

武汉祥龙电业股份有限公司

600769

2005 年年度报告

目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况简介	2
三、会计数据和业务数据摘要	3
四、股本变动及股东情况	4
五、董事、监事和高级管理人员	7
六、公司治理结构	11
七、股东大会情况简介	12
八、董事会报告	13
九、监事会报告	15
十、重要事项	16
十一、财务会计报告	18
十二、备查文件目录	53

一、重要提示

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

2、公司董事刘成龙先生因病去逝，董事刘刚先生、熊先胜先生，独立董事陈小君女士、虞晓锋先生因公未能出席。

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

4、公司董事长江涤清，总经理杨守峰，主管会计工作负责人王季明，会计机构负责人（会计主管人员）丁新华声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：武汉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

2、公司法定代表人：江涤清

3、公司董事会秘书：杨思兵

联系地址：武汉市洪山区葛化街化工路 31 号

电话：027-87600367

传真：027-87600367

E-mail：pxldy@public.wh.hb.cn

公司证券事务代表：方玮琦

联系地址：武汉市洪山区葛化街化工路 31 号

电话：027-87602482

传真：027-87600367

E-mail：pxldy@public.wh.hb.cn

4、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

公司电子信箱：pxldy@public.wh.hb.cn

5、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：本公司证券部

6、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

7、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 楼

三、会计数据和业务数据摘要

一、本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	6,489,476.35
净利润	6,489,476.35
扣除非经常性损益后的净利润	6,084,509.40
主营业务利润	85,443,208.14
其他业务利润	763,384.31
营业利润	8,915,992.99
投资收益	0.00
补贴收入	0.00
营业外收支净额	-2,426,516.64
经营活动产生的现金流量净额	94,521,291.22
现金及现金等价物净增加额	-11,534,673.98

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
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-158,108.15
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-73,040.46
以前年度已经计提各项减值准备的转回	998,670.62
债务重组损益	-362,555.06
合计	404,966.95

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

	2005 年	2004 年	本年比上年增减(%)	2003 年
主营业务收入	872,952,197.87	758,878,223.75	15.03	514,202,999.91
利润总额	6,489,476.35	6,322,554.51	2.64	3,552,506.72
净利润	6,489,476.35	6,322,554.51	2.64	3,552,506.72
扣除非经常性损益的净利润	6,084,509.40	8,176,091.31	-25.58	5,044,193.40
每股收益	0.0186	0.0181	2.76	0.0102
净资产收益率(%)	0.84	0.83	增加 1.2 个百分点	0.47
扣除非经常性损益的净利润为基准计算的净资产收益率(%)	0.79	1.07	减少 26.17 个百分点	0.66
扣除非经常性损益后净利润为基准计算的加权平均净资产收益率(%)				
经营活动产生的现金流量净额	94,521,291.22	62,840,241.07	50.41	33,572,298.15
每股经营活动产生的现金流量净额	0.2710	0.1802	50.38	0.0962
	2005 年末	2004 年末	本年末比上年末增减(%)	2003 年末
总资产	1,035,312,667.39	1,011,184,802.16	2.38	997,875,259.90
股东权益(不含少数股东权益)	772,370,020.21	765,880,543.86	0.85	759,557,989.35
每股净资产	2.21	2.20	0.45	2.18
调整后的每股净资产	2.17	2.17	0.00	2.13

四、报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	348,816,000	395,375,065.80	41,472,066.17	13,526,571.37	-19,782,588.11	765,880,543.86
本期增加					6,489,476.35	6,489,476.35
本期减少						
期末数	348,816,000	395,375,065.80	41,472,066.17	13,526,571.37	-13,293,111.76	772,370,020.21

注：本年盈利所致

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、未上市流通股份									
1、发起人股份									
其中：									
国家持有股份									
境内法人持有股份	258,256,000	74.04						258,256,000	74.04
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份	3,200,000	0.92						3,200,000	0.92
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
未上市流通股份合计	261,456,000	74.96						261,456,000	74.96
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	87,360,000	25.04						87,360,000	25.04
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	87,360,000	25.04						87,360,000	25.04
三、股份总数	348,816,000	100						348,816,000	100

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2005 年 11 月 29 日，宏源证券与武汉工业国有投资有限公司签订了《股权转让协议》，宏源证券将持有的本公司 8120000 股法人股(占本公司总股本 23.28%)转让给武汉工业国有投资有限公司，本次转让价格为 2.93 元/股，转让总价款为人民币 237916000 元。以上相关公告分别刊登在 2005 年 12 月 1 日、12 月 3 日、12 月 15 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。截止报告期末，股权转让相关事宜正在中国证监会审核之中。

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

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

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

二、股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	50,100						
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	年度内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
宏源证券股份有限公司	国有股东	31.77	110,837,796		未流通	110,837,796	未知
中国工商银行湖北省分行	国有股东	25.70	89,642,204		未流通	89,642,204	未知
武汉华原能源物资开发公司	国有股东	7.69	26,816,000		未流通	26,816,000	未知
武汉市电力开发公司	国有股东	3.94	13,760,000		未流通	13,760,000	未知
武汉建设投资公司	国有股东	2.47	8,629,213		未流通	8,629,213	未知
武汉市洪山吕墩农工商总公司	国有股东	0.92	3,200,000		未流通	3,200,000	未知
武汉机场综合发展总公司	国有股东	0.92	3,200,000		未流通	3,200,000	未知
中达信实业投资有限公司	国有股东	0.58	2,000,000		未流通	2,000,000	未知
北京清大电子仪器联合公司	国有股东	0.48	1,686,630		未流通	1,686,630	未知
华泰证券有限责任公司	国有股东	0.28	964,157		未流通	964,157	未知
前十名流通股股东持股情况							
股东名称	持有流通股数量			股份种类			
李恩普	270,000			人民币普通股			
张麦香	238,453			人民币普通股			
李波	232,500			人民币普通股			
谭元	227,800			人民币普通股			
张阮明	199,200			人民币普通股			
李滢	178,000			人民币普通股			
黄广胜	160,000			人民币普通股			
周岩	155,400			人民币普通股			
李春晓	141,300			人民币普通股			
褚群	134,300			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，武汉市电力开发公司与武汉建设投资公司为一行动人，未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。						

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：宏源证券股份有限公司

法人代表：高冠江

注册资本：518,745,100 元人民币

成立日期：1993 年 5 月 25 日

主要经营业务或管理活动：证券的代理买卖；代理还本付息、分红派息；证券代保管、鉴证；代理登记开户；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。代理买卖外币有价证券；资信调查、咨询、见证业务(仅限外汇业务范围)。

(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：中国信达资产管理公司

法人代表：田国立

注册资本：10,000,000,000 元人民币

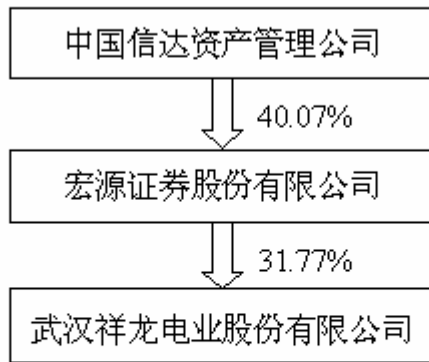
成立日期：1999 年 4 月 19 日

主要经营业务或管理活动：债务追偿、资产置换与重组、资产转让与出售、债权转股权及阶段性持股、资产证券化、资产管理范围内的上市推荐及承销、直接投资、资产评估、发行债券、商业借款、金融机构借款、申请央行再贷款及经金融监管部门批准的其他业务。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位: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
中国工商银行湖北省分行	吴宏波	26	1,984	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、鉴证业务。

