

**武汉祥龙电业股份有限公司**

**600769**

**2007 年年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况简介 .....	3
三、主要财务数据和指标: .....	4
四、股本变动及股东情况 .....	5
五、董事、监事和高级管理人员 .....	9
六、公司治理结构 .....	13
七、股东大会情况简介 .....	15
八、董事会报告 .....	16
九、监事会报告 .....	23
十、重要事项 .....	24
十一、财务会计报告 .....	27
十二、备查文件目录 .....	62

## 一、重要提示

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

(二) 公司董事张安涛先生、独立董事陈小君女士因工作原因未能出席董事会会议。

(三) 武汉众环会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司董事长、总经理、主管会计工作负责人杨守峰及会计机构负责人（会计主管人员）丁新华声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：武汉祥龙电业股份有限公司  
公司法定中文名称缩写：祥龙电业  
公司英文名称：WUHAN XIANGLONG POWER INDUSTRY CO.LTD  
公司英文名称缩写：XLDY

(二) 公司法定代表人：杨守峰

(三) 公司董事会秘书：杨思兵

电话：027-87602482

传真：027-87600367

E-mail: pxldy@public.wh.hb.cn

联系地址：武汉市洪山区葛化街化工路 31 号

公司证券事务代表：方玮琦

电话：027-87602482

传真：027-87600367

E-mail: pxldy@public.wh.hb.cn

联系地址：武汉市洪山区葛化街化工路 31 号

(四) 公司注册地址：武汉市洪山区葛化街化工路 31 号

公司办公地址：武汉市洪山区葛化街化工路 31 号

邮政编码：430078

公司国际互联网网址：pxldy@public.wh.hb.cn

公司电子信箱：pxldy@public.wh.hb.cn

(五) 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

(六) 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：祥龙电业

公司 A 股代码：600769

(七) 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1993 年 7 月 19 日

公司首次注册登记地点：武汉市洪山区葛化街化工路 31 号

公司法人营业执照注册号：4201001101954-01

公司税务登记号码：420111300053761

公司组织结构代码：30005376-1

公司聘请的境内会计师事务所名称：武汉众环会计师事务所有限责任公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：武汉市解放大道单洞路口武汉国际大厦 B 栋 16-18 楼

三、主要财务数据和指标:

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
营业利润	11,775,968.68
利润总额	12,014,704.48
归属于上市公司股东的净利润	9,549,432.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,310,696.63
经营活动产生的现金流量净额	74,151,142.68

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	50,256.49
债务重组损益	250,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-61,520.69
合计	238,735.80

注:上表中收益为正数,损失为负数

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2007 年	2006 年		本年比上年增 减(%)	2005 年
		调整后	调整前		
营业收入	989,657,929.10	883,508,905.20	883,508,905.20	12.01	872,952,197.87
利润总额	12,014,704.48	11,164,397.45	11,164,397.45	7.62	6,489,476.35
归属于上市公司股东的净利润	9,549,432.43	10,974,270.05	11,164,397.45	-12.98	6,489,476.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	9,310,696.63	11,077,987.27	9,334,222.13	-15.95	6,084,509.40
基本每股收益	0.025467	0.0292665	0.02977	-12.98	0.0186
稀释每股收益	0.025467	0.0309	0.0314	-17.58	0.0186
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.0248	0.0295	0.0295	-15.93	0.0174
全面摊薄净资产收益率(%)	1.19	1.39	1.43	减少0.2个 百分点	0.84
加权平均净资产收益率(%)	1.20	1.39	1.44	减少0.19个 百分点	0.84
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产 收益率(%)	1.16	1.40	1.19	减少0.24个 百分点	0.79
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	1.17	1.40	1.20	减少0.23个 百分点	0.79
经营活动产生的现金流量净额	74,151,142.68	53,515,314.81	53,515,314.81	38.56	94,521,291.22
每股经营活动产生的现金流量净额	0.1977	0.1398	0.1398	41.42	0.2710
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年 末增减(%)	2005 年末
		调整后	调整前		
总资产	1,168,633,315.37	1,141,118,400.48	1,130,570,998.66	2.41	1,035,312,667.39
所有者权益(或股东权益)	801,541,504.31	791,992,071.88	781,444,670.06	1.21	772,370,020.21
归属于上市公司股东的每股净资产	2.1376	2.1121	2.084	1.21	2.17

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	78,990,432	21.07				-15,824,717	-15,824,717	63,165,715	16.85
3、其他内资持股	159,926,688	42.65				-87,237,797	-87,237,797	72,688,891	19.38
其中:									
境内法人持股	159,926,688	42.65				-87,237,797	-87,237,797	72,688,891	19.38
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	238,917,120	63.72				-103,062,514	-103,062,514	135,854,606	36.23
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	136,060,080	36.28				103,062,514	103,062,514	239,122,594	63.77
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	136,060,080	36.28				103,062,514	103,062,514	239,122,594	63.77
三、股份总数	374,977,200	100				0	0	374,977,200	100

##### 股份变动的过户情况

2007年9月24日,根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2007]921号《关于武汉祥龙电业股份有限公司国有股东所持股份划转有关问题的批复》文的要求。为便于集中管理武汉祥龙电业股份有限公司国有股权,武汉工业国有投资有限公司(以下简称工业投)将持有的祥龙电业股权向武汉葛化集团有限公司(以下简称葛化集团)集中,即将工业投所持祥龙电业股权58599428股(占本公司总股本的15.63%)划转至葛化集团。股权过户手续已经全部完成。

##### 2、限售股份变动情况表

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
武汉葛化集团有限公司	27,082,863	18,748,860	58,599,428	66,933,431	股权分置改革	2009年9月27日
中国工商银行股份有限公司湖北省分行	81,914,575	18,748,860	0	63,165,715	股权分置改革	2009年9月27日
武汉华原能源物资开发公司	24,504,320	18,748,860	0	5,755,460	股权分置改革	2008年9月27日
武汉工业国有投资有限公司	74,200,134	15,600,706	-58,599,428	0	股权分置改革	2007年9月27日
武汉市电力开发公司	12,573,816	12,573,816	0	0	股权分置改革	2007年9月27日

武汉建设投资公司	7,885,330	7,885,330	0	0	股权分置改革	2007年9月27日
武汉机场综合发展总公司	2,924,143	2,924,143	0	0	股权分置改革	2007年9月27日
武汉市洪山吕墩农工商总公司	2,924,143	2,924,143	0	0	股权分置改革	2007年9月27日
宏源证券股份有限公司	1,827,589	1,827,589	0	0	股权分置改革	2007年9月27日
长江经济联合发展(集团)股份有限公司武汉公司	657,932	657,932	0	0	股权分置改革	2007年9月27日
合计	236,494,845	100,640,239	0	135,854,606	—	—

### 3、证券发行与上市情况

#### (1) 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

#### (2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司股份总数没有发生变化。

经 2007 年 10 月 9 日有限售条件流通股部份解禁后，公司有限售条件流通股由报告期初的 238917120 股，减少至 135854606 股，无限售条件流通股由报告期初的 136060080 股增加至 239122594 股。

#### (3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

### (二) 股东情况

#### 1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	56,052					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
武汉葛化集团有限公司	国有法人	22.85	85,682,291	58,599,428	66,933,431	无
中国工商银行股份有限公司湖北省分行	国有法人	17.34	65,002,694	-16,911,881	63,165,715	无
武汉华原能源物资开发公司	国有法人	6.54	24,504,320	0	5,755,460	无
武汉工业国有投资有限公司	国有法人	4.16	15,600,706	-58,599,428	0	未知
武汉市电力开发公司	国有法人	3.35	12,573,816	0	0	未知
武汉建设投资公司	国有法人	2.10	7,885,330	0	0	未知
武汉机场综合发展总公司	国有法人	0.78	2,924,143	0	0	未知
武汉市洪山吕墩农工商总公司	国有法人	0.54	2,016,000	-908,143	0	未知
宏源证券股份有限公司	国有法人	0.49	1,827,589	0	0	未知
长江经济联合发展(集团)股份有限公司武汉公司	国有法人	0.18	657,932	0	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数量			股份种类		
武汉葛化集团有限公司	18,748,860			人民币普通股		
武汉华原能源物资开发公司	18,748,860			人民币普通股		
武汉工业国有投资有限公司	15,600,706			人民币普通股		
武汉市电力开发公司	12,573,816			人民币普通股		
武汉建设投资公司	7,885,330			人民币普通股		

武汉机场综合发展总公司	2,924,143	人民币普通股
武汉市洪山吕墩农工商总公司	2,016,000	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司湖北省分行	1,836,979	人民币普通股
宏源证券股份有限公司	1,827,589	人民币普通股
长江经济联合发展(集团)股份有限公司武汉公司	657,932	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	据本公司了解,武汉葛化集团有限公司、武汉工业国有投资有限公司、武汉市电力开发公司、武汉建设投资有限公司与长江经济联合发展(集团)股份有限公司武汉公司为一致行动人,未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	武汉葛化集团有限公司	66,933,431	2008年9月27日	18,748,860	在十二个月内不上市交易或者转让;在前项承诺期满后,其通过上海证券交易所挂牌交易出售股份占公司股本总数的比例在十二个月内不超过5%,在二十四个月内累计不超过10%。
			2009年9月27日	48,184,571	
2	中国工商银行股份有限公司湖北省分行	63,165,715	2008年9月27日	18,748,860	在十二个月内不上市交易或者转让;在前项承诺期满后,其通过上海证券交易所挂牌交易出售股份占公司股本总数的比例在十二个月内不超过5%,在二十四个月内累计不超过10%。
			2009年9月27日	44,416,855	
3	武汉华原能源物资开发公司	5,755,460	2008年9月27日	5,755,460	在十二个月内不上市交易或者转让;在前项承诺期满后,其通过上海证券交易所挂牌交易出售股份占公司股本总数的比例在十二个月内不超过5%,在二十四个月内累计不超过10%。

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称: 武汉葛化集团有限公司

法人代表: 江涤清

注册资本: 15,439.20 万元

成立日期: 1991年9月10日

主要经营业务或管理活动: 化工产品制造; 组织企业所需设备、化工原辅材的配套生产、供应及销售; 百货、五金交电、建筑及装饰材料、金属材料批发兼零售; 汽车货运; 经营本企业或本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务; 经营本企业或本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务; 承办中外合资经营、合作生产“三来一补”业务; 汽车维修、(仅供持有许可证的分支机构使用)

(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称: 武汉市国有资产管理委员会

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称: 武汉葛化集团有限公司

新实际控制人名称: 武汉国有资产管理委员会

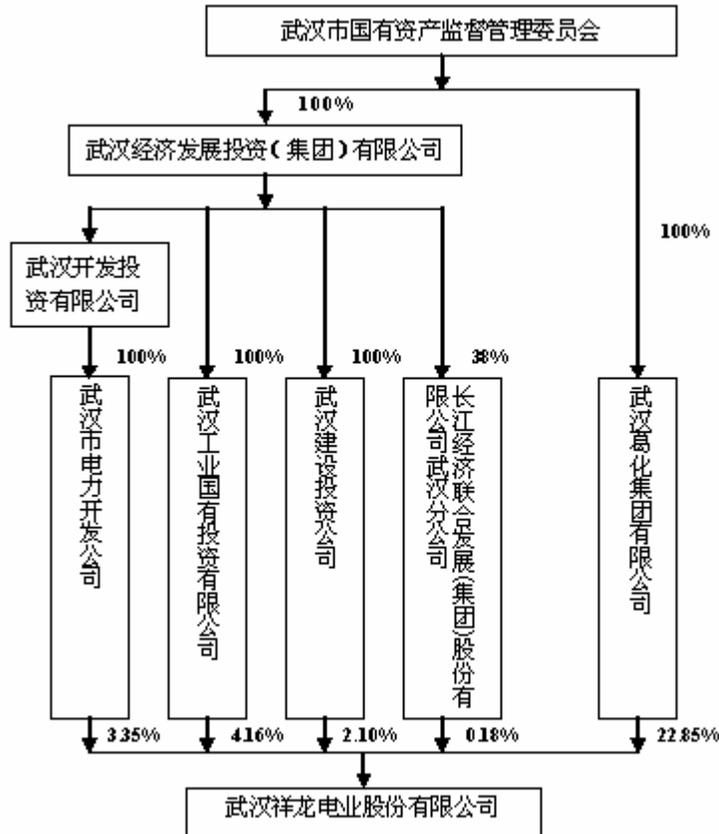
控股股东发生变更的日期: 2007年9月24日

披露控股股东发生变更相关信息的指定报纸: 中国证券报、上海证券报

披露控股股东发生变更相关信息的日期: 2007年9月24日

2007 年 9 月 24 日，根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2007]921 号《关于武汉祥龙电业股份有限公司国有股东所持股份划转有关问题的批复》文的要求。武汉工业国有投资有限公司将所持祥龙电业股权 58599428 股(占本公司总股本的 15.63%)划转至武汉葛化集团有限公司集团。由于武汉葛化集团有限公司、武汉工业国有投资有限公司、武汉市电力开发公司、武汉建设投资公司与长江经济联合发展(集团)股份有限公司武汉公司同属武汉市国有资产管理委员会，且分别持有本公司 22.85%、4.16%、3.35%、2.10%、0.18%的股权，故武汉市国有资产管理委员会合并持有本公司 32.64%的股权，成为本公司实际控制人。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:亿元 币种:人民币

