

**湖北幸福实业股份有限公司**  
**600743**

**2004 年度报告**

## 目 录

一、	公司基本情况简介	2
二、	会计数据及业务数据摘要	3
三、	股本变动及股东情况	5
四、	董事、监事、高级管理人员和员工情况	8
五、	公司治理结构	11
六、	股东大会情况简介	14
七、	董事会报告	14
八、	监事会报告	19
九、	重要事项	20
十、	财务报告	21
十一、	备查文件目录	53

# 湖北幸福实业股份有限公司

## 二 00 四年度报告

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

独立董事覃有土先生、董事刘道明先生、查松先生因公出差未出席董事会议，分别授权委托独立董事张龙平先生、董事肖新才先生、时钢先生代为出席并表决。

湖北大信会计师事务所有限公司为本公司出具了有保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

公司董事长时钢先生、总经理肖新才先生、财务部经理许良成先生保证年度报告中财务报告的真实、完整。

### 一、 公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：湖北幸福实业股份有限公司

公司法定英文名称：HUBEI XINFU INDUSTRY CO. LTD

英文名称缩写：HBXF

(二) 公司法定代表人：时钢

(三) 公司董事会秘书：李军

联系电话：0728-6641566

传真：0728-6641566

电子信箱：[xfsywjs@sohu.com](mailto:xfsywjs@sohu.com)

联系地址：湖北省潜江市张金镇幸福北路 1 号

(四) 公司注册地址：湖北省潜江市张金镇幸福北路 1 号

公司办公地址：湖北省潜江市张金镇幸福北路 1 号

邮政编码：433140

(五) 公司信息披露报纸名称：《证券时报》

国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

(六) 公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：ST 幸福

股票代码：600743

## (七) 其他有关资料

公司首次注册登记地点：湖北省潜江市张金镇幸福北路 1 号

公司首次注册登记日期：1996 年 9 月 3 日

公司法人营业执照注册号：4200001000184

税务登记号：42900518367213-2

公司聘请的会计师事务所名称：湖北大信会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：武汉市中山大道 1056 号金源世界中心

AB 座

## 二、 会计数据及业务数据摘要

## (一) 本年度主要利润指标情况

单位：人民币元

项 目	金 额
利润总额	515,619.65
未确认的投资损失	894,581.03
净利润	1,415,827.48
扣除非经营性损益后的净利润	1,366,794.21
主营业务利润	10,532,577.94
其他业务利润	510,359.58
营业利润	574,096.85
投资收益	
补贴收入	
营业外收支净额	58,477.20
经营活动产生的现金流量净额	13,636,542.03
现金及现金等价物净增加额	8,011,789.55

注：扣除的非经常性损益项目明细及金额

单位：人民币元

项 目	金 额
1、营业外收入	32,751.00
2、营业外支出	91,228.20
3、资产减值准备转回	107,510.47
合计	-49,033.27

## (二) 截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

## (1) 截止报告期末公司前三年调整前主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项目	2004 年	2003 年	2002 年
主营业务收入	284,753,429.93	274,240,667.76	279,473,494.34
净利润	1,415,827.48	1,685,357.35	500,688.46
总资产	222,201,404.28	223,127,336.00	234,550,952.22
股东权益	8,574,261.27	8,947,205.79	-4,286,194.59
扣除未确认的投资 损失后股东权益	38,599,670.54	37,183,843.06	23,150,108.64
每股收益	0.0045	0.0054	0.0016
净资产收益率(%)	3.67	4.53	-11.68
每股净资产	0.1234	0.0286	-0.0137
调整后的每股净资 产	0.1188	0.0242	-0.015
每股经营活动产生的 现金流量净额	0.0436	-0.0021	0.0039

## (2) 截止报告期末公司前三年调整后主要会计数据和财务指标

项目	2004 年	2003 年	2002 年
主营业务收入	284,753,429.93	274,240,667.76	279,473,494.34
净利润	1,415,827.48	1,685,357.35	500,688.46
总资产	222,201,404.28	223,127,336.00	234,550,952.22
股东权益	8,574,261.27	8,947,205.79	5,062,062.01
扣除未确认的投资 损失后股东权益	38,599,670.54	37,183,843.06	23,150,108.64
每股收益	0.0045	0.0054	0.0016
净资产收益率 (%)	3.67	4.53	2.17
每股净资产	0.1234	0.1189	0.074
调整后的每股净 资产	0.1188	0.1013	0.062
每股经营活动产生 的现金流量净额	0.0436	-0.0021	0.0039

## (三) 报告期利润表附表

项 目	2004 年度			
	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	27.29	27.80	0.0337	0.0337
营业利润	1.49	1.52	0.0018	0.0018

净利润	3.67	3.74	0.0045	0.0045
扣除非经常性损益后的净利润	3.54	3.61	0.0044	0.0044

## (四) 报告期内股东权益变动情况及原因

单位：人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	312,800,000.00			312,800,000.00
资本公积	185,335,641.55			185,335,641.55
盈余公积	32,323,957.56			32,323,957.56
法定公益金	10,774,652.51			10,774,652.51
未确认的投资损失	-28,236,637.27		1,788,772.00	-30,025,409.27
未分配利润	-493,275,756.05	1,415,827.48		-491,859,928.57
股东权益合计	8,947,205.79	1,415,827.48	3,151,228.96	7,211,804.31
扣除未确认的投资损失后股东权益	37,183,843.06	1,415,827.48		38,599,670.54

变动原因如下：1. 股东权益本期增加 1,415,827.48 元系当年的净利润；

2. 未确认的投资损失本期减少 1,788,772.00 元。包括（1）铝材公司期末净资产为负数，本期不能确认的投资损失为 894,581.03 元；（2）铝材公司原评估增值的固定资产计提折旧冲减资本公积 903,223.20 元，公司相应计提未确认的投资损失 894,190.97 元。

## 三、 股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况表

	本次变动增减(+,-)				其它	小计	期末数
	期初数	配股	送股	公积金转股			
一、未上市流通股份							
1. 发起人股份	6,573,860						6,573,860
其中：							
国家持有股份							
境内法人持有股份	6,573,860						6,573,860
境外法人持有股份							
其他							
2. 募集法人股份	228,026,140						228,026,140

3. 内部职工股							
4. 优先股或其他							
其中：转配股							
未上市流通股份合计	234,600,000						234,600,000
二、已上市流通股份							
1. 人民币普通股	78,200,000						78,200,000
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
已上市流通股份合计	78,200,000						78,200,000
三、股份总数	312,800,000						312,800,000

## (二) 股票发行及上市情况

1. 公司至报告期前三年内公司未发行股票及衍生品种；
2. 报告期内公司股本总额未发生变动；
3. 至报告期末公司内无内部职工股。

## (三) 股东情况介绍

1. 报告期末股东总数 26666 户，其中非流通股 52 户，流通股 26614 户。
2. 报告期内公司前十名股东情况(截止 2004 年 12 月 31 日)

股东名称	持股数(股)	持股比例(%)
(1) 名流投资集团有限公司	60,000,000	19.18
(2) 国泰君安证券股份有限公司	35,284,005	11.28
(3) 北京宣福房地产地开发有限责任公司	33,000,000	10.55
(4) 潜江市农村信用合作联社	28,266,200	9.04
(5) 上海华鸣投资管理有限公司	13,761,000	4.40
(6) 中化国际信息公司	12,800,000	4.09
(7) 北京新财基业投资顾问有限公司	8,000,000	2.56
(8) 青岛中金信投资发展有限公司	5,625,995	1.80
(9) 上海城市房地产有限公司	5,314,006	1.70
(10) 中国科技国际信托投资有限公司	5,000,000	1.60

注：(1) 前十名股东所持股份均为法人股。

(2) 2004 年 12 月 21 日，本公司第一大股东名流投资集团有限公司以其所持有的本公司法人股 6000 万股作质押，从荆州市商业银行银海支行贷款 2800 万元，质押期限为 2004 年 12 月 20 日至 2005 年 12 月 20 日。除此之外，持有本公司 5%

以上(含 5%)股份的股东所持股份不存在质押或冻结的情况。

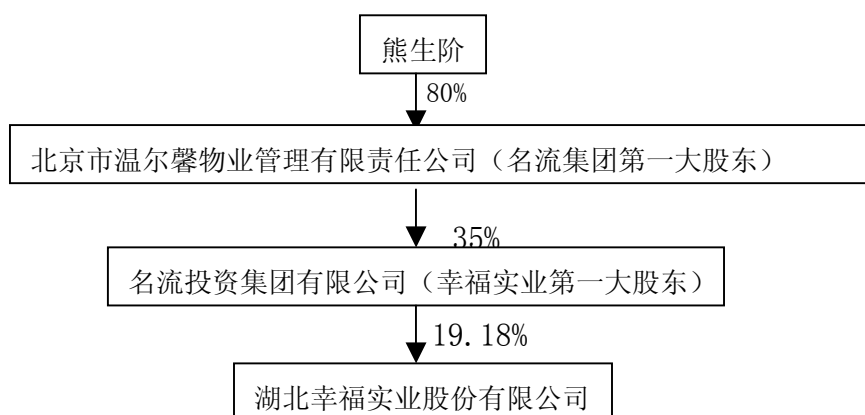
(3) 公司前十名股东之间不存在关联关系和一致行动人关系。

#### (四) 持股 10%以上的法人股东简介

##### 1. 第一大股东及实际控制人简介

公司第一大股东名流投资集团有限公司持有公司法人股 6000 万股，占总股本的 19.18%，法定代表人：汪昌秀，成立于 1996 年 5 月 14 日，注册资本：5000 万元，住所：北京市门头沟区石龙工业开发区商务中心，经营范围：高科技产业的开发投资、实业投资、投资管理、信息咨询。

公司实际控制人熊生阶先生，生于 1961 年，中国国籍，无他国居留权。1997 年至 2000 年任北京市随意餐饮有限公司法定代表人，2001 年至今任北京市温尔馨物业管理有限责任公司法定代表人。



##### 2. 国泰君安证券股份有限公司简介

法定代表人：祝幼一

成立日期：1999 年 8 月 18 日

注册资本：370000 万元

经营范围：证券代理买卖；代理证券的还本付息和分红派息；证券的代保管、鉴证；代理证券登记开户；证券的自营买卖；证券的承销和上市推荐；证券投资咨询；资产管理；发起设立证券投资基金和基金管理公司；中国证监会批准的其他业务。

##### 3. 北京宣福房地产开发有限责任公司简介

法定代表人：董时福

成立日期：1994 年 10 月 25 日

注册资本：8000 万元



经营范围：房地产项目开发、商品房销售、销售建筑材料、室内外装饰、房地产信息咨询等。

(五) 公司前十名流通股股东情况(截止 2004 年 12 月 31 日)

股东名称	持股数(股)	种类(A、B、H 或其它)
钱冬梅	876,600	A
张亚群	732,316	A
朱会敏	550,440	A
吴振及	464,393	A
林在汉	389,300	A
于文川	387,480	A
戴春雅	382,900	A
李明刚	345,739	A
许建生	290,000	A
王安龙	285,158	A

