

# 武汉凯迪电力股份有限公司

WUHAN KAIDI ELECTRIC POWER CO.,LTD.

## 二 六年度中期报告



二 六年八月二十九日



## 目 录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司基本情况.....	4
第三节 股本变动及主要股东持股情况.....	5
第四节 董事、监事、高级管理人员情况.....	8
第五节 管理层讨论与分析.....	9
第六节 重要事项.....	10
第七节 财务报告.....	14
财务报表.....	54
财务报表附注.....	17
第八节 备查文件目录.....	15



## 第一节 重要提示

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

董事潘庠生先生出差在外，委托董事江海先生出席董事会会议并行使表决权；董事胡建东先生出差在外，委托董事江海先生出席董事会会议并行使表决权。

公司董事长兼总经理江海先生、董事兼财务负责人唐宏明先生、会计主管徐应林先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。



## 第二节 公司基本情况

### 一、基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：武汉凯迪电力股份有限公司

英文名称：WUHAN KAIDI ELECTRIC POWER CO., LTD.

英文缩写：K.E.P.

(二) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：凯迪电力

股票代码：000939

(三) 公司注册地址：武汉市武昌区武珞路 586 号江天大厦 22 楼

公司办公地址：武汉东湖新技术开发区 江夏大道 特 1 号

邮政编码：430223

互联网址：<http://www.china-kaidi.com>

电子信箱：[kaidi@public.wh.hb.cn](mailto:kaidi@public.wh.hb.cn)

(四) 公司法定代表人：江海

(五) 公司董事会秘书：胡学栋

证券事务代表：陈 玲

联系地址：武汉东湖新技术开发区 江夏大道 特 1 号

电 话：027—67869005 027—67869018

传 真：027—67869018

电子信箱：[huxuedong@china-kaidi.com](mailto:huxuedong@china-kaidi.com)

(六) 公司信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

公司信息披露网址：<http://www.cninfo.com.cn>

<http://www.china-kaidi.com>

定期报告备置地点：公司董事会秘书处



**(七) 其他有关资料：**

**1. 公司的注册**

武汉凯迪电力股份有限公司于 1993 年 2 月 26 日首次在武汉东湖新技术开发区注册，注册资本 3,060 万元；1996 年 2 月 28 日变更注册资本为 5,800 万元；1999 年 8 月 2 日变更注册资本为 10,300 万元；2000 年 4 月 28 日变更注册资本为 14,420 万元；2000 年 9 月 15 日变更注册资本为 21,630 万元；2004 年 6 月 16 日变更注册资本为 28,119 万元。

**2. 企业法人营业执照注册号**

公司企业法人营业执照注册号为：4201001170309

**3. 税务登记号码**

公司的税务登记号码为：420101300019029

**4. 聘请的会计师事务所**

公司 2005 年度继续聘请武汉众环会计师事务所有限责任公司为审计机构，其办公地点为武汉市解放大道单洞路口武汉国际大厦 B 栋 16 楼。

**二、主要财务数据和指标（金额单位：人民币元）**

表 1

	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日	增 减 (%)
流动资产	2,128,086,605.71	2,144,101,053.44	-0.75
流动负债	2,696,510,357.74	2,494,513,593.75	8.10
总资产	4,609,841,966.18	4,472,404,058.78	3.07
股东权益（不含少数股东权益）	811,039,770.89	788,026,666.56	2.92
每股净资产(元/股)	2.88	2.80	2.92
调整后的每股净资产(元/股)	2.60	2.10	23.88
	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	增 减 (%)
净利润	51,865,313.99	51,652,574.11	0.41
扣除非经常性损益后的净利润	50,556,275.35	49,419,773.01	2.3
每股收益	0.18	0.18	0
净资产收益率(%)	6.39	7.00	-0.61
经营活动产生的现金流量净额	-19,322,614.83	22,521,114.02	-55.42

**扣除的非经常性损益项目**

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	
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	-340,000.00
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
以前年度已经计提的各项减值准备的转回	1,649,038.64
合计	1,309,038.64

表 2 按照中国证监会《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》要求，本报告期的比较计算数据如下：

报告期利润	净资产收益率 (%)				每股收益 (元)			
	2006 年 1-6 月		2005 年 1-6 月		2006 年 1-6 月		2005 年 1-6 月	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	15.41	15.63	22.14	22.07	0.44	0.44	0.58	0.58
营业利润	5.52	5.60	9.10	9.07	0.16	0.16	0.24	0.24
净利润	6.30	6.49	7.00	6.98	0.18	0.18	0.18	0.18
扣除非经常性损益后净利润	6.23	6.32	6.70	6.68	0.18	0.18	0.18	0.18

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、股份总数及结构

本报告期内公司股本为 281,190,000 股，其结构未发生变化。股份变动情况表

如下：

股份类别	本次变动前	本次变动增减 (+, -)						本次变动后
		配股	送股	转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1. 发起人股份	53,508,000							53,508,000
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	53,508,000							53,508,000
境外法人持有股份								
其他								
2. 募集法人股份	89,795,160							89,795,160
3. 内部职工股								
4. 优先股或其他								
未上市流通股份合计	143,303,160							143,303,160
二、已上市流通股份								
1. 人民币普通股	137,886,840							137,886,840
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	137,886,840						137,886,840
三、股份总数	281,190,000						281,190,000