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
中国工商银行股份有限公司湖北省分行	左新亚	26	1998 年 5 月 28 日	办理人民币存款、贷款、结算业务；办理票据贴现、代理发行金融债券；代理发行、买卖、兑付政府债券；代理收付款项及代理保险业务；经人民银行批准的其他业务；总行在中国人民银行批准的范围内授权的业务；外汇存款、外汇贷款、外汇担保、外汇结算；资信调查、咨询、见证业务。

### 五、董事、监事和高级管理人员

#### (一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
杨守峰	董事长、总经理	男	45	2007年5月10日	2010年5月10日	6,479	6,479			12.75	否
张安涛	副董事长	男	67	2007年5月10日	2010年5月10日						是
江涤清	董事	男	56	2007年5月10日	2010年5月10日	6,479	6,479				是
刘为民	董事	男	54	2007年5月10日	2010年5月10日						是
吴波	董事	男	38	2007年5月10日	2010年5月10日						是
李荣华	董事	男	44	2007年5月10日	2010年5月10日						是
姚强	董事	男	45	2007年5月10日	2010年5月10日						是
郭唐明	董事	男	44	2007年5月10日	2010年5月10日	2,492	2,492				是
熊先胜	董事	男	44	2007年5月10日	2010年5月10日						是
余劲松	独立董事	男	54	2005年5月25日	2008年5月25日					2	是
王宗军	独立董事	男	43	2005年5月25日	2008年5月25日					2	是
许家林	独立董事	男	51	2006年5月26日	2009年5月26日					2	是
陈小君	独立董事	女	51	2006年5月26日	2009年5月26日					2	是
杨镜鑫	独立董事	男	66	2006年5月26日	2009年5月26日					2	是
万新华	监事会主席	男	43	2007年5月10日	2010年5月10日					10.20	否
张传元	监事会副主席	男	59	2007年5月10日	2010年5月10日						是
尹征	监事	男	53	2007年5月10日	2010年5月10日	32,395	32,395				是
朱华能	监事	男	55	2007年5月10日	2010年5月10日	6,479	6,479			10.20	否
肖文金	监事	男	43	2007年5月10日	2010年5月10日					8.57	否
李惠	监事	女	40	2007年5月10日	2010年5月10日						是
胡俊文	监事	男	40	2007年5月10日	2010年5月10日					6.48	否
夏浩中	总工程师	男	58	2007年5月10日	2010年5月10日	6,479	6,479			10.20	否
杜振华	副总经理	男	43	2007年5月10日	2010年5月10日					10.20	否
陈传耀	副总经理	男	37	2007年5月10日	2010年5月10日					10.20	否
杨思兵	董事会秘书	男	41	2007年5月10日	2010年5月10日					10.20	否
合计	/	/	/	/	/	60,803	60,803		/	99.00	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

1、杨守峰, 历任武汉葛化工业集团公司调度员, 副处长、处长、副总经理。现任武汉祥龙电业股份有限公司董事长、总经理。

2、张安涛, 历任武汉汽轮发电机厂车间主任、厂基建办公室主任、厂经营计划科科长, 中国武汉地区促进会副会长, 武汉汉能调峰电厂副董事长。现任武汉华原能源物资开发公司顾问, 武汉祥龙电业股份有限公司副董事长。

3、江涤清, 中国氯碱企业协会副理事长。湖北省企业家协会副会长、武汉市企业家协会副会长, 曾荣获省、市优秀企业家。武汉化工国有资产经营公司党委书记、董事长兼总经理, 武汉葛化集团有限公司党委书记、董事长兼总经理, 武汉祥龙电业股份有限公司党委书记、董事长兼总经理。现任武汉葛化集团有限公司董事长。

4、刘为民, 历任工行武汉市分行信贷处副处长、工行武汉市分行信托投资公司副经理, 工行武汉市分行银汉公司经理。现任中国工商银行股份有限公司湖北省分行营业部风险资产处置中心主任、国通支行行长。

5、吴波, 历任武汉建设投资公司证券部主任, 投资经营部主任, 法律法规部主任。现任武汉建设投资公司投资经营部主任、债权一部主任, 武汉长江资产经营管理有限公司总经理助理, 华工科技股份有限公司监事。

6、李荣华, 历任长江航运经济技术研究所研究室副主任、主任、所副总工程师、副所长。现任武汉工业国有投资有限公司副总经理。

7、姚强, 曾在工行省分行从事信贷管理、资产风险管理。现任工行省分行风险管理部处置中心经理。

8、郭唐明, 历任武汉葛化工业集团公司办公室秘书、科长, 武汉祥龙电业股份有限公司办公室主任、证券办主任、董事会秘书, 武汉祥龙电业股份有限公司副总经理。现任武汉葛化集团有限公司副总经理。

9、熊先胜, 历任武汉市统计局副处长, 建设投资公司办公室副主任。现任武汉开发投资有限公司总经济师, 武汉经发粮食物流产业投资有限公司总经理。

10、余劲松, 历任武汉大学国际法系主任、法学院副院长、院长、武汉大学校长助理、武汉大学学术委员会副主任等职。现任武汉大学法学院教授、博士生导师。兼任中国对外经济贸易部 WTO 法律顾问、中国国际经济法学会副会长、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、湖北省社会科学联合会副主席、武汉市人大常委会委员。

11、王宗军, 现任华中科技大学管理学院企业管理专业教授、博士生导师, 湖北省跨世纪中青年学科带头人、武汉市跨世纪学科带头人、华中科技大学中青年学科带头人, 并担任华中科技大学管理学院院长助理、武汉锅炉股份有限公司独立董事, 兼任中国技术经济研究会理事、湖北省技术经济与管理现代研究会秘书长、华中科技大学青年科协副主任兼秘书长、湖北省系统工程学会常务理事、深圳市企业高级人才评价推荐中心顾问、北京顾恒泰集团顾问、江南信托投资有限公司投资银行部特聘顾问。

12、许家林, 曾被湖北省教育厅评为“湖北省省属高校跨世纪学科带头人(会计学)”、被中共湖北省委组织部和湖北省人事厅联合授予“湖北省有突出贡献的中青年专家”。拥有注册会计师资格。现任中南财经政法大学会计学院教授, 兼任会计研究所副所长, 中国会计学会会员、中国注册会计师协会非执业会员、中国中青年财务成本研究会会员, 湖北普通高等学校教师高级职称技术资格评定委员会委员。

13、陈小君, 曾被评为湖北省有突出贡献中青年专家、湖北省跨世纪学科带头人。现任法学教授、民商法硕士生导师, 中南财经政法大学副校长、民商法典研究所所长、中国民法研究会理事、中国婚姻家庭法研究会理事、湖北省民法研究会副会长、湖北省人大常委会立法顾问组组长、华中科技大学兼职教授、福建省台湾法研究中心兼职研究员。

14、杨镜鑫, 历任武汉市化工研究所副所长、武汉化工局副局长、武汉市化工国资公司常务副总经理、武汉葛化集团有限公司顾问, 现任武汉昊华工程科技投资咨询公司董事长。

15、万新华, 历任武汉葛化工业集团公司办公室主任科员, 武汉葛化集团有限公司办公室副主任、主任。现任武汉祥龙电业股份有限公司党委副书记兼办公室主任。

16、张传元, 历任荆州地区人民银行信贷科副科长、荆州地区工商银行信贷科科长, 工商银行湖北省分行管理信息处、项目信贷处副处长、信贷评估部副总经理。现任工商银行湖北省分行副处级调研员。

17、尹征, 历任武汉市政府秘书, 市经委副科长、副处长。现任武汉华原能源物资开发公司经理。

18、朱华能, 历任武汉市葛店化工厂基建计划财务科副科长、科长, 武汉葛化集团有限公司工会主席、副总经理。现任武汉祥龙电业股份有限公司工会主席。

19、肖文金, 历任武汉祥龙电业股份有限公司热电厂技术员、生产技术科副科长、科长、副厂长, 现任武汉祥龙电业股份有限公司热电厂厂长。

20、李惠, 曾在湖北省江夏轮船总公司、武汉经贸发展总公司、湖北省华林会计师事务所工作。现任武汉工业国有投资有限公司资产财务部部长。

21、胡俊文, 历任武汉葛化工业集团公司总调度处调度员、副主任科员、主任科员, 武汉江申汽车饰件有限公司副总经理, 武汉葛化集团有限公司经销公司副经理, 武汉祥龙电业股份有限公司树脂厂副厂长。现任武汉祥龙电业股份有限公司树脂厂厂长、党委书记。

22、夏浩中, 历任武汉市葛店化工厂烧碱车间副主任、主任、氯碱分厂厂长。现任武汉祥龙电业股份有限公司总工程师。

23、杜振华, 历任武汉祥龙电业股份有限公司热电厂副厂长、厂长。现任武汉祥龙电业股份有限公司副总经理。

24、陈传耀, 历任武汉祥龙电业股份有限公司总调度处调度员, 总调度处副主任调度员、主任调度员, 公司生产部副部长, 公司树脂厂副厂长, 公司生产部部长。现任武汉祥龙电业股份有限公司副总经理。

25、杨思兵, 历任武汉祥龙电业股份有限公司证券部副部长、部长。现任武汉祥龙电业股份有限公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
江涤清	武汉葛化集团有限公司	董事长	2001-08		是
张安涛	武汉华原能源物资开发公司	顾问	1994-08		是
刘为民	中国工商银行股份有限公司湖北省分行	营业部风险资产处置中心主任	2000-11		是
熊先胜	武汉开发投资有限公司	总经济师	2000-01		是
李荣华	武汉工业国有投资有限公司	副总经理	2004-09		是
尹征	武汉华原能源物资开发公司	经理	1993-07		是
李惠	武汉工业国有投资有限公司	资产财务部部长	2004-09		是
张传元	中国工商银行股份有限公司湖北省分行	副处级调研员	2004-02		是
吴波	武汉建设投资公司	投资经营部主任、债权一部主任	2006-06		是
姚强	中国工商银行股份有限公司湖北省分行	风险管理部处置中心经理	2005-12		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
刘为民	国通支行	行长	2002-01		否
吴波	华工科技股份有限公司	监事	2005	2008	否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、报酬决策程序：根据公司章程有关规定，董事、监事报酬和津贴由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由公司董事会决定。

2、报酬确定依据：根据岗位的工作内容及复杂程度，由董事会薪酬与考核委员会考核决定并提交公司股东大会批准。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
张安涛	是
江涤清	是
刘为民	是
吴波	是
李荣华	是
姚强	是
郭唐明	是
熊先胜	是
张传元	是
尹征	是
李惠	是

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
江涤清	董事长	因任期届满，公司董事会进行了换届选举
王晨冰	副董事长	因任期届满，公司董事会进行了换届选举
徐高	董事	因任期届满，公司董事会进行了换届选举
张本伦	董事	因任期届满，公司董事会进行了换届选举
刘刚	董事	因任期届满，公司董事会进行了换届选举
李荣华	监事会主席	因任期届满，公司监事会进行了换届选举
田明婉	监事	因任期届满，公司监事会进行了换届选举
郭唐明	副总经理	因任期届满，公司董事会进行了换届选举

公司 2006 年度股东大会审议，选举江涤清先生、刘为民先生、吴波先生、李荣华先生、杨守峰先生、张安涛先生、姚强先生、郭唐明先生、熊先胜先生为公司第六届董事会董事，经第六届一次董事选举，杨守峰先生为董事长，张安涛先生为副董事长，聘任董事杨守峰先生为公司总经理，杨思兵先生为董事会秘书，经总经理提名，聘任杜振华先生、陈传耀先生为公司副总经理，聘任夏浩中先生为总工程师。提名余德浩先生为第六届董事会独立董事候选人。选举万新华先生、尹征先生、朱华能先生、肖文金先生、李惠女士、张传元先生、胡俊文先生为第六届监事会监事。其中朱华能先生、肖文金先生、胡俊文先生为公司职工大会推选。经第六届一次监事会选举，万新华先生为监事会主席，张传元先生为监事会副主席。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职工为 3,971 人，需承担费用的离退休职工为 1,726 人。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
工程技术人员	209
销售人员	45
财务人员	77
行政人员	270
生产人员	2,727
其他人员	643

