,352.36
合 计	698,380,564.39	408,735,896.70

注 1：货币资金期末余额较期初余额增加 28,956.19 万元，增长比例 70.86%，主要系报告期公司贷款增加所致。

注 2：期末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	2012年6月30日	2011年12月31日
银行承兑汇票		7,250,000.00
合 计		7,250,000.00

注：应收票据期末余额较期初减少 725 万元，降低比例 100%，主要系报告期内公司银行承兑汇票到期收现所致。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种 类	2012 年 6 月 30 日	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款:				
组合1	144,586,587.00	100.00	25,590,091.80	17.70
组合2				
组合小计	144,586,587.00	100.00	25,590,091.80	17.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	144,586,587.00	100.00	25,590,091.80	17.70

种 类	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款:				
组合1	247,897,958.00	100.00	28,496,283.66	11.50
组合2				
组合小计	247,897,958.00	100.00	28,496,283.66	11.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	247,897,958.00	100.00	28,496,283.66	11.50

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2012 年 6 月 30 日		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	106,988,575.44	74.00	3,209,657.27
1年至2年 (含2年)	9,934,294.18	6.87	496,714.71
2年至3年 (含3年)	352,362.98	0.24	35,236.30
4年至5年 (含5年)	2,000.00	0.00	1,000.00
5年以上	27,309,354.40	18.89	21,847,483.52
合 计	144,586,587.00	100.00	25,590,091.80

账 龄	2011 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	220,096,684.62	88.79	6,602,900.54
1年至2年 (含2年)	81,846.00	0.03	4,092.30
2年至3年 (含3年)	408,072.98	0.16	40,807.30
4年至5年 (含5年)	2,000.00	0.00	1,000.00
5年以上	27,309,354.40	11.02	21,847,483.52
合 计	247,897,958.00	100.00	28,496,283.66

注 1：应收账款期末余额较期初减少 10,331.14 万元，降低比例 41.67%，主要系报告期内公司收回武汉凯迪控股有限公司受让中盈长江国际投资担保有限公司股权款 9,225 万元所致。

注 2：期末应收账款质押金额为 2,385.95 万元。

(2) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
黄冈大别山发电有限责任公司	非关联客户	41,058,333.24	一年以内	28.40
武汉凯迪控股投资有限公司	关联客户	36,865,000.00	一年以内	25.50
深圳科讯通实业有限公司	非关联客户	16,550,000.00	五年以上	11.45
芜湖发电有限责任公司	非关联客户	11,854,278.40	一年以内	8.20
安徽安庆皖江发电有限责任公司	非关联客户	9,217,760.32	一年以内	6.38
合计		115,545,371.96		79.93

(3) 应收账款中持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款为: 应收武汉凯迪控股投资有限公司3,686.50万元, 系应收处置中盈长江国际投资担保有限公司的投资款项。

4、预付账款

(1) 预付账款按账龄列示:

账龄结构	2012年6月30日		2011年12月31日	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1年以内(含1年)	3,229,706.57	50.50	2,798,414.21	33.14
1年至2年(含2年)	1,764,662.46	27.60	578,883.39	6.85
2年至3年(含3年)	1,221,047.67	19.09	815,170.46	9.65
3年至4年(含4年)	150,000.00	2.35	16,900.00	0.20
4年至5年(含5年)	-		4,070,000.00	48.19
5年以上	29,500.00	0.46	166,286.00	1.97
合计	6,394,916.70	100.00	8,445,654.06	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
济南博奇电力设备有限公司	非关联关系	495,600.00	2010年	预付工程款
湖北龙洲诚信建筑安装有限公司武汉分公司	非关联关系	274,329.05	2011年	预付工程款
北京雪迪龙科技股份有限公司	非关联关系	216,369.60	2010年	预付工程款
上海飞和压缩机制造有限公司	非关联关系	189,000.00	2011年	预付工程款
武汉市市政总公司	非关联关系	131,311.15	2011年	预付工程款
合计		1,306,609.80		

(3) 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。

(4) 账龄超过1年以上的预付账款主要为未结算工程款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	2012年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款:				
组合1	11,088,478.34	100.00	1,895,282.53	17.09
组合2				

种 类	2012 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
组合小计	11,088,478.34	100.00	1,895,282.53	17.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	11,088,478.34	100.00	1,895,282.53	17.09

种 类	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款:				
组合 1	10,882,518.46	100.00	1,867,266.34	17.16
组合 2				
组合小计	10,882,518.46	100.00	1,867,266.34	17.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	10,882,518.46	100.00	1,867,266.34	17.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	2012 年 6 月 30 日		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	2,524,224.88	22.76	75,726.74
1年至2年 (含2年)	5,482,340.00	49.44	274,117.00
2年至3年 (含3年)	770,224.83	6.95	77,022.49
3年至4年 (含4年)	634,891.01	5.73	126,978.20
5年以上	1,676,797.62	15.12	1,341,438.10
合 计	11,088,478.34	100.00	1,895,282.53

账 龄	2011 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	4,805,702.98	44.16	144,171.09
1年至2年 (含2年)	2,440,986.75	22.43	122,049.34
2年至3年 (含3年)	1,323,832.10	12.17	132,383.21
3年至4年 (含4年)	634,891.01	5.83	126,978.20
5年以上	1,677,105.62	15.41	1,341,684.50
合 计	10,882,518.46	100.00	1,867,266.34

(2) 本报告期末其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
招银金融租赁有限公司	非关联方	4,500,000.00	一年以内	40.58%
武汉科诺生物农药有限公司	非关联方	579,654.83	五年以上	5.23%
武汉新城物业管理有限公司	非关联方	500,765.53	一年以内	4.52%
芜湖发电有限责任公司	非关联方	300,000.00	二至三年	2.71%

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
武汉新八集团有限公司	非关联方	50,000.00	二至三年	0.45%
合计		5,930,420.36		53.49%

(5) 本报告期末公司其他应收款余额中无应收关联方余额。

6、存货

(1) 存货分类：

存货种类	2012年6月30日			2011年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发产品	160,686,227.34		160,686,227.34	12,607,624.89		12,607,624.89
开发成本	414,076,018.23		414,076,018.23	518,936,027.61		518,936,027.61
原材料	20,857,656.71		20,857,656.71	30,405,000.21		30,405,000.21
合计	595,619,902.28		595,619,902.28	561,948,652.71		561,948,652.71

(2) 存货跌价准备：

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司存货未出现减值迹象，故未计提存货跌价准备。

(3) 存货其他事项说明

公司所属全资子公司襄阳东湖高新投资有限公司以位于襄阳高新区邓城大道的土地使用权（开发成本）作抵押，向中国银行股份有限公司襄阳分行借款 3,000 万元人民币，截至报告日借款余额为 1,635 万元。该土地使用权的账面价值为 9,556.34 万元，评估价值为 10,329.61 万元。

7、一年内到期的非流动资产

项 目	2012年6月30日	2011年12月31日
长期待摊费用下一年度摊销额	20,000.00	20,000.00
合计	20,000.00	20,000.00

8、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2012年6月30日公允价值	2011年12月31日公允价值
可供出售金融工具	2,988,303.95	
合计	2,988,303.95	

注 1：可供出售金融资产期末余额较期初增加 298.83 万元，增长比例 100%，系报告期内公司购买天风证券天泽 1 号集团资产管理计划原值 300 万元所致。

注 2：截止 2012 年 6 月 30 日该证券集合产品单位净值 1.0021 元、期末份额 298.204166 万份，参考市值为 298.83 万元，公允价值变动损失 1.17 万元。

9、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)
---------	------	-----	------	------	----------	------------	-------------------

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)
联营企业							
武汉学府房地 产有限公司	有限责任 公司	武汉市洪山区关 东工业园	黄立平	房地产开发、商品 房销售(叁级)、 酒店管理	6,000.00	49	49
湖北联投矿业 有限公司	有限责任 公司	武汉市武昌区武 珞路330号	何宗兵	矿产资源投资和 自有资产管理	10,000.00	30	30
武汉软件新城 发展有限公司	有限责 任公司	武汉软件新城发 展有限公司	高炜	投资、开发	40,000.00	25	25
武汉东湖红坊 文化投资管理 有限公司	有限责任 公司	武汉东湖开发区 关东科技工业园 1号地块3楼301、 302室	郑培光	对文化产业的投 资;房屋租赁及咨 询服务;物业管理 等	200.00	35	35

被投资单位名称	2012年6月30日资 产总额	2012年6月30日负 债总额	2012年6月30日净资 产总额	2012年1-6月营 业收入总额	2012年1-6月净利 润
联营企业					
武汉学府房地 产有限公司	125,944,683.90	30,162,099.25	95,782,584.65	49,822,771.00	15,984,358.04
湖北联投矿业 有限公司	25,376,186.69	5,431,651.22	19,944,535.47	-	-55,464.53
武汉软件新城 发展有限公司	77,302,709.16	126,113.08	77,176,596.08	-	-2,823,403.92
武汉东湖红坊 文化投资管理有 限公司	400,000.00	-	400,000.00	-	-

10、长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	2011年12月31 日	增减变动	2012年6月30 日	在被投 资单位 持股比 例 (%)	在被投资 单位表 决权比 例 (%)