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。

#### 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期
时 钢	男	47	董事、董事长	2004.3.21-2007.3.21
肖新才	男	52	副董事长、总经理	2004.3.21-2007.3.21
孙同文	男	52	董事、副总经理	2004.3.21-2007.3.21
刘道明	男	47	董事	2004.3.21-2007.3.21
查 松	男	33	董事	2004.3.21-2007.3.21
刘经龙	男	48	董事	2004.3.21-2007.3.21
覃有土	男	60	独立董事	2004.3.21-2007.3.21
张龙平	男	38	独立董事	2004.3.21-2007.3.21
李德军	男	48	独立董事	2004.3.21-2007.3.21
李 军	男	33	董事会秘书	2004.3.21-2007.3.21
彭少民	男	66	监事长	2004.3.21-2007.3.21
郭 琨	男	34	监事	2004.3.21-2007.3.21
刘 飞	男	31	监事	2004.3.21-2007.3.21

注：报告期内，上述董事、监事、高级管理人员均不持有公司股票。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况。

(1) 时 钢，大专学历，社科类助理研究员。曾任宜昌磷肥厂劳资教育科科长

长、企业管理办公室主任、国投原宜实业股份有限公司董事会秘书兼投资发展部经理、宜昌市创业投资咨询有限公司总经理，宜昌市上市公司管理办公室副主任，湖北幸福实业股份有限公司副董事长。现任中国民主建国会宜昌市委员会副主任委员，宜昌市政协委员、常委，湖北幸福实业股份有限公司董事长。

(2) 肖新才，大专学历，高级经济师。历任洪湖市化纤(集团)公司总经理(法人代表)、洪湖市纺织局局长、洪湖市经委主任。现任名流投资集团有限公司董事、湖北幸福实业股份有限公司董事、副董事长、总经理、湖北企业管理学会理事、荆州市企业家协会理事、潜江市政协委员、常委等职务。

(3) 刘道明，工学硕士，第十届全国人大代表。1976年至1983年底在北京某部队服役；1984年至1988年在湖北省政府驻京办事处工作；1988年以来历任海南名流置业发展公司总经理、北京名流置业发展公司总裁；现任名流投资集团有限公司董事、名流置业集团股份有限公司董事长、湖北幸福实业股份有限公司董事、湖北美标汽车制冷系统有限公司董事、湖北名流累托科技股份有限公司董事长、中国工商联直属委员、中国房地产沙龙副理事长、湖北省慈善总会名誉会长。

(4) 查松，法学博士。曾任职中国银行总行，国泰君安证券股份有限公司收购兼并总部副总经理，现任湖北幸福实业股份有限公司董事、国泰君安证券股份有限公司企业融资部董事、总经理。

(5) 刘经龙，大专学历，经济师。1975年至1979年先后在潜江县人民银行、潜江县农业银行农金股工作；1983年至1994年任潜江市农业银行老新营业所主任；1994年至2003年3月任潜江市农村信用合作社联合社副主任，2003年3月至今任潜江市农村信用合作社联合社主任。

(6) 孙同文，高中学历，高级经济师。历任湖北幸福实业股份有限公司供销科长、湖北福裕纸品公司经理，湖北幸福铝材有限公司总经理，现任湖北幸福实业股份有限公司董事、副总经理。

(7) 覃有土，教授，博士生导师。历任中南财经政法大学教研室主任、系副主任、教务处长、副院长等职，现任中南财经政法大学副校长、中国商法研究会副会长、国家司法考试协调委员会委员、湖北省法学会副会长，湖北省人民政府、湖北省高级人民法院、湖北省人民检察院法律专家咨询委员会委员。自1992年10月起享受国务院政府津贴。

(8) 张龙平，教授，博士生导师。历任中南财经大学会计系教研室主任、会计系副主任、中南财经大学会计学院副院长等职。在公司财务管理、审计稽核等方面具有很深的造诣和研究成果。现任中南财经政法大学会计学院副院长、注册会计师协会非执业会员、中国独立审计准则组成员，湖北幸福实业股份有限公司、国电长源电力股份有限公司独立董事。

(9) 李德军，硕士研究生。1984 年华中师范大学毕业后留校任教；1985-1986 年，中南政法学院进修；1987-1988 年北京大学进修；1991 年研究生毕业分配到湖北省经济体制改革委员会办公室工作，先后任科长、副处长、研究所所长；2001 年至今先后任《民营纵览》杂志主编，湖北宏锦投资咨询有限公司决策顾问，湖北省文化经济研究会秘书长、湖北武昌鱼股份有限公司独立董事。

(10) 李军，大专文化，经济师职称。1994 年 6 月-1995 年 2 月，先后在幸福集团公司办公室、国际业务部工作，1995 年 2 月-1996 年 2 月，湖北省工商银行信托投资公司深圳证券营业部工作，1996 年 3 月-2000 年 8 月，湖北幸福实业股份有限公司证券部工作，任董事会证券事务代表，2000 年 8 月至今，任湖北幸福实业股份有限公司董事会秘书。

(11) 彭少民，大学学历。1960 年至 1961 年在重庆建筑大学任教；1961 年至 1964 年在成都大学数学系、物理系任教；1964 年至 1985 年任四川工业学院建工系主任；1985 年以来一直在武汉工业大学任教，现任武汉理工大学建工系主任、建筑学院院长，武汉市政府参事、武汉市政协委员、武汉经济技术咨询专家委员会咨询专家。

(12) 郭琨，大学文化，经济师职称。1992-1997 年，洪湖市化工总厂工作；1997-2000 年 10 月，湖北天原化工股份有限公司工作，任办公室主任、副总经理等职，2001 年 4 月-2002 年 4 月，任洪湖市经委办公室副主任、政工科科长，2002 年 4 月-2003 年 1 月，任广东中山国际会展中心秘书处主任、人力资源部经理，2003 年 1 月-2004 年 12 月，任湖北美标汽车制冷系统有限公司董事会秘书、办公室主任，现任湖北幸福实业股份有限公司监事、湖北美标汽车制冷系统有限公司董事会秘书、副总经理。

(13) 刘飞，大专文化，经济师职称。1990-1993 年在部队服役，1994-1995 年在张金镇派出所工作，1996-1998 年在幸福集团公司保卫部工作，1999-2004 年 9 月任湖北幸福铝材有限公司办公室主任、销售部副经理，2004 年 9 月至今，任湖北幸福实业股份有限公司监事、湖北幸福铝材有限公司总经理助理。

## 3. 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘道明	名流投资集团有限公司	董事	1996-05-14		是
肖新才	名流投资集团有限公司	董事	2004-04-18		否
查松	国泰君安证券股份有限公司	企业融资部董事、总经理	2005-03-16		是
刘经龙	潜江市农村信用合作社联合社	主任	2003-03-20		是

## (二) 年度报酬情况

1. 公司董事、监事和高级管理人员实行年薪制，年薪标准由董事会确定。

2. 现任董、监事和高级管理人员的年度报酬(含独立董事津贴)总额为 34 万元，其中独立董事津贴总额为 6 万元/年，金额最高的前三名董事的报酬总额为 18 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 18 万元。

3. 报告期内，刘道明先生、查松先生、刘经龙先生、郭琨先生不在公司领取报酬、津贴，刘道明先生在名流投资集团有限公司领取报酬、津贴，查松先生在国泰君安证券股份有限公司领取报酬、津贴，刘经龙先生在潜江市农村信用合作社联合社领取报酬、津贴，郭琨先生在湖北美标汽车制冷系统有限公司领取报酬、津贴。

4. 在公司领取报酬或津贴的董事、监事、高级管理人员共计 9 人，其中年度报酬在 5.5 万元至 6.5 万元有 2 人，在 4 万元至 5.5 万元有 2 人，4 万元以下 5 人。

## (三) 报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因。

2004 年 3 月 21 日，因公司第三届董事会、第三届监事会任期届满，李梅女士、尹述新先生、杨孝玉先生不再担任公司董事职务，王韬先生不再担任公司独立董事职务，熊朝元先生不再担任公司监事职务。2004 年 10 月 28 日，因工作变动原因，王建平先生辞去公司副总经理职务。

## (四) 公司员工情况

报告期末公司在册员工 360 人，其生产人员 250 人，销售人员 30 人，技术人员 55 人，财务人员 10 人，行政人员 15 人。公司无离退休人员情况。

## 五、 公司治理结构

### (一) 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规及本公司章程的要求，不断完善公司法人治理结构，严格履行信息披露义务，规范公司运作。目前，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件基本相符。具体表现在以下几个方面：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《股东大会规范意见》，公司《股东大会议事规则》和《章程》的有关规定，行使股东的表决权，保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位。

2、关于控股股东与上市公司的关系。公司控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面做到了“三分开”，公司董事会、监事会和内部机构均能独立运作。

3、关于董事和董事会：公司按照《公司法》和《公司章程》规定的程序提名和审查董事候选人，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，履行诚信和勤勉的职责。

4、关于监事和监事会：公司监事会能够依据《监事会议事规则》等制度，定期召开监事会会议，公司监事能够认真履行职责，对公司财务及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督与检查，并发表独立意见。

### (二) 独立董事履行职责情况

#### 1、独立董事出席会议的情况

独立董事姓名	本年度应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
覃有土	4	2	1	1	出国
张龙平	5	5	0	0	
李德军	4	4	0	0	
王韬	1	1	0	0	

2004年3月21日，公司2004年度第一次临时股东大会选举覃有土先生、李德军先生、张龙平先生(连选连任)为第四届董事会独立董事，因第三届董事会任期届满，王韬先生不再担任公司独立董事职务。

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事覃有土先生、王韬先生、张龙平先生、李德军先生对公司

有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其它说明

报告期内，各位独立董事认真参加公司董事会和股东大会，认真审议会议事项，积极了解公司运作情况，严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》和《证券法》等法律法规要求，就公司 2003 年度累计对外担保情况发表了专项说明和独立意见，并对审计报告中的强调事项发表了独立意见，切实履行了诚信和勤勉的义务。

### (三)公司相对于第一大股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面之独立情况

1、业务方面：公司业务结构完整，具有独立自主的经营能力，与控股股东及其关联企业之间不存在依赖关系。

2、人员方面：公司人员独立。设有独立的行政、人事机构，拥有一套完整、系统的劳动、人事及工资管理制度、规章，公司高级管理人员不在控股股东及其关联企业兼任除董事或监事以外的其他职务；公司高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬。

3、资产方面：公司资产独立。拥有独立完整的生产、供应、销售系统和配套设施。

4、机构方面：公司机构独立。公司与控股股东及其关联企业不存在混合经营，合署办公的情况；公司的相应部门与控股股东及其关联企业的内设机构之间没有上下级关系。

5、财务方面：公司设置了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系、财务管理制度，独立做出财务决算，在银行独立开户，依法独立纳税。

### (四)绩效评价与激励、约束机制

绩效考核机制。公司建立了企业绩效评价考核办法。根据公司的现状制定了盈利或控亏的责任目标，使经营者的收入与企业的目标业绩基本挂钩。

激励机制。公司对高级管理人员实行年薪制，年薪标准由董事会确定。

约束机制。公司通过人事、劳动管理制度约束高级管理人员的日常履行职责的行为和管理权限。

## 六、 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了二次股东大会，股东大会的召集、召开、表决程序均符合本公司章程及中国证监会《上市公司股东大会规范意见》的规定，会议情况及决议内容如下：