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 币种:人民币

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)
江涤清	董事长	男	55	2004-05-26	2007-05-26	4,160	4,160	0	无	
张安涛	副董事长	男	66	2004-05-26	2007-05-26	0	0	0	无	
刘成龙	副董事长	男	41	2004-05-26	2007-05-26	0	0	0	无	
杨守峰	董事、总经理	男	44	2004-05-26	2007-05-26	4,160	4,160	0	无	12.75
贺斐	董事	男	42	2004-05-26	2007-05-26	0	0	0	无	
王季明	董事、副总经理	男	36	2004-05-26	2007-05-26	0	0	0	无	
刘为民	董事	男	53	2004-05-26	2007-05-26	0	0	0	无	
刘刚	董事	男	54	2004-05-26	2007-05-26	0	0	0	无	
熊先胜	董事	男	43	2004-05-26	2007-05-26	0	0	0	无	
张本伦	董事	男	59	2004-05-26	2007-05-26	0	0	0	无	
余劲松	独立董事	男	52	2005-05-25	2008-05-25	0	0	0	无	2
王宗军	独立董事	男	41	2005-05-25	2008-05-25	0	0	0	无	2
许家林	独立董事	男	49	2003-05-28	2006-05-28	0	0	0	无	2
陈小君	独立董事	女	49	2003-05-28	2006-05-28	0	0	0	无	2
虞晓锋	独立董事	男	40	2003-05-28	2006-05-28	0	0	0	无	2
吴志红	监事会主席	男	43	2004-05-26	2007-05-26	0	0	0	无	
万新华	监事会副主席	男	42	2004-05-26	2007-05-26	0	0	0	无	10.2
朱华能	监事	男	54	2004-05-26	2007-05-26	4,160	4,160	0	无	10.2
尹征	监事	男	52	2004-05-26	2007-05-26	20,800	20,800	0	无	
韩志谦	监事	男	31	2004-05-26	2007-05-26	0	0	0	无	
田明婉	监事	女	59	2004-05-26	2007-05-26	4,160	4,160	0	无	10.2
张传元	监事	男	58	2004-05-26	2007-05-26	0	0	0	无	
夏浩中	总工程师	男	57	2004-05-26	2007-05-26	4,160	4,160	0	无	10.2
郭唐明	副总经理	男	43	2004-05-26	2007-05-26	1,600	1,600	0	无	
杜振华	副总经理	男	41	2004-05-26	2007-05-26	4,160	4,160	0	无	10.2
陈传耀	副总经理	男	36	2004-05-26	2007-05-26	0	0	0	无	10.2
杨思兵	董事会秘书	男	40	2004-05-26	2007-05-26	0	0	0	无	10.2
合计	/	/	/	/	/	47360	47360	0	/	97.27

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

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；部、市劳模及 95 年、96 年、97 年度“武汉企业界新闻人物”称号；曾任武汉建汉化工厂车间主任、厂长，武汉葛店化工厂副厂长、厂长，武汉市化工局局长，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，武汉祥龙电业股份有限公司董事长。

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。

刘成龙，历任中国建设银行湖北省分行办公室主任科员、副主任、主任。现任中国信达资产管理公司武汉办事处副主任。

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总经理。

贺斐，历任中国建设银行湖北省分行信贷处副主任科员、主任科员，人事处副处长，中国信达资产管理公司武汉办事处投资银行部高级经理。现任中国信达资产管理公司武汉办事处主任助理。

王季明，历任中国建设银行湖北省分行副主任科员、主任科员，中国信达资产管理公司武汉办事处投行部高级副总经理。现任武汉祥龙电业股份有限公司副总经理。

刘为民，曾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。现任湖北省工行营业部风险资产处置中心主任、国通支行行长。

刘刚，历任武汉带钢厂车间主任，武汉市冶金局科长，武汉市计划委员会处长。现任武汉建设投资公司副经理。

熊先胜，曾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。

张本伦，历任中国工商银行湖北省分行科长、副处长、处长(法律事务部总经理)。现任正处级调研员。

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。

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。

许家林，曾被湖北省教育厅读评为“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。

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。

虞晓锋，历任中国信达投资公司证券业务部副总，中国银河证券公司投资银行部副总。现任恒信证券有限公司副总裁。

吴志红，曾任中国信达信托投资公司证券发行部经理、中国银河证券有限公司投资银行部(筹)负责人之一、宏源证券股份有限公司投资银行总部副总经理,宏源证券股份有限公司国际业务部副总经理。现任宏源证券股份有限公司收购、兼并总部副总经理。

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。

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。

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。

韩志谦，曾在海关总署办公厅工作，宏源证券股份有限公司国际业务总部投资银行部经理。现任宏源证券股份有限公司风险管理总部副总经理。

田明婉，历任湖北省天门县财贸学校副校长，武汉市葛店化工厂党委办公室秘书、副科长、组织部部长，武汉葛化工业集团公司党委副书记兼纪委书记。现任武汉祥龙电业股份有限公司党委副书记、纪委书记。

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。

夏浩中，曾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。

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。现任武汉祥龙电业股份有限公司副总经理。

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。

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,任武汉祥龙电业股份有限公司生产部部长.现任武汉祥龙电业股份有限公司副总经理。

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
张安涛	武汉华原能源物资开发公司	顾问	1994-08		是
刘成龙	中国信达资产管理公司武汉办事处	副主任	1999-07		是
贺斐	中国信达资产管理公司武汉办事处	主任助理	2002-08		是
刘为民	中国工商银行湖北省分行营业部风险资产处置中心	主任	2000-11		是
刘刚	武汉建设投资公司	副经理	1996-12		是
熊先胜	武汉开发投资有限公司	总经济师	2000-01		是
张本伦	中国工商银行湖北省分行	正处级调研员	2004-02		是
吴志红	宏源证券股份有限公司国际业务部	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
韩志谦	宏源证券股份有限公司国际业务总部投资银行部	经理	2004-09		是
张传元	中国工商银行湖北省分行	正处级调研员	2004-02		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
江涤清	武汉葛化集团有限公司	董事长	2001-08		是
刘为民	国通支行	行长	2002-01		否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

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
江涤清	是
张安涛	是
刘成龙	是
贺斐	是
刘为民	是
刘刚	是
熊先胜	是
张本伦	是
吴志红	是
尹征	是
韩志谦	是
张传元	是
郭唐明	是

四、公司董事监事高级管理人员变动情况
本报告期内公司无董事、监事、高管离任。

五、公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 4,258 人，需承担费用的离退休职工为 1,809 人，

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
工程技术人员	288
销售人员	35
财务人员	72
行政人员	245
生产人员	2,996
其他人员	622

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
本科	131
大专	619
中专	1,652
初中	1,856

六、公司治理结构

一、公司治理的情况

公司严格按照《公司法》《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规的相关要求，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》，同时不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作。

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
余劲松	4	4	0	0	
王宗军	4	2	1	1	因公出差缺席一次
许家林	4	4	0	0	
陈小君	4	2	1	1	因公出差缺席一次
虞晓锋	4	2	1	1	因公出差缺席一次

独立董事自受聘以来，本着对公司和全体股东诚信勤勉的态度，认真负责的参加了公司董事会，对公司持续、稳定和健康发展发挥了积极的推动作用。

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，拥有独立的各职能部门。

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。

七、股东大会情况简介

年度股东大会情况

公司于 2005 年 5 月 25 日 召开 2,005 年度股东大会，决议公告刊登在 2005 年 5 月 26 日 的《中国证券报》、《上海证券报》上。

该会议于 2005 年 5 月 25 日在本公司会议室召开，出席会议的股东和授权代表共 13 人，代表股份 241056000 股，占公司总股本的 69.11%，符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定。股东大会通过以下决议：会议以记名投票、逐项表决方式通过如下议案：《2004 年度公司董事会报告》、《2004 年度财务决算报告》、《公司 2004 年度利润分配方案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修改股东大会会议事规则的议案》、《关于修改董事会会议事规则的议案》、《关于修改监事会会议事规则的议案》、《聘任独立董事的议案》、《公司监事会报告》、《关于续聘众环会计师事务所的议案》、《公司 2005 年技改项目的议案》。