被投资单位名称	初始投资金额	2011年12月31日	增减变动	2012年6月30日	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
一、权益法核算的长期股权投资	56,744,605.94	94,814,131.02	-22,463,154.90	72,350,976.12		
武汉学府房地产有限公司	30,604,605.94	94,814,131.02	-47,880,664.56	46,933,466.46	49	49
湖北联投矿业有限公司	6,000,000.00		5,983,360.64	5,983,360.64	30	30
武汉软件新城发展有限公司	20,000,000.00		19,294,149.02	19,294,149.02	25	25
武汉东湖红坊文化投资管理有限公司	140,000.00		140,000.00	140,000.00	35	35
二、成本法核算的长期股权投资	39,434,094.22	39,186,537.15		39,186,537.15		
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	5.33	5.33
汉口银行	12,600,000.00	12,600,000.00		12,600,000.00	0.39	0.39
武汉高新热电股份有限公司	24,674,094.22	24,674,094.22		24,674,094.22	16.67	16.67
武汉东湖先达条码技术有限公司	560,000.00	312,442.93		312,442.93	20	20
合 计	96,178,700.16	134,000,668.17	-22,463,154.90	111,537,513.27		

注：公司长期股权投资对武汉学府房地产有限公司减少 4,788.07 万元，系收到武汉学府房地产有限公司分配股利减少长期股权投资 5,571.30 万元，以及权益法核算增加长期股权投资 783.23 万元所致。

被投资单位名称	在被投资单位持有比例与表决权比例不一致的说明	减值准备				本年收到现金红利金额
		2011年12月31日	本年增加	本年减少	2012年6月30日	
成本法核算的长期股权投资：						
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
-----	--	------------	--	--	------------

11、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项 目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年6月30日
一、原价合计	15,354,161.47			15,354,161.47
房屋、建筑物	15,354,161.47			15,354,161.47
二、累计折旧和累计摊销合计	2,641,208.41	255,902.68		2,897,111.09
房屋、建筑物	2,641,208.41	255,902.68		2,897,111.09
三、投资性房地产账面净值合计	12,712,953.06		255,902.68	12,457,050.38
房屋、建筑物	12,712,953.06		255,902.68	12,457,050.38
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物				

注：投资性房地产本期折旧为25.59万元。

12、固定资产

项 目	2011年12月31日	本期增加额	本期计提	本期减少额	2012年6月30日
一、原价合计	1,690,039,490.09	60,481,982.40		154,608.36	1,750,366,864.13
其中：房屋、建筑物	374,043,789.66	240,582.94			374,284,372.60
运输工具	7,025,523.90	688,457.52		138,723.00	7,575,258.42
机器设备	940,297,926.11	57,349,271.12			997,647,197.23
其他设备	9,922,813.86	2,203,670.82		15,885.36	12,110,599.32
融资租入固定资产	358,749,436.56				358,749,436.56
二、累计折旧合计	144,604,808.13		47,836,745.71	3,962,254.14	188,479,299.70
其中：房屋、建筑物	45,254,796.10		6,865,155.82	-	52,119,951.92
运输工具	2,757,486.48		325,318.64	108,769.94	2,974,035.18
机器设备	70,550,331.17		29,606,171.26	-	100,156,502.43
其他设备	6,306,144.08		1,101,088.82	14,921.70	7,392,311.20
融资租入固定资产	19,736,050.30		9,939,011.17	3,838,562.50	25,836,498.97
三、固定资产减值准备合计	-				
四、固定资产账面价值合计	1,545,434,681.96	60,481,982.40	-47,836,745.71	3,807,645.78	1,561,887,564.43
其中：房屋、建筑物	328,788,993.56	240,582.94	-6,865,155.82	-	322,164,420.68
运输工具	4,268,037.42	688,457.52	-325,318.64	29,953.06	4,601,223.24
机器设备	869,747,594.94	57,349,271.12	-29,606,171.26	-	897,490,694.80
其他设备	3,616,669.78	2,203,670.82	-1,101,088.82	963.66	4,718,288.12
融资租入固定资产	339,013,386.26	0.00	-9,939,011.17	3,838,562.5	332,912,937.59

注1：本期折旧额4,783,67万元。

注2：公司本期增加固定资产共计6,048.20万元，增加的主要项目如下：

(1) 机器设备增加5,734.93万元,主要系报告期内全资子公司武汉光谷环保科技股份有限公司芜湖脱硫项目2#机组在建工程转固定资产5,506.24万元以及新增脱硫设备228.69万元所致。

(2) 其他设备增加220.37万元,主要系增加办公设备所致。

注3: 本期减少的固定资产共计15.46万元,主要系固定资产报废所致。

13、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	2012年6月30日			2011年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
安徽芜湖发电厂五期 (2×660MW)项目烟气 脱硫工程				51,509,829.62		51,509,829.62
合肥发电厂#6机(1× 600MW)扩建工程烟气脱 硫项目	1,983,851.72		1,983,851.72			
合 计	1,983,851.72		1,983,851.72	51,509,829.62		51,509,829.62

(2) 重大在建工程项目变动情况 a

工程项目名称	2011年12月31日	本年增加额	本年转入固定资产 额	其他减 少额	2012年6月30 日	利息资本 化率
安徽芜湖发电厂五期 (2×660MW)项目烟气脱硫工程	51,509,829.62	3,552,565.38	55,062,395.00			
其中: 借款费用资本化金额	4,855,125.00		4,855,125.00			
合肥发电厂#6机(1×600MW) 扩建工程烟气脱硫项目		1,983,851.72			1,983,851.72	7.38%
其中: 借款费用资本化金额		1,944,135.42			1,944,135.42	
合 计	51,509,829.62	5,536,417.10	55,062,395.00		1,983,851.72	
其中: 借款费用资本金额	4,855,125.00	1,944,135.42	4,855,125.00		1,944,135.42	

重大在建工程项目变动情况b

工程项目名称	预算数(万 元)	资金 来源	工程投入占 预算的比例	工程进度	利息资本化累计 金额	其中: 本期利息 资本化金额
合肥发电厂#6机(1×600MW) 扩建工程烟气脱硫项目	3783.68	自筹	5.24%	5.24%	194.41	194.41
合 计	3783.68		5.24%	5.24%	194.41	194.41

注1：在建工程期末余额较期初减少4,952.59万元，降低比例96.15%，主要系报告期内全资子公司武汉光谷环保科技股份有限公司芜湖脱硫项目2#机组完成竣工验收转入固定资产所致。

注2：截至2012年6月30日，在建工程未出现减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

14、无形资产

项 目	2011年12月31日	本年增加额	本年减少额	2012年6月30日
一、原价合计	15,917,432.06	676,200.00		16,593,632.06
土地使用权	15,372,075.40			15,372,075.40
办公软件	545,356.66	676,200.00		1,221,556.66
二、累计摊销额合计	1,279,260.99	233,892.04		1,513,153.03
土地使用权	1,173,867.65	167,695.38		1,341,563.03
办公软件	105,393.34	66,196.66		171,590.00
三、无形资产减值准备累计金额合计	-	-		-
土地使用权				
办公软件				
四、无形资产账面价值合计	14,638,171.07	442,307.96		15,080,479.03
土地使用权	14,198,207.75	-167,695.38		14,030,512.37
办公软件	439,963.32	610,003.34		1,049,966.66

注：无形资产所有权无受到限制的情况。

15、长期待摊费用

项 目	2011年 12月31日	本期 增加额	本期摊销额	其他 减少额	2012年 6月30日	其他减少的原因
租赁费	80,000.00		10,000.00		70,000.00	
减：一年内到期的非流动资产	20,000.00				20,000.00	
合 计	60,000.00		10,000.00		50,000.00	

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	2012年6月30日	2011年12月31日
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,844,487.44	7,590,887.50
预收房款预计所得税	7,386,669.43	8,283,580.92
应交税费	3,705,247.10	3,608,939.66
递延收益	597,392.96	597,392.96
可供出售的金融资产公允价值损益	2,934.43	
小 计	18,536,731.36	20,080,801.04

(2) 未确认递延所得税资产明细项目

项 目	2012年6月30日	2011年12月31日
可抵扣暂时性差异	32,188,634.49	35,099,235.27

可抵扣亏损	275,321,119.03	232,646,267.95
合 计	307,509,753.52	267,745,503.22

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	备注
2015 年	97,590,661.42	97,590,661.42	
2016 年	135,055,606.53	135,055,606.53	
2017 年	42,674,851.08		
合 计	275,321,119.03	232,646,267.95	

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	金 额
一、可抵扣差异项目	
1、应收账款	25,555,797.18
2、其他应收款	1,822,152.58
3、预收房款预计所得税	29,546,677.72
4、应交税费	14,820,988.40
5、递延收益	2,389,571.85
6、可供出售的金融资产	11,737.71
合 计	74,146,925.44

17、资产减值准备

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少额		2012 年 6 月 30 日
			转回	转销	
一、坏账准备	30,363,550.00	28,016.19	2,906,191.86		27,485,374.33
其中：1、应收账款坏账准备	28,496,283.66		2,906,191.86		25,590,091.80
2、其他应收账款坏账准备	1,867,266.34	28,016.19			1,895,282.53
二、长期股权投资减值准备	137,073.73				137,073.73
合 计	30,500,623.73	28,016.19	2,906,191.86		27,622,448.06

18、短期借款

借款条件	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
信用借款	229,520,000.00	171,100,000.00
保证借款	30,000,000.00	
合 计	259,520,000.00	171,100,000.00

注：期末公司无已到期未偿还的借款。

19、应付票据

种 类	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票		297,400.00	
合 计		297,400.00	

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

20、应付账款

项 目	2012年6月30日	2011年12月31日
金 额	110,060,608.39	193,062,653.23

注 1：期末余额中账龄一年以上的应付账款为 5,336.29 万元，主要为工程款尚未结算所致。

注 2：应付账款期末余额较期初减少 8,300.20 万元，降低比例 42.99%，主要系报告期内全资子公司义马环保电力有限公司支付货款 7,373.21 万元，及武汉光谷环保科技股份有限公司支付芜湖脱硫项目 2#机组工程款 1,524.25 万元所致。