(一)公司于 2004 年 3 月 21 日召开了 2004 年第一次临时股东大会。会议审议通过了如下事项：1、《关于选举第四届董事会成员的议案》；选举刘道明先生、时钢先生、肖新才先生、查松先生、刘经龙先生、孙同文先生为公司第四届董事会董事，选举覃有土先生、张龙平先生、李德军先生为公司第四届董事会独立董事。2、《关于选举第四届监事会成员的议案》；选举彭少民先生、郭琨先生为公司第四届监事会监事，连同职工代表监事刘飞先生组成公司第四届监事会。3、《关于公司独立董事津贴的议案》。此次临时股东大会决议公告刊登于 2004 年 3 月 23 日《上海证券报》。

(二)公司于 2004 年 4 月 25 日召开了 2003 年度股东大会。会议审议通过了如下事项：1、《2003 年度董事会工作报告》；2、《2003 年度监事会工作报告》；3、《2003 年度财务决算报告》；4、《2003 年度利润分配预案》；5、《关于聘用会计师事务所的议案》；6、《2003 年度报告》正文及摘要；7、《关于修改〈公司章程〉有关条款的议案》。此次年度股东大会决议公告刊登于 2004 年 4 月 27 日《上海证券报》。

## 七、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况讨论与分析

2004 年度，公司总经理办公会带领公司全体员工，精诚团结，通力合作，在艰难困苦中保持了生产经营的稳定与适当发展。公司对服装类资产实施租赁经营后，主营业务为铝材的生产、销售及电力服务。2004 年度，公司推行扩大铝材市场占有率、稳定服装租赁、确保电力安全运行的经营策略，取得较好成效。报告期内，服装类资产的租赁收入按时到位。子公司湖北幸福铝材有限公司受到市场竞争激烈、原料铝锭价格大幅波动的影响，生产经营遇到了较大的困难，在报告期

亏损 90 万元。子公司幸福电力公司在报告期内继续坚持“工作目标化、管理程序化、考核数据化”的规范管理模式，同时强化安全管理，持续保持了连年盈利，在报告期实现净利润 437 万元，其经济效益与去年同期相比稳中有升。2004 年度，公司实现净利润 142 万元。

## (二) 报告期内的经营情况

### 1. 主营业务的范围及经营状况

(1) 主营业务的范围：服装、铝合金制品的生产销售、电力服务等。

2004 年度主营业务收入和主营业务利润构成如下：

单位：万元

经营项目	主营业务收入	占公司主营业务收入比重 (%)	主营业务利润	占公司主营业务利润的比重 (%)
服装	10	0.04	2	2.11
铝材	10731	36.87	359	37.32
电力	18363	63.09	601	60.57

(2) 公司占主营业务收入 10% 以上的主要产品是电力服务和铝型材，其销售情况如下：

单位：万元

产品名称	销售收入	销售成本	毛利率 (%)
电力服务	18363	17729	3.58
铝型材	10731	10255	4.63

### 2. 子公司的经营情况

公司的子公司湖北幸福铝材有限公司，主营铝型材的生产与销售，注册资本为 10,000 万元，总资产 5764 万元，净利润-90 万元。

公司的子公司幸福集团电力公司，主营电力服务，注册资本为 12,800 万元，总资产 14148 万元，净利润 437 万元。

### 3. 主要供应商、客户情况



公司向前五名供应商合计采购金额 26750 万元，占年度采购总额的 95%，公司前五名客户销售额合计 27387 万元，占公司销售总额的比例为 94%。

### (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使用或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

#### 2. 非募集资金使用情况

铝材公司投资 350 万元兴建的熔铸炉项目，已于 2004 年 5 月建成投产，报告期内实现净利润 65 万元。

### (四) 财务状况分析

单位：万元

名 称	2004 年	2003 年	增减量(±)
总资产	22220	22313	-93
长期负债	1393	1473	-80
股东权益	3860	3718	142
主营业务利润	1053	973	80
净利润	142	168	-26
现金及现金等价物净增加额	801	-573	1374

增减变动的原因：

- 1、总资产比上年同期减少 93 万元，主要是偿还温州国投债务 140 万元。
- 2、股东权益比上年同期增加 142 万元，主要是本期盈利所得。
- 3、主营业务利润比上年同期增加 80 万元，主要是电力公司调高电价增加盈利。
- 4、现金及现金等价物净增加额比上年同期增加 1374 万元，主要是报告期支付的与经营活动相关的现金比上年同期减少了 1118 万元。

(五) 生产经营环境以及宏观政策、法规变化对公司的影响。

根据国家能源供应趋紧的现状，作为本公司主营业务的输变电业在经济增长过程中能保持较稳定的盈利状态，但由于能源紧张和铝锭价格上涨，铝材加工的成本呈上升趋势，铝材公司的生产经营仍面临较大困难。

(六) 公司董事会对湖北大信会计师事务所有限公司出具的保留意见的审计报告所涉事项的说明

2002 年 12 月 6 日，中华人民共和国最高人民法院就公司与农行潜江市支行

抵押担保借款纠纷一案下达（2002）民二终字第 117 号《民事判决书》，判决农行潜江市支行有权分别在 9500 万元、5792 万元的范围内以幸福集团电力公司、幸福集团铝材厂设置的抵押资产折价或者以拍卖、变卖该财产的价款优先受偿；判决公司对幸福集团公司 2200 万元的债务在其不能清偿的范围内承担 50% 的赔偿责任。公司对上述判决不服，于 2003 年 4 月向最高人民法院申请再审。2004 年 2 月 12 日，最高人民法院以（2003）民二监字第 135 号《驳回再审通知书》驳回公司的再审申请。2004 年 4 月公司及幸福集团电力公司、幸福集团铝材厂分别收到湖北省高级人民法院送达的《执行通知书》。

公司认为，由于抵押资产主要是原有生产线上的部分机器设备，土地和部分厂房等并没有抵押。如若强制执行，抵押资产就将与未抵押资产分离，而抵押资产不能形成生产系统，难以通过拍卖、变卖实现其价值。由于强制执行的困难较多，强制执行的可能性虽然存在，但概率较小。为此，公司将在法制与市场化的原则下，努力争取各个方面的理解和支持，在妥善解决历史遗留问题的基础上着力于内部的资产整合和技术改造，努力提高经济效益。

#### （七）董事会日常工作情况

##### 1. 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了 5 次董事会会议，会议情况及决议内容如下：

（1）公司第三届董事会第十九次会议于 2004 年 2 月 15 日在武汉市洪山宾馆召开，应到董事 9 人，实到董事 6 人，授权委托 3 人，3 名监事列席了会议，会议审议通过了如下事项：

① 《关于第四届董事会董事候选人的议案》，同意刘道明先生、查松先生、刘经龙先生、肖新才先生、时钢先生、孙同文先生为第四届董事会董事候选人，同意覃有土先生、张龙平先生、李德军先生为第四届董事会独立董事候选人，提交股东大会审议；

② 《关于独立董事津贴的预案》；

③ 《关于同意张叙仁辞去副总经理职务的申请的议案》；

④ 《关于聘任王建平先生为副总经理的议案》。

本次会议决议公告于 2004 年 2 月 17 日刊登在《上海证券报》。

（2）公司第四届董事会第一次会议于 2004 年 3 月 21 日在武汉市洪山宾馆召开，应到董事 9 人，实到董事 8 人，授权委托 1 人，3 名监事及部分高级管理人员列席了会议。会议审议并一致通过了如下事项：

a、《关于选举董事长、副董事长的议案》

选举时钢先生为公司董事长，选举肖新才先生为公司副董事长。

b、《关于聘任公司高级管理人员的议案》；

聘任肖新才先生为公司总经理，聘任孙同文先生、王建平先生为公司副总经理，聘任李军先生为公司董事会秘书。

c、《投资者关系管理制度》；

d、《关于续聘会计师事务所的议案》。

公司决定续聘湖北大信会计师事务所有限公司为本公司 2004 年审计机构，经与湖北大信会计师事务所有限公司协商，2004 年度财务报告审计费用为 30 万元。

e、《2003 年度总经理工作报告》；

f、《2003 年度董事会工作报告》；

g、《2003 年度财务决算报告》；

h、《2003 年度报告》正文及摘要；

i、《2003 年度利润分配方案》；

j、《关于修改〈公司章程〉的议案》；

k、《关于继续出租服装类资产的议案》；

将公司服装类资产共计 2288 万元出租给潜江市宝圣制衣有限公司经营，租赁期为三年(2004 年 1 月 1 日-2007 年 1 月 1 日)，年租金为 100 万元。自本次会议通过之日起，公司与潜江市宝圣制衣有限公司签订的《租赁经营合同书》正式生效。

L、《关于召开 2003 年度股东大会的议案》。

本次会议决议公告于 2004 年 3 月 24 日刊登在《上海证券报》

(3)公司第四届董事会第二次会议于 2004 年 4 月 25 日在武汉市洪山宾馆召开，应到董事 9 人，实到董事 6 人，授权委托 3 人，2 名监事及部分高级管理人员列席了会议。会议审议通过了《2004 年第一季度报告》。

(4)公司第四届董事会第三次会议于 2004 年 8 月 11 日以通讯方式召开，应参与表决董事 9 人，实际参与表决董事 9 人。会议审议通过了《2004 年半年度报告》。

(5)公司第四届董事会第四次会议于 2004 年 10 月 28 日以通讯方式召开，应参与表决董事 9 人，实际参与表决董事 8 人，独立董事覃有土先生因出国考察未能参与表决。会议审议通过了如下事项：

①《2004 年第三季度报告》；

②同意王建平先生辞去副总经理职务的申请。

本次会议决议公告于 2004 年 10 月 31 日刊登在《上海证券报》。

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

公司第四届董事会严格执行了股东大会的各项决议，严格按股东大会授权权限和法定权限进行决策，没有越权现象发生。

(八) 2003 年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

2004 年度公司实现净利润 1,415,827.48 元，加年初未分配利润 -493,275,756.05 元，报告期末未分配利润为 -491,859,928.57 元，按照上年度股东大会决议精神，本年度实现的利润全部用于弥补以前年度亏损。若 2005 年度盈利，将首先申请弥补以前年度亏损。

(九) 湖北大信会计师事务所有限公司关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明。

湖北大信会计师事务所有限公司对本公司出具了大信核字(2005)第 061 号《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》：

我们接受委托，对湖北幸福实业股份有限公司（以下简称“公司”）2004 年度会计报表进行了审计，根据中国证券监督管理委员会证监发[2003]56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，对公司报告期内控股股东及其他关联方占用资金情况进行了专项审核。

经审核，我们认为：截止 2004 年 12 月 31 日，公司控股股东及其他关联方无占用公司资金的情况，不存在《通知》第一条第二款所述控股股东及其他关联方占用资金事项；也不存在为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用和成本或其他支出事项。

(十) 公司独立董事关于公司累计和报告期对外担保情况的专项说明和独立意见：

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号)的文件精神，本着实事求是的态度，对湖北幸福实业股份有限公司对外担保情况进行认真核实和落实，现就有关情况说明如下：

报告期内，公司没有为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业、本公司持股 50%以下的其它关联方、任何非法人单位或者个人债务提供担保；第一大股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。