八、董事会报告

一、管理层讨论与分析

报告期内，公司以“安全、资金、效益”六字方针统领全局，坚持实施“经营目标责任制”，不断优化生产经营模式，经受住了 PVC 等主力产品价格大幅下滑，煤、盐、电、电石等大宗原材料供应紧张且价格高居不下的严峻考验，在市场“两头夹击”的困境中，保持了生产经营良性运转。

2005 年度公司实现主营业务收入 872,952,197.87 元，主营业务利润 85,443,208.14 元，利润总额 6,489,476.35 元，净利润 6,489,476.35 元。

2005 年度，公司主要抓了以下几个方面的工作：

1、完善运行方案，强化目标管理。

今年以来，旨在提高经济运行素质，在全面调研、分析、判断的基础上，公司进一步完善了内部运行方案，使之更切合实际，可操作性更强，即以“年度经营目标责任承包”为出发点，将产值、收入及利润等主要经济指标分解到各单位，并依据市场变化实时调整、动态管理；各二级单位紧紧围绕“经营目标责任制”，结合实际情况，将“经营目标”细化为安全、成本、质量、产销率、回款率、经济效益等生产经营考核指标，并层层签订责任承包书，与各级的责权利挂钩，起到了较好的激励促进作用。

2、加大技改力度，增强发展后劲。

2005 年是公司的“技改年”。一年来，公司立足于发挥本企业的比较优势，在挖掘现有装置潜力的基础上，积极筹措资金，启动了一大批技改项目：(1)以树脂厂 4 万 t/aPVC(含 8 万 t/aVCM)为重点的技改项目及其配套工程已试生产，将成为公司 2006 年的重要增长点。(2)实施了氯碱厂新增 10 台金属隔膜电解槽及干燥系统氢泵改造，该项目已投产。(3)有机厂增加了一套循环水综合利用项目以及氯化苯精馏 A 塔改造等技改项目，该项目已投产。(4)为充分利用湖北地区的盐卤资源，与中盐宏博公司合作兴建的“云梦---武汉 500 盐卤管道工程”已全线贯通。(5)为解决一系列瓶颈问题，公司还大力开展了小改小革活动。通过加大技改力度，实际运行效果大为改观。

3、开足生产负荷，着力节能降耗。

今年以来，公司在把握市场行情，搞好市场定位的基础上，为提高市场份额，按照“增畅、拓平、限滞”的策略，合理分配资源，优化产品结构，提高了开车负荷率，主力产品产量均超额完成了计划。与此同时，公司围绕节能降耗大做文章：主要原材料消耗一周盘，发现问题及时整改，加大中控力度，强化预置性检修和工艺管理，不仅确保了设备、电气的完好率，而且使烧碱的电耗、PVC 树脂的电石消耗和汽耗、氯化苯的苯耗、汽耗等主要消耗指标明显下降。

4、紧贴市场脉搏，拓宽供销渠道。

今年以来，依据煤电油运瓶颈的制约，特别是供、销市场行情大幅波动的压力，公司紧贴市场脉搏，加大了市场策划的力度；即，根据不同产品，有针对性地采取了相应的措施：一方面积极走访原煤、电石、卤水（盐）、纯苯等大宗原材料的供应商，并对供应商进行分类管理，不仅建立了稳定的原材料供应基地，而且有效地节约了采购成本。另一方面，通过减少中间商、适时调整售价及搞好售后服务等经营措施，确保了 PVC 树脂、烧碱、氯化苯等主要产品销售渠道的畅通，不仅赢得了用户的信任，而且保证了资金 100%回笼，取得了效益最大化。

5、新年度，本公司所属行业受宏观调控及国家整体经济调整等影响，将给公司运营带来压力，为此，公司将继续坚持“两改一抓”的方针，尤其强化内部管理，进一步加强成本控制，努力降低各项耗损，提高运行质量。同时积极推动技术进步，紧紧围绕挖掘内部资源潜力，强化综合利用，提升氯资源的利用效率。并对 PVC 存量资产进行技术改造，扩大特种 PVC 的产出能力，提高公司的盈利水平。

二、公司主营业务及其经营状况

主营业务分行业、分产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	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(%)
行业						
化工产品	858,587,037.42	766,955,781.56	10.67	15.14	16.69	减少 1.18 个百分点
供电供气	4,213,309.34	3,197,477.78	24.11	21.31	10.77	增加 7.22 个百分点
运输	10,151,851.11	12,050,689.30	-18.70	4.16	5.85	减少 1.89 个百分点

三、公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

(1)、氯化苯技改工程

公司出资 1,643,000.00 元人民币投资该项目，已完工。

(2)、锅炉改造

公司出资 525,263.45 元人民币投资该项目，已完工。

(3)、4 万 t/aPVC(8 万 t/aVCM)技改工程

公司出资 70,800,000.00 元人民币投资该项目，约完成 95%。

(4)、有机循环水技改工程

公司出资 3,730,000.00 元人民币投资该项目，约完成 90%。

(5)、副产酸精制工程

公司出资 1,251,588.42 元人民币投资该项目，约完成 50%。

四、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 2005 年 4 月 18 日召开五届四次董事会会议，会议审议通过了《公司 2004 年年度报告及其摘要》、《公司 2004 年度董事会报告》、《总经理业务报告》、《公司 2004 年度财务决算报告》、《公司 2004 年度利润分配预案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修改股东大会事规则的议案》、《关于修改董事会议事规则的议案》、《聘任独立董事的议案》、《关于续聘武汉众环会计师事务所的议案》、《关于公司 2005 年技改项目的议案》、《关于召开 2004 年度股东大会的议案》、《公司 2005 年第一季度报告及其摘要》，决议公告刊登在 2005 年 4 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

(2)公司于 2005 年 8 月 22 日召开五届五次董事会会议，会议审议通过了《公司 2005 年半年度报告及其摘要》，

(3)公司于 2005 年 10 月 18 日召开五届六次董事会会议，会议审议通过了《公司 2005 年第三季度报告及其摘要》，

(4)公司于 2005 年 12 月 12 日召开五届七次董事会会议，会议审议通过了《武汉祥龙电业股份有限公司董事会关于武汉工业国有投资有限公司收购事宜致全体股东报告书》，决议公告刊登在 2005 年 12 月 15 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

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。对《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》作出了相应的修改，续聘武汉众环会计师事务所为公司审计单位。

五、公司本报告期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审计，2004 年度公司实现净利润 648.95 万元，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：

经公司董事会审议，决定本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金的转增，实现利润用于弥补以前年度亏损。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：实现利润用于弥补以前年度亏损，并用于公司扩大再生产与技改项目。

九、监事会报告

一、监事会的工作情况

1、2005 年 4 月 18 日，公司召开了第五届四次监事会，会议审议通过了《公司 2004 年年度报告及其摘要》、《公司 2004 年度财务决算报告》、《公司 2004 年度监事会报告》、《关于修改的议案》、《公司 2005 年第一季度报告》。

2、2005 年 8 月 22 日，公司召开了第五届五次监事会，会议审议通过了《2005 年半年度报告及其摘要》。

3、2005 年 10 月 18 日，公司召开了第五届六次监事会，会议审议通过了《2005 年第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