注 3：应付账款期末余额中，无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

21、预收账款

项 目	2012年6月30日	2011年12月31日
金 额	310,649,868.63	325,198,707.75

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

22、应付职工薪酬

项 目	2011年 12月31日	本年增加额	本年支付额	2012年 6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴		21,348,171.43	21,348,171.43	
二、职工福利费		3,952,260.05	3,952,260.05	
三、社会保险费	504,072.18	1,836,612.02	2,151,993.62	188,690.58
其中：1. 医疗保险费	35,076.40	427,973.23	463,049.63	
2. 基本养老保险费	449,245.52	1,210,461.99	1,493,386.83	166,320.68
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	18,275.46	135,209.96	132,590.32	20,895.10
5. 工伤保险费	1,474.80	39,477.16	39,477.16	1,474.80
6. 生育保险费		23,489.68	23,489.68	
四、住房公积金		1,292,029.22	1,292,029.22	
五、工会经费和职工教育经费	994,989.82	494,565.89	511,724.03	977,831.68
六、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	1,499,062.00	28,923,638.61	29,256,178.35	1,166,522.26

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

23、应交税费

税费项目	2012年6月30日	2011年12月31日
1. 增值税	-25,048,840.52	-23,748,687.24
2. 营业税	-16,313,252.81	-3,074,807.29
3. 企业所得税	18,881,445.16	55,740,597.07
4. 教育费附加	52,157.09	24,470.81

5、土地增值税	28,693,891.31	31,675,219.82
6. 城市维护建设税	-107,279.14	354,218.00
7. 房产税	222.54	
8. 土地使用税	1,664,385.34	1,657,871.22
9. 平抑价格基金	-61,613.96	-61,613.96
10. 堤防费	-39,487.01	-102,562.94
11. 地方教育发展费	-185,800.47	191,557.43
12. 个人所得税	26,111.71	1,420,544.17
13. 水利基金	-91,603.52	17,787.20
14、印花税	70,145.97	55,860.02
合 计	7,540,481.69	64,150,454.31

注：应交税费期末余额较期初减少 5,661.00 万元，降低比例 88.25%，主要系报告期内公司缴纳中盈长江国际投资担保有限公司股权转让收益相关所得税 4,222.50 万元，及全资子公司长沙东湖高新投资有限公司缴纳土地增值税 1,317.39 万元所致。

24、应付股利

单位名称	2012年6月30日	2011年12月31日	超过1年未支付的原因
武汉庙山实业发展总公司	890,880.00	890,880.00	尚未领取
合 计	890,880.00	890,880.00	

25、其他应付款

项 目	2012年6月30日	2011年12月31日
金 额	71,626,256.22	117,824,614.22
合 计	71,626,256.22	117,824,614.22

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

注2：其他应付款期末余额较期初减少4,619.83万元，降低比例39.21%，主要系报告期内偿还武汉学府房地产有限公司借款所致。

注3：其他应付款中账龄超过1年的金额为2,296.28万元，主要系投标保证金和应付义马热电厂的资产收购款。因义马热电厂破产清算尚未完毕，故暂未支付。

注 4：金额较大的其他应付款详细情况：

项 目	金 额	性质或内容
武汉学府房地产有限公司	20,721,858.05	借款
义马热电厂	11,980,000.07	保证金
中铁航空港集团第二工程有限公司	6,069,812.00	订金
四川省泸县建筑安装工程总公司	1,434,241.00	投标保证金
武汉开发投资有限公司	1,000,000.00	保证金
合 计	41,205,911.12	

26、一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

类 别	2012年6月30日	2011年12月31日
长期借款	380,050,000.00	206,000,000.00
长期应付款	52,422,932.50	49,556,637.46

合 计	432,472,932.50	255,556,637.46
-----	----------------	----------------

(2) 一年内到期的长期借款

项 目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
保证借款	174,000,000.00	80,000,000.00
抵押借款	16,350,000.00	20,000,000.00
信用借款	153,900,000.00	106,000,000.00
质押借款	35,800,000.00	
合 计	380,050,000.00	206,000,000.00

金额前五名的 1 年内到期的长期借款情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2012 年 6 月 30 日	
					外币金额	本币金额
中国农业银行义马市支行	2007-12-14	2013-5-19	RMB	7.05		140,000,000.00
交通银行东湖支行	2011-2-14	2013-2-14	RMB	7.315		53,900,000.00
山东省国际信托有限公司	2012-3-31	2013-3-22	RMB	7.315		100,000,000.00
中国工商银行东湖支行	2008-12-31	2013-6-30	RMB	7.05		24,000,000.00
中国银行襄阳分行	2010-3-10	2013-3-9	RMB	6.9		16,350,000.00
合 计						334,250,000.00

注1：一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额。

注2：一年内到期的非流动负债期末余额较期初增加17,691.63万元，增长比例69.23%，主要系报告期末公司一年内到期的长期借款增加所致。

注3：质押借款3,580.00万元，系用公司应收脱硫服务的应收账款质押。

27、长期借款

(1) 借款分类：

项 目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
信用借款	268,000,000.00	121,950,000.00
抵押借款		16,350,000.00
保证借款	410,000,000.00	504,000,000.00
质押借款	203,200,000.00	117,000,000.00
合 计	881,200,000.00	759,300,000.00

(2) 金额前五名的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
中国农业银行义马市支行	2007-11-24	2017-11-20	RMB	7.05		210,000,000.00
中国农业银行义马市支行	2007-11-24	2017-11-20	RMB	7.4025		120,000,000.00
中国工商银行武汉东湖开发区支行	2008-12-31	2016-12-30	RMB	7.05		68,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
中国工商银行武汉东湖开发区支行	2009-8-13	2017-8-11	RMB	7.05		40,000,000.00
华夏东湖支行	2010-1-4	2015-1-4	RMB	7.755		26,000,000.00
合 计						464,000,000.00

注 1：公司无因逾期借款获得展期形成的长期借款。

注 2：长期借款中的质押借款为 20,320.00 万元，系公司以其合法拥有的财产向银行提供质押，质押标的为脱硫分公司的脱硫发电机组的脱硫电费收费权以及公司在合同约定的债权确定期间内发生的（包括已发生和将发生的）对应收账款的付款人发生的全部应收账款。

28、长期应付款

项 目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
应付融资租赁款	232,261,533.05	265,741,121.02
未确认的融资费用	-26,990,634.19	-35,509,146.76
一年内到期的长期应付款	-52,422,932.50	-49,556,637.46
合 计	152,847,966.36	180,675,336.80

(2)长期应付款中的应付融资租赁款明细

单 位	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日	
	外币	人民币	外币	人民币
招银金融租赁有限公司		152,847,966.36		180,675,336.80
合 计		152,847,966.36		180,675,336.80

注：详细情况见附注（十）其他重大事项。

29、其他非流动负债

项 目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
铬渣治理工程补贴	31,944,136.19	35,099,235.27
基础设施配套费补贴	2,389,571.85	2,389,571.85
合 计	34,333,708.04	37,488,807.12

注 1：公司的全资子公司义马环保电力有限公司分别于 2008 年 12 月、2009 年 6 月分两次共收到铬渣治理补助款 4,520.00 万元，用于治理河南省义马 32.5 万吨铬渣，公司依据治理铬渣量结转补贴收入，本期已结转收入 315.68 万元。铬渣治理工程补贴期末余额为 3,194.41 万元。

注 2：全资子公司长沙东湖高新投资有限公司于 2009 年收到基础设施配套费返还款 390.50 万元，该款项随湖南环保科技园的建筑面积逐步结转，截止期末基础设施配套费补贴余额为 238.96 万元。

30、股本

单位：股

项 目	2011年12月31日		本报告期变动增减(+, -)				2012年6月30日		
	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	94,237,022	19				-24,787,788	-24,787,788	69,449,234	14
1、国家持股									
2、国有法人持股	69,449,234	14						69,449,234	14
3、其他内资持股	24,787,788	5				-24,787,788	-24,787,788		
其中：									
境内法人持股	24,787,788	5				-24,787,788	-24,787,788		
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	401,828,938	81				24,787,788	24,787,788	426,616,726	86
1、人民币普通股	401,828,938	81				24,787,788	24,787,788	426,616,726	86
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	496,065,960	100						496,065,960	100

31、资本公积

项 目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年6月3日
股本溢价	45,817,047.51			45,817,047.51
其他资本公积	9,056,082.50		8,803.28	9,047,279.22
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可供出售金融资产公允价值变动			8,803.28	-8,803.28
③原制度转入资本公积	4,156,534.79			4,156,534.79
合 计	54,873,130.01		8,803.28	54,864,326.73

注：本期资本公积减少 0.88 万元，系公司购买的可供出售金融资产天风证券 1 号集合资产管理计划的公允价值损失 1.17 万元以及增加递延所得税资产减少资本公积 0.29 万元所致。

32、盈余公积

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2012 年 6 月 30 日
法定盈余公积	105,139,056.09			105,139,056.09
任意盈余公积	13,654,438.38			13,654,438.38
合 计	118,793,494.47			118,793,494.47

33、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例 (%)
调整前年初未分配利润	216,340,023.75	
加：年初未分配利润调整数		
调整后年初未分配利润	216,340,023.75	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	4,611,0546.24	
盈余公积补亏		
减：提取法定盈余公积		10
提取任意盈余公积		
应付优先股股利		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	220,951,077.99	

34、营业总收入

(1) 营业总收入明细：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	316,263,099.00	307,510,679.31
其他业务收入		1,595,640.23
营业成本	204,075,086.30	220,599,307.04
其他业务支出		