2、教育程度情况

教育类别	人数
本科	181
大专	544
中专	1,577
初中	1,669

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范运作，诚信经营，严格执行各项法律、法规、规章和制度，进一步加强公司董事、监事和高级管理人员诚实守信、勤勉尽责的意识和依法履行职责的理念，努力提高公司竞争能力、盈利能力和规范运作水平，积极推进了投资者关系管理工作，公司治理水平得到进一步的提升，同时，公司根据《公司法》、《证券法》等法律、法规的有关规定，结合公司实际情况修订了《公司章程》。

1、股东和股东大会：公司严格按照《公司章程》和有关法律法规的要求，确保所有股东，尤其是中小股东的合法权益，确保所有股东能够充分行使自己的权利。严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，并严格遵守事项和表决程序的规定，股东大会由律师出席并见证。

2、控股股东与上市公司：控股股东严格按《公司法》要求依法行使出资人的权利并承担义务。控股股东与上市公司之间实现了业务、人员、资产、机构、财务的独立，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保重大决策由公司独立作出和实施。

3、董事和董事会：公司董事的选聘严格遵守《公司法》、《公司章程》的规定，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司严格执行《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》，确保了董事会运作的规范和决策的客观、科学。董事会会议严格按照规定的会议议程进行，并有完整、真实的会议记录。董事能忠实、诚信、勤勉地履行职务，积极参加有关培训，熟悉相关法律法规，更好地行使相应地权利和履行相应地义务。

4、监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定和要求。监事会制订了议事规则。监事会会议符合相关要求，有完整、真实的会议记录。公司监事能够认真履行自己的职责，依法、独立地对公司生产经营情况、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

5、利益相关者：公司能够尊重和维护相关利益者的合法权益，并与相关利益者之间保持良好的沟通，共同推动公司持续、健康发展。

6、信息披露与透明度：公司十分重视信息披露工作，充分履行上市公司信息披露义务，严格按照法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获取信息。

7、绩效评价与激励约束机制：公司建立了公司高级管理人员与经营责任、经营风险、经营绩效挂钩的绩效评价标准和激励约束机制，根据公司经济效益和下达的考核指标完成情况进行分配。

报告期内，公司根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）的有关要求，公司成立了以公司董事长为组长的治理专项活动领导小组，积极开展了公司治理专项活动，并组织公司董事会、监事会、高级管理人员及相关工作人员进行了认真的学习。根据治理专项活动自查出的问题、整改计划及湖北证监局的有关要求，本着边检查、边整改的原则，逐项落实整改措施，并形成整改报告，该报告已经公司第六届四次董事会审议通过。

整改过程中，公司根据有关规定结合公司实际情况，重新修订了《总经理工作细则》，并制定了《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《独立董事工作细则》，同时成立了董事会下设的战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。公司按照《企业内部控制规范》要求对货币资金、采购与付款、存货、工程项目、固定资产、销售与收款、成本费用、担保、合同、人力资源政策、计算机系统等内控制度进行了修订与完善，形成完整体系。

公司将本着持续改进、持续提高的原则，进一步完善公司治理结构，依法规范运作，切实提高公司治理水平和管理水平。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
王宗军	8	7		1	因公出差缺席一次
余劲松	8	7		1	因公出差缺席一次
许家林	8	7		1	因公出差缺席一次
陈小君	8	6		2	因公出差缺席二次
杨镜鑫	8	7		1	因公出差缺席一次

报告期内，公司独立董事按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及《独立董事工作细则》的有关规定，认真履行诚信和勤勉义务，切实维护公司的整体利益及中小股东的合法权益，认真参加公司董事会及股东大会，积极了解公司各项经济运行情况，独立作出客观、公正的判断，对公司在战略决策、经营管理、董事会及经营管理班子建设、薪酬及绩效考核等方面都提出很多专业化的建议和意见，对提高公司管理水平和规范运作等方面起到了积极的作用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司具有独立完整的业务及自主经营能力，业务完全独立于控股股东，不存在同业竞争。

2、人员方面：公司在劳动、人事、工资管理等方面完全独立，公司总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东等股东单位任职和领取薪酬。

3、资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施。

4、机构方面：公司的董事会、监事会及其他内部机构完全独立运行，不受控股股东及其职能部门的制约。

5、财务方面：设立了独立的财务部门，配有独立的财务人员，拥有独立的财务核算和财务管理制度，开设了独立的银行账户。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司正逐步建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与激励约束机制，经理人员的聘任公开、透明，符合相关规定。

(五) 公司内部控制制度的建立健全情况

公司自上市以来，建立了一系列较为完整、合理及有效的内部控制制度，包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作细则》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《财务管理制度》、《内部审计制度》以及劳动人事、工资、统计、工程、生产、安全等涉及企业人、财、物、产、供、销等贯穿公司全过程的各项内部控制管理制度。除对上述经营环节的控制外，内部制度还包括涉及经营活动各环节的如印章使用、票据领用、资产管理、预算管理、质量管理等管理制度。

公司以后将紧紧围绕企业总体发展规划、经营目标，本着一切从实际出发、求真务实、开拓创新的原则，针对战略、产品研发、投融资、安全生产、财务、材料供应、产品销售等各项业务管理及业务流程，结合中国证监会关于提高上市公司质量的意见和上海证券交易所上市公司内部控制指引等法规政策的要求，通过梳理各项规章制度的程序和措施，进一步健全和完善内部控制体系，使公司的各项内控制度更加科学化，制度执行更加规范化。

(六) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见  
本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见。

## 七、股东大会情况简介

年度股东大会情况

公司于 2007 年 5 月 10 日召开 2006 年度股东大会。决议公告刊登在 2007 年 5 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

出席会议的股东(代理人)22 人、代表股份 228161038 股, 占公司表决权总股份的 60.85%。符合《公司法》、《股票上市规则》及《公司章程》的规定。股东大会通过如下决议:《2006 年度董事会报告》、《2006 年度财务决算报告》、《2006 年度利润分配方案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于董事会换届选举的议案》、《公司监事会报告》、《关于监事会换届选举的议案》、《关于续聘武汉众环会计师事务所的议案》。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、管理层讨论与分析

2007 年度，国家加大了宏观调控力度，中国经济高速发展，使能源及资源性原材料供应紧张、价格上涨迅猛，企业成本压力加大；同时，由于氯碱行业发展迅猛，主要产品供过于求，产品竞争更加激烈。在“两头夹击”的背景下，公司按照“围绕一个中心，推进两个转变”（以经济效益为中心，推进经济发展方式和工作思维方式两个转变）的工作方针，以管理创新和技术创新为着力点，强化“节能减排”，切实做好市场策划，大力开拓供、销渠道，消化了诸多不利因素，确保了生产经营活动的正常进行。

报告期内，公司实现营业收入 989,657,929.10 元，同期比较增加 12.01%，营业利润 11,775,968.68 元，同期比较增加 4.51%，利润总额 12,014,704.48 元，同期比较增加 7.62%，净利润 9,549,432.43 元，同期比较减少 12.98%。

概括起来，2007 年度主要抓了以下几个方面的工作：

(1) 推进管理创新，降低生产成本，提高运行质量。安全是最大的效益。公司在年初层层签订“安全、环保、消防责任书”的基础上，通过开展“百安赛”、“反事故演习”等活动，深化安全标准化管理，确保了公司正常、稳定的安全生产局面，实现全年无重大安全、环保事故，轻伤率控制在 0.3% 以下。同时，在注重提升产品质量的前提下，通过采取“源头把关，规范采购；小改小革，循环利用；加强中控，堵塞漏洞；注重细节，夯实基础”等一系列措施，深化了“节能减排”工作；2007 年取得了节约成本 2500 多万元成果。在不断完善分配激励机制，充分调动职工积极性的过程中，以加强用工管理为突破口，对人力资源进行优化配置，全年累计培训职工达 1000 多人次，基本覆盖了公司重点单位、重点岗位和重点工种人员，有效提高员工素质。

(2) 推进技术创新，立足企业实际，发展循环经济。按照构建“节约型、环保型、效益型”企业的总体要求，公司立足于发挥本企业的比较优势，以资源循环利用、降低成本、提高内在素质为目的，围绕完善现有生产装置设施，本着“短、平、快”原则，千方百计筹集资金，先后实施了电解节能改造和余热回收利用、优化生产工艺、降低物质消耗和减少排放总量、开发利用废弃固体废物加工新型建材等技术改造项目。这些技改项目投产后，不仅可以降低成本消耗，而且可以做到废物回收利用、变废为宝，从总体上增强企业的竞争力。

(3) 以市场为导向，科学组织生产，开拓供销渠道。由于宏观调控，加之氯碱行业扩产迅猛，供销市场出现了“能源、原材料价格高涨，产品供大于求、价格下滑”的严峻形势，针对市场“两头夹击”不利局面，公司一方面以设备管理为重点，通过强化生产的合理组织安排，确保了生产高负荷运行。另一方面，及时跟踪市场行情，适时调整营销策略，稳定了市场份额；并通过建立稳定可靠的原材料战略合作伙伴，满足了高负荷运行；与此同时，在铁路运力紧张的条件下加大汽车运输，保证了进出物资的畅通。另外，通过多年的市场策划，摸索了一套切合公司实际的市场策略，建立了可靠的供、销渠道，而且赢得了良好的融资环境。

#### 2、公司 2007 年年度资产、费用、现金流量表变动情况说明

##### (1) 部分资产项目占总资产比例变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2007 年 12 月 31 日		2006 年 12 月 31 日	
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重
货币资金	67,689,227.51	5.79	51,958,243.73	4.55
应收账款	57,400,250.97	4.91	70,675,876.92	6.19
存货	118,139,841.09	10.11	103,297,289.20	9.05
长期股权投资	2,000,000.00	0.17	2,000,000.00	0.18
固定资产	630,172,178.82	53.92	648,294,195.04	56.81

注:2007 年 12 月 31 日总资产 1,168,633,315.37 元,2006 年 12 月 31 日总资产 1,141,118,400.48 元。

说明:报告期内部分资产项目占总资产比例比上年度末没有发生重大变化。

(2) 部分负债项目占总资产比例变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	2007 年 12 月 31 日		2006 年 12 月 31 日	
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重
短期借款	77,170,000.00	6.60	76,370,000.00	6.69
长期借款	80,000,000.00	6.85	50,000,000.00	4.38
应付账款	91,007,528.50	7.79	103,721,101.52	9.09

注:2007 年 12 月 31 日总资产 1,168,633,315.37 元,2006 年 12 月 31 日总资产 1,141,118,400.48 元。

说明:报告期内部分负债项目占总资产比例比上年度末没有发生重大变化。

(3) 损益类项目的变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	2007 年	2006 年	同比增减百分比
财务费用	8,495,926.20	4,490,086.25	89.22
管理费用	66,183,569.10	61,450,445.90	7.70
销售费用	10,572,982.46	11,144,154.09	-5.13
投资收益		1,933,892.54	-100.00
营业外收入	927,743.65	20,598.41	4403.96
营业外支出	689,007.85	124,315.63	454.24

说明:A. 报告期内财务费用同比增长 89.22%,系贷款利息增加所致。

B. 报告期内管理费用同比增加 7.70%,系水电费及土地使用税增加所致。

C. 报告期内销售费用同比减少 5.13%,系严格控制费用额度、压缩销售费用开支所致。

D. 报告期内投资收益同比减少 100%,系本期无投资收益所致。

F. 报告期内营业外收入比上期增加 4403.96%,系本期固定资产处置利得比上期增加所致。

G. 报告期内营业外支出比上期增加 454.24%,系本期固定资产处置损失比上期增加所致。

(4) 报告期内现金流量表构成分析

单位:元 币种:人民币

项目	2007 年	2006 年	同比增减百分比
经营活动产生的现金流量净额	74,151,142.68	53,515,314.81	38.56
投资活动产生的现金流量净额	-72,902,056.01	-96,174,051.11	-24.20
筹资活动产生的现金流量净额	14,481,897.11	71,617,824.86	-79.78

说明:A. 报告期内经营活动产生的现金流量净额同比增加 2064 万元,系本期销售商品、提供劳务收到的现金比去年同期增加所致。

B. 报告期内投资活动产生的现金流量净额同比减少 2327 万元,系本期购建固定资产所支付的现金比去年同期减少所致。

C. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比减少 5714 万元,系本期银行贷款比去年同期增加额减少所致。