二、股东持股情况（截至 2006 年 6 月 30 日）：

报告期末股东总数		33,408					
前十名股东持股情况							
股东名称	报告期内增减	报告期末持股数量	比例 (%)	股份类别	质押或冻结的股份数量	股份性质	
武汉凯迪控股投资有限公司	0	37,674,000	13.398	未流通	0	社会法人股	
中国电力投资有限公司	0	21,840,000	7.767	未流通	0	国有法人股	
洋浦新华能电力发展有限公司	0	13,800,150	4.908	未流通	0	境内法人股	
江西省电业开发总公司	0	13,650,000	4.854	未流通	0	国有法人股	
武汉水利电力大学 (武汉大学)	0	13,104,000	4.660	未流通	0	国有法人股	
冶金工业部武汉钢铁设计研究院	0	8,190,000	2.913	未流通	0	国有法人股	
中国水利电力物资有限公司	0	8,190,000	2.913	未流通	0	国有法人股	
湖北省电力公司	0	8,190,000	2.913	未流通	0	国有法人股	
武汉市经济技术市场发展中心	0	5,460,000	1.942	未流通	0	国有法人股	
国家电力公司西南电力设计院	0	4,559,100	1.621	未流通	0	国有法人股	
前十名流通股股东持股情况							
股东名称	期末持股数量		股份种类				
中国工商银行 - 中银国际中国精选混合型开放式证券投资基金	2,948,336		A				
中国银行 - 易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	1,269,135		A				
南京证券有限责任公司	1,000,000		A				
中国银行 - 兴安证券投资基金	899,973		A				
中国工商银行 - 兴业可转债混合型证券投资基金	800,000		A				
兴业银行股份有限公司 - 兴业趋势投资混合型证券投资基金	680,654		A				
李东亮	672,628		A				
南京市辽通电脑有限公司	667,556		A				
上海金杖投资咨询服务服务有限公司	530,000		A				



李金林	483,700	A
上述股东关联关系或一致行动说明	上述股东均无关联关系和一致行动关系	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	无	无

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况

姓名	职务	性别	年龄	任 期	年初持 股(股)	年末持 股(股)	在其他单位任职
江海	董事长、总经理	男	44	2004.11-2007.12	0	0	
胡建东	副董事长	男	43	2004.11-2007.12	0	0	中国电力投资有限公司总经理
李振松	董事	男	42	2006.5-2007.12	0	0	江西省电业开发总公司
唐宏明	董事 财务负责人	男	42	2004.11-2007.12	21,600	28,080 公积金转赠	
李 扬	独立董事	男	55	2004.11-2007.12	0	0	中国社会科学院金融研究所 所长
刘亚丽	董事 副总经理	女	44	2004.11-2007.12	0	0	
潘庠生	董事	男	46	2004.11-2007.12	0	0	
徐长生	独立董事	男	43	2004.11-2007.12	0	0	华中科技大学经济学院 院长
夏成才	独立董事	男	56	2004.11-2007.12	0	0	中南财经政法大学 教授中国注册会计师
贺佐智	监事会主席	男	56	2004.11-2007.12	0	0	华中电业联合职工大学 校长
刘斌斌	监事	男	52	2004.11-2007.12			湖北省电力公司 主任
石峰	监事	男	37	2004.11-2007.12	0		
宋慧娴	监事	女	38	2004.11-2007.12	0	0	
闫平	监事	男	44	2004.11-2007.12	0	0	武汉大学产业部 部长
胡学栋	董秘	男	42	2004.11-2007.12	0	0	
罗廷元	副总经理 总工程师	男	47	2004.11-2007.12	0	0	
张家林	总经济师	男	34	2004.11-2007.12	0	0	





## 二、董事、监事、高级管理人员聘任情况

报告期内，因肖炜孝同志已调往新的工作岗位 经本人申请，经江西省电业开发总公司研究、决定，经五届十一次董事会、2005 年年度股东大会审议通过，同意肖炜孝同志辞去本公司董事职务，并决定李振松同志为新增董事。（信息公告刊载于 2006 年 5 月 13 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及 <http://www.cninfo.cn>）

## 第五节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司经营情况及简要分析

#### （一）公司经营情况

公司致力于环保产业、新能源及电力工程新技术、新产品的开发和应用。主要经营燃煤电厂烟气脱硫工程、洁净煤燃烧技术及工程、污水综合治理工程、垃圾资源化处理工程、火力发电厂建设工程的设计、成套、施工、安装、调试、培训等工程总承包业务。

报告期内，公司所承接的项目均按合同约定进度顺利实施。公司共实现主营业务收入 813,456,033.60 元；实现主营业务利润 124,995,293.84 元；实现净利润 51,865,313.99 元。

#### （二）公司占主营业务收入总额 10% 以上的行业或产品情况：

##### 1、公司主营业务分产品构成情况

单位:元

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
工业园基础设施及房地产	51,410,332.52	30,565,662.82	40.55	-64.62	-70.62	12.14
药业销售	563,584.15	1,101,237.22	-96.00	-98.61	-96.00	-127.41



商品销售	92,413,510.83	81,712,019.51	11.58	793.10	942.46	-12.67
产品销售	7,061,259.16	7,021,243.15	15.62	-70.33	-65.03	-15.06
烟气脱硫工程	662,007,346.94	558,150,478.71	17.63	6.73	9.25	-1.95
电厂建设工程	0	0	0	-100.00	0	0
其中：关联交易	0.00					
关联交易的定价原则						

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额 0.00 元。

## 2、公司主营业务分地区构成情况

地 区	主营业务收入（元）	主营业务收入比上年同期增减（%）
北方地区	337,751,873.32	20.01
南方地区	475,704,160.28	41.72

（三）报告期内，公司利润构成、主营业务及其构成未发生变化。

（四）报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

（五）报告期内公司单个参股公司的投资收益对公司净利润的影响未达到 10%。

（六）经营中的问题与困难：

随着国家加大经济的宏观调控力度，公司所需主要原材料的市场价格已由上年度的高点趋于稳定，并且部分原材料的价格有一定幅度的回调。预计公司主营业务的盈利能力将可以保持在一个相对稳定的水平。

## 二、报告期内投资情况

（一）报告期内，公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期。

（二）报告期内，公司无非募集资金投资项目。



## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

本届董事会成员中现有独立董事 3 人，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》规定的董事会成员中至少包括三分之一独立董事的要求。