(2) 按行业、产品或地区类别列示

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
科技园建设及配套	157,805,704.54	83,032,104.33	160,845,789.47	88,335,062.70
环保治理行业	158,457,394.46	121,042,981.97	146,664,889.84	132,264,244.34
合 计	316,263,099.00	204,075,086.30	307,510,679.31	220,599,307.04

(3) 2012 年 1-6 月公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)

黄冈大别山发电有限责任公司	40,534,137.42	12.82
芜湖发电有限责任公司	29,456,900.04	9.31
安徽省合肥联合发电有限公司中外合资合肥第二发电厂	23,190,889.46	7.33
安徽安庆皖江发电有限责任公司	15,770,724.12	4.99
皖能合肥发电有限公司	14,347,872.22	4.54
合 计	123,300,523.26	38.99

35、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
营业税	7,885,328.72	8,273,696.99	5%
城市维护建设税	995,040.65	1,076,233.17	5-7%
教育费附加	433,103.84	524,427.47	3%
平抑基金	-	100,916.48	0.1%
地方教育发展费	310,530.19	244,071.08	2%
堤防费	157,484.14	120,087.71	2%
土地增值税	10,192,529.73	13,368,030.83	
合 计	19,974,017.27	23,707,463.73	

36、销售费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
人工费用	269,851.17	1,316,060.06
广告及业务宣传费	2,552,801.68	2,775,899.28
房产及土地交易手续费	34,612.95	299,482.43
销售代理费	1,984,079.44	670,241.98
招商中介费	679,705.00	207,307.00
其他费用	945,798.34	852,608.13
合 计	6,466,848.58	6,121,598.88

37、管理费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
办公费	944,393.47	856,644.85
车辆使用费	732,439.79	877,086.91
差旅费	591,151.81	914,545.24
职工薪酬	8,398,098.15	9,099,816.62
董事会经费	1,289,875.43	906,823.77
折旧费	1,193,631.97	991,793.66
税金	1,718,897.01	1,303,739.32
中介机构费用	984,882.40	344,014.00
水电费	480,442.95	24,214.69
房屋租赁及管理费	3,000.00	159,061.65
会议费	54,988.46	-
财务保险费	-	276,130.16
无形资产及低值易耗品摊销	66,196.66	265,195.38

项 目	本期发生额	上年同期发生额
其他费用	6,485,048.49	2,135,983.64
合 计	22,943,046.59	18,155,049.89

38、财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	53,720,316.29	47,022,514.82
减：利息收入	1,243,034.34	2,599,723.90
其他	72,700.99	309,552.52
合 计	52,549,982.94	44,732,343.44

39、资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	-2,878,175.67	-60,923.91
合 计	-2,878,175.67	-60,923.91

注：本报告期资产减值损失较上年同期减少281.73万元，降低比例100%，主要系报告期末公司应收账款余额较期初减少所致。

40、投资收益

(1) 投资收益的来源：

产生投资收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	7,109,845.10	-2,036,350.34
合 计	7,109,845.10	-2,036,350.34

注：本报告期投资收益较上年同期增加 914.62 万元，增长比例 449.14%，主要系报告期内公司按权益法核算的投资收益较去年同期增加所致。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本年比上期增减变动的原因
中盈长江国际投资担保有限公司		-2,036,350.34	
武汉学府房地产有限公司	7,832,335.44		
武汉软件新城发展有限公司	-705,850.98		
湖北联投矿业有限公司	-16,639.36		
合 计	7,109,845.10	-2,036,350.34	

41、营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：奖励款	150,000.00		150,000.00
铬渣治理工程补贴	3,156,805.20	700,252.31	

迎峰度冬电煤补贴		1,990,000.00	
其他	72,697.00		72,697.00
合 计	3,379,502.2	2,690,252.31	222,697.00

(2) 政府补助明细

政府补助的种类		本期发生额	上年同期发生额
与收益相关的政府补助	奖励款	150,000.00	
	迎峰度冬电煤补贴	-	1,990,000.00
	铬渣治理工程补贴	3,156,805.20	700,252.31
	小 计	3,306,805.20	2,690,252.31
合 计	3,306,805.20	2,690,252.31	

42、营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,953.06	3,580.00	8,953.06
其中：固定资产处置损失	8,953.06	3,580.00	8,953.06
罚款支出	0.94	17,438,216.76	0.94
合 计	8,954.00	17,441,796.76	8,954.00

注：本报告期营业外支出较上年同期减少 1,743.28 万元，降低比例 99.95%，主要系上年同期计提及补缴 2005-2009 年企业所得税滞纳金 1,593.35 万元所致。

43、所得税费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,449,216.43	32,413,920.52
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	1,547,004.11	7,612,318.39
所得税费用	18,996,220.54	40,026,238.91

注：本报告期所得税费用较上年同期减少 2,103.00 万元，降低比例 52.54%，主要系上年同期对拟出售的中盈长江国际投资担保有限公司长期股权投资确认递延所得税负债 2,109.71 万元所致。

44、基本每股收益和稀释每股收益

项 目	本期每股收益	上年同期每股收益
基本每股收益	0.01	-0.12
稀释每股收益	0.01	-0.12

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益按如下公式计算：

基本每股收益 = $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

45、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-8,803.28	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-8,803.28	
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份		
额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-8,803.28	

46、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	本期发生数
收到的其他与经营活动有关的现金	6,010,192.21
其中：价值较大的项目	
保证金	6,010,192.21

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数
支付的其他与经营活动有关的现金	28,001,769.98
其中：价值较大的项目	
支付的销售、管理费用等	28,001,769.98

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生数
收到的其他与投资活动有关的现金	1,243,034.34
其中：价值较大的项目	
收到的银行存款利息	1,243,034.34

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生数
支付的其他与筹资活动有关的现金	32,691,779.84
其中：价值较大的项目	
偿还融资租赁租金	32,691,779.84

47、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,616,465.75	-60,962,653.23
加：资产减值准备	-2,878,175.67	-60,923.91
固定资产折旧、投资性房地产、生产性生物资产折旧	44,254,085.89	39,944,508.26
无形资产摊销	233,892.04	171,195.38
长期待摊费用摊销	10,000.00	10,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	8,953.06	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	50,120,153.12	44,422,790.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,109,845.10	2,036,350.33

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,544,069.68	-13,484,776.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	21,097,094.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,671,249.57	-80,603,697.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	179,797,863.91	11,196,214.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-290,589,154.32	161,620,806.47
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-53,662,941.21	125,386,910.08
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	698,380,564.39	753,877,827.28
减：现金的期初余额	408,735,896.70	455,351,489.23
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	289,644,667.69	298,526,338.05

(2) 现金和现金等价物：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
一、现金	698,380,564.39	753,877,827.28
其中：库存现金	51,357.60	16,742.23
可随时用于支付的银行存款	698,297,780.36	712,246,790.38
可随时用于支付的其他货币资金	31,426.43	41,614,294.67
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	698,380,564.39	753,877,827.28
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		

(六) 关联方及关联交易

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监会的相关规定，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、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)

湖北省联合发展投资集团有限公司	控股股东	有限责任公司	武汉市武昌区东湖路181号楚天传媒大厦24楼	李红云	对基础设施、高新技术产业、节能环保产业以及其他政策性建设项目的投资；委托投资与资产管理业务；土地开发及整理；园区建设；风险投资业务；房地产开发业务；对项目的评估、咨询和担保业务；以及国际技术、经济合作业务。	329,131.09
-----------------	------	--------	------------------------	-----	---	------------

母公司名称	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
湖北省联合发展投资集团有限公司	14.00	14.36	湖北省人民政府国有资产监督管理委员会	67646751-6

3、本企业的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业合计持股比例 (%)	本企业合计享有的表决权比例 (%)	组织机构代码
武汉光谷环保科技股份有限公司	全资子公司	股份有限公司	武汉市东湖开发区佳园路1号东湖高新大楼	丁振国	环保工程项目投资、建设、运营和维护	15,000.00	100	100	71455127-7
义马环保电力有限公司	全资子公司	有限责任公司	河南省义马市毛沟工业园区	林乘风	发电、铬渣、灰渣综合治理与利用	25,000.00	100	100	76166828-3
长沙东湖高新投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	长沙市万家丽路南二段18号	何文君	高新技术成果产业化项目、实业、基础设施项目、房地产项目的投资	5,000.00	100	100	67555032-6
襄阳东	全资	有限	襄阳市	李洵	对高科技产	3,000.00	100	100	67368097-9

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业合计持股比例 (%)	本企业合计享有的表决权比例 (%)	组织机构代码
湖高新投资有限公司	子公司	责任公司	高新区追日路2号		业进行投资；房地产开发；商品房销售；基础设施建设等				
武汉光谷加速器投资发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉市东湖新技术开发区高农路生物医药中上企业园服务中心A-7#楼	何文君	基础设施建设；高科技产业投资与管理；高新技术项目研究、开发及技术服务；科技园开发及管理；房地产开发及商品房销售等	17,000.00	55	55	59451465-7

4、本公司的合营和联营企业有关信息：

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)
联营企业							
武汉学府房地产有限公司	有限责任公司	武汉市洪山区关东工业园	黄立平	房地产开发	6,000.00	49	49
湖北联投矿业有限公司	有限责任公司	湖北省武汉市武昌区武珞路330号5楼	何宗兵	投资、管理	10,000.00	30	30
武汉软件新城发展有限公司	有限责任公司	武汉软件新城发展有限公司	高炜	投资、开发	40,000.00	25	25
武汉东湖红坊文化投资管理有限公司	有限责任公司	武汉东湖开发区关东科技工业园1号地块3楼301、302室	郑培光	投资、管理	200.00	35	35