(十一) 本公司 2004 年度选定信息披露的报刊为《上海证券报》，2005 年度选定《证券时报》为公司信息披露的报刊。

## 八、监事会报告

(一) 报告期内监事会会议情况

报告期内监事会共召开 2 次监事会会议。

1、2004年2月15日，公司第三届监事会第九次会议在武汉市洪山宾馆召开，审议通过了如下事项：

(1)《关于第四届监事会监事候选人的议案》，提名彭少民先生、郭琨先生为第四届监事会监事候选人，提交股东大会审议通过；

(2)《职工代表大会关于推选职工代表监事的议案》，同意经职工代表大会推选的职工代表刘飞先生担任公司监事职务。

本次会议决议公告于2004年2月16日刊登在《上海证券报》。

2、2004年3月2日，公司第四届监事会第一次会议在武汉市洪山宾馆召开，审议通过了如下事项：

(1)《关于选举监事会主席的议案》，会议选举彭少民先生为公司监事会主席；

(2)《2003年度监事会工作报告》；

(3)《2003年度报告》正文及摘要。

本次会议决议公告于2004年3月21日刊登在《上海证券报》。

(二)监事会对公司依法运作情况的独立意见

#### 1. 公司依法运作情况

公司监事会根据国家有关法律法规，对公司股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员履行职责的情况以及公司管理制度进行了监督，认为报告期内董事会能勤勉尽责、规范运作，未发现公司董事、高级管理人员在执行职务时违反国家法律、法规及公司章程的情况，也未发现任何损害公司利益和股东利益的行为。

#### 2. 检查公司财务的情况

对公司财务结构和财务状况进行了监督检查。公司监事会认为：2004年度公司没有违反国家有关财经法规的情况发生。湖北大信会计师事务所有限公司对公司财务报告出具的审计报告中的保留意见反映了公司客观情况，监事会完全同意公司董事会对审计报告中保留意见所涉事项的说明。

3. 公司报告期内无重大收购、出售资产的交易行为，未发现任何高级管理人员或其他掌握公司内幕信息的人员从事内幕交易、损害中小股东权益或造成公司资产流失的行为。

#### 4. 公司关联交易

报告期内，公司与关联股东未发生关联交易。公司与其参股公司的关联交易均按市场法则进行。

## 九、重要事项

### (一) 重大诉讼，仲裁事项

有关本公司、幸福集团电力公司、幸福集团铝材厂与农行潜江市支行借款担

保合同纠纷一案，最高人民法院已于 2002 年 12 月作出终审判决。公司对判决不服，于 2003 年 4 月向最高人民法院申请再审。2004 年 2 月，最高人民法院驳回了公司的再审申请。2004 年 4 月，本公司、幸福集团电力公司、幸福集团铝材厂收到湖北省高级人民法院《执行通知书》。对该事项本公司于 2004 年 4 月 7 日在《上海证券报》进行了公开披露。截止目前，判决尚未执行。

(二) 报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项发生。

(三) 重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

(四) 重大合同及其履行情况

1. 租赁资产事项

根据公司与潜江市宝圣制衣有限公司签订的《租赁经营合同书》，公司将部分服装设备、厂房及相关场地、生活设施等固定资产及“普拉索”商标使用权价值 2288 万元出租给潜江市宝圣制衣有限公司，年租金 100 万元，租赁期为三年(2004 年 1 月 1 日至 2007 年 1 月 1 日)。报告期内，潜江市宝圣制衣有限公司向本公司支付租金 100 万元。

2. 重大担保事项

报告期内未发生重大担保事项。

3. 委托理财事项

报告期内，本公司不存在委托理财事项。

(五) 持股 5%以上股东对承诺事项的履行情况。

报告期内，没有持股 5%以上股东对本公司的承诺事项。

(六) 公司聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司聘任湖北大信会计师事务所有限公司为 2004 年度财务审计单位。2004 年度支付湖北大信会计师事务所有限公司财务审计费共计 30 万元(含 2003 年年报审计费, 不含工作人员的食宿和旅差费)。

(七) 公司、公司董事会及董事受监管部门处罚的情况

报告期内，公司、公司董事会及董事无受监管部门处罚的情况。

## 十、财务报告

(一) 审计报告

## 审 计 报 告

大信审字(2005)第 0366 号

湖北幸福实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北幸福实业股份有限公司（以下简称“贵公司”）2004 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2004 年度的利润表和合并利润表、2004 年度现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

如会计报表附注“十一、其他重大事项”所述，2004 年 2 月 12 日，最高人民法院以(2003)民二监字第 135 号《驳回再审通知书》驳回公司的再审申请。2004 年 4 月，湖北省高级人民法院已下达《执行通知书》。涉案资产为公司绝大部份经营性资产，判决若被强制执行，将对公司未来持续经营能力产生影响。公司已对该事项进行披露，但未适当地披露拟采取的改善措施。

除上述事项的影响外，我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况及 2004 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：李 炜

中 国 · 武 汉

中国注册会计师：韦仕荡

2005 年 4 月 20 日

## （二）合并会计报表（附后）

## （三）合并会计报表附注

### 一、公司概况

湖北幸福实业股份有限公司(以下简称“公司”),系于1996年8月经湖北省人民政府以鄂政函(84)号文批准,由原幸福服装厂改组并以社会募集方式设立的股份有限公司。公司于1996年经中国证券监督管理委员会证监发审字(1996)155号文批准发行社会公众股2,000万股,并于1996年9月9日在上海证券交易所挂牌交易。注册资本为8,000万元。1997年度,公司实施了10送4.95转增5.05的利润分配及资本公积转增股本方案,股本增至16,000万元。

1998年度,公司实施了10配1.5的配股方案,并在配股后进行10送3股转增4股的利润分配及资本公积转增股本方案,使公司总股本由16,000万股增至31,280万股,并于1998年10月21日办理了工商变更登记,注册号为4200001000184。

公司法定代表人:时钢

公司法定地址:湖北省潜江市张金镇幸福路1号

公司注册号:4200001000184

公司经营范围:服装、铝合金制品生产、销售;电力开发;纺织品、金属材料、建筑材料、批发兼零售;经营本企业生产产品及相关技术的出口业务;经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及及相关技术的进口业务;开展本企业的进口加工和“三来一补”业务等。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计制度:公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其有关补充规定。

2、会计年度:采用公历年度,即自1月1日起至12月31日止。



3、记账本位币：以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

发生的外币经济业务，采用业务发生当日中国人民银行公布的市场汇率中间价折合人民币记账。期末将外币货币性账户余额按期末中国人民银行公布的外汇市场汇率中间价进行折算，与原账面人民币余额之间的差额作为汇兑损益。属于筹建期产生的汇兑损益计入长期待摊费用，在开始生产经营的当月起，一次计入开始生产经营当月的损益；属于与购建固定资产等有关的借款产生的汇兑损益，根据《企业会计准则-借款费用》的规定进行处理；其他汇兑损益计入当期损益。

6、外币财务报表的折算

外币财务报表的折算采用现行汇率法，即除所有者权益项目（不包含“未分配利润”科目）以历史汇率进行折算外，外币财务报表中资产、负债、收入、费用各项目均以期末的市场汇率折算。外币财务报表折算中产生的差额，在所有者权益下单列“外币财务报表折算差额”反映。

7、现金等价物的确定标准

持有期限短（一般是指从购买日起不超过三个月）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

8、短期投资核算方法

(1) 短期投资计价：按取得时的投资成本计价。短期投资取得时的投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用入账，但不包括在取得短期投资时，实际支付价款中包含的已宣告而尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息。

B、投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为短期投资成本。

C、公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入

的短期投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本，但不包括所接受的短期投资中已宣告而尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息。

D、以非货币性交易换入的短期投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。

(2) 短期投资收益确认方法：短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收项目外，以实际收到时作投资成本的收回。待处置短期投资时，按收到的处置收入与短期投资账面价值的差额，确认为当期投资损益。

### (3) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

A、短期投资跌价准备的确认标准：期末对短期投资按成本与市价孰低计量，对市价低于成本的差额，确认为短期投资跌价准备。

B、短期投资跌价准备的计提方法：按单项投资计提短期投资跌价准备。

## 9、坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准：凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项。

(2) 坏账损失核算方法：采用备抵法核算坏账损失。

(3) 坏账准备的确认标准：公司根据以往坏账损失发生额及其比例、债务单位的实际财务状况和现金流量情况等相关信息合理的估计。

(4) 坏账准备的计提方法及计提比例：坏账准备的计提方法采用账龄分析法计提。坏帐准备计提比例为：

账 龄	比例 (%)
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	15

3-4 年	20
4-5 年	30
5 年以上	100

公司董事会第二届九次会议决议，并经股东大会批准，对其他应收款中对湖北幸福集团公司的款项不分账龄全额计提坏账准备；并对可判定确实无法收回的应收款项经批准不分账龄全额计提坏账准备。

#### 10、存货核算方法

(1) 公司存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、委托加工材料等。

(2) 存货购进按实际成本进行核算，发出和领用时采用加权平均法计价。

(3) 低值易耗品摊销方法：采用“五五摊销法”核算。

(4) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

(5) 期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。存货跌价准备的确认标准及计提方法：

A、存货跌价准备的确认标准：公司期末对由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分提取存货跌价准备。

B、存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

#### 11、长期投资的核算方法

(1) 长期股权投资的核算方法

① 长期股权投资计价：按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期股权投资取得时的初始投资成本按以下方法确定：

A、以支付的现金取得的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括支付税金、手续费等相关费用）作为初始投资成本。但不包含已宣告但尚未领取的现金

股利。

B、以放弃非现金资产取得的长期股权投资，其初始投资成本按《企业会计准则-非货币性交易》的规定确定。

C、以债务重组取得的投资，其初始投资成本按《企业会计准则-债务重组》的规定确定。

D、通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值，作为初始投资成本。

### ② 长期股权投资收益的确认方法

A、公司对被投资单位的投资占该单位有表决权资本的 20%(含 20%)以上，采用权益法核算。公司对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，采用成本法核算。

B、采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，按应享有的部分确认为当期投资收益；采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认为当期投资损益。

C、处置长期股权投资时，按实际取得的价款与长期股权投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

③ 股权投资差额的确认及摊销方法：长期股权投资采用权益法核算时，取得投资时的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额；或因追加投资等原因对长期股权投资的核算由成本法改为权益法时，应当自改为权益法核算时股权投资的账面价值作为初始投资成本，初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的借方差额，作为股权投资差额按 10 年期限平均摊销；贷方差额计入资本公积。

### (2) 长期债权投资的核算方法

① 长期债权投资计价：按取得时的初始投资成本计价。长期债权投资取得时

的初始投资成本按以下方法确定：

A、现金取得的长期债权投资，按实际支付的全部价款包括税金、手续费等相关费用，但不包括取得时已到付息期但尚未领取的债权利息。

B、公司接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入长期债权投资的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

C、以放弃非现金资产取得的长期债权投资，其初始投资成本按《企业会计准则-非货币性交易》的规定确定。

#### ② 长期债权投资收益的确认方法

A、长期债权投资按期计算应收利息。计算的利息收入，经调整长期债权投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益。

B、处置长期债权投资时，按所收到的处置收入与长期债权投资账面价值的差额，确认为当期投资损益。

③ 长期债权投资溢价或折价的摊销采用直线法，在债券购入后至到期前的期间内于确认相关债券利息收入时摊销。

#### (3) 长期投资减值准备的确认标准及计提方法

① 长期投资减值准备的确认标准：公司期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，应将可收回金额低于长期投资账面价值的差额确认为长期投资减值准备。