3、公司主营业务及其经营状况  
 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
化工产品	967,487,892.99	854,126,345.86	11.72	11.70	11.53	1.17
供电供气	6,555,353.79	3,378,626.33	48.46	59.71	5.31	26.62
运输	11,370,313.77	12,049,306.71	-5.97	13.82	3.45	10.62

4、公司主要供应商和客户情况

单位:元 币种:人民币

前 5 名供应商采购金额合计	312,576,863.35	占采购总额合计	37.28%
前 5 名销售客户销售金额合计	274,227,142.96	占销售总额合计	27.83%

5、2008 年经营计划

2008 年,在国家继续加大宏观调控力度的形势下,公司将坚持“一个中心,两个转变”的工作思路,齐心协力,迎接挑战,变压力为动力,通过夯实基础管理,推进技术改造、厉行“节能减排”,加强队伍建设等措施,努力开创生产经营的新局面。经营目标是:主营业务收入 10.6 亿元,利润总额在 2007 年的基础上有所增加。具体抓好以下几个方面的工作:

(1)依靠技术进步,加快技改步伐,增强发展后劲。公司将在全力围绕“十一五”规划,调整产品结构,按照“短、平、快”的原则,大力发展精细化工产品,着力策划一批“节能减排”技改项目,发展“循环经济”。在继续完成 2007 年立项项目的基础上,力争早完工、早见效。

(2)注重行情调研,做好市场策划,扩大市场份额。要按照“两个 100%”(产销率、回款率)的经营策略,全方位、及时了解市场行情,切实组织好产品销售与原(燃)料供应;并对每月的供销结果(包括价格形成、操作过程等)纳入微机管理,定期做出分析报告。产品销售方面,要充分把握市场,贴近市场运作,适时调整产品价格,在巩固老客户的基础上,积极开拓新用户,不断扩大市场份额。原材料采购方面,要围绕资源、运输、价格和质量下功夫,进一步深化比质比价工作;同时,加强原材料使用效果的考核,并以此作为采购计划的主要依据;努力调整好进货渠道和结构,保证资源的稳定性,确保高负荷生产运行。

(3)健全管理体系,加强资金运作,强化过程控制。资金是企业的血液,要根据项目建设和市场经营的特点,提升资金运用效率;进一步加强应收应支结算管理,强化经营风险控制,并细化运行的财务分析;加强成本的全过程控制,对原料的采购、仓储、消耗等环节实施监控,建立中控指标分析体系。要按照《企业内部控制规范》的要求和国家政策法规的规定,进一步完善公司现行管理体系;要全面、细致地对公司现行管理制度进行梳理,对于不符合“内控规范”的文件、条文进行完善和修订,着力构建一套较为完整有效的管理制度和管理体系。并以此为依据,切实加强安全环保过程、生产过程和物流过程等过程的管理。

(4)优化人员结构,健全激励机制,加强形势教育。人才是企业发展的第一资源。要围绕《劳动合同法》的实施,不断建立健全人力资源管理体系:一要优化岗位人员结构,进一步开发人力资源;按照以内部培训挖潜为主,急需人才外部引进为辅的思路,做好培训的组织工作,并加大急需人才引进力度,为公司发展提供人才储备。二要加强职工薪酬管理,建立有效的激励机制;调整优化现有分配模式,进一步推行和完善岗位绩效薪酬制,切实做到以岗定薪、绩效考核,实行动态管理。与此同时,要以提高思想政治素质和业务技能为重点,不断加强职工队伍建设。要在干部职工中深入开展形势任务教育、更新观念教育和爱岗敬业教育,不断增强责任心,提高做好本职工作的本领,努力营造文化氛围,增强企业凝聚力,为企业发展提供不竭动力。

## 6、未来发展风险因素和采取的对策

2008 年公司将要面临的困难主要有：

- (1) 随着国内氯碱行业的过度发展，国内市场竞争将日趋激烈。
- (2) 公司主要原料煤炭、电石、工业盐等大部分都为不可再生资源，价格将继续维持在较高水平。
- (3) 铁路运力紧张、汽车运输油价居高不下，增加了企业的物流成本，给公司的效益带来一定影响。

为此，公司将本着以科学发展观统领工作全局，强化朴素经营增效益和改革改制促发展的思想，着力提高自主创新能力、市场谋划能力、综合创效能力，推进节能减排工作，优化资源配置，强化目标成本管理，加快产业产品结构优化升级，提高公司整体效益和竞争实力。

另外，国家发改委发布的《氯碱（烧碱、聚氯乙烯）行业准入条件》自 2007 年 12 月 1 日起执行，提高进入门槛，也将有利于该行业持续健康发展。

## 7、减排工作情况

公司十分重视技术创新和节能减排工作，在加强管理的同时，注重先进技术和科学管理手段的应用，公司上下围绕“能效达标”活动，使节能降耗工作渗透到生产过程的每个环节；对各二级单位的污染因子，进行严格考核，加强日常运行的督查，确保公司整体环保装置的正常运作及环保指标达标；对各工序的工艺指标、主要产品原料、能源消耗情况，每日要进行认真分析、查找问题并及时调整，着力优化工艺参数；对全公司的生产运行情况，每周及每月要进行一次全面的统计、分析，并就如何提高下一周期的运行制定对策。

通过推进技术创新和节能减排，发展循环经济，使公司有力克服了资源品价格上涨等减利因素的不利影响，实现了经济效益、环境效益和社会效益的较好统一。

## 8、公司资金使用计划

2008 年度，公司按国家“节能、减排”的要求，加强循环利用降低能耗，计划在现有装置上实施一系列小型技术升级改造，同时为完成全年经营计划，满足公司日常经营需要，预计本年度新增周转资金 5000 万元左右，主要以公司生产经营产生的净现金流及部分银行贷款解决。

### (二) 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

##### (1) 节能技术改造项目

公司出资 36,020,000.00 元投资该项目，目前已完成进度的 85.54%。

##### (2) 减排技术改造项目

公司出资 19,800,000.00 元投资该项目，目前已完成进度的 54.05%。

### (三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

#### 公司会计政策变更：

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

所得税：根据新会计准则计算递延所得税资产增加 10,547,401.82 元，相应增加 2007 年 1 月 1 日“所有者权益——未分配利润” 10,547,401.82 元。由于新所得税法自 2008 年 1 月 1 日实施，公司所得税率将由原来的 33% 下调为 25%，因此，2007 年度所得税费用调整增加 2,465,272.05 元，净利润减少 2,465,272.05 元。

公司会计估计的变更:

公司改变按余额法计提坏账准备的会计估计为按账龄法计提坏账准备的会计估计。

本公司于资产负债表日对应收款项进行减值测试,计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项,按类似信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。

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

公司会计估计变更的影响:

由于会计估计变更,导致本期增提坏账准备 14,246,876.47 元,对当期利润总额的影响数为调减 14,246,876.47 元。

#### (四)主要会计政策选择的说明及重要会计估计的解释

执行新会计准则体系。

#### (五)董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

(1)公司于 2007 年 4 月 11 日召开五届十五次董事会会议,会议审议通过了《2006 年度报告及其摘要》、《总经理工作报告》、《2006 年度财务决算报告》、《2006 年度董事会报告》、《关于董事会换届选举的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《公司 2006 年度利润分配预案》、《公司 2007 年第一季度报告》、《关于召开 2006 年度股东大会的议案》、《关于续聘武汉众环会计师事务所有限责任公司的议案》。决议公告刊登于 2007 年 4 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(2)公司于 2007 年 5 月 10 日召开六届一次董事会会议,会议审议通过了《关于聘任独立董事的议案》,并选举公司董事杨守峰先生为董事长;张安涛先生为副董事长;聘任董事杨守峰先生为公司总经理,杨思兵先生为董事会秘书。经总经理提名,董事会聘任杜振华先生、陈传耀先生为公司副总经理,聘任夏浩中先生为总工程师。决议公告刊登于 2007 年 5 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(3)公司于 2007 年 5 月 17 日召开六届二次董事会会议,会议审议通过了《关于 2006 年度报告补充说明的议案》。

(4)公司于 2007 年 6 月 20 日召开六届三次董事会会议,会议审议通过了《关于向中国建设银行江岸支行申请授信的议案》。决议公告刊登在 2007 年 6 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(5)公司于 2007 年 7 月 17 日召开六届四次董事会会议,会议审议通过了《公司自查报告和整改计划》、《公司募集资金管理制度》、《公司投资者关系管理制度》、《公司信息披露管理制度》、《公司总经理工作细则》、《公司独立董事工作细则》。决议公告刊登于 2007 年 7 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(6)公司于 2007 年 8 月 15 日召开六届五次董事会会议,会议审议通过了《2007 年半年度报告及其摘要》、《审议提名委员会议事规则》、《审议战略委员会实施细则》、《审议薪酬与考核委员会实施细则》。决议公告刊登在 2007 年 8 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(7)、公司于 2007 年 10 月 23 日召开六届六次董事会会议,会议审议通过了《2007 年三季度报告及其摘要》。

(8)公司于 2007 年 11 月 22 日召开六届七次董事会会议,会议审议通过了《关于加强公司治理专项活动整改报告》。决议公告刊登在 2007 年 11 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

##### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

在报告期内,公司董事会严格执行股东大会通过的决议。完成了第六届董事会、监事会的换届选举,并对《公司章程》进行了相应的修改,续聘武汉众环会计师事务所为公司审计单位。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告  
为提高法人治理水平，公司将尽快建立审计委员会。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2007 年公司董事会薪酬与考核委员会对公司董事（不含独立董事和不在公司领取薪酬的董事，下同）、监事和高级管理人员在 2007 年年度报告中披露的薪酬进行了审核，认为：公司董事、监事和高级管理人员在公司领取的报酬严格按照公司经济责任考核制度进行考核、兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。

(六) 会计师事务所关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项说明  
关于武汉祥龙电业股份有限公司控股股东  
及其他关联方占用资金情况的专项说明

众环专字(2008)162 号

武汉祥龙电业股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据《中国注册会计师审计准则》审计了武汉祥龙电业股份有限公司（以下简称“祥龙电业公司”）2007 年 12 月 31 日的资产负债表，2007 年度的利润表、现金流量表，并于 2008 年 4 月 22 日出具了众环审字（2008）387 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会《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 号文）》的要求，祥龙电业公司编制了后附的截至 2007 年 12 月 31 日止祥龙电业公司控股股东及其他关联方 2007 年度《资金占用情况表》。

根据《资金占用情况表》，2007 年度祥龙电业公司控股股东及其他关联方全年累计占用上市公司资金 3,354.52 万元，其中 2007 年全年累计非经营性占用上市公司资金 3,354.52 万元。截止 2007 年 12 月 31 日，祥龙电业公司控股股东及其他关联方共占用上市公司资金 14.50 万元，其中非经营性占用上市公司资金 14.50 万元。

如实编制《资金占用情况表》并确保其真实、合法及完整是祥龙电业公司管理当局的责任。我们对《资金占用情况表》所载资料与祥龙电业公司 2007 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对祥龙电业公司实施于 2007 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解祥龙电业公司 2007 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本说明仅供祥龙电业公司向中国证券监督管理委员会湖北监管局上报使用，不得用作任何其他目的。

武汉众环会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师 王郁

中国注册会计师 罗贤汛

中国 武汉

2008 年 4 月 22 日

**武汉祥龙电业股份有限公司  
控股股东及其他关联方 2007 年度《资金占用情况表》**

公司代码	公司简称	资金占用方名称	资金占用方与上市公司的关系	资金占用期末余额截止时点	资金占用期初余额截止时点	相对应的财务报表科目	资金占用期末时点金额(万元)	资金占用期初时点金额(万元)	资金占用借方累计发生金额(万元)	资金占用贷方累计发生金额(万元)	占用方式	占用原因	备注
600769	祥龙电业	武汉葛化集团有限公司	第一大股东	2007-12-31	2006-12-31	其他应收款	14.50	-121.98	3,354.52	3,218.04	非经营性占用	代收代付款项	
		合计					14.50	-121.98	3,354.52	3,218.04			

(七)公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因:

经武汉众环会计师事务所有限责任公司审计,2007 年度公司实现净利润 9,549,432.43 元,根据《公司法》和《公司章程》的规定,董事会决定按以下方案进行分配:

经董事会审议,决定本年度不进行利润分配,也不进行资本公积金的转增,实现利润用于扩大再生产与技改项目。以上决议须提交股东大会审议。

公司未分配利润的用途和使用计划:

实现利润用于公司扩大再生产与技改项目。

(八)其他报告事项:

公司选定的信息披露报刊为《中国证券报》、《上海证券报》。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