### 二、在报告期实施利润分配方案情况

公司 2005 年度股东大会审议批准了 2004 年度利润分配的方案，已于 2005 年 7 月 12 日实施。

2006 年中期无利润分配、公积金转增股本的预案。

### 三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 四、收购、出售或处置资产情况

- 1、无收购资产：
- 2、无出售资产：

### 五、重大关联交易事项

报告期内公司无重大关联交易事项。

### 六、重大合同等情况

- 1、报告期内公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。
- 2、报告期内公司对河南蓝光环保发电有限公司提供了 6 亿元的担保事项。

单位:万元 币种:人民币

担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已	是否为关联
------	------	------	------	------	-------	-------



					经履行完毕	方担保
河南蓝光环环保发电有限公司	2005.3.27	44,000	连带责任担保	两年	否	否
河南蓝光环环保发电有限公司	2006.6	17,900	短期借款担保	一年	否	否
报告期内担保发生额合计			61,900			
报告期末担保余额合计			61900			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			61,900			
报告期末对控股子公司担保余额合计			61,900			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			61,900			
担保总额占公司净资产的比例(%)			76.32			
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额			0			
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额			44,000			
担保总额超过净资产 50%部分的金额			21,348.01			
上述三项担保金额合计			61,900			

3、报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

4、无其他重大合同。

### 七、承诺事项

报告期内公司及持有公司股份 5% 以上的股东无对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

### 八、受处罚情况

报告期内公司、公司董事会及董事、监事和其他高级管理人员未发生受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

### 九、关联方资金往来事项



报告期内，公司未发生大股东及其子公司占用公司资金的情况。

## 十、其他重要事项

根据国务院《关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》（国发[2004]3号），证监会、国资委、财政部、人民银行、商务部《关于上市公司股权分置改革的指导意见》、证监会《上市公司股权分置改革管理办法》（证监发[2005]86号）、国资委《关于上市公司股权分置改革中国有股股权管理有关问题的通知》（国资发产权[2005]246号）等文件精神，公司董事会受持有公司三分之二以上非流通股股份的股东的书面委托，在保荐机构的协助下制定了《凯迪电力股权分置改革说明书》。

2006年7月17、26日公司分别在指定信息披露报刊和网络上公告了股权分置改革方案及调整方案。《凯迪电力股权分置改革说明书》的主要内容为：

### （一）对价水平：

公司本次股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的流通股股东，每持有10股流通股将获得2.285股股份。除凯迪控股受让新华能所持股份前持有的37,674,000股外，公司其他非流通股份（包括凯迪控股受让的13,800,150股）按相同比例以直接送股的方式向流通股股东执行共计31,507,400股的对价股份。

### （二）追加对价安排和管理层激励的承诺

#### 1、追加对价安排或管理层激励的股票数量

按与其他非流通股股东29.83%相同的送出率和受让新华能所持股份前持股数量37,674,000股计算，凯迪控股追加执行对价安排的股份总数共计11,237,520股，于方案实施日置于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司临时保管。以现有流通股总股数137,886,840股计算，追加对价安排的比例为流通股股东每10股获得0.815股。在公司实施资本公积金转增股份、支付股票股利或全体股东按相同比例



缩股时，将按照上述股本变动比例对目前设定的追加执行对价股份总数进行相应调整。设调整前的追加执行对价股份总数为  $Q_0$ ，送股率或股份转增率为  $n$ ，缩股率为  $n$ （负数），则调整后的追加执行对价股份总数  $Q$  为： $Q=Q_0 \times (1+n)$ 。在公司因实施增发、配股、可转换债券、权证、原非流通股股东出售股票等股份变动而导致原非流通股股东与流通股股东股份不同比例变动时，前述追加执行对价安排的股份总数不变，但每 10 股送 0.815 股的追加执行对价比例将作相应调整，并及时履行信息披露义务。”

## 2、追加对价安排的触发条件

（1）根据公司经审计的年度财务报告，如果公司 2006 年度扣除非经常性损益后的净利润增长率低于 10%；或者（2）根据公司经审计的年度财务报告，如果公司 2007 年度扣除非经常性损益后的净利润增长率低于 10%；或者（3）公司 2006、2007 年度中任一年度财务报告被出具非标准无保留审计意见。”

## 3、管理层激励的触发条件

（1）根据公司经审计的年度财务报告，如果公司 2006 年度扣除非经常性损益后的净利润增长率不低于 10%；并且（2）根据公司经审计的年度财务报告，如果公司 2007 年度扣除非经常性损益后的净利润增长率不低于 10%；并且（3）公司 2006、2007 年度均被出具标准无保留审计意见。”

## 十一、独立董事的专项说明

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）文件的精神，经审核，独立董事认为，武汉众环会计师事务所有限责任公司出具的专项说明如实反映了公司控股股东及其他关联方占用资金情况；这些事项均属正常经营过程中形成的资金往来，不存在控股股东及其他关联方违规占用上市公司资金的情况；06 年度中期公司累计对外担保



金额人民币 6.19 亿元，不存在违规担保和逾期担保事项。

## 第七节 财务报告（未经审计）

### 一、会计报表

包括合并会计报表和母公司会计报表，附后第 54——60 页。

### 二、会计报表附注

附后 17——53 页。

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；



三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和中国证监会指定国际互联网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、公司章程。

武汉凯迪电力股份有限公司

董事会（盖章）

董事长（签字） 江海

2006 年 8 月 29 日





## 会计报表附注

(2006 年 6 月 30 日)

### (一) 公司的基本情况

武汉凯迪电力股份有限公司(以下简称“公司”)是1993年2月经武汉市体改委武体改企(1993)1号文和武汉市证券管理领导小组办公室武证办(1993)9号文批准,由北京中联动力技术有限责任公司、武汉水利电力大学(2000年8月组建为新武汉大学)、武汉东湖新技术创业中心、武汉水利电力大学凯迪科技开发公司等共同发起,以定向募集方式设立的股份有限公司,公司设立时股本为3,060万元。1996年2月经批准增资扩股,公司股本为5,800万元。