② 长期投资减值准备的计提方法：期末按单个投资项目可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

#### 12、委托贷款核算方法

(1) 委托贷款的计价及利息确认方法：按实际委托的贷款金额入账。期末按委托贷款规定的利率计提应收利息，当计提的利息到期不能收回的，应停止并冲回已计提的利息。

## (2) 委托贷款减值准备的确认标准及计提方法

A、委托贷款减值准备的确认标准：公司期末对委托贷款进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，应将可收回金额低于委托贷款本金的差额确认为委托贷款减值准备。

B、委托贷款减值准备的计提方法：期末按单项委托贷款项目账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提委托贷款减值准备。

## 13、固定资产及折旧核算方法

(1) 固定资产的标准：使用年限在一年以上，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，单位价值较高的有形资产。

(2) 固定资产分类：分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备等。

(3) 固定资产计价：购建的固定资产，按购建时实际成本计价；投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值计价；企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值；以非货币性交易换入的固定资产，按《企业会计准则-非货币性交易》之相关规定处理。

(4) 固定资产折旧：采用直线法计提折旧。按固定资产的原值和估计经济使用年限扣除预计净残值计提折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。固定资产分类及折旧年限如下：

固定资产类别	估计经济使用年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-40	5	4.75-2.375
机器设备	10-14	5	9.50-6.785
运输设备	5-14	5	19.00-6.79
变配电设备	18	3	5.39
输配电线路	30	3	3.23
其他设备	5-14	5	19.00-6.79

子公司幸福集团电力公司根据输变电行业特点，按直线法计提折旧（预计净

残值率为 3%)。

(5) 融资租入固定资产的计价方法:在租赁开始日,将租赁开始日租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值。

(6) 固定资产减值准备的确认标准及计提方法:公司期末按照账面价值与可收回金额孰低计量,对可收回金额低于账面价值的差额,计提固定资产减值准备。

对存在下列情况之一的固定资产,应当全额计提减值准备:

- A、长期闲置不用,在可预见的未来不会再使用,且已无转让价值的固定资产;
- B、由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产;
- C、虽然固定资产尚可使用,但使用后产生大量不合格品的固定资产;
- D、已遭毁损,以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产;
- E、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

#### 14、在建工程核算方法

(1) 在建工程的计价:按各项工程所发生的实际成本核算。当所建造的固定资产达到预定可使用状态时,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产。待办理了竣工决算手续后再作调整。专项借款的利息费用,在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的,根据利息资本化原则予以资本化,计入所购建固定资产的成本;在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的,应于发生当期直接计入财务费用。

(2) 在建工程减值准备的确认:期末按单项对其可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。存在下列一项或若干项情况的,应当计提在建工程减值准备:

- A、长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工;
- B、所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性;
- C、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### 15、借款费用的核算

(1) 借款费用资本化的确认原则:为购建固定资产而专门借入的款项发生的

利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额；或因安排专门借款而发生的辅助费用，在同时具备以下条件时开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

如固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月（含 3 个月），借款费用暂停资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间：从开始资本化到所购建的固定资产达到预定可使用状态时的这一段期间确定为资本化期间。

(3) 资本化金额的确定

A、利息资本化金额的确定：在应予资本化的每一会计期间，因购建固定资产而发生的利息，其资本化金额应为至当期末止购建该项资产的累计支出加权平均数乘以资本化率；如果借款存在折价或溢价，将每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，相应调整资本化率。

B、辅助费用资本化金额的确定：为购建固定资产的专门借款发生的辅助费用，在所购建固定资产达到预定可使用状态之前，全部予以资本化。

C、汇兑差额资本化金额的确定：在应予资本化的每一会计期间，因购建固定资产外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额予以资本化。

16、无形资产的核算

(1) 无形资产的计价

无形资产在取得时，按实际成本计量。取得时的实际成本按以下方法确定：

A、购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本。

B、投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本。

C、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。涉及补价的，按《企业会计准则-非货币性交易》的相关规定进行处理。



D、以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。涉及补价的，按《企业会计准则-非货币性交易》的相关规定进行处理。

E、自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用，作为无形资产的实际成本。

(2) 无形资产的摊销方法：采用直线法平均摊销。

土地使用权按 50 年摊销，商标及专有技术按期 10 年摊销。

(3) 无形资产减值准备确认标准及计提方法

公司期末对无形资产的账面价值进行检查，发现以下一种或数种情况，对无形资产的可收回金额进行估计，将该无形资产的可收回金额低于账面价值的部分确认为减值准备。

A、该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B、该无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

C、该无形资产已超过法律保护期限，但仍具有部分使用价值；

D、其他足以证明该无形资产实质上已发生减值的情形。

17、长期待摊费用的摊销方法及年限

长期待摊费用按受益期限分期平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18、应付债券的核算

公司发行债券按照实际的发行价格总额入账，债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

19、预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

A、该义务是企业承担的现时义务；

B、该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

C、该义务的金额能够可靠地计量且金额是清偿该负债所需支出的最佳计数。

如果所需支出存在一个金额范围则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定，如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

① 或有事项涉及单个项时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概括计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿不超过确认负债的账面价值。

## 20、收入确认原则

(1) 销售商品的收入应当在下列条件均能满足时予以确认：

A、企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

B、企业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控制；

C、与交易相关的经济利益能够流入企业；

D、相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 劳务收入按下列原则确认：在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，应当在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认：让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入。在以下条件均能满足时予以确认：

A、与交易相关的经济利益能够流入企业；

B、收入的金额能够可靠地计量。

21、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

22、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围确认的原则：合并报表按照财政部财会字(1995)11 号文《关于印发〈合并财务报表暂行规定〉的通知》及有关文件编制。合并范围为对被投资单位的长期股权投资占该单位有表决权资本总额的 50%（不含 50%）以上的控股公司或虽不足 50%。但实质拥有经营管理控制权的公司。根据财会二字(1996)2 号文规定，当子公司资产总额、销售收入均不足母公司及其所有子公司合计 10%且当期净利润不足母公司当期净利润 10%时，根据重要性原则，该子公司可以不纳入合并范围。

(2) 合并报表编制方法：合并报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表以及其他相关资料为依据进行编制。合并时已将内部交易事项、内部债权债务等合并抵销。子公司在纳入合并财务报表时已按《企业会计制度》作相应调整，但根据重要性原则，对子公司执行与母公司会计政策不一致形成的差异金额不大的事项，不作相应调整。

### 三、税项

税 种	税 率	备 注
	(%)	
增值税	17	以产品销售、加工收入为计税依据
城建税	5	以应缴流转税额为计税依据
教育费附加	3	以应缴流转税额为计税依据
所得税	33	以应纳税所得额为计税依据
其他税项		按有关规定执行

### 四、控股子公司及合营企业

公 司 名 称	注册 资本	所持 股份	经营 范围	注 册 地 址	是否 合并
	(元)	(%)			
幸福集团电力公司	128,000,000.00	99.922	输变电	幸福集团工业开发区	是
湖北幸福铝材有限公司	100,000,000.00	99.00	铝合金材料	幸福集团工业开发区	是

## 五、会计报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
现 金	8,439,256.28	764,903.74
银行存款	5,294,872.29	4,957,435.28
合 计	13,734,128.57	5,722,339.02

注：货币资金较期初增加 8,011,789.55 元，增加 140.01%，主要是幸福集团电力公司输变电收入及公司收回了对武汉纵横投资咨询有限公司的部分借款。

### 2、应收票据

票据种类	金 额 (元)
银行承兑汇票	640,000.00
商业承兑汇票	
合 计	640,000.00

### 3、应收账款及坏账准备

账 龄	期末数			期初数		
	金 额 (元)	比 例 (%)	坏账准备 (元)	金 额 (元)	比 例 (%)	坏账准备 (元)
1年以内	2,899,606.69	43.79	139,143.63	4,502,097.75	61.28	249,354.08
1-2年	1,273,548.09	19.23	127,354.81	707,995.59	9.64	70,799.56
2-3年	616,344.13	9.31	92,451.62	1,172,778.38	15.96	175,916.76
3-4年	1,042,728.38	15.75	208,545.68			
4-5年				668,755.82	9.10	200,626.75
5年以上	788,948.85	11.92	788,948.85	294,578.30	4.01	294,578.30
合 计	6,621,176.14	100.00	1,356,444.59	7,346,205.84	100.00	991,275.45

注：(1) 本项目中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

(2) 应收账款前 5 名客户金额合计 2,398,988.15 元，占应收账款全部余额的 36.23%；

## 4、其他应收款及坏账准备

账 龄	期末数			期初数		
	金 额 (元)	比 例 (%)	坏 账 准 备 (元)	金 额 (元)	比 例 (%)	坏 账 准 备 (元)
1年以内	4,779,431.93	2.80	238,971.59	6,163,311.05	3.57	308,165.55
1—2年	3,000.00		300.00	511,088.00	0.30	51,108.80
2—3年	288.00		43.20	8,459.80		1,282.47
3—4年	3,459.80		691.96	5,000.00		1,000.00
4—5年	5,000.00		1,500.00	6,000.00		1,800.00
5年以上	165,779,479.74	97.19	165,779,479.74	166,093,479.74	96.13	166,093,479.74
其中:幸福集团	164,972,181.77	96.72	164,972,181.77	164,972,181.77	95.48	164,972,181.77
合 计	170,570,659.47	100.00	166,020,986.49	172,787,338.59	100.00	166,456,836.56

注：(1) 本项目中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款；

(2) 其他应收款前 5 名客户金额合计 169,984,277.30 元，占其他应收款全部余额的 99.66%。

(3) 其他应收款中应收武汉纵横投资咨询有限公司暂借款 4,500,000.00 元。

(4) 幸福集团公司 1997 年、1998 年、1999 年没有在工商登记主管机关湖北省工商行政管理局进行企业年检，在事实上已经丧失了继续从事经营活动的资格，其偿还能力也因其所属潜江幸福城市信用社违规受到查处而受到重大影响。对应收其往来款项全额计提坏账准备。

## 5、预付账款

账 龄	期末数		期初数	
	金 额 (元)	比 例 (%)	金 额 (元)	比 例 (%)
年以内	969,502.28	96.15	388,443.24	91.40
1—2年	2,206.00	0.22	36,569.48	8.60
2—3年	36,569.48	3.63		
合 计	1,008,277.76	100.00	425,012.72	100.00

注：(1) 无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款；

(2) 预付账款较期初增加 583,265.04 元，增加 137.23%，主要系子公司幸福集团电力公司预付湖北省荆沙电力集团电力建设有限公司输电线路维护费。

(3) 预付账款前五名客户金额合计 859,380.60 元，占预付账款余额的 85.23%。

## 6、存货及存货跌价准备

项 目	期末数		期初数	
	金 额 (元)	跌价准备 (元)	金 额 (元)	跌价准备 (元)
原材料	12,552,688.58	1,325,715.29	9,784,841.83	1,393,528.06
在产品	1,720,044.48		985,234.64	
产成品	4,174,339.29	1,065,147.86	5,722,178.62	1,792,691.81
低值易耗品	188,669.81		159,022.31	
合 计	18,635,742.16	2,390,863.15	16,651,277.40	3,186,219.87

注：存货可变现净值以预计售价减变现费用后的余额计算。

## 7、长期投资及长期投资减值准备

## (1) 长期股权投资

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
其他期权投资	39,449,033.61			39,449,033.61
合并价差	-795,311.61			-795,311.61
长期股权投资净值	38,653,722.00			38,653,722.00
长期投资减值准备	17,449,033.61			17,449,033.61
长期股权投资净额	21,204,688.39			21,204,688.39