1、2007 年 4 月 11 日，公司召开了第五届十一次监事会，会议审议通过了《2006 年度报告及其摘要》、《2006 年度财务决算报告》、《2006 年度监事会报告》、《关于监事会换届选举的议案》、《公司 2006 年度利润分配预案》、《公司 2007 年第一季度报告》。以上决议公告刊登于 2007 年 4 月 12 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

2、2007 年 5 月 10 日，公司召开了第六届一次监事会，会议选举公司监事万新华先生为监事会主席；张传元先生为监事会副主席。以上决议公告刊登于 2007 年 5 月 11 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

3、2007 年 8 月 15 日，公司召开了第六届二次监事会，会议审议通过了 2007 年半年度报告及其摘要。

4、2007 年 10 月 23 日，公司召开了第六届三次监事会，会议审议通过了 2007 年三季度报告及其摘要。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会根据国家有关法律法规，对公司依法经营情况、公司决策程序和高管人员履职尽责情况进行了检查监督。监事会认为：公司董事会和经营层按照《公司法》、《公司章程》及其有关法律法规进行规范运作，执行了股东大会的各项决议，建立和健全了公司内部管理制度，形成了良好的内控机制，决策程序符合法律法规的要求。公司董事、高级管理人员能忠于职守，秉公办事，履行诚信勤勉义务，未发现违反法规和《公司章程》的有关规定，滥用职权而损害公司和股东权益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会检查了公司的财务制度和财务管理情况，审议了公司 2006 年度财务报告、2007 年一季度报告、2007 年半年度报告和 2007 年三季度报告。通过对公司财务报告、会计账目资料的检查监督，监事会认为：公司财务制度完善，财务管理规范，财务报告客观，如实的反映了公司的财务状况和经营成果。武汉众环会计师事务所有限责任公司出具的审计报告客观公正，符合公司实际情况。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (三) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

### (四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

### (五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

### (六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

### (七) 担保情况

本年度公司无担保事项。

### (八) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### (九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### (十) 承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

##### 股改承诺：

持有祥龙电业的股份自股改方案实施之时起，在十二个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期满后，其通过上海证券交易所挂牌交易出售股份占公司股本总数的比例在十二个月内不超过 5%，在二十四个月内累计不超过 10%。

履行情况：公司股东均按承诺履行。

#### 2、资产置换时所作承诺：

公司 2001 年度向武汉葛化集团有限公司收购资产中的房产、车辆以及土地使用权和武汉葛化集团有限公司 1998 年度用于配股资产中的房产以及土地使用权的过户手续正在办理中，武汉葛化集团有限公司承诺：

(1) 2007 年完成车辆过户手续；

(2) 争取一年的时间，2008 年完成土地使用权和房产的产权过户手续。

履行情况：1、公司 2001 年度向武汉葛化集团有限公司收购资产中的车辆过户手续正在办理之中。

2、公司 2001 年度向武汉葛化集团有限公司收购资产中的房产以及土地使用权的过户手续正在办理之中。

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司原聘任武汉众环会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构，支付其上一年度审计工作的酬金共约 38 万元，截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 2006 年审计服务。公司现聘任武汉众环会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 40 万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 2007 年审计服务。

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

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

(十三)其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

2007 年 9 月 24 日，根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2007]921 号《关于武汉祥龙电业股份有限公司国有股东所持股份划转有关问题的批复》文的要求。为便于集中管理武汉祥龙电业股份有限公司国有股权，武汉工业国有投资有限公司(以下简称工业投)将持有的祥龙电业股权向武汉葛化集团有限公司(以下简称葛化集团)集中，即将工业投所持祥龙电业股权 58599428 股(占本公司总股本的 15.63%)划转至葛化集团。

由于武汉葛化集团有限公司、武汉工业国有投资有限公司、武汉市电力开发公司、武汉建设投资公司与长江经济联合发展(集团)股份有限公司武汉公司同属武汉市国有资产管理委员会，且分别持有本公司 22.85%、4.16%、3.35%、2.10%、0.18%的股权，故武汉市国有资产管理委员会合并持有本公司 32.64%的股权，成为本公司实际控制人。

(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
2006 年度报告摘要、2007 年第一季度报告、董事会五届十五次会议决议公告、监事会五届十一次会议决议公告、关于召开 2006 年度股东大会的通知	上海证券报 D2、 中国证券报 C32	2007 年 4 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2006 年度股东大会决议公告、独立董事提名人声明、独立董事候选人声明、董事会六届一次会议决议公告、监事会六届一次会议决议公告	上海证券报 D3、 中国证券报 C3	2007 年 5 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司股票交易异常波动报告	上海证券报 29、 中国证券报 C9	2007 年 6 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于向中国建设银行江岸支行申请授信的公告	上海证券报 D15、 中国证券报 B11	2007 年 6 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
六届四次董事会会议决议公告、公司自查报告和整改计划	上海证券报 D7、 中国证券报 C37	2007 年 7 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2007 半年度报告摘要	上海证券报 D23、 中国证券报 D26	2007 年 8 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重要提示性公告、详式权益变动报告书、简式权益变动报告书	上海证券报 23、 中国证券报 C9	2007 年 9 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于股东股份划转的公告	上海证券报 D18、 中国证券报 D3	2007 年 9 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
有限售条件的流通股上市的公告	上海证券报 D15、 中国证券报 D6	2007 年 9 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2007 年第三季度报告	上海证券报 D20、	2007 年 10	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

	中国证券报 D69	月 25 日	
六届七次董事会会议决议公告、关于加强公司治理专项活动整改报告、关于股东减持股份的公告	上海证券报 D10、 中国证券报 D10	2007 年 11 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于股东减持股份的公告	上海证券报 D15、 中国证券报 D8	2007 年 12 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于股东减持股份的公告	上海证券报 D10、 中国证券报 C11	2007 年 12 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于股东减持股份的公告	上海证券报 D10、 中国证券报 D10	2007 年 12 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告

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

### (一) 审计报告

#### 审 计 报 告

众环审字(2008)387 号

武汉祥龙电业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉祥龙电业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表，2007 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

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

武汉众环会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师 王郁

中国注册会计师 罗贤汛

中国

武汉

2008 年 4 月 22 日

(二) 财务报表

资产负债表  
2007 年 12 月 31 日

编制单位：武汉祥龙电业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	十一(七)1	67,689,227.51	51,958,243.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	十一(七)2	29,169,322.77	17,357,995.23
应收账款	十一(七)3	57,400,250.97	70,675,876.92
预付款项	十一(七)4	25,461,697.10	25,037,033.53
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	十一(七)5	12,785,018.43	14,744,141.05
买入返售金融资产			
存货	十一(七)6	118,139,841.09	103,297,289.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	十一(七)7	1,975,297.62	2,015,357.03
流动资产合计		312,620,655.49	285,085,936.69
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一(七)8	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	十一(七)9	630,172,178.82	648,294,195.04
在建工程	十一(七)10	25,674,130.83	
工程物资	十一(七)11	180,333.75	518,751.61
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	十一(七)12	189,399,537.86	194,005,631.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	十一(七)13	504,348.85	666,483.41
递延所得税资产	十一(七)14	8,082,129.77	10,547,401.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		856,012,659.88	856,032,463.79
资产总计		1,168,633,315.37	1,141,118,400.48

<b>流动负债：</b>			
短期借款	十一 (七)17	77,170,000.00	76,370,000.00
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	十一 (七)18	30,299,443.55	14,016,371.85
应付账款	十一 (七)19	91,007,528.50	103,721,101.52
预收款项	十一 (七)20	27,590,179.62	35,005,541.42
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	十一 (七)21	5,630,757.44	17,671,370.95
应交税费	十一 (七)22	36,560,443.29	31,387,480.89
应付利息			
应付股利	十一 (七)23	291,457.00	291,817.00
其他应付款	十一 (七)24	12,310,959.44	13,662,644.97
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	十一 (七)25		7,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		280,860,768.84	299,126,328.60
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	十一 (七)26	80,000,000.00	50,000,000.00
应付债券			
长期应付款	十一 (七)27	6,231,042.22	
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		86,231,042.22	50,000,000.00
负债合计		367,091,811.06	349,126,328.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	十一 (七)28	374,977,200.00	374,977,200.00
资本公积	十一 (七)29	367,124,118.20	367,124,118.20
减：库存股		0	
盈余公积	十一 (七)30	43,268,878.16	42,313,934.92
一般风险准备			
未分配利润	十一 (七)31	16,171,307.95	7,576,818.76
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		801,541,504.31	
少数股东权益			
所有者权益合计		801,541,504.31	791,992,071.88
负债和所有者权益总计		1,168,633,315.37	1,141,118,400.48

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**利润表**  
2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：武汉祥龙电业股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	十一(七)32	989,657,929.10	883,508,905.20
其中：营业收入		989,657,929.10	883,508,905.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		977,881,960.42	874,174,683.07
其中：营业成本		872,238,848.38	791,890,586.10
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	十一(七)33	5,767,657.68	5,642,708.21
销售费用		10,572,982.46	11,144,154.90
管理费用		66,183,569.10	61,450,445.90
财务费用	十一(七)34	8,495,926.20	4,490,086.25
资产减值损失	十一(七)35	14,622,976.60	-443,298.29
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			0
投资收益（损失以“-”号填列）	十一(七)36		1,933,892.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,775,968.68	11,268,114.67
加：营业外收入	十一(七)37	927,743.65	20,598.41
减：营业外支出	十一(七)38	689,007.85	124,315.63
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,014,704.48	11,164,397.45
减：所得税费用	十一(七)39	2,465,272.05	190,127.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,549,432.43	10,974,270.05
归属于母公司所有者的净利润		9,549,432.43	10,974,270.05
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.025467	0.0292665
（二）稀释每股收益		0.025467	0.0309

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**现金流量表**  
2007 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 武汉祥龙电业股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		1,140,176,151.94	1,014,240,673.17
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	十一 (七)40(1)	753,402.35	758,547.55
经营活动现金流入小计		1,140,929,554.29	1,014,999,220.72
购买商品、接受劳务支付的现金		907,731,840.29	798,394,578.95
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		100,076,089.10	80,460,416.77
支付的各项税费		39,617,489.64	38,647,414.64
支付其他与经营活动有关的现金	十一 (七)40(2)	19,352,992.58	43,981,495.55
经营活动现金流出小计		1,066,778,411.61	961,483,905.91
经营活动产生的现金流量净额		74,151,142.68	53,515,314.81
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			20,933,892.54
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		1,471,877.04	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,471,877.04	20,933,892.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,373,933.05	98,107,943.65
投资支付的现金			19,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		74,373,933.05	117,107,943.65
投资活动产生的现金流量净额		-72,902,056.01	-96,174,051.11

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		107,170,000.00	126,370,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		107,170,000.00	126,370,000.00
偿还债务支付的现金		83,370,000.00	47,770,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,114,102.89	5,198,588.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	十一 (七)40(3)	204,000.00	1,783,586.40
筹资活动现金流出小计		92,688,102.89	54,752,175.14
筹资活动产生的现金流量净额		14,481,897.11	71,617,824.86
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		15,730,983.78	28,959,088.56
加：期初现金及现金等价物余额		51,958,243.73	22,999,155.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		67,689,227.51	51,958,243.73

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表  
2007 年 1-12 月

编制单位：武汉祥龙电业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	374,977,200.00	367,124,118.20		41,472,066.17		-2,128,714.31		781,444,670.06	
加：会计政策变更				841,868.75		9,705,533.07		10,547,401.82	
前期差错更正									
二、本年初余额	374,977,200.00	367,124,118.20		42,313,934.92		7,576,818.76		791,992,071.88	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	0	0		954,943.24		8,594,489.19		9,549,432.43	
(一) 净利润						9,549,432.43		9,549,432.43	
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		0	0	0		0		0	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计	0	0	0	0		9,549,432.43		9,549,432.43	
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0		0		0	
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配	0	0	0	954,943.24		-954,943.24		0	
1. 提取盈余公积				954,943.24		-954,943.24		0	
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0		0			
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	374,977,200.00	367,124,118.20	0	43,268,878.16		16,171,307.95		801,541,504.31	