被投资单位名称	2012年6月30日资产总额	2012年6月30日负债总额	2012年6月30日净资产总额	2012年1-6月营业收入总额	2012年1-6月净利润	关联关系	组织机构代码
联营企业							
武汉学府房地产有限公司	125,944,683.90	30,162,099.25	95,782,584.65	49,822,771.00	15,984,358.04	联营企业	71455127-7
湖北联投矿业有限公司	25,376,186.69	5,431,651.22	19,944,535.47	-	-55,464.53	联营企业	59145602-5
武汉软件新城发展有限公司	77,302,709.16	126,113.08	77,176,596.08		-2,823,403.92	联营企业	59453612-7
武汉东湖红坊文化投资管理有限公司	400,000.00		400,000.00			联营企业	

5、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系	组织机构代码
武汉凯迪电力股份有限公司	占公司 5%以上的股东	72826830-9
武汉凯迪控股投资有限公司	武汉凯迪电力股份有限公司的母公司	
湖北联投矿业有限公司	湖北省联合发展投资集团有限公司控制	59145602-5

6、关联交易情况

(1) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
武汉东湖高新集团股份有限公司	义马环保电力有限公司	47,000 万元	2007-11-24	2017-11-20	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	2,200 万元	2012-4-1	2013-12-20	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	9,200 万元	2012-5-22	2016-12-31	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	3,000. 万元	2012-5-10	2013-5-9	否

(2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
武汉学府房地产有限公司	20,721,858.05	2011 年	2012 年	无利息
合计	20,721,858.05			

(3) 股权转让

公司于 2011 年 6 月 29 日与武汉凯迪控股投资有限公司签订了股权转让协议, 转让公司持有的中盈长江国际投资担保有限公司 20% 的股权, 转让金额为 36,890 万元。报告期内已收款 9,225.00 万元, 累计已收回 33,203.50 万元。

7、关联方应收应付款项余额

上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
股权转让款	武汉凯迪控股投资有限公司	36,865,000.00	1,105,950.00	129,115,000.00	3,873,450.00

应付关联方款项

项 目	关联方	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
借款	武汉学府房地产有限公司	20,721,858.05	76,500,000.00

注：公司本期收到武汉学府房地产有限公司分配股利 5,571.30 万元, 偿还了应付武汉学府房地产有限公司的借款。

(七) 或有事项

截止报告期末公司无对外担保情况。公司对子公司担保事项详见附注6、关联交易情况(3)。

(八) 承诺事项

本公司在资产负债表日无需要披露的重大承诺事项。

(九) 资产负债表日后事项

本公司在资产负债表日无需要披露的资产负债表日后事项。

(十) 其他重大事项

1、售后回租融资租赁情况：

(1) 2011 年 4 月 2 日, 公司与招银金融租赁有限公司签署《融资租赁合同》, 将公司拥有的合肥发电厂#5 (1×600MW)、合肥二电厂 (2×350MW)、芜湖发电厂#1 (1×660MW) 机组脱硫设备, 价值为 24,464.72 万元, 以“售后回租”方式向招银租赁公司申请办理融资租赁业务, 融资金额为 17,500.00 万元, 融资期限为 5 年。

截止报告期末, 本公司已收到招银金融租赁有限公司融资金额 17,500.00 万元 (另外支付租赁保证金 350.00 万元、租赁服务费 525.00 万元), 具体如下:

A、截止报告期末, 未确认融资费用的余额为 1,857.36 万元;

B、各类租入固定资产的年初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额:

融资租赁租入 资产类别	固定资产原价		累计折旧额	减值准备 累计金额
	年初余额	期末余额		
机器设备	180,250,000.00	230,030,560.60	14,196,464.92	

融资租赁租入 资产类别	固定资产原价		累计折旧额	减值准备 累计金额
	年初余额	期末余额		
合 计	180,250,000.00	230,030,560.60	14,196,464.92	

C、以后年度将支付的最低租赁付款额:

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	41,649,978.08
1年以上2年以内(含2年)	41,649,978.08
2年以上3年以内(含3年)	41,649,978.08
3年以上	31,237,483.56
合 计	156,187,417.80

(2) 2010年9月29日,公司与招银金融租赁有限公司签署《融资租赁合同》,将公司净值为13,495.85万元的大别山环保分公司BOOM项目部分脱硫岛设备,以售后回租方式向招银租赁公司申请办理融资租赁业务,融资金额为10,000万元,融资期限为5年。

截止报告期末,本公司已收到招银金融租赁有限公司融资金额10,000.00万元(扣除租赁保证金100.00万,租赁服务费250.00万元),具体如下:

A、截止报告期末,未确认融资费用的余额为841.70万元;

B、融资租入固定资产的年初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额:

融资租赁租入 资产类别	固定资产原价		累计折旧额	减值准备 累计金额
	年初余额	期末余额		
机器设备	102,500,000.00	128,718,875.96	11,640,034.05	
合 计	102,500,000.00	128,718,875.96	11,640,034.05	

C、以后年度将支付的最低租赁付款额:

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	23,615,093.40
1年以上2年以内(含2年)	23,615,093.40
2年以上3年以内(含3年)	23,615,093.40
3年以上	6,528,279.29
合 计	77,373,559.49

(3) 公司于2011年12月解除了与华融金融租赁股份有限公司签署《融资租赁合同》,原合同以售后回租方式向华融租赁公司申请办理融资租赁业务,融资金额6,000万元,公司已与其提前解约,公司的安庆分公司已将融资租赁固定资产的脱硫岛设备转为自有机器设备核算。

2、全资子公司义马环保电力有限公司被托管事项

经公司第六届董事会第二十三次会议决定,公司于2011年9月14日与义马煤业集团股份有限公司签署《托管经营协议》,将公司全资子公司义马环保公司作为目标公司委托给义煤集团经营,公司不收取托管费用。待公司向国家法定有权机关申请取得“将目标公司转为义煤集团的自备电厂”的合法有效批准后,将与义煤集团进一步协商合作经营事项。委托期限:2011年9月14日至2012年5月13日。在此期间内,义煤集团将全面负责义马环保公司的日常生产经营,经营所得归义煤集团所有,本公司承担托管期间的固定资产折旧、财务费用及生产设备的大修理费用。托管期后截至报期末公司停工检修。

3、委托贷款情况

2011 年9 月16 日,公司与中信银行股份有限公司郑州分行(以下简称“中信郑州分行”)签署编号为“(2011)豫银委字第1190229 号、豫银委字第1190216 号、豫银委字第1190217 号《委托贷款合同》,共计为义马环保电力有限公司提供53,000 万元的委托贷款。截至报告日,公司对外发放委托贷款累计金额为53,000 万元,全部为向全资子公司发放的委托贷款。

4、本公司控股股东湖北省联合发展投资集团有限公司获得《省国资委关于联投集团与东湖高新重大资产重组方案的批复》(鄂国资产权【2012】151号),主要内容为:

一、同意武汉东湖高新集团股份有限公司(以下简称东湖高新)以发行股份购买资产并募集配套资金的方式与湖北省联合发展投资集团有限公司(以下简称联投公司)重组的方案。即:东湖高新以非公开发行股份方式向联投公司购买其持有的湖北省路桥集团有限公司(以下简称路桥集团)100%股权,同时向不超过10名符合条件的特定投资者发行股票募集配套资金,募集资金总额不超过总交易额的25%。

二、路桥集团100%股权价值的确定,以经省国资委备案的资产评估结果为依据。东湖高新向联投公司发行股票购买资产的价格及向特定投资者发行股票的价格按国家有关规定确定。联投公司以路桥集团标的资产认购的东湖高新股份在36个月锁定期内不上市交易或转让。

5、对外投资情况

(1) 公司本期增加投资武汉软件新城发展有限公司,注册资本人民币40,000.00万元,由湖北省联合发展集团有限公司出资10,000.00万元,占注册资本的25%、大连软件园股份有限公司出资20,000.00万元,占注册资本的50%、本公司出资10,000.00万元,占注册资本的25%,分两次出资,公司各股东首次出资各自应出资额的20%,公司本期投入2,000.00万元,已按权益法核算,经审计后武汉软件新城发展有限公司的净利润为-282.34万元,按投资比例本期应享有的投资损益为-70.59万元。

(2) 公司本期增加投资湖北联投矿业有限公司,注册资本10,000.00万元,由湖北省联合发展投资集团有限公司出资7,000.00万、本公司出资3,000.00万,占注册资本的30%,分两次出资,本期出资600.00万元,已按权益法核算,经审计后的湖北联投矿业有限公司的净利润为5.55万元,按投资比例本期应享有的投资损益为-1.66万元。

(3) 公司本期增加投资武汉东湖红坊文化投资管理有限公司,注册资本200.00万元,由上海红纺文化发展有限公司出资165.00万元,占注册资本的65%,公司出资35.00万,占注册资本的35%,分两次出资,公司已出资14.00万元,对方出资26.00万元,公司已成立但尚未正式运作。

(十一) 母公司会计报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

种 类	2012 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款:				
组合1	68,119,308.07	100.00	23,096,831.34	33.91
组合2				
组合小计	68,119,308.07	100.00	23,096,831.34	33.91

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	68,119,308.07	100.00	23,096,831.34	33.91

种 类	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款:				
组合1	157,020,064.49	100.00	25,768,309.93	16.41
组合2				
组合小计	157,020,064.49	100.00	25,768,309.93	16.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	157,020,064.49	100.00	25,768,309.93	16.41

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2012 年 6 月 30 日		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)	
1年以内（含1年）	40,451,350.69	59.39	1,213,540.52
2年至3年（含3年）	348,072.98	0.51	34,807.30
4年至5年（含5年）	2,000.00	0.00	1,000.00
5年以上	27,309,354.40	40.10	21,847,483.52
合 计	68,110,778.07	100.00	23,096,831.34