公司董事会认真履行《公司法》和《公司章程》所赋予的各项职权，全面落实股东大会的决议，建立和完善公司内部控制制度。董事及高级管理人员认真贯彻实施《上市公司治理准则》，在执行公司职务时没有违反国家法律、法规及损害公司利益的行为。

三、监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司财务制度严明，规范运作，报告期内公司没有发生任何违反财务规定和损害股东利益的现象。武汉众环会计师事务所有限责任公司对公司出具了 2005 年度标准无保留意见的审计报告，真实反映公司的财务状况和经营成果。

四、监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

在报告期内公司无收购出售资产的事项。

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

与日常经营相关的关联交易

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
武汉葛化集团有限公司	购买商品	市场价格		1,008,299.97	0.15			

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
武汉葛化集团有限公司	销售商品	市场价格		502,937.36	0.06			

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

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,公司现聘任武汉众环会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构,

十二、公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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

2005 年 11 月 29 日，宏源证券与武汉工业国有投资有限公司签订了《股权转让协议》，宏源证券持有的本公司 81200000 股法人股(占本公司总股本 23.28%)转让给武汉工业国有投资有限公司，本次转让价格为 2.93 元/股，转让总价款为人民币 237916000 元。以上相关公告分别刊登在 2005 年 12 月 1 日、12 月 3 日、12 月 15 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。截止报告期末，股权转让相关事宜正在中国证监会审核之中。

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(2006)192 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“公司”）2005 年 12 月 31 日的资产负债表及 2005 年度的利润表和现金流量表。这些会计报表的编制是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。

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》的规定，在所有重大方面公允反映了公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 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 谢峰

中国注册会计师 刘婕

中国 武汉

2006 年 4 月 16 日

二、财务报表

资产负债表
2005 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		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
资产：						
流动资产：						
货币资金			22,999,155.17	34,533,829.15		
短期投资						
应收票据			10,464,399.02	8,867,089.38		
应收股利						
应收利息						
应收账款			69,809,069.24	57,927,629.22		
其他应收款			14,091,827.51	21,560,213.82		
预付账款			32,205,813.94	15,370,527.06		
应收补贴款						
存货			115,751,850.50	128,387,434.51		
待摊费用			1,838,843.37	2,156,503.57		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			267,160,958.75	268,803,226.71		
长期投资：						
长期股权投资			2,000,000.00	2,000,000.00		
长期债权投资						
长期投资合计			2,000,000.00	2,000,000.00		
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
固定资产：						
固定资产原价			932,158,600.55	932,524,411.60		
减：累计折旧			418,149,067.18	382,554,505.12		
固定资产净值			514,009,533.37	549,969,906.48		
减：固定资产减值准备			25,201,733.25	25,142,292.03		
固定资产净额			488,807,800.12	524,827,614.45		
工程物资			6,305,526.15			
在建工程			71,875,097.46	11,799,806.82		
固定资产清理						
固定资产合计			566,988,423.73	536,627,421.27		
无形资产及其他资产：						
无形资产			198,815,412.18	203,364,954.54		
长期待摊费用			347,872.73	389,199.64		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			199,163,284.91	203,754,154.18		
递延税项：						
递延税款借项						

资产总计		1,035,312,667.39	1,011,184,802.16		
负债及股东权益：					
流动负债：					
短期借款		44,770,000.00	76,350,000.00		
应付票据		857,359.68	5,683,343.21		
应付账款		76,679,871.14	61,426,867.67		
预收账款		48,055,644.76	41,347,115.62		
应付工资		7,838,340.79	7,487,426.65		
应付福利费		3,835,528.22	7,577,371.73		
应付股利		291,817.00	291,817.00		
应交税金		17,126,765.98	12,627,407.78		
其他应交款		10,907,125.98	7,169,012.74		
其他应付款		42,291,111.58	25,343,895.90		
预提费用		289,082.05			
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		252,942,647.18	245,304,258.30		
长期负债：					
长期借款		10,000,000.00			
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		10,000,000.00			
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		262,942,647.18	245,304,258.30		
少数股东权益(合并报表填列)					
所有者权益(或股东权益)：					
实收资本(或股本)		348,816,000.00	348,816,000.00		
减：已归还投资					
实收资本(或股本)净额		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		
其中：法定公益金		13,526,571.37	13,526,571.37		
未分配利润		-13,293,111.76	-19,782,588.11		
拟分配现金股利					
外币报表折算差额(合并报表填列)					
减：未确认投资损失(合并报表填列)					
所有者权益(或股东权益)合计		772,370,020.21	765,880,543.86		
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,035,312,667.39	1,011,184,802.16		

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表
2005 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	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			872,952,197.87	758,878,223.75		
减：主营业务成本			782,203,948.64	671,533,500.21		
主营业务税金及附加			5,305,041.09	4,298,370.77		
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			85,443,208.14	83,046,352.77		
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			763,384.31	861,710.50		
减：营业费用			13,212,699.57	9,178,246.00		
管理费用			60,017,776.40	60,136,198.38		
财务费用			4,060,123.49	4,149,286.38		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			8,915,992.99	10,444,332.51		
加：投资收益（损失以“-”号填列）						
补贴收入						
营业外收入			30,016.01			
减：营业外支出			2,456,532.65	4,121,778.00		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			6,489,476.35	6,322,554.51		
减：所得税						
减：少数股东损益						
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			6,489,476.35	6,322,554.51		
加：年初未分配利润			-19,782,588.11	-26,105,142.62		
其他转入						
六、可供分配的利润			-13,293,111.76	-19,782,588.11		
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			-13,293,111.76	-19,782,588.11		
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（未弥补亏损以“-”号填列）			-13,293,111.76	-19,782,588.11		
补充资料：						
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.债务重组损失			-362,555.06	-596,590.97		
6.其他						

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
2005 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	附注		本期数	
	合并	母公司	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			1,021,157,494.44	
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			28,500,824.93	
经营活动现金流入小计			1,049,658,319.37	
购买商品、接受劳务支付的现金			816,604,001.22	
支付给职工以及为职工支付的现金			76,472,096.52	
支付的各项税费			41,894,688.44	
支付的其他与经营活动有关的现金			20,166,241.97	
经营活动现金流出小计			955,137,028.15	
经营活动现金流量净额			94,521,291.22	
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
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			724,749.76	
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			724,749.76	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			80,160,963.59	
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计			80,160,963.59	
投资活动产生的现金流量净额			-79,436,213.83	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			75,370,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			75,370,000.00	
偿还债务所支付的现金			96,950,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			4,573,951.37	
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			465,800.00	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				

筹资活动现金流出小计			101,989,751.37	
筹资活动产生的现金流量净额			-26,619,751.37	
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-11,534,673.98	
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			6,489,476.35	
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)				
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			12,925.30	
固定资产折旧			47,572,814.99	
无形资产摊销			4,549,542.36	
长期待摊费用摊销			112,608.96	
待摊费用减少(减：增加)			317,660.20	
预提费用增加(减：减少)			289,082.05	
处理固定资产、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			158,108.15	
财务费用			4,573,951.37	
投资损失(减：收益)				
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			12,938,944.32	
经营性应收项目的减少(减：增加)			1,804,439.08	
经营性应付项目的增加(减：减少)			15,701,738.09	
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			94,521,291.22	
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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增加情况：				
现金的期末余额			22,999,155.17	
减：现金的期初余额			34,533,829.15	
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			-11,534,673.98	