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	348,816,000.00	395,375,065.80		41,472,066.17		-13,293,111.76		772,370,020.21	
加:会计政策变更						10,737,529.22		10,737,529.22	
前期差错更正								0	
二、本年初余额	348,816,000.00	395,375,065.80		41,472,066.17		-2,555,582.54		783,107,549.43	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	26,161,200.00	-28,250,947.60	0	841,868.75		10,132,401.30		8,884,522.45	
(一)净利润						10,974,270.05		10,974,270.05	
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		0	0	0		0		0	
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他									
上述(一)和(二)小计	0	0	0	0		10,974,270.05		10,974,270.05	
(三)所有者投入和减少资本	0	0	0	0		0		0	
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配	0	0	0	841,868.75		-841,868.75		0	
1.提取盈余公积				841,868.75		-841,868.75		0	
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配									
4.其他									
(五)所有者权益内部结转	26,161,200.00	-28,250,947.60						-2,089,747.60	
1.资本公积转增资本(或股本)	26,161,200.00	-26,161,200.00						0	
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他		-2,089,747.60						-2,089,747.60	
四、本期末余额	374,977,200.00	367,124,118.20	0	42,313,934.92		7,576,818.76		791,992,071.88	

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 财务报表附注

(2007年12月31日)

### (一) 公司的基本情况

武汉祥龙电业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),系1993年经武汉市经济体制改革委员会批准设立的股份有限公司。1996年11月,公司股票在上海证券交易所挂牌交易。截止至2006年12月31日公司总股本为37,497.72万股。

公司企业法人营业执照注册号为:4201001101954—01。

公司注册资本:37,497.72万元。

公司法定地址:武汉市洪山区葛化街化工路31号。

公司经营范围包括:发电、供电、供热;发电设备及配件、仪器仪表销售、安装、维修;本公司电厂废次资源的综合利用;供发电技术开发、成果转让、咨询、人才培养、技术服务;汽车运输;化工原料、建筑材料、机械电器产品销售;组织化工产品的生产;蓄电池用PVC烧结隔板制造。

公司母公司的名称:武汉葛化集团有限公司。

本财务报表于2008年4月22日经公司第六届第八次董事会批准报出。

### (二) 财务报表的编制基础

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

同时根据中国证券监督管理委员会证监会会计字[2007]10号《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》、《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条以及新会计准则实施后财政部发布的相关文件的规定,本公司对资产负债表期初数和利润表、现金流量表的同期可比数据进行了追溯重述,并将调整后的资产负债表、利润表和现金流量表作为可比期间的财务报表进行列报。

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

### (四) 公司重要会计政策、会计估计

#### 1、会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 3、会计要素计量属性

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

#### 4、现金等价物的确定标准

本公司将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

#### 5、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

##### (1) 汇兑差额的处理

在资产负债表日,按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益;以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价

值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

#### （2）外币财务报表的折算

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

### 6、金融工具的确认和计量

#### （1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

#### （2）金融资产的分类和计量

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

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

#### ③金融资产的后续计量

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

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

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

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

#### ④金融资产的减值准备

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

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司于资产负债表日对应收款项进行减值测试，计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

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

应收款项账龄组合坏账准备计提比例	
应收款项账龄	坏账准备计提比例
1年以内（含1年）	0%
1-2 年（含2年）	5%
2-3 年（含3年）	10%
3-4 年（含4年）	30%
4-5 年（含5年）	50%
5 年以上	100%

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

#### b) 可供出售金融资产

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

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

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

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

#### (3) 金融负债的分类和计量

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

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

#### ③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### (4) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

## 7、 金融资产转移确认依据和计量

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

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

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

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

## 8、 存货的分类和计量

(1) 存货分类：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等。具体划分为原材料、低值易耗品、包装物、库存商品、在产品等。

(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) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用五五摊销法进行摊销。包装物中钢瓶按5-10年分期摊销，除钢瓶外的其他包装物领用时一次性摊销。

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

①可变现净值的确定方法：

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

## 9、长期股权投资的计量

### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

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

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

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

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；

c) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本；

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

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

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

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

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

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

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

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

### (2) 后续计量

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

①采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

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

采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

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

### 10、 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	25-40	4	2.4-3.84
通用设备	7-25	4	3.84-13.71
专用设备	10-16	4	6-9.6
运输设备	6-15	4	6.4-16
其他设备	5-7	4	13.71-19.2

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

(3) 融资租入固定资产

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

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

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

(4) 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### 11、 在建工程的核算方法

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

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

(3) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时,将在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。

### 12、 无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (1) 无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时,予以确认:

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

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

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

#### (2) 无形资产的计量

- ① 本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ② 无形资产的后继计量

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按使用年限采用直线法摊销,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。

### 13、 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。

#### 14、 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。

#### 15、 股份支付的确认和计量

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

##### (1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

##### (2) 以现金结算的股份支付

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

#### 16、 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：已完工作的测量。

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。

17、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。

18、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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

A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；

B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表编制方法

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

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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

(4) 超额亏损的处理

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

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(五) 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

1、会计政策变更

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

所得税：根据新会计准则计算递延所得税资产10,547,401.82元，增加2007年1月1日所有者权益—未分配利润10,547,401.82元。会计政策变更对2007年度报告的损益的影响为减少净利润2,465,272.05元。

2、本公司在报告期内会计估计变更事项。

根据2008年4月22日公司六届八次董事会决议《关于变更会计估计和计提坏账准备的议案》，公司将改变按余额法计提坏账准备的会计估计为按账龄法计提坏账准备的会计估计。本报告已按《关于变更会计估计和计提坏账准备的议案》予以变更，变更情况如下：

项目	账龄	2007年12月31日余额	原计提方法		现计提方法	
			坏账准备计提比例	坏账准备	坏账准备计提比例	坏账准备
应收账款	1年以内（含1年）	21,754,970.89	5.5%	1,196,523.40	0%	
	1年至2年（含2年）	10,770,235.17	5.5%	592,362.93	5%	538,511.76
	2年至3年（含3年）	15,280,411.86	5.5%	840,422.65	10%	1,528,041.18
	3年至4年（含4年）	11,527,233.78	5.5%	633,997.86	30%	3,458,170.13
	4年至5年（含5年）	7,184,244.69	5.5%	395,133.46	50%	3,592,122.35
	5年以上	6,606,201.05	5.5%	363,341.06	100%	6,606,201.05
	合计	73,123,297.44		4,021,781.36		15,723,046.47
其他应收款	1年以内（含1年）	5,387,551.52	5.5%	296,315.33	0%	
	1年至2年（含2年）	5,695,920.70	5.5%	313,275.64	5%	284,796.03
	2年至3年（含3年）	455,120.63	5.5%	25,031.63	10%	45,512.06

3年至4年(含4年)	388,187.07	5.5%	21,350.29	30%	116,456.12
4年至5年(含5年)	2,610,005.45	5.5%	143,550.30	50%	1,305,002.73
5年以上	1,686,103.29	5.5%	92,735.68	100%	1,686,103.29
合计	16,222,888.66		892,258.87		3,437,870.23
总计	89,346,186.10		4,914,040.23		19,160,916.70

注：由于会计估计变更，导致本期增提坏账准备 14,246,876.47 元，对当期利润总额的影响数为调减 14,246,876.47 元。

3、本公司在报告期内无会计差错更正事项。

### (六) 税项

1、增值税销项税率分别为供电、化工产品销项税率为 17%，供气收入销项税率为 13%，按扣除进项税后的余额缴纳。

2、营业税税率为营业收入的 3%。

3、城市维护建设费为应纳流转税额的 7%。

4、教育费附加为应纳流转税额的 3%。

5、城市堤防费为应纳流转税额的 2%。

6、地方教育发展费为销售收入的 1%。

7、平抑副食品价格基金为销售收入的 1%。

8、企业所得税税率为 33%。

### (七) 财务报表主要项目附注

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

#### 1、货币资金

项 目	期末账面余额	年初账面余额
银行存款	67,669,227.51	51,938,243.73
其他货币资金	20,000.00	20,000.00
合 计	67,689,227.51	51,958,243.73

注：货币资金期末余额比期初余额增加了 30.28%，主要系本年借款增加所致。

#### 2、应收票据

票据种类	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	29,119,322.77	17,357,995.23
商业承兑汇票	50,000.00	
合 计	29,169,322.77	17,357,995.23

注 1：已向银行贴现但尚未到期的商业票据总额 3,800,000.00 元，到期日为 2008 年 1 月 3 日至 2008 年 1 月 25 日。

注 2：无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的商业票据。

注 3：附有追索权的票据金额 3,106,033.00 元。

注 4：应收票据期末余额比期初余额增加了 68.05%，主要系汇票未到期承兑所致。

3、应收账款

(1) 应收账款按账龄列示如下:

账龄结构	期末账面余额		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
1年以内 (含1年)	21,754,970.89	29.75%	
1年至2年 (含2年)	10,770,235.17	14.73%	538,511.76
2年至3年 (含3年)	15,280,411.86	20.90%	1,528,041.18
3年至4年 (含4年)	11,527,233.78	15.76%	3,458,170.13
4年至5年 (含5年)	7,184,244.69	9.82%	3,592,122.35
5年以上	6,606,201.05	9.04%	6,606,201.05
合 计	73,123,297.44	100.00%	15,723,046.47

账龄结构	年初账面余额		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
1年以内 (含1年)	31,854,231.76	42.59%	1,751,982.74
1年至2年 (含2年)	16,849,436.78	22.53%	926,719.02
2年至3年 (含3年)	14,492,201.52	19.38%	797,071.09
3年至4年 (含4年)	4,805,916.50	6.43%	264,325.41
4年至5年 (含5年)	4,820,986.56	6.45%	265,154.26
5年以上	1,966,514.63	2.62%	108,158.31
合 计	74,789,287.75	100.00%	4,113,410.83

(2) 应收账款按类别列示如下:

类别	期末账面余额		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	21,354,202.16	29.20%	1,645,636.65
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	35,591,136.87	48.67%	14,077,409.82
其他不重大	16,177,958.41	22.13%	
合 计	73,123,297.44	100.00%	15,723,046.47

类别	年初账面余额		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	25,995,974.59	34.76%	1,429,778.60
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	26,507,171.23	35.44%	1,457,894.42
其他不重大	22,286,141.93	29.80%	1,225,737.81
合 计	74,789,287.75	100.00%	4,113,410.83

(3) 应收账款其他说明事项:

A. 应收账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款;

B. 金额较大 (前 5 名) 的应收账款详细情况:

欠款单位名称	欠款金额	占应收账款总额的比例	欠款时间
风神轮胎股份有限公司	5,225,904.23	7.15%	2007 年
武汉市白浒山自来水有限公司	5,214,351.24	7.13%	2006-2007 年
武汉化工二厂	4,381,576.79	5.99%	2005 年
汉阳造纸厂	4,024,929.90	5.50%	2004 年
双星东风轮胎有限公司	2,507,440.00	3.43%	2007 年
合 计	21,354,202.16	29.20%	

C. 应收账款中无应收关联方款项。

4、预付账款

(1) 预付账款按账龄结构列示：

账龄结构	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	占总额的比例	金额	占总额的比例
1年以内（含1年）	21,955,559.62	86.23%	21,011,672.29	83.92%
1年至2年（含2年）	3,178,685.22	12.48%	11,941.56	0.05%
2年至3年（含3年）	7,288.14	0.03%	1,193,362.75	4.77%
3年以上	320,164.12	1.26%	2,820,056.93	11.26%
合计	25,461,697.10	100.00%	25,037,033.53	100.00%

(2) 预付账款说明事项

- A. 账龄超过 1 年的预付账款未收回的原因，主要系预付采购款尚未结算所致；
- B. 预付款项中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；
- C. 金额较大的预付账款（占期末预付账款总额的30%及以上）详细情况：

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
浙川水泥有限公司腾达高分子材料有限公司	2,906,475.44	2007 年	货款
山西潞安环保能源开发股份有限公司	2,425,628.22	2007 年	货款
平顶山墨鑫缘贸易有限公司	1,767,199.20	2007 年	货款
湖北钢电化燃料有限公司	1,000,000.00	2007 年	货款
宁夏亿唐隆冶金有限公司	950,787.36	2007 年	货款

5、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄列示如下：

账龄结构	期末账面余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
1年以内（含1年）	5,387,551.52	33.21%	
1年至2年（含2年）	5,695,920.70	35.11%	284,796.03
2年至3年（含3年）	455,120.63	2.81%	45,512.06
3年至4年（含4年）	388,187.07	2.39%	116,456.12
4年至5年（含5年）	2,610,005.45	16.09%	1,305,002.73
5年以上	1,686,103.29	10.39%	1,686,103.29
合计	16,222,888.66	100.00%	3,437,870.23

账龄结构	年初账面余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
1年以内（含1年）	8,954,484.80	57.39%	492,496.67
1年至2年（含2年）	643,201.66	4.12%	35,376.09
2年至3年（含3年）	399,875.73	2.56%	21,993.16
3年至4年（含4年）	3,895,419.11	24.97%	214,248.05
4年至5年（含5年）	252,559.29	1.62%	13,890.76
5年以上	1,456,725.07	9.34%	80,119.88
合计	15,602,265.66	100.00%	858,124.61