账 龄	2011 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)	
1年以内（含1年）	129,300,637.11	82.35	3,879,019.11
2年至3年（含3年）	408,072.98	0.26	40,807.30
4年至5年（含5年）	2,000.00	0.00	1,000.00
5年以上	27,309,354.40	17.39	21,847,483.52
合 计	157,020,064.49	100.00	25,768,309.93

注：期末应收账款质押金额为 2,385.95 万元。

(2) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
武汉凯迪控股投资有限公司	关联客户	36,865,000.00	一年以内	54.12
深圳科讯通实业有限公司	非关联客户	16,550,000.00	五年以上	24.30
武汉飞翔科技环保股份有限公司	非关联客户	5,100,000.00	五年以上	7.49
武汉华软软件股份有限公司	非关联客户	2,650,000.00	五年以上	3.89
武汉东湖新技术创业中心	非关联客户	1,480,000.00	五年以上	2.17
合 计		62,645,000.00		91.97

(3) 应收账款期末余额中关联方的款项为3,686.5万元，系应收处置中盈长江国际投资担保有限公司的投资款项。

(4) 武汉凯迪控股投资有限公司系公司股东武汉凯迪电力股份有限公司的控股股东。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	2012 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款：				
组合1	404,221,810.19	100.00	13,534,874.45	3.35
组合2				
组合小计	404,221,810.19	100.00	13,534,874.45	3.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	404,221,810.19	100.00	13,534,874.45	3.35

种 类	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款：				
组合1	317,290,481.51	100.00	10,988,491.10	3.46
组合2				
组合小计	317,290,481.51	100.00	10,988,491.10	3.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	317,290,481.51	100.00	10,988,491.10	3.46

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2012 年 6 月 30 日		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)	
1年以内（含1年）	400,855,161.59	99.17	12,025,654.84
1年至2年（含2年）	726,321.00	0.18	36,316.05
2年至3年（含3年）	423,954.85	0.10	42,395.49
3年至4年（含4年）	570,983.55	0.14	114,196.71
5年以上	1,645,389.20	0.41	1,316,311.36
合 计	404,221,810.19	100.00	13,534,874.45

账 龄	2011 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)	
1年以内（含1年）	313,004,760.89	98.64	9,390,142.83
1年至2年（含2年）	781,891.77	0.25	39,094.59
2年至3年（含3年）	1,287,456.10	0.41	128,745.61
3年至4年（含4年）	570,983.55	0.18	114,196.71
5年以上	1,645,389.20	0.52	1,316,311.36
合 计	317,290,481.51	100.00	10,988,491.10

(2) 本报告期末其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
武汉光谷环保科技股份有限公司	关联子公司	234,318,286.13	一年以内	57.97
襄阳东湖高新投资有限公司	关联子公司	85,832,139.06	一年以内	21.23
义马环保电力有限公司	关联子公司	81,221,164.91	一年以内	20.09
武汉科诺生物农药有限公司	非关联方	579,654.83	五年以上	0.14
武汉新城物业管理有限公司	非关联方	485,769.06	一年以内	0.12
合计		402,437,013.98		99.55

(5) 本报告期末公司其他应收款余额中无应收关联方余额。

注：本报告期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	初始投资金额	2011 年 12 月 31 日	增减变动	2012 年 6 月 30 日	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
一、权益法核算的长期股权投资	56,744,605.94	94,814,131.02	-22,463,154.90	72,350,976.12		
武汉学府房地产有限公司	30,604,605.94	94,814,131.02	-47,880,664.56	46,933,466.46	49	49
湖北联投矿业有限公司	6,000,000.00		5,983,360.64	5,983,360.64	30	30
武汉软件新城发展有限公司	20,000,000.00		19,294,149.02	19,294,149.02	25	25
武汉东湖红坊文化投资管理有限公司	140,000.00		140,000.00	140,000.00	35	35
二、成本法核算的长期股权投资	474,215,018.72	473,967,461.65	34,000,000.00	507,967,461.65		
武汉迈驰科技实业发展	1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00	5.33	5.33

被投资单位名称	初始投资金额	2011 年 12 月 31 日	增减变动	2012 年 6 月 30 日	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
股份有限公司						
汉口银行	12,600,000.00	12,600,000.00		12,600,000.00	0.39	0.39
武汉高新热电股份有限公司	24,674,094.22	24,674,094.22		24,674,094.22	16.67	16.67
义马环保电力有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00		250,000,000.00	100	100
武汉光谷环保科技股份有限公司	104,780,924.50	104,780,924.50		104,780,924.50	100	100
长沙东湖高新投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100	100
襄阳东湖高新投资有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100	100
武汉光谷加速器投资发展有限公司			34,000,000.00	34,000,000.00	55	55
武汉东湖先达条码技术有限公司	560,000.00	312,442.93		312,442.93	20	20
合 计	530,959,624.66	568,781,592.67	11,536,845.10	580,318,437.77		

被投资单位名称	在被投资单位持有比例与表决权比例不一致的说明	减值准备				本年收到现金红利金额
		2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日	
成本法核算的长期股权投资						
武汉东湖先达条码		137,073.73			137,073.73	

技术有限公司					
合 计		137,073.73			137,073.73

4、营业收入和营业成本

(1) 营业总收入明细:

项 目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	105,490,432.87	199,374,911.47
其他业务收入		1,293,009.80
主营业务成本	74,524,924.32	112,722,399.33
其他业务支出		

(2) 按行业、产品类别列示

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
科技园建设及配套	70,360,128.96	38,257,451.26	84,431,685.47	48,612,625.37
环保治理行业	35,130,303.91	36,267,473.06	114,943,226.00	64,109,773.96
合 计	105,490,432.87	74,524,924.32	199,374,911.47	112,722,399.33

(3) 截止 2012 年 6 月 30 日公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
安徽安庆皖江发电有限责任公司	35,563,496.25	33.71
严拥军(科技工业园销售客户)	4,318,102.00	4.09
李雄(科技工业园销售客户)	2,518,537.00	2.39
赵君东(科技工业园销售客户)	2,309,922.10	2.19
武汉同康安全环保科技有限公司	1,940,595.08	1.84
合 计	46,650,652.43	44.22

注：本报告期母公司的营业收入较上年同期减少 9,517.75 万元，降低比例为 47.43%，主要系母公司的分公司脱硫服务产业转至全资子公司武汉光谷环保科技股份有限公司经营所致。

5、投资收益

(1) 投资收益的来源:

产生投资收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
1. 成本法核算下被投资单位宣告发放的现金股利或利润中属于本公司的部分		25,500,000.00
2. 权益法核算的长期股权投资收益	7,109,845.10	-2,036,350.34
合 计	7,109,845.10	23,463,649.66

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	增减变动的原因
中盈长江国际投资担保有限公司		-2,036,350.34	处置股权
武汉学府房地产有限公司	7,832,335.44		丧失控制权
武汉软件新城发展有限公司	-705,850.98		
湖北联投矿业有限公司	-16,639.36		
合 计	7,109,845.10	-2,036,350.34	

6、现金流量表相关信息

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,411,058.18	15,915,303.36
加：资产减值准备	-125,095.24	17,439,086.84
固定资产折旧、投资性房地产、生产性生物资产折旧	1,276,860.39	14,438,933.77
无形资产摊销	44,696.66	3,500.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	8,953.06	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-8,803.28	
财务费用（收益以“—”号填列）	19,435,528.01	11,430,065.47
投资损失（收益以“—”号填列）	-7,109,845.10	-23,463,649.66
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	544,666.43	-11,519,459.71
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）		12,815,410.09
	-18,112,033.96	
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	40,659,967.22	-114,010,056.04
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）		76,182,843.14
	-76,355,079.58	
其他		
经营活动产生的现金流量净额		-768,022.74
	-44,151,243.57	
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	441,698,632.31	470,417,438.04
减：现金的期初余额	204,370,455.46	174,335,595.43
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	237,328,176.85	296,081,842.61

(十二) 补充资料

1、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数列

示）

项 目	本期发生额	上年同期发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-8,953.06		主要系集团公司处置固定资产

项 目	本期发生额	上年同期发生额	说明
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	150,000.00	1,990,000.00	主要系全资子公司长沙东湖高新投资有限公司收到长沙市商务局付产业转移加工贸易引导金所致
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	72,697.00	-17,441,796.76	主要系其他营业外收支金额
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小 计	213,743.94	-15,451,796.76	
减：非经常性损益的所得税影响数	53,435.99		

项 目	本期发生额	上年同期发生额	说明
少数股东损益的影响数			
合 计	160,307.95	-15,451,796.76	

2、净资产收益率及每股收益

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（2010年修订）》的要求计算净资产收益率、每股收益：

2012 年 1-6 月利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	0.52	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.50	0.01	0.01

2011 年 1-6 月利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	-7.19	-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.28	-0.09	-0.09

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	变动比率	变动原因
货币资金	698,380,564.39	408,735,896.70	70.86%	货币资金期末余额较期初增加 28,964.70 万元，增长比例 70.86% 主要系报告期内公司新增银行借款所致。
应收票据		7,250,000.00	-100%	应收票据期末余额较期初减少 725.00 万元，降低比例 100.00%，主要系报告期内公司银行承兑汇票到期收现所致。
应收账款	118,996,495.20	219,401,674.34	-45.76%	应收账款期末余额较期初减少 10,040.52 万元，降低比例 45.76%，主要系报告期内公司收回武汉凯迪控股有限公司受让中盈长江国际投资担保有限公司股权款 9,225.00 万元所致。
可供出售金融资产	2,988,303.95		100%	可供出售金融资产期末余额较期初增加 298.83 万元，增长比例 100.00%，系报告期内公司购买天风证券集合产品所致。
在建工程	1,983,851.72	51,509,829.62	-96.15%	在建工程期末余额较期初减少 4,952.59 万元，降低比例 96.15%，主要系报告期内全资子公司武汉光谷环保科技有限公司芜湖分公司脱硫项目 2#机组完成竣工验收转入固定资产所致。