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产减值准备明细表
2005 年度

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	行次	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	合计	
一、坏账准备合计	1	4,626,276.58	691,512.38	/	/	434,667.99	4,883,120.97
其中: 应收账款	2	3,371,449.32	691,512.38	/	/		4,062,961.70
其他应收款	3	1,254,827.26		/	/	434,667.99	820,159.27
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中: 股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	7,639,594.39	202,026.14		505,386.45	505,386.45	7,336,234.08
其中: 库存商品	8	3,742,665.02			314,737.86	314,737.86	3,427,927.16
原材料	9	3,896,929.37	202,026.14		190,648.59	190,648.59	3,908,306.92
四、长期投资减值准备合计	10						
其中: 长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	25,142,292.03	118,057.40		58,616.18	58,616.18	25,201,733.25
其中: 房屋、建筑物	14	6,198,653.13					6,198,653.13
机器设备	15	18,943,638.90	118,057.40		58,616.18	58,616.18	19,003,080.12
六、无形资产减值准备合计	16						
其中: 专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	37,408,163.00	1,011,595.92		564,002.63	998,670.62	37,421,088.30

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

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
主营业务利润	11.06	11.11	0.24	0.24
营业利润	1.15	1.16	0.03	0.03
净利润	0.84	0.84	0.02	0.02
扣除非经常性损益后的净利润	0.79	0.79	0.02	0.02

会计报表附注

(2005 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),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 2005 年 12 月 31 日公司总股本为 34,881.60 万股。

公司企业法人营业执照注册号为:4201001101954—01。

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。

法定代表人:江涤清

(二) 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

公司执行国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及有关补充规定。

2、会计年度

公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

4、记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为基础,各项财产物资按取得时的实际成本计价。

5、 外币业务核算方法

公司发生涉及外币的业务，按发生的当日外汇市场汇率的中间价折合人民币记账，期末将货币性外币账户的余额按期末外汇市场汇率中间价调整折合人民币金额，调整后折合的人民币余额与原账面余额之差作为汇兑损益，并按规定计入“财务费用”、“在建工程”等科目。

6、 现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短、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。

7、 短期投资核算方法

(1) 短期投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的分期付息债券的利息不计入短期投资成本。

(2) 短期投资持有期间取得的现金股利或利息，除收到的、已记入应收项目的现金股利或利息外，均直接冲减短期投资的账面价值。

(3) 处理短期投资时，按短期投资账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按投资总体计提跌价准备。如果某项短期投资比重占整个短期投资 10%及以上，则以单项投资为基础计算确定计提的跌价准备，计入当年度损益类账项。

8、 坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准：

公司对因债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等有确凿证据表明确实无法收回的应收款项确认为坏账。

(2) 坏账损失的核算方法，以及坏账准备的确认标准、计提方法和计提比例：

公司采用备抵法核算坏账损失，年末按应收款项（包括应收账款和其他应收款，下同）余额的 5.5%计提。

9、 存货核算方法

- (1) 公司存货分为：原材料、包装物、库存商品、在产品。
- (2) 取得时的计价方法：按实际成本计价。
- (3) 发出的计价方法：按加权平均法计价。
- (4) 存货的盘点制度：永续盘存制。
- (5) 低值易耗品采用“五五摊销法”摊销。
- (6) 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。
- (7) 存货跌价准备的确认标准、计提方法：期末存货采用成本与可变现净值孰低计价，存货可变现净值低于成本时，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备；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。

10、 长期投资核算方法

长期股权投资

- (1) 长期股权投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利不计入长期股权投资成本。
- (2) 以放弃非货币性资产而取得的长期股权投资，投资成本以放弃的非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费确定。
- (3) 以债务重组而取得的长期股权投资，投资成本以重组债权的账面价值确定。
- (4) 短期投资划转为长期股权投资时，按其投资成本与市价孰低确定长期股权投资成本。
- (5) 公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，对其长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，对其长期股权投资采用权益法核算。
- (6) 公司长期股权投资采用成本法核算改为权益法核算的，按实际取得被投资单位控制、共同控制或对被投资单位实施重大影响时投资的账面价值作为投资成本，投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为股权投资差额；长期股权投资权益法核算改为成本法核算的，按实际对被投资单位不再具有控制、共同控制和重大影响时投资的账面价值作为投资成本。
- (7) 长期股权投资差额：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，投资合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，没有规定投资期限的，按 10 年的期限摊销；初

始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入“资本公积--股权投资准备”科目。

(8) 处置长期股权投资时，投资的账面价值与实际取得价款的差额确认为当期投资损益。

长期债权投资

(1) 长期债权投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的全部价款中包含的已到期但尚未领取的债券利息不计入长期债权投资成本。

(2) 债券投资溢价或折价，在购入后至到期前的期间内于确认相关债券利息收入时，采用直线法（或实际利率法）摊销。债券投资按期计算应收利息。计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益。

(3) 其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

(4) 处置长期债权投资时，按投资的账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

长期投资减值准备

(1) 公司于期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，确认为当期投资损失。

(2) 长期投资减值准备按单项长期投资账面价值高于可收回金额的差额提取。

11、 委托贷款核算方法

(1) 委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入账。

(2) 委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

(3) 期末，按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

12、 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的标准为：公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值在 2,000 元以上的物品。

(2) 固定资产按实际成本或确定的公允价值计价。

(3) 固定资产折旧采用平均年限法计提。

(4) 固定资产分类、预计使用年限，预计残值率和年折旧率如下：

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

(5) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值（如果融资租赁资产占资产总额的比例等于或小于 30%的，在租赁开始日，按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值）。

(6) 固定资产修理费用，直接计入当期费用。

(7) 固定资产改良支出，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额。

(8) 可予资本化的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

(9) 融资租赁方式租入的固定资产发生的可予资本化的固定资产装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

(10) 经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

(11) 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

13、 在建工程核算方法

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，根据工程实际成本，按估计的价值转入固定资产。

(2) 期末存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

A. 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

B. 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利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。

14、 借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

(2) 资本化期间的计算方法

- A. 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。
- B. 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。
- C. 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

15、 无形资产核算方法

(1) 无形资产计价

- A. 购入的无形资产按实际支付的全部价款计价。
- B. 通过非货币交易换入的无形资产按换出非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费（其中：支付补价的加上补价；收到补价的减去补价占非货币性资产公允价值比例与非货币性资产之积；）计价。

C. 投资者投入的无形资产，以投资各方确认的价值计价；首次发行股票接受投资者投入的无形资产，以无形资产在投资方的账面价值计价。

D. 通过债务重组取得的无形资产，以重组债权的账面价值计价。

E. 接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据但同类或类似无形资产存在活跃市场的，参照同类或类似无形资产的市场价格估计的金额加上应支付的相关税费入账计价；同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值计价。

F. 自行开发并依法申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，律师费等费用计价。

(2) 无形资产的摊销方法

无形资产的成本，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限的，按相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限两者之中较短的年限分期平均摊销。

如果合同和法律没有明确规定有效使用年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

(3) 无形资产减值准备

A. 公司于期末对无形资产的账面价值进行检查。如果由于无形资产已被其他新技术等所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；或无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复等原因导致其账面价值已超过可收回金额时，按无形资产的账面价值超过可收回金额的差额计提减值准备。

B. 无形资产减值准备按单项无形资产账面价值高于可收回金额的差额提取。

16、 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际支出入账，在规定的期限内分期平均摊销。筹建期间发生的费用，除购建固定资产以外，先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入当年度损益类账项。

17、 收入确认原则

(1) 商品销售收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转给购货方；公司既没有保留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；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

(2) 提供劳务收入确认原则：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量；与交易相关的经济利益能够流入企业；劳务的完成程度能够可靠地确定时，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 他人使用公司资产收入确认原则：他人使用公司资产在与交易相关的经济利益能够流入企业；收入的金额能够可靠地计量时，确认收入实现。利息收入按他人使用公司现金的时间和适用利率计算确定，使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