(2) 其他应收款按类别列示如下:

类别	期末账面余额		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	6,539,223.00	40.31%	2,363,961.15
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	4,966,114.14	30.61%	1,073,909.08
其他不重大	4,717,551.52	29.08%	
合 计	16,222,888.66	100.00%	3,437,870.23

类别	年初账面余额		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	7,483,280.00	47.96%	411,580.40
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,923,500.86	12.33%	105,792.55
其他不重大	6,195,484.80	39.71%	340,751.66
合 计	15,602,265.66	100.00%	858,124.61

(3) 其他应收款其他说明事项:

A. 其他应收款中持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款, 详见本附注 (八) 关联方关系及其交易。

B. 金额较大 (前 5 名) 的其他应收款详细情况:

欠款单位名称	欠款金额	占其他应收账款总额的比例	欠款时间
武汉市电力开发公司	2,470,000.00	15.23%	2004 年
深圳联桥电子有限公司	1,576,916.00	9.72%	2005-2007 年
长江化工厂	1,000,000.00	6.16%	2004 年
天津华达助剂厂	822,307.00	5.07%	2006 年
武汉大冷冰山制冷有限公司	670,000.00	4.13%	2007 年
合 计	7,838,583.20	40.31%	

C. 其他应收款中应收关联方款项为 145,000.00 元, 占期末账面余额的 0.89%。

6、存货

(1) 存货:

存货种类	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	其中: 含有借款费用资本化的金额	本期转回跌价准备金额占期末余额的比例
原材料	59,449,012.81	838,493,757.20	834,792,026.93	63,150,743.08		
包装物	1,695,095.38	10,008,904.29	9,928,707.12	1,775,292.55		
库存商品	38,096,425.97	1,001,722,611.24	994,675,192.69	45,143,844.52		
在产品	10,861,276.36	1,227,552,089.95	1,223,105,288.71	15,308,077.60		
合计	110,101,810.52	3,077,777,362.68	3,062,501,215.45	125,377,957.75		

(2) 存货跌价准备:

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额	计提存货跌价准备的依据
			转回	转销		
原材料	3,376,594.16				3,376,594.16	
库存商品	3,427,927.16	433,595.34			3,861,522.50	
合计	6,804,521.32	433,595.34			7,238,116.66	

7、其他流动资产：

项目	期末账面价值	年初账面价值
待摊费用	1,975,297.62	2,015,357.03
合计	1,975,297.62	2,015,357.03

8、长期股权投资

股权投资类别	期末账面余额	年初账面余额
成本法核算的长期股权投资	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武汉化工发展区开发投资有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00

9、固定资产

(1) 固定资产明细：

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	1,084,482,383.25	43,794,799.04	34,471,232.35	1,093,805,949.94
其中：房屋、建筑物	309,189,471.94	1,282,121.00	1,453,806.80	309,017,786.14
通用设备	280,763,293.40	9,192,651.99	9,518,428.44	280,437,516.95
专用设备	397,736,952.35	21,848,545.59	15,248,580.06	404,336,917.88
运输设备	42,885,608.41	4,284,206.51	7,940,353.00	39,229,461.92
融资租入固定资产		6,273,240.00		6,273,240.00
其他设备	53,907,057.15	914,033.95	310,064.05	54,511,027.05
二、累计折旧合计	411,030,885.82	57,163,632.74	29,651,149.83	438,543,368.73
其中：房屋、建筑物	87,813,665.88	6,636,429.53	776,739.99	93,673,355.42
通用设备	107,221,500.98	16,719,781.06	8,966,639.68	114,974,642.36
专用设备	158,015,374.32	29,386,588.16	12,443,146.05	174,958,816.43
运输设备	25,974,565.50	2,746,065.62	7,168,034.62	21,552,596.50
融资租入固定资产		250,929.60		250,929.60
其他设备	32,005,779.14	1,423,838.77	296,589.49	33,133,028.42
三、固定资产减值准备累计金额合计	25,157,302.39		66,900.00	25,090,402.39
其中：房屋、建筑物	6,198,653.13			6,198,653.13
通用设备	12,541,852.12			12,541,852.12
专用设备	6,216,797.14		66,900.00	6,149,897.14
运输设备	200,000.00			200,000.00
融资租入固定资产				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	648,294,195.04	-13,368,833.70	4,753,182.52	630,172,178.82
其中：房屋、建筑物	215,177,152.93	-5,354,308.53	677,066.81	209,145,777.59
通用设备	160,999,940.30	-7,527,129.07	551,788.76	152,921,022.47
专用设备	233,504,780.89	-7,538,042.57	2,738,534.01	223,228,204.31
运输设备	16,711,042.91	1,538,140.89	772,318.38	17,476,865.42
融资租入固定资产	0.00	6,022,310.40	0.00	6,022,310.40
其他设备	21,901,278.01	-509,804.82	13,474.56	21,377,998.63

(2) 本期在建工程完工转入固定资产15,611,854.11元；

(3) 公司无准备处置固定资产的情况；

(4) 无暂时闲置固定资产的情况；

(5) 固定资产期末余额中2001年度向武汉葛化集团有限公司购入及1998年度武汉葛化集团有限公司配股投入的部分房屋及建筑物、运输设备的资产产权变更手续尚在办理当中，详见财务报表附注(十二) 其他重要事项说明。

(6) 融资租赁租入固定资产

租入资产类别	账面原值	累计折旧	账面净值
运输工具	6,273,240.00	250,929.60	6,022,310.40
合 计	6,273,240.00	250,929.60	6,022,310.40

10、在建工程

(1) 在建工程明细情况

工程项目名称	年初账面余额	本期增加额	本期转入固定资产额	其他减少额	期末账面余额	利息资本化率
节能技术改造项目		30,585,013.52	15,611,854.11		14,973,159.41	
其中：借款费用资本化金额		359,933.00			359,933.00	
减排技术改造项目		10,700,971.42			10,700,971.42	
其中：借款费用资本化金额		355,226.00			355,226.00	
合 计		41,285,984.94	15,611,854.11		25,674,130.83	
其中：借款费用资本化金额		715,159.00			715,159.00	

(2) 在建工程明细情况

工程项目名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例
节能技术改造项目	36,020,000.00	金融机构贷款	85.54%
减排技术改造项目	19,800,000.00	金融机构贷款	54.05%
合 计	55,820,000.00		

11、工程物资

项 目	期末账面余额	年初账面余额
专用材料	180,333.75	518,751.61
合 计	180,333.75	518,751.61

12、无形资产

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	223,773,616.50			223,773,616.50
土地使用权	223,773,616.50			223,773,616.50
二、累计摊销额合计	29,767,984.59	4,606,094.05		34,374,078.64
土地使用权	29,767,984.59	4,606,094.05		34,374,078.64
三、无形资产减值准备累计金额合计				
土地使用权				
四、无形资产账面价值合计	194,005,631.91	-4,606,094.05		189,399,537.86
土地使用权	194,005,631.91	-4,606,094.05		189,399,537.86

13、其他长期资产

项 目	期末账面价值	年初账面价值
长期待摊费用	504,348.85	666,483.41
合 计	504,348.85	666,483.41

14、递延所得税资产

(1) 引起暂时性差异的资产项目

项目	暂时性差异金额	
	期末数	期初数
存货跌价准备	7,238,116.66	6,804,521.32
固定资产减值准备	25,090,402.39	25,157,302.39
合计	32,328,519.05	31,961,823.71

(2) 已确认递延所得税资产

项目	期末账面余额	年初账面余额
存货跌价准备	1,809,529.17	2,245,492.04
固定资产减值准备	6,272,600.60	8,301,909.78
合计	8,082,129.77	10,547,401.82

15、资产减值准备

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,971,535.44	14,189,381.26			19,160,916.70
其中：1. 应收账款坏账准备	4,113,410.83	11,609,635.64			15,723,046.47
2. 其他应收账款坏账准备	858,124.61	2,579,745.62			3,437,870.23
二、存货跌价准备	6,804,521.32	433,595.34			7,238,116.66
三、固定资产减值准备	25,157,302.39			66,900.00	25,090,402.39
合计	36,933,359.15	14,622,976.60		66,900.00	51,489,435.75

16、所有权受到限制的资产

(1) 资产所有权受到限制的原因：公司将固定资产房屋及建筑物及无形资产的土地使用权用于抵押，取得短期借款7,337.00万元及长期借款8,000.00万元，将应收票据用于贴现取得短期借款380.00万元。

(2) 所有权受到限制的资产金额如下：

所有权受到限制的资产类别	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、用于担保的资产				
固定资产	78,005,260.60		2,602,383.50	75,402,877.10
无形资产	172,659,057.17		4,104,535.22	168,554,521.95
应收票据		3,800,000.00		3,800,000.00
合计	250,664,317.77	3,800,000.00	6,706,918.72	247,757,399.05

17、短期借款

(1) 短期借款明细情况

借款条件	期末账面余额	年初账面余额
质押借款	3,800,000.00	
抵押借款	73,370,000.00	76,370,000.00
合计	77,170,000.00	76,370,000.00

(2) 公司无到期未偿还的短期借款

18、应付票据

种类	期末账面余额	年初账面余额	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	30,299,443.55	7,000,000.00	30,299,443.55
商业承兑汇票		7,016,371.85	
合计	30,299,443.55	14,016,371.85	30,299,443.55

注 1：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。

注 2: 应付票据期末余额比期初余额增加 116.17%, 主要系本年度增加了票据结算的支付额度所致。

19、应付账款

项 目	期末账面余额	年初账面余额
金 额	91,007,528.50	103,721,101.52

注 1: 应付账款期末余额中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

注 2: 账龄超过 1 年的大额应付账款, 主要系质量保证期内的设备采购尾款尚未结算所致。

20、预收账款

项 目	期末账面余额	年初账面余额
金 额	27,590,179.62	35,005,541.42

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单位的款项。

21、应付职工薪酬

项目	年初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,299,573.61	56,212,358.21	64,927,596.19	584,335.63
二、职工福利费	1,805,794.42	1,035,493.10	2,841,287.52	
三、社会保险费				
其中: 1. 医疗保险费	-6,677.53	6,217,981.07	6,211,303.54	
2. 基本养老保险费	6,442,440.00	15,122,360.47	16,595,638.47	4,969,162.00
3. 失业保险费	4,712.20	1,554,481.02	1,559,193.22	
4. 工伤保险费		1,029,051.43	1,029,051.43	
5. 生育保险费		390,140.46	390,140.46	
四、住房公积金	35,989.37	5,106,142.80	5,142,132.17	
五、工会经费和职工教育经费	89,538.88	1,367,467.03	1,379,746.10	77,259.81
合计	17,671,370.95	88,035,475.59	100,076,089.10	5,630,757.44

22、应交税费

税费项目	期末账面余额	年初账面余额
增值税	5,043,264.95	6,579,484.28
营业税	61,752.94	39,540.21
所得税	-3,055,075.84	-3,055,075.84
教育费附加	4,582,578.91	3,726,308.26
城市维护建设税	9,951,605.46	8,865,040.58
房产税	3,872,043.86	3,041,671.88
土地使用税	5,770,097.55	3,539,224.60
其他	10,334,175.46	8,651,286.92
合计	36,560,443.29	31,387,480.89

23、应付股利

主要投资者	期末账面余额	尚未支付的原因
社会公众股	291,457.00	尚未领取
合计	291,457.00	

24、其他应付款

项 目	期末账面余额	期初账面余额
金 额	12,310,959.44	13,662,644.97

注：其他应付款期末余额中欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，详见本附注（八）关联方关系及其交易。

金额较大的其他应付款详细情况：

项 目	金 额	性质或内容
天津北辰利安装队	878,008.00	往来款
吕墩建筑安装公司	555,350.74	往来款
马安山鑫达实业公司	520,000.00	往来款
武汉港口运输总公司劳动服务公司第二服务部	362,897.29	往来款

25、一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

类 别	期末账面余额	年初账面余额
长期借款		7,000,000.00
合 计		7,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

项目	期末账面余额	年初账面余额
抵押借款		7,000,000.00
合 计		7,000,000.00

26、长期借款

(1) 借款分类：

项 目	期末账面余额	年初账面余额
抵押借款	80,000,000.00	50,000,000.00
合 计	80,000,000.00	50,000,000.00

(2) 明细情况：

贷款单位	贷款金额
中国建设银行武汉市分行	80,000,000.00
合 计	80,000,000.00

27、长期应付款

项 目	期末账面价值	年初账面价值
融资租入固定资产	6,231,042.22	
合 计	6,231,042.22	

明细情况：

种 类	剩余期限	期末账面余额	未确认融资费用期末账面余额
融资租入固定资产	96 个月	6,022,310.40	2,564,957.78
合 计		6,022,310.40	2,564,957.78