## (2) 其他股权投资

项 目	比例 (%)	帐面数					
		投资成本 (元)	期初数 (元)	股权投资差额 (元)	本期权益增减 (元)	累计权益增减 (元)	期末数 (元)
幸福大酒店	40	10,800,000.00	11,887,856.19			1,087,856.19	11,887,856.19
潜江市盛兴包装制品有限公司	45	3,600,000.00	5,561,177.42			1,961,177.42	5,561,177.42
荆州市商业银行	17.34	22,000,000.00	22,000,000.00				22,000,000.00
合 计		36,400,000.00	39,449,033.61			3,049,033.61	39,449,033.61

## (3) 长期投资减值准备

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
幸福大酒店	11,887,856.19	11,887,856.19
潜江市盛兴包装制品有限公司	5,561,177.42	5,561,177.42
合 计	17,449,033.61	17,449,033.61

注：公司长期投资中的参股企业——潜江市盛兴包装制品有限公司和幸福大酒店以其主要的生产经营性资产为幸福集团公司的借款进行抵押担保。鉴于湖北幸福集团公司目前的偿债能力，潜江市盛兴包装制品有限公司和幸福大酒店的持续经营能力将受到重大影响，估计公司对其投资可收回性很小，故已公司于 2000 年度对其全额计提了长期投资减值准备。截止报告日，上述参股单位持续经营能力无明显好转迹象。

## (4) 合并价差

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
湖北幸福铝材有限公司	-795,311.61	-795,311.61

## 8、固定资产及累计折旧

## (1) 固定资产原价

类 别	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
房屋及建筑物	68,016,445.30	2,053,628.79		70,070,074.09
机器设备	192,352,254.76	10,193,324.39		202,545,579.15
运输设备	2,274,819.00	488,000.00		2,762,819.00
其他设备	2,083,679.37	35,540.00		2,119,219.37
合 计	264,727,198.43	12,770,493.18		277,497,691.61

## (2) 累计折旧

类 别	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
房屋及建筑物	22,736,893.03	2,644,449.16		25,381,342.19
机器设备	79,616,653.33	10,500,227.19		90,116,880.52
运输设备	3,586,136.98	160,966.86		3,747,103.84
其他设备	1,042,467.97	139,920.34		1,182,388.31
合 计	106,982,151.31	13,445,563.55		120,427,714.86
净 值	157,745,047.12			157,069,976.75

## (3) 固定资产减值准备

类 别	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
房屋建筑物	444,959.22			444,959.22
机器设备	3,927,251.41			3,927,251.41
其他设备	874,667.65			874,667.65
合 计	5,246,878.28			5,246,878.28

注：(1) 固定资产抵押情况：公司以服装厂评估价值为 3160 万元的财产为幸福集团公司获取最高贷款限额人民币 2200 万元作抵押；以幸福集团电力公司的输、供电设备评估价值 12030 万元为幸福集团公司获取最高贷款限额人民币 9500 万元作抵押；以幸福集团铝材厂的机械设备、房地产评估价值 7598 万元为幸福集团公司获取最高贷款限额人民币 5800 万元作抵押。

(2) 2004 年公司将服装厂资产租赁给潜江市宝圣制衣有限公司，租赁费为 100 万元。

(3) 本期固定资产增加主要系子公司湖北幸福铝材有限公司在建工程完工转入 12,032,295.98 元。



## 9、在建工程

类别	期初数 (元)	本期增加 (元)	转入固定资产 (元)	其他减少数 (元)	期末数 (元)
920T 挤压生产线	2,180,042.03		2,180,042.03		
2000T 挤压机	4,759,442.56		4,759,442.56		
880T 挤压机	969,911.81		969,911.81		
550T 挤压机	257,836.92		257,836.92		0.00
熔铸车间	149,958.54	3,385,029.72	3,495,867.18		39,121.08
其他零星工程	319,021.66	59,125.56	369,195.48		8,951.74
合计	8,636,213.52	3,444,155.28	12,032,295.98		48,072.82

## 10、无形资产

项目	原始发生额 (元)	期初数 (元)	本期增加额 (元)	本期摊销额 (元)	累计摊销额 (元)	期末数 (元)
土地使用权	9,481,468.00	6,860,678.30		160,530.48	1,268,145.70	6,700,147.82
商标所有权	6,391,711.00	3,568,715.92				3,568,715.92
合计	15,873,179.00	10,429,394.22		160,530.48		10,268,863.74
无形资产减值准备		3,568,715.92				3,568,715.92
无形资产净额		6,860,678.30				6,700,147.82

## 无形资产减值准备

项目	期末数 (元)	期初数 (元)
商标所有权	3,568,715.92	3,568,715.92

注：公司产品“普拉索”牌服装已停止生产，“普拉索”商标权已无使用价值和转让价值，不能为公司带来未来经济利益，公司对其全额计提了无形资产减值准备。

## 11、应付账款

期末数	期初数
(元)	(元)
6,762,945.14	4,019,474.06

注：(1) 本项目中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(2) 应付账款前五名客户金额为 4,905,056.07 元，占应付账款余额的 72.54%。

## 12、应交税金

税 种	期末数	期初数
	(元)	(元)
增 值 税	10,323,468.99	8,981,781.59
企业所得税		-74,279.79
城市维护建设税	-86,265.06	-47,399.32
房产税	7,490.47	212,525.17
营业税	321,053.30	137,650.20
土地使用税	-154,103.56	-132,014.30
个人所得税	-211,103.00	-39,411.00
合 计	10,200,541.14	9,038,852.55

## 13、其他应交款

税 种	期末数	期初数
	(元)	(元)
教育费附加	530,402.22	647,512.26
堤防费	70,218.92	6,932.32
其 他	1,127,415.92	836,372.04
合 计	1,728,037.06	1,490,816.62

## 14、其他应付款

期末数	期初数
(元)	(元)
169,602,035.62	172,517,139.70

注：(1) 其他应付款中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项；

(2) 其他应付款前五名客户金额为 167,096,175.84 元，占其他应付款余额的 98.46%；

(3) 其他应付款中应付中国农业银行潜江市支行 163,920,000.00 元，占其他应付款余额的 96.59%，详见附注“十一、其他重大事项”所述。

## 15、预提费用

项 目	期末数	期初数
	(元)	(元)
大修理基金	3,117,952.93	3,867,327.89
销售业务费	396,369.40	224,515.49
利 息	360,298.76	360,298.76
其 他	31,295.36	90,215.37
合 计	3,905,916.45	4,542,357.51

注：根据输变电特种行业的维修管理办法，其设备及线路的维护间隔期一般为五年左右，故以前年度计提适当了的大修基金，本期减少系本期发生修理费用支出。

## 16、长期借款

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
信用借款	13,931,000.00	14,731,000.00

借款单位	金 额	期 限
	(元)	(年.月)
中国农业银行潜江市支行	13,931,000.00	1997.12-2002.12

注：该借款已逾期，本公司与农业银行潜江支行于 2004 年 3 月 28 日签订了《还本付息协议书》，约定 2004 年还本 80 万元，承担利息 80 万元。公司本期已按协议还本付息。

## 17、股本

### 股本变动情况

数量单位：股

项 目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	6,573,860.00						6,573,860.00
其中：							
国家拥有股份							
境内法人持有股份	6,573,860.00						6,573,860.00
其他							
2、募集法人股	228,026,140.00						228,026,140.00
3、公司职工股							
4、优先股或其他尚未流股份							
合计	234,600,000.00						234,600,000.00
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	78,200,000.00						78,200,000.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已流通股份合计	78,200,000.00						78,200,000.00
三、股份总数	312,800,000.00						312,800,000.00

注：2004 年 12 月 20 日，公司第一大股东名流投资集团有限公司以其持有公司的 6000 万法人股（占股份的 19.18%）作质押，从荆州市商业银行银海支行贷款 2800 万元，质押期限为 2004 年 12 月 20 日至 2005 年 12 月 20 日。

## 18、资本公积

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
股本溢价	145,774,646.34			145,774,646.34
资产评估增值准备	32,318,859.82			32,318,859.82
接受非现金资产捐赠准备	201,000.00			201,000.00
其他资本公积转入	7,041,135.39			7,041,135.39
合 计	185,335,641.55			185,335,641.55

## 19、盈余公积

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
法定盈余公积	21,549,305.05			21,549,305.05
公益金	10,774,652.51			10,774,652.51
合 计	32,323,957.56			32,323,957.56

## 20、未确认的投资损失

期末数 (元)	期初数 (元)
-30,025,409.27	-28,236,637.27

注：未确认的投资损失本期减少 1,788,772.00 元，原因为（1）公司子公司

湖北幸福铝材有限公司截止 2004 年 12 月 31 日，净资产已为负值，本期不能确认投资损失 894,581.03 元；(2) 湖北幸福铝材有限公司资产评估增值部分本期计提折旧 903,223.20 元冲减资本公积，公司相应计提未确认投资损失 894,190.97 元。

## 21、未分配利润

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
期初未分配利润	-493,275,756.05	-494,961,113.40
本期净利润	1,415,827.48	1,685,357.35
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
未分配利润	-491,859,928.57	-493,275,756.05

## 22、主营业务收入

项 目	本年累计数 (元)	上年同期数 (元)
电 力	177,339,508.83	177,551,617.29
铝材	107,309,899.91	95,656,977.13
服装	104,021.19	1,032,073.34
合 计	284,753,429.93	274,240,667.76

## 23、主营业务成本

项 目	本年累计数 (元)	上年同期数 (元)
电 力	177,289,682.38	177,157,637.00
铝材	96,252,540.95	86,163,144.47
服装	71,151.65	563,635.94
合 计	273,613,374.98	263,884,417.41

## 24、主营业务税金及附加

项 目	本年累计数 (元)	上年同期数 (元)
城建税	158,216.58	173,532.50
堤防费	63,286.59	69,412.97
教育费附加	94,929.96	104,119.47
地方教育	291,043.88	280,210.64
合 计	607,477.01	627,275.58

## 25、其他业务利润

项 目	本年累计数 (元)	上年同期数 (元)
1) 其他业务收入	4,881,936.04	5,096,242.84
其中:		
线路维护收入	3,300,000.00	3,306,564.54
材料销售收入	486,989.78	206,735.22
租金收入	1,053,050.00	1,576,190.00
其他收入	41,896.26	6,753.08
2) 其他业务支出	4,371,576.46	3,760,334.91
其中:		
线路维护支出	2,063,411.10	1,504,007.01
材料销售支出	133,481.24	26,792.58
税金	215,000.00	213,502.50
租金支出		
租出资产折旧	1,957,048.12	2,000,218.95
其他支出	2,636.00	15,813.87
3) 其他业务利润	510,359.58	1,335,907.93

注：本期其他业务利润减少 825,548.35 元，主要系本期服装厂资产租金收

入减少 600,000.00 元所致。

## 26、财务费用

项 目	本年累计数 (元)	上年同期数 (元)
利息支出	800,000.00	860,000.00
减：利息收入	18,158.17	69,680.78
其 他	6,313.78	3,063.00
合 计	788,155.61	793,382.22

## 27、营业外收入

项 目	本年累计数 (元)	上年同期数 (元)
固定资产清理收入		
罚款收入	23,751.00	164,387.47
其 他	9,000.00	1,030.00
合 计	32,751.00	165,417.47