1999年7月22日公司经中国证券监督管理委员会证监发行字(1999)86号文批准向社会公开发行A股4,500万股,并于1999年9月23日在深圳证券交易所挂牌交易。发行A股后,公司股本增加至10,300万元。

经1999年度股东大会审议批准,公司于2000年4月以1999年末股本10,300万股为基数,向全体股东每10股转增4股,总股本增至14,420万股,股本结构未发生变化。经2000年第一次临时股东大会审议批准,公司于2000年9月以2000年6月末股本14,420万股为基数,向全体股东每10股转增5股,转增后股本增至21,630万股,股本结构未发生变化。经2003年度股东大会审议批准,公司于2004年6月以2003年末股本21,630万股为基数,向全体股东每10股转增3股,转增后股本增至28,119万股,股本结构未发生变化。

2002年9月6日经中国证监会证监发行字[2002]65号文核准,并经深圳证券交易所批准,公司内部职工股上市流通。此次申请上市流通的公司内部职工股总数量11,566,800股,持股户数456户,其中任公司董事、监事、高级管理人员7户所持有的128,100股,按照深交所《股票上市规则》的规定继续冻结,暂不流通。该次实际上市流通的内部职工股为449户11,438,700股。公司内部职工股上市后,已上市流通股增至106,066,800股,占总股本的49.0369%。

公司企业法人营业执照注册号为4201001170309。

公司经营范围:电力、新能源、化工、环保、水处理、仪器仪表、热工、机电一体化、计算机的开发、研制、技术服务;机电设备的安装修理;货物进出口、技术进出口及代理货物、技术进出口业务;组织本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术进口业务;承包境外环境工程的勘测、咨询、设计和监理项目;上述境外工程所需设备、



材料的出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

## （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

本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

本公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

### 4、 记账基础和计价原则

本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

本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、 外币会计报表的折算方法

纳入合并会计报表范围的子公司以外币编制的会计报表，按财政部财会字（1995）11 号文发布的《合并会计报表暂行规定》的方法折算为人民币表示的会计报表。

### 7、 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。

### 8、 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类别计提跌价准备。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。

## 9、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，除对合并报表范围内各公司之间往来不计提坏账准备外，年末按账龄分析法计提坏账准备，并记入当年度损益。

除子公司武汉东湖高新集团股份有限公司及其子公司之外，其他公司采用以下比例计提坏账准备：半年以内的账款（包括应收账款和其他应收款，下同），不计提坏账准备；逾期 0.5-1 年的，按其余额的 5% 计提；逾期 1-2 年的，按其余额的 6% 计提；逾期 2-3 年的，按其余额的 10% 计提；逾期 3-4 年的，按其余额的 20% 计提；逾期 4-5 年的，按其余额的 30% 计提；逾期 5 年以上的，按其余额的 60% 计提。

子公司武汉东湖高新集团股份有限公司及其子公司坏账准备的计提比例为：除对应收政府部门的款项不计提坏账准备外，账龄 1 年（含 1 年，以下类推）以内的，按其余额的 3% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 5% 计提；账龄 2-3 年，按其余额的 10% 计提；账龄 3-4 年的，按其余额的 20% 计提；账龄 4-5 年的，按其余额的 50% 计提；账龄 5 年以上的，按其余额的 80% 计提。

此外，如果某项应收款项的可回收性与其他各项应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项如果按与其他各项应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可回收金额，对该项应收款项采用个别认定法计提坏账准备。



#### 10、存货核算方法

(1) 公司存货分为：在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、产成品、发出商品、在产品、工程成本。

(2) 取得时的计价方法：按实际成本入账。

(3) 发出的计价方法：采用加权平均法、个别计价法计价。

(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。

#### 11、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。

#### 12、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。

#### 13、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、预计经济使用年限、预计残值率和年折旧率

除子公司武汉东湖高新集团股份有限公司及其控股子公司外，其他公司与固定资产、累计折旧相关的各项会计估计如下：

类 别	使用年限 ( 年 )	残值率 ( % )	年折旧率 ( % )
房屋及建筑物	30 ~ 40	5%	2.38 ~ 3.17%
机器设备	8 ~ 15	5%	6.33 ~ 11.88%
运输设备	5 ~ 8	5%	11.88 ~ 19%
其他设备	5	5%	19%
固定资产装修	15	5%	6.33%

子公司武汉东湖高新集团股份有限公司及其控股子公司固定资产及累计折旧相关的各项会计估计如下：

类 别	使用年限 ( 年 )	残值率 ( % )	年折旧率 ( % )
房屋及建筑物	30	3	3.23
机器设备	10	3	9.7
运输设备	6 ~ 10	3	9.7 ~ 6.17
其他设备	5 ~ 10	3	9.7 ~ 19.4
固定资产装修	5		20.00
经营租入固定资产改良	5		20.00

(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,其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

(8) 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的资本化装修费用,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。

#### 14、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。

#### 15、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。



## 16、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。

## 17、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。





#### 18、应付债券的核算方法

(1) 应付债券按照实际的发行价格总额作负债处理,债券发行价格总额与债券面值总额的差异,作为债券溢价或折价。

(2) 债券的溢价或折价在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销,并按借款费用的处理原则处理。

#### 19、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。

(4) 建造合同收入确认原则:建造合同的结果能够可靠地估计,与合同相关的经济利益能够流入企业,在资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和费用;合同完工进度采用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

#### 20、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。

#### 21、主要会计政策、会计估计变更的说明

本年度未发生会计政策、会计估计变更。

#### 22、重大会计差错更正的说明

本年度公司未发生重大会计差错。

#### 23、合并会计报表的编制方法



公司对外股权投资，占被投资单位 50% 以上股权，或拥有实际控制权的，将按照财政部财会字（1995）11 号《合并会计报表暂行规定》编制合并报表。

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减去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、增值税销项税率为分别为 17%、6%、0%，按扣除进项税后的余额缴纳；出口货物享受免、抵、退税优惠政策。