18、 所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法进行所得税的会计处理。

19、 主要会计政策、会计估计变更的说明

公司本年度无重大会计政策、会计估计变更。

20、 会计差错更正的说明

公司本年度无重大会计差错更正。

21、 合并会计报表的编制方法

公司合并会计报表是以母公司和纳入合并范围的子公司会计报表及有关资料为依据，按照财政部财会字（1995）11号《合并会计报表暂行规定》及其补充规定，合并会计报表各项目数额，对相互间重大交易和资金往来等相关项目抵消后编制而成。

少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去本公司所拥有的份额计算确定。少数股东损益系根据本公司所属各子公司于本年度内实现的损益扣除本公司对子公司的股权投资收益后的余额计算确定。

（三） 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、 地方教育发展费为营业收入的 1‰。
- 7、 平抑副食品价格基金为营业收入的 1‰。
- 8、 所得税：公司企业所得税税率为 33%。

（四） 会计报表主要项目注释

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2005 年 12 月 31 日余额，期初余额指 2004 年 12 月 31 日余额，金额单位为人民币元）

1、 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
银行存款	22,979,155.17	34,513,829.15
其他货币资金	20,000.00	20,000.00
合 计	22,999,155.17	34,533,829.15

注：期末余额比期初余额减少 1,153.47 万元主要系本年增加在建工程投入所致。

2、 应收票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,464,399.02	8,764,089.38
商业承兑汇票		103,000.00
合 计	10,464,399.02	8,867,089.38

注：应收票据期后承兑情况，详见会计报表附注（八）资产负债表日后事项。

3、应收款项（含应收账款和其他应收款）

（1）应收账款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	32,318,186.23	43.75%	5.50%	1,777,500.25
1-2 年	18,832,109.91	25.49%	5.50%	1,035,766.04
2-3 年	11,809,097.18	15.99%	5.50%	649,500.34
3 年以上	10,912,637.62	14.77%	5.50%	600,195.02
合 计	73,872,030.94	100.00%	5.50%	4,062,961.70

账 龄	期初余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	27,493,651.79	44.85%	5.50%	1,512,150.85
1-2 年	11,884,276.72	19.39%	5.50%	653,635.21
2-3 年	13,687,844.86	22.33%	5.50%	752,831.47
3 年以上	8,233,305.17	13.43%	5.50%	452,831.79
合 计	61,299,078.54	100.00%	5.50%	3,371,449.32

（2）其它应收款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	6,368,611.04	42.71%	5.50%	350,273.60
1-2 年	1,569,548.67	10.53%	5.50%	86,325.16
2-3 年	5,191,299.52	34.81%	5.50%	285,521.48
3 年以上	1,782,527.55	11.95%	5.50%	98,039.03
合 计	14,911,986.78	100.00%	5.50%	820,159.27

账 龄	期初余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	9,574,246.40	41.97%	5.50%	526,583.55
1-2 年	6,625,622.75	29.04%	5.50%	364,409.25
2-3 年	4,238,281.47	18.58%	5.50%	233,105.48
3 年以上	2,376,890.46	10.41%	5.50%	130,728.98
合 计	22,815,041.08	100.00%	5.50%	1,254,827.26

注：其它应收款期末余额比期初余额减少 790.31 万元主要系本年收回往来单位欠款所致。

(3) 应收款项说明事项

A. 应收款项期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款；

B. 金额较大的其他应收款详细情况：

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
武汉市电力开发公司	4,955,700.00	2003	电力集资款
长江化工厂	0	2000	暂借款
熊胜刚	1,000,000.00	2005	垫支款
哈尔滨博实自动化设备有限责任公司	490,000.00	2005	往来款
自贡市佳源科技有限公司	250,000.00	2004-2005	往来款
	199,999.99		

C. 应收款项欠款金额前五名情况

项 目	金 额	占该项目总额比例
应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	20,875,678.75	28.26%
其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	6,895,699.99	46.24%

4、预付账款

(1) 预付账款按账龄列示如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	27,958,401.69	86.81%	10,207,703.81	66.41%
1-2 年	1,303,745.80	4.05%	3,331,794.25	21.68%
2-3 年	2,943,666.45	9.14%	1,831,029.00	11.91%
合 计	32,205,813.94	100.00%	15,370,527.06	100.00%

(2) 账龄超过 1 年的预付账款未收回的原因，主要是预付采购原材料及设备款尚未结算所致。

(3) 预付账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末余额比期初余额增加 1,683.53 万元主要是预付购买原材料货款所致。

5、存货

(1) 明细情况

类 别	期末余额		期初余额	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	58,109,500.74	3,908,306.92	58,999,448.67	3,896,929.37
包装物	2,050,230.96		1,254,553.97	
库存商品	52,858,106.38	3,427,927.16	64,178,310.49	3,742,665.02
在产品	10,070,246.50		11,594,715.77	
合 计	123,088,084.58	7,336,234.08	136,027,028.90	7,639,594.39

(2) 存货跌价准备增减变动情况

类 别	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额	可变现净值确定依据
原材料	3,896,929.37	202,026.14	190,648.59	3,908,306.92	依据本年同品种原材料的采购价格加上预计的采购费用确定
库存商品	3,742,665.02		314,737.86	3,427,927.16	依据本年相同商品的售价减去预计的销售费用所确定
合 计	7,639,594.39	202,026.14	505,386.45	7,336,234.08	

注：存货跌价准备本期减少系上年度计提存货跌价准备的存货于本年度耗用或销售所致。

6、待摊费用

费用项目	期末余额	期初余额	期末结存原因
保险费	1,838,843.37	2,156,503.57	受益期内

7、长期股权投资

A. 长期股权投资明细项目列示如下：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对其他企业股权投资	2,000,000.00		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		2,000,000.00

B. 其他长期股权投资明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	期末余额	占注册资本比例
武汉化工发展区开发投资有限公司	20 年	2,000,000.00	2,000,000.00	6.25%

8、固定资产

(1) 固定资产原值

分 类	期初余额	本期增加	本年减少	期末余额
房屋及建筑物	280,425,068.11	741,561.00	911,435.00	280,255,194.11
通用设备	245,625,912.27	2,151,984.00	3,254,831.40	244,523,064.87
专用设备	307,515,423.90	5,985,748.21	1,872,589.38	311,628,582.73
运输设备	45,251,021.89	4,160,594.52	7,303,760.00	42,107,856.41
其他设备	53,706,985.43	84,947.00	148,030.00	53,643,902.43
合 计	932,524,411.60	13,124,834.73	13,490,645.78	932,158,600.55

注 1：固定资产本期由在建工程转入 2,168,263.45 元。

注 2：固定资产期末余额中有原值 9,040.59 万元的房屋及建筑物及无形资产期末余额中有原值 9,614.10 万元的土地使用权用于抵押，取得短期贷款 4,477.00 万元，长期借款 1,000.00 万元。

注 3：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，详见会计报表附注

(九) 其他重要事项说明。

(2) 累计折旧

固定资产分类	期初余额	本期计提额	本期减少额	期末余额
房屋及建筑物	75,249,502.42	6,313,899.57	675,262.00	80,888,139.99
通用设备	94,695,618.69	14,048,277.71	2,855,078.84	105,888,817.56
专用设备	156,784,650.02	22,737,061.04	1,699,261.02	177,822,450.04
运输设备	26,953,509.51	2,887,967.41	6,631,464.09	23,210,012.83
其他设备	28,871,224.48	1,585,609.26	117,186.98	30,339,646.76
合 计	382,554,505.12	47,572,814.99	11,978,252.93	418,149,067.18