## 28、营业外支出

项 目	本年累计数 (元)	上年同期数 (元)
固定资产清理损失		
罚款支出	56,940.20	64,440.00
捐 赠	34,288.00	55,000.00
合 计	91,228.20	119,440.00

29、收到的其他与经营活动有关的现金 3,364,984.14 元，主要系：收到武汉



纵横投资咨询有限公司还款 2,000,000.00 元；收到服装厂资产租赁收入 1,000,000.00 元。

支付的其他与经营活动有关的现金 9,755,995.25 元。

其主要项目如下：

项 目	金 额 (元)
业务及招待费	1,743,653.24
还温州国际信托投资公司款	1,069,641.91
广告宣传费	947,486.91
支付职工清算费用	806,808.12
还名流投资集团公司款	692,273.05
差旅费	495,399.80
工业园区综合费	431,782.00
交通及运输费	359,052.08

## 六、分行业资料

行 业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年累计数	上年同期数	本年累计数	上年同期数	本年累计数	上年同期数
	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)
服 装	104,021.19	1,032,073.34	71,151.65	563,635.94	32,869.54	468,437.40
输变电	183,634,107.52	181,893,445.32	177,289,682.38	177,157,637.00	6,344,425.14	4,735,808.32
铝 材	107,309,899.91	95,656,977.13	102,547,139.64	90,504,972.50	4,762,760.27	5,152,004.63
行业间相互抵销	-6,294,598.69	-4,341,828.03	-6,294,598.69	-4,341,828.03		
合 计	284,753,429.93	274,240,667.76	273,613,374.98	263,884,417.41	11,140,054.95	10,356,250.35

## 七、母公司会计报表主要项目注释

## 1、应收账款及坏账准备

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
	(元)	(%)	(元)	(元)	(%)	(元)
1年以内						
1-2年				169,880.69	7.37	16,988.07
2-3年	163,880.69	2.41	24,582.10	1,172,778.38	50.86	175,916.76
3-4年	1,042,728.38	20.40	208,545.68			
4-5年				668,755.82	29.00	200,626.75
5年以上	788,948.85	77.19	788,948.85	294,578.30	12.77	294,578.30
合计	1,995,557.92	100.00	1,022,076.63	2,305,993.19	100.00	688,109.88

## 2、其他应收款及坏账准备

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
	(元)	(%)	(元)	(元)	(%)	(元)
1年以内	4,505,322.04	3.48	225,266.10	6,005,322.04	4.56	300,266.10
1-2年				12,440,800.00	9.44	51,080.00
2-3年	11,930,000.00	9.21				
3-4年						
4-5年						
5年以上	113,042,851.55	87.31	113,042,851.55	113,362,851.55	86.01	113,362,851.55
其中：幸福集团	112,628,545.88	86.99	112,628,545.88	112,628,545.88	85.45	112,628,545.88
合计	129,478,173.59	100.00	113,268,117.65	131,808,973.59	100.00	113,714,197.65

注：(1) 账龄为 2-3 年的其他应收款系应收子公司湖北幸福铝材有限公司款项，因纳入合并范围，不计提坏账准备。

(2) 其他应收账款中应收武汉纵横投资咨询有限公司暂借款 4,500,000.00 元

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资

项 目	期初数(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末数(元)
其他股权投资	72,257,060.00	4,367,582.22		76,624,642.22
长期股权投资差额	-795,311.61			-795,311.61
长期股权投资净值	71,461,748.39			75,829,330.61
长期投资减值准备	17,449,033.61			17,449,033.61
长期股权投资净额	54,012,714.78			58,380,297.00

## (2) 其他股权投资

项 目	比例 (%)	帐面数					
		投资成本 (元)	期初数 (元)	股权投资差额 (元)	本期权益增减 (元)	累计权益增减 (元)	期末数 (元)
湖北幸福铝材有限公司	99	99,900,000.00				-99,900,000.00	
幸福集团电力公司	99.922	127,900,000.00	32,808,026.39		4,367,582.22	-90,724,391.39	37,175,608.61
幸福大酒店	40	10,800,000.00	11,887,856.19			1,087,856.19	11,887,856.19
潜江市盛兴包装制品有限公司	45	3,600,000.00	5,561,177.42			1,961,177.42	5,561,177.42
荆州市商业银行	17.34	22,000,000.00	22,000,000.00				22,000,000.00
合 计		264,200,000.00	72,257,060.00		4,367,582.22	-187,575,357.78	76,624,642.22

## (3) 长期股权投资差额

项 目	期初数(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末数(元)
湖北幸福铝材有限公司	-795,311.61			-795,311.61
合 计	-795,311.61			-795,311.61

## (4) 长期股权投资减值准备

项 目	期末数(元)	期初数(元)
幸福大酒店	11,887,856.19	11,887,856.19
潜江市盛兴包装制品有限公司	5,561,177.42	5,561,177.42
合 计	17,449,033.61	17,449,033.61

#### 4、主营业务收入、成本

项 目	营业收入		营业成本	
	本年累计数 (元)	上年同期数 (元)	本年累计数 (元)	上年同期数 (元)
服 装	104,021.19	1,032,073.34	71,151.65	563,635.94
合 计	104,021.19	1,032,073.34	71,151.65	563,635.94

#### 5、投资收益

项 目	本年累计数 (元)	上年同期数 (元)
投资损益	4,367,582.22	3,720,435.10
合 计	4,367,582.22	3,720,435.10

注：本期投资收益系按权益法对幸福集团电力公司计算确认的收益。

### 八、关联方关系及其交易

#### (一) 存在控制关系的关联方

##### 1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
名流投资集团有限公司	北京市门头沟区石龙 工业开发区商务中心	境内房地产开发、高科技产业开发投资；建筑 工程设计设备安装、装修装饰、工程监理；信 息咨询；房地产经营、销售；物业管理。	第一大股东	有限责任	汪昌秀
湖北幸福铝材有限公司	幸福集团工业开发区	铝合金材料	子公司	有限责任	肖新才
幸福集团电力公司	幸福集团工业开发区	输变电	子公司	有限责任	王书龙

##### 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
名流投资集团有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
湖北幸福铝材有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
幸福集团电力公司	128,000,000.00			128,000,000.00

## 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例
	(元)	(%)	(元)	(%)	(元)	(%)	(元)	(%)
1. 名流投资集团有限公司	60,000,000	19.18					60,000,000	19.18
2. 湖北幸福铝材有限公司	99,000,000	99					99,000,000	99
3. 幸福集团电力公司	127,900,000	99.92					127,900,000	99.92

## (二) 关联方应收应付款项

项 目	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
	(元)	(%)	(元)	(%)
其他应付款 - 名流投资集团有限公司			692,273.05	1.90

## 九、或有事项

截止 2004 年 12 月 31 日，公司无重大的或有事项。

## 十、承诺事项

截止 2004 年 12 月 31 日，公司无重大对外财务承诺事项。

## 十一、其他重大事项

2002 年 12 月 6 日，最高人民法院以 (2002) 民二终字第 117 号判决书作出终审判决，中国农业银行潜江市支行有权分别在 9,500 万元、5,792 万元的范围内以幸福集团电力公司，幸福集团铝材厂设定的抵押财产折价或者以拍卖，变卖该财产的价款优先受偿；判决公司对幸福集团公司 2200 万元的债务在其不能清偿的范围内承担 50% 的赔偿责任。对此判决，公司申诉至最高人民法院要求再审。2004 年 2 月 12 日，最高人民法院以 (2003) 民二监字第 135 号《驳回再审通知书》驳回了公司的再审申请。2004 年 4 月，公司、幸福集团电力公司、幸福集团铝材厂分

别收到湖北省高级人民法院[2003]鄂执通字 15-4、15-2、15-3 号《执行通知书》。公司对该事项与中国农业银行潜江市支行管理当局进行协商，截止报告日，双方仍在协调中，涉案资产尚未被法院强制执行，公司仍在正常生产经营。涉案资产为公司绝大部份经营性资产，判决若被强制执行，将对公司未来持续经营能力产生一定的影响。

## 十一、备查文件目录

- (一) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (二) 报告期内载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员签字并盖章的会计报表；
- (三) 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原稿；
- (四) 公司章程。

湖北幸福实业股份有限公司

法定代表人：时钢

二 00 五年四月二十三日

# 资产负债表

编制单位:湖北幸福实业股份有限公司

2004年12月31日

单位:人民币元

项 目	注释	期末数		期初数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
<b>流动资产:</b>					
货币资金	1	13,734,128.57	5,410,330.07	5,722,339.02	2,733,865.50
短期投资					
应收票据	2	640,000.00		970,000.00	
应收股利					
应收利息					
应收帐款	3	5,264,731.55	973,481.29	6,354,930.39	1,617,883.31
其他应收款	4	4,549,672.98	16,210,055.94	6,330,502.03	18,094,775.94
预付帐款	5	1,008,277.76		425,012.72	
应收补贴款					
存 货	6	16,244,879.01	440,661.50	13,465,057.53	442,128.85
待摊费用		983,706.91		659,745.26	
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		42,425,396.78	23,034,528.80	33,927,586.95	22,888,653.60
<b>长期投资:</b>					
长期股权投资	7	21,204,688.39	58,380,297.00	21,204,688.39	54,012,714.78
长期债权投资					
长期投资合计		21,204,688.39	58,380,297.00	21,204,688.39	54,012,714.78
其中:合并价差		-795,311.61		-795,311.61	
<b>固定资产:</b>					
固定资产原价	8	277,497,691.61	60,050,554.38	264,727,198.43	59,562,554.38
减:累计折旧	8	120,427,714.86	32,234,210.77	106,982,151.31	30,277,162.65
固定资产净值		157,069,976.75	27,816,343.61	157,745,047.12	29,285,391.73
减:固定资产减值准备	8	5,246,878.28	3,323,179.00	5,246,878.28	3,323,179.00
固定资产净额		151,823,098.47	24,493,164.61	152,498,168.84	25,962,212.73
工程物资					
在建工程	9	48,072.82		8,636,213.52	
固定资产清理					
固定资产合计		151,871,171.29	24,493,164.61	161,134,382.36	25,962,212.73
<b>无形资产及其他资产:</b>					
无形资产	10	6,700,147.82	2,950,354.40	6,860,678.30	3,022,654.40
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		6,700,147.82	2,950,354.40	6,860,678.30	3,022,654.40
<b>递延税项:</b>					
递延税款借项					
资产总计		222,201,404.28	108,858,344.81	223,127,336.00	105,886,235.51