28、股本

单位：万股

项 目	本次变动前		本次变动增减(+,-)				本次变动后		
	数量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份	23,891.71	63.72				-10,306.25	-10,306.25	13,585.46	36.23
1、国家持股									
2、国有法人持股	7,899.04	21.07				-1,582.47	-1,582.47	6,316.57	16.85
3、其他内资持股	15,992.67	42.65				-8,723.78	-8,723.78	7,268.89	19.38
其中：									

项 目	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例%
境内法人持股	15,992.67	42.65				-8,723.78	-8,723.78	7,268.89	19.38
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	13,606.01	36.28				10,306.25	10,306.25	23,912.26	63.77
1、人民币普通股	13,606.01	36.28				10,306.25	10,306.25	23,912.26	63.77
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	37,497.72	100						37,497.72	100

注：2007年9月5日，按国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2007]921号《关于武汉祥龙电业股份有限公司国有股东所持股份划转有关问题的批复》文的要求。为便于集中管理武汉祥龙电业股份有限公司国有股权，决定将武汉工业国有投资有限公司所持祥龙电业股权58,599,428股划转至武汉葛化集团有限公司。划转后，葛化集团持有祥龙电业股权将由27,082,863股增加至85,682,291股（占公司总股本22.85%），成为本公司第一大股东。2007年9月24日，武汉工业国有投资有限公司与武汉葛化集团有限公司股权转让手续办理完毕。

## 有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说 明
2008年9月27日	5,755,460	130,099,146	244,878,054	
2009年9月27日	130,099,146		374,977,200	

## 29、资本公积

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
股本溢价	367,124,118.20			367,124,118.20
合 计	367,124,118.20			367,124,118.20

## 30、盈余公积

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
法定盈余公积	42,313,934.92	954,943.24		43,268,878.16
合 计	42,313,934.92	954,943.24		43,268,878.16

## 31、未分配利润

项 目	金 额
调整前年初未分配利润	-2,128,714.31
年初未分配利润调整数	9,705,533.07
调整后年初未分配利润	7,576,818.76
加：本年净利润转入	9,549,432.43
减：提取法定盈余公积	954,943.24
期末未分配利润	16,171,307.95

### 32、营业收入

#### (1) 营业收入明细：

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	985,413,560.55	880,256,746.77
其他业务收入	4,244,368.55	3,252,158.43
合计	989,657,929.10	883,508,905.20

#### (2) 按产品或业务类别列示：

产品或业务种类	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利
化工产品	967,487,892.99	854,126,345.86	113,260,008.71
供电供气	6,555,353.79	3,378,626.33	3,278,265.88
运输	11,370,313.77	12,049,306.71	-678,992.94
合计	985,413,560.55	869,554,278.90	115,859,281.65

注：公司前五名客户销售的收入总额为 274,227,142.96，占公司全部销售收入的比例为 27.83%。

### 33、营业税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数	计缴标准
城建税	2,597,681.75	2,496,450.43	见财务报表附注（三）税项
教育费附加	1,113,292.20	1,069,907.34	同上
地方教育发展基金	997,304.46	1,026,336.14	同上
营业税	305,823.22	247,197.92	同上
平抑副食品价格基金	11,361.29	81,544.84	同上
堤防维护费	742,194.76	721,271.54	同上
合计	5,767,657.68	5,642,708.21	

### 34、财务费用

类别	本期发生数	上期发生数
利息支出	9,188,942.08	5,198,588.74
减：利息收入	753,402.35	758,547.55
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	60,386.47	50,045.06
合计	8,495,926.20	4,490,086.25

注：财务费用本期比上年增加了 89.22%，主要系借款增加所致。

### 35、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	14,189,381.26	88,414.47
存货跌价损失	433,595.34	-531,712.76
合计	14,622,976.60	-443,298.29

注：资产减值损失本期比上年增加了 15,066,274.89 元，主要系坏账计提政策改变所致。

### 36、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
股票投资收益		1,933,892.54
合计		1,933,892.54

37、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	677,743.65	20,598.41
其中：固定资产处置利得	677,743.65	20,598.41
债务重组利得	250,000.00	
合计	927,743.65	20,598.41

38、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	627,487.16	
其中：固定资产处置损失	627,487.16	
非常损失	26,361.11	124,315.63
其他	35,159.58	
合计	689,007.85	124,315.63

39、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税		
加：递延所得税费用	2,465,272.05	190,127.40
减：递延所得税收益		
所得税费用	2,465,272.05	190,127.40

40、现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的其他与经营活动有关的现金	753,402.35	758,547.55
其中：收到利息	753,402.35	758,547.55

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的其他与经营活动有关的现金	19,352,992.58	43,981,495.55
其中：营业费用	4,911,981.60	1,012,885.52
管理费用	12,346,795.69	11,591,568.52
其他往来	1,972,308.53	28,410,000.00

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的其他与筹资活动有关的现金	204,000.00	1,783,586.40
其中：融资租入固定资产所支付的租金	204,000.00	
股权分置改革相关等费用		1,783,586.40

(4) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,549,432.43	10,974,270.05
加：资产减值准备	14,622,976.60	-443,298.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,163,632.74	49,445,463.79
无形资产摊销	4,606,094.05	4,809,780.27

补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	162,134.56	120,107.27
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-50,256.49	-20,598.41
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,625,124.89	5,198,588.74
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,933,892.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,465,272.05	190,127.40
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）	-15,276,147.23	12,986,274.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,141,262.62	-21,727,748.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,674,141.70	-6,083,758.63
其他	-250,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	74,151,142.68	53,515,314.81
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	67,689,227.51	51,958,243.73
减：现金的期初余额	51,958,243.73	22,999,155.17
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	15,730,983.78	28,959,088.56

(5) 现金和现金等价物：

项目	本期金额	上期金额
一、现金	67,689,227.51	51,958,243.73
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	67,669,227.51	51,938,243.73
可随时用于支付的其他货币资金	20,000.00	20,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	67,689,227.51	51,958,243.73
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		

**(八) 关联方关系及其交易**

1、本公司关联方的认定标准:

本公司按照企业会计准则和中国证监会的相关规定，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、本企业的母公司有关信息:

母公司名称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本
武汉葛化集团有限公司	武汉市洪山区葛化街	17774041-8	化工原辅料的配套生产与销售	154,392,000.00

3. 母公司对本企业的持股比例和表决权比例为22.85%。

4. 关联方交易

(1) 租赁：本期向武汉葛化集团有限公司租入交通车，用于职工上下班，详见（十二）其他重大事项。

(2) 关联方应收应付款项余额

项 目	期末余额		或：期末余额占全部应收（付）款项余额的比重（%）	
	本期	上期	本期	上期
其他应收款： 武汉葛化集团有限公司	145,000.00		0.89%	
其他应付款： 武汉葛化集团有限公司		1,219,791.98		8.93%

**(九) 或有事项**

截止2007年12月31日公司无重大需披露之或有事项。

**(十) 承诺事项**

截止2007年12月31日公司无重大需披露之承诺事项。

**(十一) 资产负债表日后事项**

1、公司应收票据期末余额中，已于资产负债表日后到期承兑金额为 8,344,126.76 元，背书转让金额为 15,156,049.99 元，质押金额为 1,000,000.00 元。

2、公司应付票据期末余额中有 7,870,738.00 元已于资产负债表日后到期承兑。

**(十二) 其他重大事项**

1、公司 2001 年度向武汉葛化集团有限公司收购资产中的房产、车辆以及土地使用权的产权变更手续尚在办理当中。

2、武汉葛化集团有限公司1998年度用于配股资产中的房产以及土地使用权的产权变更手续尚在办理当中。

3、借款费用

(1) 当期资本化的借款费用金额715,159.00元。

(2) 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为5.102%。

4、租赁

(1) 与融资租赁有关的信息

(2) 本公司作为融资租赁承租人，相关信息如下：

A.截止报告期末，未确认融资费用的余额为2,564,957.78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
	年初账面余额	期末账面余额		
运输工具		6,273,240.00	250,929.60	
合计		6,273,240.00	250,929.60	

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)	1,236,000.00
1年以上2年以内(含2年)	1,080,000.00
2年以上3年以内(含3年)	1,080,000.00
3年以上	5,400,000.00
合计	8,796,000.00

(十三) 补充资料

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

2007年	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.19%	1.20%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.16%	1.17%	0.02	0.02

2006年	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.39%	1.39%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.40%	1.40%	0.03	0.03

计算过程:

项目	2007年	2006年
归属于公司普通股股东的净利润	9,549,432.43	10,974,270.05
非经常性损益(收益“+”,损失“-”)	238,735.80	-103,717.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9,349,396.89	11,077,987.27
归属于公司普通股股东的期初净资产	791,992,071.88	783,107,549.43
归属于公司普通股股东的净利润	9,549,432.43	10,974,270.05
归属于公司普通股股东的期末净资产	801,541,504.31	791,992,071.88
期初股本	374,977,200.00	348,816,000.00
公积金转增股本		26,161,200.00
期末股本	374,977,200.00	374,977,200.00
发行在外的普通股加权平均数	374,977,200.00	374,977,200.00

注:2006年7月17日,公司收到财政部(财金函[2006]120号)《财政部关于中国工商银行参与武汉祥龙电业股份有限公司股权分置改革方案的批复》,湖北省国资委(鄂国资产权[2006]196号)《省国资委关于武汉祥龙电业股份有限公司股权分置改革方案涉及的国有股权管理事项的批复》,批准以实施方案股权登记日总股本为基数,用资本公积金向全体股东每10股转增0.75股,同时全体非流通股股东将应得转增股本全部送给流通股股东,作为非流通股股东所持股份获得流通权的对价安排;在资本公积金转增的基础上,祥龙电业非流通股股东向流通股股东送股,流通股股东每10股获送2.4

股的股权分置改革方案。2006 年 7 月 24 日，经股东大会审议通过了《武汉祥龙电业股份有限公司股权分置改革方案》。2006 年 9 月 12 日，股权分置改革完成。

2、根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问题第1号——非经常性损益》[2007年修订]的规定，2007年度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	本期发生数
非流动资产处置损益	50,256.49
债务重组损益	250,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-61,520.69
合 计	238,735.80

3、新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息

(1) 本报告期可比期间（2006年度）利润表的调整项目如下：

项 目	调 整 前	调 整 后
所得税费用		190,127.40
净利润	11,164,397.45	10,974,270.05

(2) 2006年度净利润差异调节表如下：

项 目	金 额
2006年度净利润（原会计准则）	11,164,397.45
追溯调整项目影响合计数	190,127.40
其中：所得税费用	190,127.40
2006年度净利润（新会计准则）	10,974,270.05
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响合计数	-2,029,733.80
其中：福利费计提	-2,029,733.80
2006年度模拟净利润	8,944,536.25

(3) 按原会计制度列报的所有者权益调整为按企业会计准则列报的所有者权益

①2006年1月1日所有者权益调整情况

项 目	调 整 前	调 整 后
股本	348,816,000.00	348,816,000.00
资本公积	395,375,065.80	395,375,065.80
盈余公积	41,472,066.17	41,472,066.17
未分配利润	-13,293,111.76	-2,555,582.54
所有者权益合计	772,370,020.21	783,107,549.43

调整原因说明：（调减以“-”表示）

调整事项	金 额	调整项目
2006年1月1日股东权益（原会计准则）	772,370,020.21	
长期股权投资差额		
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额		
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额		
拟以公允价值模式计量的投资性房地产		
因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等		
符合预计负债确认条件的辞退补偿		
股份支付		
符合预计负债确认条件的重组义务		
企业合并		



(4) 新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

项目	项目名称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异	原因说明
1	2006 年 12 月 31 日股东权益 (原会计准则)	781,444,670.06	781,444,670.06		
	长期股权投资差额				
	其中: 同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额				
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额				
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产				
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等				
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿				
5	股份支付				
6	符合预计负债确认条件的重组义务				
7	企业合并				
	其中: 同一控制下企业合并商誉的账面价值				
	根据新准则计提的商誉减值准备				
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产				
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
10	金融工具分拆增加的权益				
11	衍生金融工具				
12	所得税	10,547,401.82	10,547,401.82		
13	少数股东权益				
14	B 股、H 股等上市公司特别追溯调整				
15	其他				
	2007 年 1 月 1 日股东权益 (新会计准则)	791,992,071.88	791,992,071.88		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、总会计师、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表
- 2、载有会计师事务所、注册会计师签名并盖章的审计报告正本
- 3、2006 年度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:

武汉祥龙电业股份有限公司

2008 年 4 月 24 日