2、营业税税率为应税营业额的 3% 或 5%。

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、房产税为租金收入的 12% 和房屋余值的 1.2%。

9、所得税：集团公司国家级高新技术开发区内的高新技术企业自开始获利年度起，享受两年免征所得税的优惠政策，两年后享受 15% 的优惠所得税税率。其他企业执行 33% 的所得税税率。

### （四）控股子公司

#### 1、控股子公司

截至 2006 年 6 月 30 日，本公司的控股子公司概况如下：

控股子公司名称	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
武汉凯迪电站设备有限公司	工业生产	1,800	化工、环保、水处理、热工、机电一体化技术及产品的开发、研制、技术服务。电器机械、普通机械批发兼零售及安装、维修
武汉凯迪精细化工有限公司	工业生产	1,000	有机化工、精细化工、日用化工、化工原料、水处理剂、环保产品制造；电厂工程设计；信息服务及租赁业务；电子产品销售
武汉凯迪技术贸易有限公司	贸易	100	电力，能源，网络技术的开发，研制，技术服务、电器机械、普通机械、仪器仪表、金属材料、建筑材料等批发兼零售



控股子公司名称	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
广州凯迪电力工程技术有限公司	工程技术	100	电力技术、化学技术服务、动力化学机电一体化设备的设计、制造、安装、调试。钢结构加工、制造
武汉凯迪电力环保有限公司	工程建设	5,000	大型火电发电厂锅炉及大型工业锅炉、垃圾焚烧炉等烟气脱硫、脱硝、脱氮及粉尘治理
山西凯迪能源有限公司	工业生产	2,000	电力能源的建设、运行管理、技术服务与咨询；电力能源设备的成套、销售、租赁与维修
兴县凯迪能源有限公司	工业生产	1,000	电力、新能源的投资、建设、运行管理、技术服务与咨询；电力、新能源设备制造、成套、运输、销售、租赁与维修
河南蓝光环保发电有限公司	工业生产	19,900	对环保电厂建设的投资与管理；灰渣综合利用；普通机械，电器机械及器材的批发、零售
邓州凯迪生物质能热电有限公司	工业生产	300	发电、供电、供热及灰渣综合利用（仅限于筹建项目，不得从事生产经营活动）
武汉东湖高新集团股份有限公司	房地产及开发区基础设施的建设	27,559.22	高新技术产品、电力、新能源、环保技术的开发、研制、技术服务及咨询、开发产品的销售；科技工业园开发及管理，房地产开发，商品房销售（资质二级），物业管理及餐饮服务；针纺织品，百货，五金交电，计算机及配件，通信设备，普通机械，电器机械，建筑及装饰材料零售兼批发；承接通信工程安装及设计；组织科技产品展示活动；仓储服务；物业管理；饮食供应；发布路牌、灯箱、霓虹灯、电子显示屏等户外广告、广告设计制作；建设项目的建设管理、代理、工程项目管理、服务、咨询服务。
武汉东湖高新进出口有限公司	外贸	1,100.00	高新技术产品进出口
武汉学府房地产有限公司	房地产开发	6,000.00	房地产开发、销售；物业管理；酒店管理
武汉中博生化有限公司	工业生产	5,000.00	鱼药、饲料、兽用生物制品的生产和销售
武汉牧兴科技有限公司	商品销售	500.00	兽用生物制品的加工和销售
武汉学府装饰设计工程有限公司	装饰	300.00	装饰工程
义马环保电力有限公司	发电	16,000.00	发电、铬渣灰渣综合治理和利用

控股子公司及合营企业名称	本公司直接投资额	其他控股子公司投资额	本公司所占权益比例		是否纳入合并报表范围
			直接持股	间接持股	
武汉凯迪电站设备有限公司	12,240,000.00 元		68%		是
武汉凯迪精细化工有限公司	8,640,000.00 元		86.4%		是
武汉凯迪技术贸易有限公司	1,000,000.00 元		100%		是
广州凯迪电力工程技术有限公司	510,000 元		51%		是
武汉凯迪电力环保有限公司	45,000,000.00 元		90%		是
山西凯迪能源有限公司	18,000,000.00 元	2,000,000.00	90%	10%	是



控股子公司及合营企业名称	本公司直接 投资额	其他控股子公 司投资额	本公司所占权益比例		是否纳入 合并报表 范围
			直接持股	间接持股	
兴县凯迪能源有限公司		9,500,000.00		95%	否
河南蓝光环保发电有限公司	179,100,000.00		90%		是
邓州凯迪生物质能热电有限公司	2,700,000.00		90%		否
武汉东湖高新集团股份有限公司	225,962,354.03		29.58%		是
武汉东湖高新进出口有限公司		10,000,000.00		90.91%	是
武汉学府房地产有限公司		30,600,000.00		51.00%	是
武汉中博生化有限公司		37,600,000.00		75.20%	否
武汉牧兴科技有限公司		2,550,000.00		51.00%	否
武汉学府装饰设计工程有限公司		3,000,000.00			否
义马环保电力有限公司		160,000,000.00		100.00%	是

## 2、持股比例未达到 50% 以上但纳入合并范围的子公司情况说明

公司持有武汉东湖高新集团股份有限公司（以下简称“东湖高新”）29.58%的股份，但因公司为东湖高新的第一大股东，且公司派出人员在东湖高新的董事会里表决权占多数（东湖高新董事会除独立董事外共 6 人，其中由公司派出 4 人），目前东湖高新的法人代表、董事长、监事长均系公司派出。公司已实现对东湖高新生产经营活动的实质性控制，故本年度将东湖高新及其控股子公司武汉东湖高新进出口有限公司、武汉学府房地产有限公司、义马环保电力有限公司纳入合并报表范围。