企业法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

# 资产负债表(续)

编制单位:湖北幸福实业股份有限公司

2004年12月31日

单位:人民币元

项 目	注释	期末数		期初数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债:					
短期借款					
应付票据					
应付帐款	11	6,762,945.14	496,603.33	4,019,474.06	496,603.33
预收帐款		497,252.61		459,481.13	
代销商品款					
应付工资		1,008,730.54	249,450.66	1,265,086.66	312,357.82
应付福利费		6,166,581.91	2,793,185.65	6,277,160.41	2,843,136.65
应付股利					
应交税金	12	10,200,541.14	1,349,070.89	9,038,852.55	1,628,536.85
其他应交款	13	1,728,037.06	85,022.39	1,490,816.62	271,510.16
其他应付款	14	169,602,035.62	50,769,527.10	172,517,139.70	47,822,142.39
预提费用	15	3,905,916.45	584,814.25	4,542,357.51	597,105.25
一年内到期的长期负债					
预计负债					
流动负债合计		199,872,040.47	56,327,674.27	199,610,368.64	53,971,392.45
长期负债:					
长期借款	16	13,931,000.00	13,931,000.00	14,731,000.00	14,731,000.00
应付债券					
长期应付款					
住房周转金					
其他长期负债					
长期负债合计		13,931,000.00	13,931,000.00	14,731,000.00	14,731,000.00
递延税项:					
递延税款贷项		99,000.00		99,000.00	
负债合计		213,902,040.47	70,258,674.27	214,440,368.64	68,702,392.45
少数股东权益:		-274,897.46		-260,238.43	
所有者权益:					
股 本	17	312,800,000.00	312,800,000.00	312,800,000.00	312,800,000.00
资本公积	18	185,335,641.55	185,335,641.55	185,335,641.55	185,335,641.55
盈余公积	19	32,323,957.56	21,620,999.82	32,323,957.56	21,620,999.82
其中:公益金		10,774,652.51	7,206,999.94	10,774,652.51	7,206,999.94
未确认的投资损失	20	-30,025,409.27		-28,236,637.27	
未分配利润	21	-491,859,928.57	-481,156,970.83	-493,275,756.05	-482,572,798.31
股东权益合计		8,574,261.27	38,599,670.54	8,947,205.79	37,183,843.06
负债和股东权益合计		222,201,404.28	108,858,344.81	223,127,336.00	105,886,235.51

企业法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



# 利润及利润分配表

编制单位:湖北幸福实业股份有限公司

2004年度

单位:人民币元

项 目	注释	本年累计数		上年同期数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入	22	284,753,429.93	104,021.19	274,240,667.76	1,032,073.34
减:折扣与折让					
主营业务收净额		284,753,429.93	104,021.19	274,240,667.76	1,032,073.34
减:主营业务成本	23	273,613,374.98	71,151.65	263,884,417.41	563,635.94
主营业务税金及附加	24	607,477.01	11,104.46	627,275.58	20,977.50
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		10,532,577.94	21,765.08	9,728,974.77	447,459.90
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	25	510,359.58	-1,007,048.12	1,335,907.93	-478,671.45
营业费用		2,586,029.54		2,393,338.00	22,256.25
管理费用		7,094,655.52	1,147,604.55	6,596,131.87	1,126,536.50
财务费用	26	788,155.61	784,579.15	793,382.22	800,073.45
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		574,096.85	-2,917,466.74	1,282,030.61	-1,980,077.75
加:投资收益(损失以“-”号填列)			4,367,582.22	175,019.87	3,720,435.10
补贴收入					
营业外收入	27	32,751.00		165,417.47	
减:营业外支出	28	91,228.20	34,288.00	119,440.00	55,000.00
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		515,619.65	1,415,827.48	1,503,027.95	1,685,357.35
减:所得税					
少数股东本期收益		-5,626.80			
加:未确认的投资损失		894,581.03		182,329.40	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,415,827.48	1,415,827.48	1,685,357.35	1,685,357.35
加:年初未分配利润		-493,275,756.05	-482,572,798.31	-494,961,113.40	-484,258,155.66
盈余公积转入					
六、可供分配的利润		-491,859,928.57	-481,156,970.83	-493,275,756.05	-482,572,798.31
减:提取法定盈余公积金					
提取法定公益金					
七、可供股东分配的利润		-491,859,928.57	-481,156,970.83	-493,275,756.05	-482,572,798.31
减:应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		-491,859,928.57	-481,156,970.83	-493,275,756.05	-482,572,798.31

补充资料:

项 目	本年累计数	上年实际数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额		
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额		
5、会计差错更正增加(或减少)利润总额		
6、债务重组损失		
7、其他		

企业法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

# 现金流量表

编制单位：湖北幸福实业股份有限公司

2004年度

单位：人民币元

项 目	注释号	金 额	
		合并数	母公司数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		144,713,742.30	432,140.27
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	29	3,364,984.14	9,004,821.63
现金流入小计		148,078,726.44	9,436,961.90
购买商品、接受劳务支付的现金		114,862,000.02	
支付给职工以及为职工支付的现金		5,480,818.12	1,527,440.62
支付的各项税费		4,343,371.02	670,084.74
支付的其他与经营活动有关的现金	30	9,755,995.25	2,474,971.97
现金流出小计		134,442,184.41	4,672,497.33
经营活动产生的现金流量净额		13,636,542.03	4,764,464.57
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		4,024,752.48	488,000.00
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		4,024,752.48	488,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-4,024,752.48	-488,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计			
偿还债务所支付的现金		800,000.00	800,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		800,000.00	800,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		1,600,000.00	1,600,000.00
筹资活动产生的现金流量净额：		-1,600,000.00	-1,600,000.00
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		8,011,789.55	2,676,464.57

企业法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 补充资料:

项 目	行次	2004年度	
		合并数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润		1,415,827.48	1,415,827.48
加：未确认投资损失		-894,581.03	
加：少数股东损益		-5,626.80	
加：计提的资产减值准备		-866,037.65	-452,589.73
固定资产折旧		12,542,340.35	1,957,048.12
无形资产摊销		160,530.48	72,300.00
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少(减:增加)		-323,961.65	
预提费用增加(减:减少)		-636,441.06	-12,291.00
处置固定资产的无形资产和其他长期资产的损失（减收益）			
固定资产报废损失			
财务费用		800,000.00	800,000.00
投资损失（减收益）			-4,367,582.22
递延税款贷项（减借项）			
存货的减少（减增加）		-1,987,211.76	341,943.83
经营性应收项目的减少（减增加）		-2,968,472.27	2,641,235.27
经营性应付项目的增加（减减少）		6,400,175.94	2,368,572.82
其他			
经营活动产生现金流量净额		13,636,542.03	4,764,464.57
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本			
一年以内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金和现金等价物的净增加情况：			
货币资金的期末余额		13,734,128.57	5,410,330.07
减：货币资金的期初余额		5,722,339.02	2,733,865.50
现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金和现金等价物的净增加额		8,011,789.55	2,676,464.57

# 资产减值准备明细表

会企01附表1

编制单位:湖北幸福实业股份有限公司(母公司)

2004年度

单位:人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	小计	
一、坏账准备合计	114,402,306.53	333,966.75		446,079.00	446,079.00	114,290,194
其中:应收账款	688,109.88	333,966.75				1,022,076.63
其他应收款	113,714,196.65			446,079.00	446,079.00	113,268,117.65
二、短期投资跌价准备合计						
其中:股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	2,643,151.43			340,476.48	340,476.48	2,302,674.95
其中:库存商品	1,337,811.57			272,663.71	272,663.71	1,065,147.86
原材料	1,305,339.86			67,812.77	67,812.77	1,237,527.09
四、长期投资减值准备合计	17,449,033.61					17,449,033.61
其中:长期股权投资	17,449,033.61					17,449,033.61
长期债权投资						
五、固定资产减值准备	3,323,179.00					3,323,179.00
其中:房屋、建筑物	444,959.22					444,959.22
机器设备	2,352,928.54					2,352,928.54
仪器仪表						
运输设备	63,943.20					63,943.20
其他设备	461,348.04					461,348.04
六、无形资产减值准备	3,568,715.92					3,568,715.92
其中:专利权						
商标权	3,568,715.92					3,568,715.92
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						

企业法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

# 资产减值准备明细表

会企01附表1

编制单位:湖北幸福实业股份有限公司 (合并)

2004年度

单位:人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	小计	
一、坏账准备合计	167,448,112.01	365,169.14		435,850.07	435,850.07	167,377,431.08
其中: 应收账款	991,275.45	365,169.14				1,356,444.59
其他应收款	166,456,836.56			435,850.07	435,850.07	166,020,986.49
二、短期投资跌价准备合计						
其中: 股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	3,186,219.87			795,356.72	795,356.72	2,390,863.15
其中: 库存商品	1,792,691.81			727,543.95	727,543.95	1,065,147.86
在产品						
原材料	1,393,528.06			67,812.77	67,812.77	1,325,715.29
四、长期投资减值准备合计	17,449,033.61					17,449,033.61
其中: 长期股权投资	17,449,033.61					17,449,033.61
长期债权投资						
五、固定资产减值准备	5,246,878.28					5,246,878.28
其中: 房屋、建筑物	444,959.22					444,959.22
机器设备	3,927,251.41					3,927,251.41
仪器仪表						
运输设备						
其他设备	874,667.65					874,667.65
六、无形资产减值准备	3,568,715.92					3,568,715.92
其中: 专利权						
商标权	3,568,715.92					3,568,715.92
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备	0.00					

企业法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

# 净资产收益率及每股收益计算表

2004年度

编制单位：湖北幸福实业股份有限公司

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率%		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
	2004年度	2004年度	2004年度	2004年度
主营业务利润	27.29	27.80	0.0337	0.0337
营业利润	1.49	1.52	0.0018	0.0018
净利润	3.67	3.74	0.0045	0.0045
扣除非经常性损益后的净利润	3.54	3.61	0.0044	0.0044

计算过程：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润/期末股份总数

加权平均净资产收益率= $P / (E_0 + N_p / 2 + E_i * M_i / M_0 - E_j * M_j / M_0)$

加权平均每股收益= $P / (S_0 + S_1 + S_i * M_i / M_0 - S_j * M_j / M_0)$

其中：

项目		金额
P：报告期利润	主营业务利润	10,532,577.94
	营业利润	574,096.85
	净利润	1,415,827.48
	扣除非经常性损益后的净利润	1,366,794.21
NP：报告期净利润		1,415,827.48
E <sub>0</sub> ：期初净资产		37,183,843.06
E <sub>i</sub> ：报告期发行新股或债转股等新增净资产		
E <sub>j</sub> ：报告期回购或现金分红等减少净资产		
M <sub>0</sub> ：报告期月份数		12
M <sub>i</sub> ：新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数		
M <sub>j</sub> ：减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数		
S <sub>0</sub> ：期初股本总数		312,800,000.00
S <sub>1</sub> ：报告期因公积金转赠股本或股票股利分配等增加股份数		
S <sub>i</sub> ：报告期因发行新股或债转股等增加的股份数		
S <sub>j</sub> ：报告期因回购或缩股等减少股份数		
M <sub>0</sub> ：报告期月份数		12
M <sub>i</sub> ：新增股本下一月份起至报告期期末的月份数		
M <sub>j</sub> ：减少股本下一月份起至报告期期末的月份数		
期末净资产数		38,599,670.54
期末股份总数		312,800,000.00

注：上表中期初、期末净资产系股东权益数扣除未确认的投资损失后填列

附表1

2002年—2004年非经常性损益明细表

明细项目	金额（元）		
	2004年	2003年	2002年
营业外收入	32,751.00	165,417.47	27,882.00
其中：固定资产处置收入			16,217.00
保险理赔收入			11,665.00
罚款收入	23,751.00	164,387.47	
其他营业外收入	9,000.00	1,030.00	
营业外支出	91,228.20	119,440.00	136,841.87
其中：捐赠支出	34,288.00	55,000.00	
固定资产处置损失			93,206.00
其他营业外支出	56,940.20	64,440.00	43,635.87
处置长期投资收益		175,019.87	
资产减值准备转回	107,510.47		
合计	-49,033.27	220,997.34	-108,959.87

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计主管人员：