(3) 固定资产减值准备

A. 明细情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	6,198,653.13			6,198,653.13
通用设备	12,541,852.13			12,541,852.12
专用设备	6,118,539.73	118,057.40	3,800.00	6,232,797.14
运输设备	283,247.04		54,816.18	228,430.86
合 计	25,142,292.03	118,057.40	58,616.18	25,201,733.25

B. 固定资产减值准备计提原因说明：房屋及建筑物、设备长期闲置。

9、工程物资

项 目	期末余额	期初余额
专用材料	82,244.65	
为工程准备的工具及器具	6,223,281.50	
合 计	6,305,526.15	

注：期末余额比期初余额增加 630.55 万元主要系本年增加在建工程投入所致。

10、 在建工程

在建工程明细情况 a

工程项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	其他减少额	期末余额	利息资 本化率
氯化苯技改工程		1,643,000.00	1,643,000.00			无
锅炉改造		525,263.45	525,263.45			无
4万 t/aPVC(8万 t/aVCM)技改工程	10,554,761.00	56,769,864.63			67,324,625.63	6.92%
其中：利息资本化		465,800.00				
有机循环水技改工程		3,298,883.41			3,298,883.41	无
副产酸精制工程	1,245,045.82	6,542.60			1,251,588.42	无
合 计	11,799,806.82	62,243,554.09	2,168,263.45		71,875,097.46	

在建工程明细情况 b

工程项目名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例
4万 t/aPVC(8万 t/aVCM)技改工程	70,800,000.00	自筹	95.09%
有机循环水技改工程	3,730,000.00	自筹	88.44%
合 计	74,530,000.00		

注：期末在建工程未出现减值，故未计提在建工程减值准备。

11、 无形资产

无形资产明细情况 a

类 别	期初余额	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	期末余额
土地使用权	65,036,321.91			1,495,087.86	63,541,234.05
土地使用权	98,508,669.70			2,133,761.80	96,374,907.90
土地使用权	39,819,962.93			920,692.70	38,899,270.23
合 计	203,364,954.54			4,549,542.36	198,815,412.18

无形资产明细情况 b

类别	取得方式	原值	累计摊销额	剩余摊销期限
土地使用权	投入	74,754,393.00	11,213,158.95	510 个月
土地使用权	购买	105,976,836.00	9,601,928.10	542 个月
土地使用权	购买	43,042,387.50	4,143,117.27	507 个月
合计		223,773,616.50	24,958,204.32	

注 1：期末无形资产未出现减值，故未计提无形资产减值准备。

注 2：固定资产期末余额中有原值 9,040.59 万元的房屋及建筑物及无形资产期末余额中有原值 9,614.10 万元的土地使用权用于抵押，取得短期贷款 4,477.00 万元，长期借款 1,000.00 万元。

12、 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	期末余额
包装物	389,199.64	71,282.05		112,608.96	347,872.73
合计	389,199.64	71,282.05		112,608.96	347,872.73

项目	原始发生额	累计摊销额	剩余摊销期限
包装物	905,565.99	557,693.26	0.5 - 4.67 年
合计	905,565.99	557,693.26	

13、 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款		21,400,000.00
抵押借款	44,770,000.00	54,950,000.00
合计	44,770,000.00	76,350,000.00

注 1：固定资产期末余额中有原值 9,040.59 万元的房屋及建筑物及无形资产期末余额中有原值 9,614.10 万元的土地使用权用于抵押，取得短期贷款 4,477.00 万元，长期借款 1,000.00 万元。

注 2：短期借款期末余额比期初余额减少 3,158.00 万元是系本期归还借款所致。

14、 应付票据

种 类	期末余额	期初余额	本年度内将到期的金额
商业承兑汇票	857,359.68	5,683,343.21	无
合 计	857,359.68	5,683,343.21	

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：期后承兑情况详见会计报表附注（八）资产负债表日后事项。

注 3：应付票据期末余额比期初余额减少 482.60 万元是因为期末票据大部分已承兑所致。

15、 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	76,679,871.14	61,426,867.67

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 3 年的大额应付账款余额 731.20 万元，多年无业务往来，期后仍未偿还。

16、 预收账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	48,055,644.76	41,347,115.62

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。

17、 应付工资

项 目	期末余额	期初余额	性质或原因
应付工资	7,838,340.79	7,487,426.65	计提未发放
合 计	7,838,340.79	7,487,426.65	

18、 应付股利

主要投资者	期末余额	期初余额	欠付股利原因
社会公众股	291,817.00	291,817.00	尚未领取
合 计	291,817.00	291,817.00	

19、 应交税金

税 种	期末余额	期初余额	执行的法定税率
增值税	7,472,659.79	6,381,179.15	见会计报表附注(三)税项
营业税	77,637.06	39,022.79	同上
城市维护建设税	7,487,842.93	5,007,940.23	同上
企业所得税	-3,055,075.84	-3,055,075.84	同上
印花税	11,713.10	11,713.10	
房产税	2,391,115.94	1,975,929.95	
土地使用税	2,740,873.00	2,266,698.40	
合 计	17,126,765.98	12,627,407.78	

注：期末余额比期初余额增加 449.94 万元，主要系随着本年度销售收入增加税负相应增加所致。

20、 其他应交款

项 目	期末余额	期初余额	计缴标准
教育费附加	3,231,260.45	2,070,007.54	见会计报表附注(三)税项
平抑副食品价格基金	2,576,751.51	1,701,585.54	同上
堤防维护费	2,522,362.51	1,695,834.12	同上
地方教育发展基金	2,576,751.51	1,701,585.54	同上
合 计	10,907,125.98	7,169,012.74	

注：期末余额比期初余额增加 373.81 万元，主要系随着本年度销售收入增加附税相应增加所致。

21、 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	42,291,111.58	25,343,895.90

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

注 2：期末余额比期初余额增加 1,694.72 万元，主要系本年度应付往来单位款项增加所致。

金额较大的其他应付款详细情况：

欠款单位名称	欠款金额	性质或内容
武汉葛化集团有限公司	24,240,356.12	往来款
养老金	6,470,629.90	养老金
医疗保险	1,347,561.67	医疗保险
公积金	674,508.57	公积金
中保桥口支公司	671,585.37	保险费

22、 预提费用

项 目	期末余额	期初余额	年末结存的原因
水电费	289,082.05		尚未支付
合 计	289,082.05		

23、 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	
合 计	10,000,000.00	

注：抵押情况说明详见短期借款。

24、 股本

项 目	本期变动前		本期变动增减(+、-)					本期变动后	
	数 量 (万股)	比 例 (%)	发行 新股	送股	公积金转股	其他	小计	数 量 (万股)	比 例 (%)
一. 未上市流通股份									
1. 发起人股份									
其中：国家持有股份									

境内法人持有股份	25,825.60	74.04						25,825.60	74.04
境外法人持有股份									
其他									
2. 募集法人股份	320.00	0.92						320.00	0.92
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	26,145.60	74.96						26,145.60	74.96
二. 已上市流通股份									
1. 人民币普通股	8,736.00	25.04						8,736.00	25.04
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	8,736.00	25.04						8,736.00	25.04
三. 股份总数	34,881.60	100.00						34,881.60	100.00

25、 资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	395,375,065.80			395,375,065.80
合 计	395,375,065.80			395,375,065.80

26、 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	27,945,494.80			27,945,494.80
法定公益金	13,526,571.37			13,526,571.37
合 计	41,472,066.17			41,472,066.17

27、 未分配利润

项 目	分配政策	金 额
年初未分配利润		-19,782,588.11
加：本年净利润转入		6,489,476.35
减：提取法定盈余公积	按净利 10%	
提取法定公益金	按净利 5%	
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润		-13,293,111.76