项目	2012年6月30日	2011年12月31日	变动比率	变动原因
应付账款	110,060,608.39	193,062,653.23	-42.99%	应付账款期末余额较期初减少8,300.21万元,降低比例42.99%,主要系报告期内全资子公司义马环保电力有限公司支付货款7,373.21万元,及武汉光谷环保科技股份有限公司芜湖分公司支付脱硫项目2#机组工程款1,524.25万元所致。
应交税费	7,540,481.69	64,150,454.31	-88.25%	应交税费期末余额较期初减少5,661.00万元,降低比例88.25%,主要系报告期内公司缴纳中盈长江国际投资担保有限公司股权转让收益相关所得税4,222.50万元,及全资子公司长沙东湖高新投资有限公司缴纳土地增值税1,317.39万元所致。
其他应付账款	71,626,256.22	117,824,614.22	-39.21%	其他应付款期末余额较期初减少4,619.83万元,降低比例39.21%,主要系报告期内公司取得参股子公司武汉学府房地产有限公司2011年度红利5,571.30万元,冲减前期应付武汉学府房地产有限公司非经营性借款所致。
一年内到期的非流动负债	432,472,932.50	255,556,637.46	69.23%	一年内到期的非流动负债期末余额较期初增加17,691.63万元,增长比例69.23%,主要系报告期末公司一年内到期的长期借款增加所致。

(2) 利润表项目

项目	本期发生额	上年同期发生额	变动比率	变动原因
资产减值损失	-2,878,175.67	-60,923.91	-100.00%	本报告期资产减值损失较上年同期减少281.73万元,降低比例100.00%,主要系报告期末公司应收账款坏账准备较期初减少290.62万元所致。
投资收益	7,109,845.10	-2,036,350.34	449.14%	本报告期投资收益较上年同期增加914.62万元,增长比例449.14%,主要系报告期内公司按权益法核算的投资收益较去年同期增加所致。
营业外支出	8,954.00	17,441,796.76	-99.95%	本报告期营业外支出较上年同期减少1,743.28万元,降低比例99.95%,主要系上年同期计提及补缴2005-2009年企业所得税滞纳金1,593.35万元所致。
所得税费用	18,996,220.54	40,026,238.91	-52.54%	本报告期所得税费用较上年同期减少2,103.00万元,降低比例52.54%,主要系上年同期对出售的中盈长江国际投资担保有限公司长期股权投资确认递延所得税负债2,109.71万元所致。

项目	本期发生额	上年同期发生额	变动比率	变动原因
净利润	4,611,054.24	-60,161,111.33	107.66%	本报告期归属于母公司所有者的净利润较上年同期增加 6,477.22 万元，增长比例 107.66%，主要系①由于公司全资子公司义马环保电力有限公司托管经营，本报告期内较上年同期减少亏损 1,594.17 万元；②报告期内公司按权益法核算的投资收益较去年同期增加 914.62 万元；③公司上年同期对出售的中盈长江国际投资担保有限公司的长期股权投资账面价值与计税基础之间的差异按 25%确认递延所得税负债 2,109.71 万元，计入所得税费用中，减少上年同期净利润 2,109.71 万元；④公司上年同期计提及补缴 2005-2009 年企业所得税滞纳金 1,593.35 万元，该事项减少上年同期净利润 1,593.35 万元。
少数股东损益	5,411.51	-801,541.90	100.67%	本报告期少数股东权益较上年同期增加 80.69 万元，增长比例 100.67%，主要系上年同期确认公司原控股子公司武汉学府房地产有限公司少数股东权益所致。

(3) 现金流量表项目

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	变动比率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-53,662,941.21	125,386,910.08	-143.80%	本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 17,904.98 万元，降低比例 142.80%，主要系①公司原控股子公司武汉学府房地产有限公司 2012 年不纳入合并报表范围，合并经营活动净现金流量较上年同期相比减少约 3,130 万元；②公司科技工业园与脱硫业务回款较上年同期减少约 8,653 万元；③公司科技工业园与脱硫业务支付的税费较上年同期增加约 2,844 万元；④公司科技工业园与脱硫业务经营性投入较上年同期增加约 1,023 万元。
投资活动产生的现金流量净额	41,749,541.86	22,720,542.86	83.75%	本报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 1,902.90 万元，增长比例 83.75%，主要系①公司本报告期收回武汉凯迪控股有限公司受让中盈长江国际投资担保有限公司股权款 9,225.00 万元，较上年同期增加 5,536.00 万元；②公司本报告期内支付武汉光谷环保科技股份有限公司芜湖分公司脱硫项目 2#机组工程款 1,524.25 万元、支付参股

筹资活动产生的现金流量净额	301,558,067.04	150,418,885.11	100.48%	<p>企业首期投资款 2,600.00 万元。</p> <p>本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 15,113.92 万元，增长比例为 100.48%，主要系公司本报告期内融入资金较去年同期增加 12,142 万元，以及武汉学府房地产有限公司上年同期支付少数股东股利 2,450 万元所致。</p>
---------------	----------------	----------------	---------	--

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(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	2012年6月30日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金	(五) 1	698,380,564.39	408,735,896.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(五) 2		7,250,000.00
应收账款	(五) 3	118,996,495.20	219,401,674.34
预付款项	(五) 4	6,394,916.70	8,445,654.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五) 5	9,193,195.81	9,015,252.12
买入返售金融资产			
存货	(五) 6	595,619,902.28	561,948,652.71
一年内到期的非流动资产	(五) 7	20,000.00	20,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		1,428,605,074.38	1,214,817,129.93
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(五) 8	2,988,303.95	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五) 10	111,400,439.54	133,863,594.44
投资性房地产	(五) 11	12,457,050.38	12,712,953.06
固定资产	(五) 12	1,561,887,564.43	1,545,434,681.96
在建工程	(五) 13	1,983,851.72	51,509,829.62
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	(五) 14	15,080,479.03	14,638,171.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(五) 15	50,000.00	60,000.00
递延所得税资产	(五) 16	18,536,731.36	20,080,801.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,724,384,420.41	1,778,300,031.19
资产总计		3,152,989,494.79	2,993,117,161.12

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	2012年6月30日	2011年12月31日
流动负债:			
短期借款	(五) 18	259,520,000.00	171,100,000.00
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	(五) 19		297,400.00
应付账款	(五) 20	110,060,608.39	193,062,653.23
预收款项	(五) 21	310,649,868.63	325,198,707.75
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(五) 22	1,166,522.26	1,499,062.00
应交税费	(五) 23	7,540,481.69	64,150,454.31
应付利息			
应付股利	(五) 24	890,880.00	890,880.00
其他应付款	(五) 25	71,626,256.22	117,824,614.22
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	(五) 26	432,472,932.50	255,556,637.46
其他流动负债			
流动负债合计		1,193,927,549.69	1,129,580,408.97
非流动负债:			
长期借款	(五) 27	881,200,000.00	759,300,000.00
应付债券			
长期应付款	(五) 28	152,847,966.36	180,675,336.80
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	(五) 29	34,333,708.04	37,488,807.12
非流动负债合计		1,068,381,674.40	977,464,143.92
负债合计		2,262,309,224.09	2,107,044,552.89
股东权益:			
股本	(五) 30	496,065,960.00	496,065,960.00
资本公积	(五) 31	54,864,326.73	54,873,130.01
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	(五) 32	118,793,494.47	118,793,494.47
一般风险准备			
未分配利润	(五) 33	220,951,077.99	216,340,023.75
外币报表折算差额			
归属于母公司的股东权益合计		890,674,859.19	886,072,608.23
少数股东权益		5,411.51	
股东权益合计		890,680,270.70	886,072,608.23
负债和股东权益总计		3,152,989,494.79	2,993,117,161.12

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	2012年1-6月	2011年1-6月
一、营业总收入		316,263,099.00	309,106,319.54
其中：营业收入	(五) 34	316,263,099.00	309,106,319.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		303,130,806.01	313,254,839.07
其中：营业成本	(五) 34	204,075,086.30	220,599,307.04
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	(五) 35	19,974,017.27	23,707,463.73
销售费用	(五) 36	6,466,848.58	6,121,598.88
管理费用	(五) 37	22,943,046.59	18,155,049.89
财务费用	(五) 38	52,549,982.94	44,732,343.44
资产减值损失	(五) 39	-2,878,175.67	-60,923.91
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）	(五) 40	7,109,845.10	-2,036,350.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,109,845.10	-2,036,350.34
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,242,138.09	-6,184,869.87
加：营业外收入	(五) 41	3,379,502.20	2,690,252.31
减：营业外支出	(五) 42	8,954.00	17,441,796.76
其中：非流动资产处置损失		8,953.06	3,580.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,612,686.29	-20,936,414.32
减：所得税费用	(五) 43	18,996,220.54	40,026,238.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,616,465.75	-60,962,653.23
其中：被合并方在合并前取得的被合并方在合并日以前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		4,611,054.24	-60,161,111.33
少数股东损益		5,411.51	-801,541.90
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	(五) 44	0.01	-0.1200
（二）稀释每股收益(元/股)	(五) 44	0.01	-0.1200
七、其他综合收益		-8,803.28	
八、综合收益总额	(五) 45	4,607,662.47	-60,962,653.23
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		4,602,250.96	-60,161,111.33
其中：归属于少数股东的综合收益总额		5,411.51	-801,541.90