## 3、未纳入合并会计报表范围的控股子公司情况说明

（1）经 2005 年五届四次董事会审议通过：公司与邓州市人民政府共同投资设立邓州凯迪生物质能热电有限公司（以下简称“邓州凯迪”）。该公司注册资本为 300 万元，本公司投资 270 万元，占该公司注册资本比例 90%。邓州凯迪于 2005 年 3 月 18 日注册成立，因其资产总额、销售总额、利润总额均不足合并报表的 10%，根据财政部财会工字(1996)2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》的规定，本年度未纳入合并报表范围。

（2）经东湖高新 2005 年第一次临时股东大会决议通过，东湖高新准备近期转让所持武汉中博生化有限公司的全部股权，故未将武汉中博生化有限公司及其子公司武汉牧兴科技有限公司纳入合并范围。本事项对公司财务状况、经营成果不构成重大影响。

（3）东湖高新控股子公司武汉学府装饰有限公司拟进行清算，故未纳入合并范围。本事项对公司财务状况、经营成果不构成重大影响。



a) 合并范围变更情况

本期纳入合并报表范围无变动。

(五) 会计报表主要项目注释

(以下附注未经特别说明, 期末余额指 2006 年 6 月 30 日余额, 期初余额指 2005 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
现 金	1,869,506.35	3,023,099.90
银行存款	233,822,540.30	288,590,299.26
其他货币资金	119,811,197.74	154,032,601.41
合 计	355,503,244.39	445,646,000.57

注1: 其它货币资金包括保函、银行承兑汇票及信用证保证金。

2、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	624,652,854.01	64.68%	0%-5%	2,445,255.31
1-2 年	246,031,934.47	25.47%	5%-6%	10,179,618.09
2-3 年	41,304,768.38	4.28%	10%	1,328,131.85
3-4 年	20,992,898.22	2.17%	20%	963,051.99
4-5 年	20,609,150.00	2.13%	30%-50%	9,606,785.00
5 年以上	12,261,389.18	1.27%	60%-80%	9,809,111.34
合 计	965,852,994.26	100.00%		34,331,953.58

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	417,563,623.40	54.56%	0%-5%	4,289,609.67
1-2 年	137,035,491.24	17.90%	5%-6%	7,815,161.44
2-3 年	35,824,150.67	4.68%	10%	778,070.07
3-4 年	123,792,759.25	16.17%	20%	2,525,919.16
4-5 年	36,917,516.91	4.83%	30%-50%	10,407,184.66



5 年以上	14,233,312.23	1.86%	60%-80%	10,165,047.22
合 计	765,366,853.70	100.00%		35,980,992.22

注 1：应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(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	192,533,732.34	70.05%	0%-5%	4,033,347.60
1-2 年	48,359,917.14	17.60%	5%-6%	4,655,776.53
2-3 年	8,302,976.91	3.02%	10%	522,244.61
3-4 年	6,575,068.49	2.39%	20%	1,315,013.70
4-5 年	6,022,123.55	2.19%	30%-50%	1,330,456.83
5 年以上	13,041,136.74	4.75%	60%-80%	5,855,430.11
合 计	274,834,955.17	100.00%		17,712,269.38

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	184,375,792.35	80.25%	0%-5%	4,571,405.91
1-2 年	14,802,640.78	6.44%	5%-6%	893,516.66
2-3 年	9,313,474.80	4.06%	10%	931,347.54
3-4 年	4,213,221.70	1.83%	20%	842,644.34
4-5 年	2,287,126.93	1.00%	30%-50%	676,801.45
5 年以上	14,750,835.40	6.42%	60%-80%	6,879,233.09
合 计	229,743,091.96	100.00%		14,794,948.99

注 2：其他应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收款项说明事项

A. 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
联合置业（武汉）有限公司	81,058,300.00	1 年以内	股权转让款
武汉华中曙光软件园有限公司	22,153,611.74	1 年以内	股权转让及往来款
武汉千宝置业有限公司	8,508,500.00	1 年以内	股权转让款



武汉东湖新技术开发区管理委员会	5,795,241.26	5 年以上	往来款
武汉东湖新技术开发区财政局	3,080,525.00	2-3 年	往来款

## B. 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	385,716,430.52	39.93%
其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	120,596,178.00	43.88%

## 3、 预付账款

账龄	期末余额		期初余额	
	金 额	占总额的比例	金 额	占总额的比例
1 年以内	128,410,350.63	79.88%	124,880,399.83	43.61%
1-2 年	23,428,004.20	14.57%	115,320,063.23	40.27%
2-3 年	6,230,982.80	3.88%	37,641,577.11	13.14%
3-4 年	2,677,023.99	1.67%	5,342,100.27	1.87%
4-5 年			3,180,792.92	1.11%
合计	160,746,361.62	100.00%	286,364,933.36	100.00%

注1：期末预付账款较期初减少了 12,562 万元，主要原因系收到发票转入成本。

注2：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、 存货

类 别	期末余额		期初余额	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
在途物资	37,191,963.30		61,956,454.94	
原材料	6,331,102.77		10,525,826.22	
包装物	52,091.07		27,924.46	
低值易耗品	2,619,864.18		2,581,363.45	
库存商品	6,932,498.33		1,906,016.14	
产成品			2,008,694.84	
发出商品			559,828.94	



在产品			3,660,877.06	
工程成本	359,617,248.97		383,236,435.22	
合计	412,744,768.62		466,463,421.27	

注 2：报告期末存货未出现跌价情况。

## 5、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
对子公司投资	71,928,235.94		71,928,235.94	73,698,132.19		73,698,132.19
其中：股权投资差额	27,822,942.02		27,822,942.02	29,592,838.27		29,592,838.27
对联营企业投资	501,662,651.95	464,468.35	501,662,651.95	478,606,890.69	464,468.35	478,142,422.34
其中：股权投资差额						
对其他企业股权投资	38,874,094.22		38,874,094.22	38,874,094.22		38,874,094.22
合计	612,464,982.11	464,468.35	612,000,513.76	591,179,117.10	464,468.35	590,714,648.75