28、 主营业务收入

业务分部	本年发生数	上年发生数
化工产品	858,587,037.42	745,658,767.58
供电供气	4,213,309.34	3,473,136.49
运 输	10,151,851.11	9,746,319.68
合 计	872,952,197.87	758,878,223.75

注：公司前五名客户销售的收入总额为 30,437.51 万元，占公司全部销售收入的比例为 34.87%。

29、 主营业务成本

业务分部	本年发生数	上年发生数
化工产品	766,955,781.56	657,262,424.95
供电供气	3,197,477.78	2,886,690.92
运 输	12,050,689.30	11,384,384.34
合 计	782,203,948.64	671,533,500.21

30、 主营业务税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数	计缴标准
城建税	2,910,717.10	2,280,996.79	见会计报表附注(三)税 项
教育费附加	1,247,720.18	977,570.05	同上
地方教育发展基金	883,393.12	772,548.48	同上
营业税	263,210.69	267,255.45	同上
合 计	5,305,041.09	4,298,370.77	

31、 其他业务利润

业务种类	本年发生数			上年发生数		
	收 入 数	成 本 数	利 润	收 入 数	成 本 数	利 润
租赁费				240,330.00	13,872.50	226,457.50
劳务收入	1,630,794.88	691,065.44	939,729.44	1,318,268.47	730,817.78	587,450.69
材料销售	439,017.68	615,362.81	-176,345.13	730,498.78	682,696.47	47,802.31
合 计	2,069,812.56	1,306,428.25	763,384.31	2,289,097.25	1,427,386.75	861,710.50

32、 营业费用

类 别	本年发生数	上年发生数
营业费用	13,212,699.57	9,178,246.00

注：营业费用本年比上年同期增加了 403.45 万元，主要原因为本年度销售收入较上年增长导致经销费、运输费增加。

33、 财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	4,573,951.37	4,469,363.23
减：利息收入	614,354.44	360,070.30
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	100,526.56	39,993.45
合 计	4,060,123.49	4,149,286.38

34、 营业外支出

项 目	本年发生数
事故赔款	42,000.00
债务重组损失	362,555.06
固定资产清理损失	158,108.15
固定资产减值准备	118,057.40
滞纳金	61,056.47
平抑副食品价格基金	883,393.12
堤防维护费	831,362.45
合 计	2,456,532.65

35、 非经常性损益

项 目	本年发生数
处理固定资产资产产生的损益	-158,108.15
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出	-103,056.47
其他各项营业外收入	30,016.01
以前年度已经计提各项减值准备的转回	998,670.62
债务重组损益	-362,555.06
合 计	404,966.95

注：上表中收益为正数，损失为负数。

36、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数
收到的其他与经营活动有关的现金	28,500,824.93
其中：收到往来款	26,000,000.00
收到退回的电力集资款	1,222,000.00

37、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数
支付的其他与经营活动有关的现金	20,189,799.97
其中：业务费	8,368,736.93
排污费	2,628,196.67
办公费	2,921,304.92
差旅费	677,528.60
审计及咨询费	816,062.00
保险费	416,909.02
董事会费	795,270.00

(五) 关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
宏源证券股份有限公司	新疆乌鲁木齐建设路 2 号	主营业务：证券的代理买卖；代理还本付息、分红派息；证券代保管、鉴证；代理登记开户；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。代理买卖外币有价证券；资信调查、咨询、见证业务（仅限外汇业务范围）。	第一大股东	股份有限公司	高冠江

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位：万元)

企业名称	期初余额	本年增加数	本年减少数	期末余额
宏源证券股份有限公司	51,874.51			51,874.51

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
宏源证券股份有限公司	110,837,796.00	31.78					110,837,796.00	31.78

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
武汉葛化集团有限公司	与本企业同一董事长

2、关联方交易

(1) 采购货物及接受劳务

公司 2005 年及 2004 年度向关联方采购货物及接受劳务有关明细资料如下（单位：元）

企业名称	2005 年		2004 年	
	金 额	占年度购货百分比 (%)	金 额	占年度购货百分比 (%)
武汉葛化集团有限公司	1,008,299.97	0.15	3,127,049.24	0.55
合 计	1,008,299.97		3,127,049.24	

(2) 销售货物

公司 2005 年及 2004 年度向关联方销售货物有关明细资料如下 (单位: 元)

企业名称	2005 年度		2004 年度	
	金 额	占年度销货百分比 (%)	金 额	占年度销货百分比 (%)
武汉葛化集团有限公司	502,937.36	0.06	796,990.73	0.10
合 计	502,937.36		796,990.73	

(3) 关联方应收应付款项余额

项 目	期末余额	
	2005 年	2004 年
其他应收款：		
武汉葛化集团有限公司		4,947,009.22
其他应付款：		
武汉葛化集团有限公司	24,240,356.12	

(六) 或有事项

公司无需披露的或有事项。

(七) 承诺事项

公司无需披露的承诺事项。

(八) 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 200,000.00 元，，已背书转让金额为 10,264,399.02 元。

2、公司应付票据期末余款中有 498,098.00 元已于资产负债表日后到期承兑。

3、2006 年 1 月 17 日公司期后以原值 3,847.67 万元的房屋及建筑物及原值 4,204.24 万元的土地使用权用于抵押，并由武汉葛化集团有限公司提供保证，取得长期借款 5,000.00 万元。

（九）其他重要事项

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、2005 年 11 月 29 日，公司第一大股东宏源证券股份有限公司与武汉工业国有投资有限公司签订股权转让协议，将所持有公司 8,120 万股转让给武汉工业国有投资有限公司，占公司股份总额的 23.28%，2006 年 3 月 8 日该项股权转让过户手续已全部完成。由于公司现有其他股东武汉市电力开发公司、武汉建设投资公司、长江经济联合开发股份有限公司，与武汉工业国有投资有限公司均系武汉经济发展投资（集团）有限公司的子公司，分别持有公司 3.94%、2.47%和 0.21%的股权，故该项股权转让完成后，武汉经济发展投资（集团）有限公司将合并持有公司 29.90%股权，成为公司的实际控制人。宏源证券股份有限公司持有公司 29,637,796 股，占公司总股本 8.49%，成为公司的第三大股东。转让后总股本不变，仍为 34,881.60 万股，其中：国有法人股 14,276.74 万股占比 40.93%；社会法人股 11,868.86 万股占比 34.03%；社会公众股 8,736 万股占比 25.04%。

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

- 一、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
- 二、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
- 三、2005 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
 - 1、武汉祥龙电业股份有限公司 2004 年年度报告摘要
 - 2、武汉祥龙电业股份有限公司董事会第五届四次会议决议公告
 - 3、武汉祥龙电业股份有限公司监事会第五届四次会议决议公告
 - 4、武汉祥龙电业股份有限公司关于召开 2004 年度股东大会的通知
 - 5、武汉祥龙电业股份有限公司 2005 年第一季度报告
 - 6、武汉祥龙电业股份有限公司 2004 年年度股东大会决议公告
 - 7、武汉祥龙电业股份有限公司 2005 年半年度报告摘要
 - 8、武汉祥龙电业股份有限公司 2005 年第三季度报告
 - 9、武汉祥龙电业股份有限公司关于公司国有法人股转让的提示性公告
 - 10、武汉祥龙电业股份有限公司更正公告
 - 11、武汉祥龙电业股份有限公司董事会关于武汉工业国有投资有限公司收购事宜致全体股东报告书

董事长：江涤清
武汉祥龙电业股份有限公司
2006 年 4 月 18 日