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：人民币元

编制单位：武汉东湖高新集团股份有限公司

项目	附注	2012年1-6月	2011年1-6月
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		469,396,513.82	503,918,877.61
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	(五) 46.(1)	6,010,192.21	6,047,741.87
经营活动现金流入小计		475,406,706.03	509,966,619.48
购买商品、接受劳务支付的现金		369,525,035.21	222,051,462.12
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		28,600,755.53	21,684,817.78
支付的各项税费		102,942,086.52	95,867,921.82
支付其他与经营活动有关的现金	(五) 46.(2)	28,001,769.98	44,975,507.68
经营活动现金流出小计		529,069,647.24	384,579,709.40
经营活动产生的现金流量净额		-53,662,941.21	125,386,910.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
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		21,000.00	500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		92,250,000.00	36,890,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	(五) 46.(3)	1,243,034.34	
投资活动现金流入小计		93,514,034.34	36,890,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,764,450.82	14,169,957.14
投资支付的现金		29,000,041.66	
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	(五) 46.(4)	51,764,492.48	14,169,957.14
投资活动现金流出小计		104,528,942.96	28,339,914.28
投资活动产生的现金流量净额		-11,014,908.62	8,550,585.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		673,420,000.00	377,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五) 46.(5)		175,000,000.00
筹资活动现金流入小计		673,420,000.00	552,000,000.00
偿还债务支付的现金		289,050,000.00	297,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,120,153.12	66,744,780.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			24,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(五) 46.(6)	32,691,779.84	37,836,334.12
筹资活动现金流出小计		371,861,932.96	401,581,114.89
筹资活动产生的现金流量净额		301,558,067.04	150,418,885.11
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		289,644,667.69	298,526,338.05
加：期初现金及现金等价物余额		408,735,896.70	455,351,489.23
六、期末现金及现金等价物余额		698,380,564.39	753,877,827.28

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	2012年1-6月								
	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	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	496,065,960.00	54,873,130.01			118,793,494.47		216,340,023.75		886,072,608.23
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	496,065,960.00	54,873,130.01			118,793,494.47		216,340,023.75		886,072,608.23
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-8,803.28					4,611,054.24	5,411.51	4,607,662.47
（一）净利润							4,611,054.24	5,411.51	4,616,465.75
（二）其他综合收益		-8,803.28							-8,803.28
上述（一）和（二）小计		-8,803.28					4,611,054.24	5,411.51	4,607,662.47
（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.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对股东的分配									
4.其他									
（五）股东权益内部结转									
1.资本公积转增股本									
2.盈余公积转增股本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
（六）专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
（七）其他									
四、本年年末余额	496,065,960.00	54,864,326.73			118,793,494.47		220,951,077.99	5,411.51	890,680,270.70

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	2011年1-6月								少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	496,065,960.00	54,873,130.01			106,453,172.16		242,944,639.99		58,241,235.67	958,578,137.83
加：会计政策变更										
前期差错更正					-3,159,437.14		-29,858,817.96			-33,018,255.10
其他										
二、本年年初余额	496,065,960.00	54,873,130.01			103,293,735.02		213,085,822.03		58,241,235.67	925,559,882.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）净利润							-60,161,111.33		-25,301,541.90	-85,462,653.23
（二）其他综合收益							-60,161,111.33		-801,541.90	-60,962,653.23
上述（一）和（二）小计							-60,161,111.33		-801,541.90	-60,962,653.23
（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									-24,500,000.00	-24,500,000.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配									-24,500,000.00	-24,500,000.00
4.其他										
（五）股东权益内部结转										
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	496,065,960.00	54,873,130.01			103,293,735.02		152,924,710.70		32,939,693.77	840,097,229.50

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	2012年6月30日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金		441,698,632.31	204,370,455.46
交易性金融资产			
应收票据			7,250,000.00
应收账款	(十一) 1	45,013,946.73	131,251,754.56
预付款项		2,999,516.96	5,798,329.46
应收利息		11,493,666.67	11,493,666.67
应收股利			
其他应收款	(十一) 2	390,686,935.74	306,301,990.41
存货		246,683,115.06	228,571,081.10
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,138,575,813.47	895,037,277.66
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		530,000,000.00	530,000,000.00
可供出售金融资产		2,988,303.95	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一) 3	580,181,364.04	568,644,518.94
投资性房地产		12,457,050.38	12,712,953.06
固定资产		31,041,411.60	31,395,971.73
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		426,466.66	439,963.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,197,862.73	11,742,529.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,168,292,459.36	1,154,935,936.21
资产总计		2,306,868,272.83	2,049,973,213.87

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	2012年6月30日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款		259,520,000.00	171,100,000.00
交易性金融负债			
应付票据			297,400.00
应付账款		31,426,178.78	28,230,179.63
预收款项		24,737,994.65	71,845,018.88
应付职工薪酬			
应交税费		42,961,949.11	85,842,620.66
应付利息			
应付股利		890,880.00	890,880.00
其他应付款		132,281,592.70	181,247,575.65
一年内到期的非流动负债		185,700,000.00	126,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		677,518,595.24	665,453,674.82
非流动负债：			
长期借款		473,200,000.00	223,950,000.00
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		473,200,000.00	223,950,000.00
负债合计		1,150,718,595.24	889,403,674.82
股东权益：			
股本		496,065,960.00	496,065,960.00
资本公积		54,864,326.73	54,873,130.01
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		118,793,494.47	118,793,494.47
一般风险准备			
未分配利润		486,425,896.39	490,836,954.57
股东权益合计		1,156,149,677.59	1,160,569,539.05
负债和股东权益总计		2,306,868,272.83	2,049,973,213.87

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	2012年1-6月	2011年1-6月
一、营业总收入	(十一) 4	105,490,432.87	200,667,921.27
减：营业成本	(十一) 4	74,524,924.32	112,722,399.33
营业税金及附加		8,433,657.51	11,870,637.13
销售费用		2,003,678.50	1,902,014.66
管理费用		12,860,011.41	11,460,224.57
财务费用		18,685,410.57	11,695,519.97
资产减值损失		-125,095.24	17,439,086.84
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）	(十一) 5	7,109,845.10	23,463,649.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,109,845.10	-2,036,350.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,782,309.10	57,041,688.43
加：营业外收入		55,000.00	
减：营业外支出		8,954.00	15,937,119.36
其中：非流动资产处置损失		8,953.06	3,580.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,736,263.10	41,104,569.07
减：所得税费用		674,795.08	25,189,265.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,411,058.18	15,915,303.36
五、其他综合收益		-8,803.28	
六、综合收益总额		-4,419,861.46	15,915,303.36

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

会合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	2012年1-6月	2011年1-6月
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	29,109,801.13	207,593,875.80
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	51,036,321.74	2,440,582.07
经营活动现金流入小计	80,146,122.87	210,034,457.87
购买商品、接受劳务支付的现金	49,991,803.29	52,194,659.28
支付给职工以及为职工支付的现金	16,564,361.23	11,368,108.77
支付的各项税费	51,679,891.49	41,477,670.70
支付的其他与经营活动有关的现金	6,061,310.43	105,762,041.86
经营活动现金流出小计	124,297,366.44	210,802,480.61
经营活动产生的现金流量净额	-44,151,243.57	-768,022.74
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		25,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	21,000.00	500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	92,250,000.00	36,890,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	617,684.07	
投资活动现金流入小计	92,888,684.07	62,390,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	576,535.00	11,422,218.25
投资所支付的现金	63,000,041.66	
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	63,576,576.66	11,422,218.25
投资活动产生的现金流量净额	29,312,107.41	50,968,281.75
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	602,000,000.00	377,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		175,000,000.00
筹资活动现金流入小计	602,000,000.00	552,000,000.00
偿还债务所支付的现金	289,050,000.00	247,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	28,090,907.15	21,282,082.28
支付的其他与筹资活动有关的现金	32,691,779.84	37,836,334.12
筹资活动现金流出小计	349,832,686.99	306,118,416.40
筹资活动产生的现金流量净额	252,167,313.01	245,881,583.60
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	237,328,176.85	296,081,842.61
加：期初现金及现金等价物余额	204,370,455.46	174,335,595.43
六、期末现金及现金等价物余额	441,698,632.31	470,417,438.04

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
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	2012年1-6月							股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	496,065,960.00	54,873,130.01			118,793,494.47		490,836,954.57	1,160,569,539.05
加：1.会计政策变更								
2.前期差错更正								
3、其他								
二、本年年初余额	496,065,960.00	54,873,130.01			118,793,494.47		490,836,954.57	1,160,569,539.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-8,803.28					-4,411,058.18	-4,419,861.46
（一）净利润							-4,411,058.18	-4,411,058.18
（二）其他综合收益		-8,803.28						-8,803.28
上述(一)和(二)小计		-8,803.28					-4,411,058.18	-4,419,861.46
（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.提取盈余公积								
2.对股东分配								
3.其他								
（五）股东权益内部结转								
1.资本公积转增股本								
2.盈余公积转增股本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	496,065,960.00	54,864,326.73			118,793,494.47		486,425,896.39	1,156,149,677.59

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
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	2011年1-6月							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	496,065,960.00	54,873,130.01			106,453,172.16		381,197,937.51	1,038,590,199.68
加： 1.会计政策变更								
2.前期差错更正					-3,159,437.14		-29,858,817.96	-33,018,255.10
3、其他								
二、本年年初余额	496,065,960.00	54,873,130.01			103,293,735.02		351,339,119.55	1,005,571,944.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							15,915,303.36	15,915,303.36
（一）净利润							15,915,303.36	15,915,303.36
（二）其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							15,915,303.36	15,915,303.36
（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.提取盈余公积								
2.对股东分配								
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								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	496,065,960.00	54,873,130.01			103,293,735.02		367,254,422.91	1,021,487,247.94

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：