注：子公司本年度未纳入合并报表范围的原因详见附注（四）3。

### B. 长期股票投资明细情况

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	初始投资成本	期末余额
武汉迈驰科技实业发展股份有限公司	法人股	1,600,000.00	5.33%	1,600,000.00	1,600,000.00
武汉市商业银行	法人股	11,000,000.00	2.20%	12,600,000.00	12,600,000.00
武汉高新热电股份有限公司	法人股	26,000,000.00	16.67%	24,674,094.22	24,674,094.22
小 计				38,874,094.22	38,874,094.22

### C. 其他长期股权投资明细情况

被投资单位名称	投资金额	期末余额	占注册资本比例
兴县凯迪能源有限公司	9,500,000.00	9,490,500.00	95%
邓州凯迪生物质能热电有限公司	2,700,000.00	2,700,000.00	90%
武汉中博生化有限公司	38,075,548.81	29,927,906.23	75.20%





武汉学府装饰有限公司	3,000,000.00	1,986,887.69	100%
对子公司投资小计:	53,275,548.81	44,105,293.92	
武汉格林天地环保产业集团有限公司	11,400,000.00	10,001,236.02	30%
武汉凯迪电力工程有限公司	9,000,000.00	28,313,795.61	45%
中盈长江国际信用担保有限公司	450,000,000.00	461,207,782.77	45%
武汉东湖先达条码技术有限公司	560,000.00	312,442.93	20%
武汉华阳装饰工程有限公司	450,000.00	327,394.62	45%
武汉凯迪科技发展研究院有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	15%
对联营及合营单位投资小计:	472,910,000.00	501,662,651.95	
合计	526,185,548.81	545,767,945.87	

## D. 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	累计追加投资额	本期享有被投资单位权益增减额	减少投资	截止本期累计权益增减额
武汉格林天地环保产业集团有限公司	11,400,000.00		-55,968.74		-1,398,763.98
兴县凯迪能源有限公司	9,500,000.00		-9,500.00		-9,500.00
邓州凯迪生物质能热电有限公司	2,700,000.00		0		0
武汉凯迪电力工程有限公司	9,000,000.00		10,347,978.49		19,313,795.61
武汉中博生化有限公司	17,000,000.00	21,075,548.81	-2,233,049.85		-8,147,642.58
武汉学府装饰有限公司	3,000,000.00		-855,886.17		-1,013,112.31
武汉东湖先达条码技术有限公司	560,000.00				-247,557.07
武汉华阳装饰工程有限公司	450,000.00				-122,605.38
武汉金龙房地产发展有限公司	4,500,000.00				-4,500,000.00
中盈长江国际信用担保有限公司	450,000,000.00		11,207,782.77		11,207,782.77
小计	508,110,000.00	21,075,548.81	18,401,356.50		15,082,397.06

## E. 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初余额	本期增加	本期摊销	本期转出	期末余额	摊销期限
武汉东湖高新集团股份有限公司	14,937,098.70	13,443,388.83		954,716.80		12,488,672.03	10 年
河南蓝光环保发电有限公司	18,420,000.00	17,192,000.00		921,000.00		16,271,000.00	10 年
武汉中博生化有限公司	-2,544,607.15	-1,442,200.31		-127,230.36		-1,314,969.95	10 年
武汉学府房地产有限公司	797,620.31	399,649.75		21,409.81		378,239.94	10 年
合计	31,610,111.86	29,592,838.27		1,769,896.25		27,822,942.02	



注 1：对武汉东湖高新集团股份有限公司、河南蓝光环保发电有限公司股权投资差额均系购买股权时初始投资成本与应享有权益份额的差额；

注 3：对武汉中博生化有限公司股权投资差额系 2003 年 3 月东湖高新对该公司增加持有股权时新的投资成本与应享有权益份额的差额；

注 4：2005 年 4 月，东湖高新受让武汉学府房地产有限公司 95% 股权，形成股权投资差额原值 797,620.31 元；

F. 长期股权投资减值情况。

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武汉东湖先达条码技术有限公司	137,073.73			137,073.73
武汉华阳装饰工程有限公司	327,394.62			327,394.62
合 计	464,468.35			464,468.35

6、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	270,197,419.07	137,678.90		270,335,097.97
机器设备	793,728,037.04	1,409,494.53		795,137,531.57
运输设备	22,724,468.65	48,771.00		22,773,239.65
其它设备	20,441,743.78	257,288.57		20,699,032.35
固定资产装修	26,386,972.32	0		26,386,972.32
合 计	1,133,478,640.86	1,853,233.00		1,135,331,873.86

注1：报告期末固定资产中无抵押、担保、融资租赁事项；

注2：报告期末固定资产未出现减值情况。

(2) 累计折旧

固定资产分类	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
房屋及建筑物	22,070,189.92	3,503,575.45		25,573,765.37
机器设备	30,421,024.96	16,673,202.95		47,094,227.91
运输设备	9,750,098.43	1,034,204.50		10,784,302.93
其它设备	12,657,355.03	884,466.81		13,541,821.84
固定资产装修	3,751,596.62	845,247.67		4,596,844.29
合 计	78,650,264.96	22,940,697.38		101,590,962.34



(3) 固定资产减值准备

固定资产分类	期末数	期初余额	计提原因
机器设备	241,135.10	241,135.10	技术陈旧
运输设备	38,937.94	38,937.94	长期闲置,无转让价值
其他设备	146,528.68	146,528.68	长期闲置,无转让价值
合计	426,601.72	426,601.72	

7、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	本期转入固定 资产	其他 减少	期末余额	利息资 本化率
义马铬渣综合治理清洁生产工程	342,397,441.99	44,281,918.80			386,679,360.79	
蓝光电厂一期 2#机组建设工程	270,565,746.35	102,368,665.57			372,934,411.92	
其中：借款费用资本化金额	4,754,967.21	9,291,960.00			0	6.34%
合计	612,963,188.34	146,650,584.37			759,613,772.71	

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
义马铬渣综合治理清洁生产工程	125,000 万元	自筹	30.93%
蓝光环保电厂一期 2#机组建设工程	46,900 万元	自筹	79.52%
合计	174,600 万元		

注 1：报告期末在建工程未发生减值情况。

8、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	35,501,063.65			359,392.76	35,141,670.89
技术使用费	27,697,233.97	8,601,062.00		2,166,200.92	34,132,095.05
非专利技术	269,750.00			26,000.00	243,750.00



专利技术	1,632,370.09			241,415.20	1,390,954.89
办公软件	1,614,032.20	766,160.00		194,841.65	2,185,350.55
商标权	95,653.33			8,440.00	87,213.33
合 计	66,810,103.24	9,367,222.00		2,996,290.53	73,181,034.71

## 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	购买	36,802,744.80	1,661,073.91	20 年-49 年
技术使用费	购买	49,694,361.61	15,562,266.56	17-113 个月
非专利技术	购买	520,000.00	276,250.00	55 个月
专利技术	购买	3,000,000.00	1,609,045.11	39-90 个月
办公软件	购买	2,745,798.20	560,447.65	54-111 月
商标权	购买	168,800.00	81,586.67	62 个月
合 计		92,931,704.61	19,750,669.90	

注：报告期末无形资产未出现减值情况。

## 9、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
开办费	3,228,276.05	292,266.17			3,520,542.22
租车费用	159,340.00			51,945.00	107,395.00
样板间及模型	25,674.77			7,882.50	17,792.27
合 计	3,413,290.82	292,266.17		59,827.50	3,645,729.49

注：东湖高新子公司义马电力的铬渣综合治理清洁生产工程本年度仍处于筹建期，发生的开办费先在长期待摊费用中归集，待实际开始生产经营时一次进入当期损益。

## 10、短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	930,100,000.00	826,240,400.00
保证借款	332,000,000.00	240,000,000.00
合 计	1,262,100,000.00	1,066,240,400.00



11、 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	352,355,618.49	341,660,439.23
合 计	352,355,618.49	341,660,439.23

i. 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。

12、 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	648,354,677.49	609,256,792.29

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

对方单位	金 额	性质或内容
哈尔滨市锅炉厂	5,568,800.01	设备质保金
东方汽轮机厂	2,287,000.00	设备质保金
关南一、二期工程款	2,636,403.43	工程尾款
关山二路工程款	2,306,434.01	工程尾款
关山一路南延工程款	1,132,317.39	工程尾款
关东一、二期	1,223,336.86	工程尾款
武汉市江夏区土地局	1,278,380.00	工程尾款
武汉市园林场	1,699,702.00	工程尾款

13、 预收账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	241,190,119.62	288,471,392.50

注1：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。

注2：预收账款期末余额中没有账龄超过 3 年的大额款项。

14、 应付股利



项目	期末余额	欠付股利原因
本公司应付股利	38,965,815.00	未领
子公司东湖高新应付股利	1,824,800.00	未领
合计	40,790,615.00	

注：应利股利较上年增加 2692 万，主要系母公司 2005 年应付股利尚未发放。

15、 应交税金

税 种	期末余额	期初余额	执行的法定税率
增值税	-26,232,425.23	-31,905,667.29	见附注（三）
营业税	15,884,296.08	18,068,867.24	见附注（三）
企业所得税	749,830.58	9,727,602.44	见附注（三）
城市维护建设税	2,206,689.68	3,228,789.68	见附注（三）
印花税	0		
房产税	46,426.80	67,531.80	
土地使用税	858.30		
个人所得税	462,662.53	692,513.01	代扣代缴
合计	-6,881,661.26	-120,363.12	

注：应交税金较上年减少 676 万元，原因主要系本年度公司预缴增值税所致。

16、 其他应交款

项 目	期末余额	期初余额	计缴标准
教育费附加	1,727,714.88	1,651,859.43	见附注（三）
堤防维护费	741,702.12	564,543.52	见附注（三）
平抑副食品价格基金	1,005,077.24	1,566,431.72	见附注（三）
地方教育发展基金	985,711.63	1,652,068.44	见附注（三）
合计	4,460,205.87	5,434,903.11	

17、 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	116,037,621.40	98,291,702.93



注 1：大额应付款项主要有子公司东湖高新应付武汉建工集团转让武汉华中曙光软件园有限公司股权转让款 1400 万元，未到合同付款期。

注 2：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。

18、 一年内到期的长期负债

(1) 明细情况

类 别	期末余额	期初余额
长期借款	30,000,000.00	60,000,000.00
合 计	30,000,000.00	60,000,000.00

(2) 长期借款明细

项目	单位	期末数	到期日	年利率
担保贷款	建设银行武汉市洪山支行	30,000,000.00	2007.1.4	5.76%
合 计		30,000,000.00		

注：武汉华中曙光软件园有限公司为公司子公司东湖高新 3,000 万元长期贷款提供担保。

19、 长期借款

借 款 单 位	金 额	借 款 期 限	年利率	借款条件
郑州市工商银行花园路支行	400,000,000.00	2003.2.27_2011.2.26	5.76%	保证担保
建设银行武汉市洪山支行	10,000,000.00	2005.12.31_2007.10.26	5.76%	信用
建设银行武汉市洪山支行	40,000,000.00	2005.6.24_2008.5.22	5.76%	信用
建设银行武汉市洪山支行	40,000,000.00	2005.6.24_2008.4.15	5.76%	信用
合 计	490,000,000.00			

注 1：公司为子公司河南蓝光环保发电有限公司 40,000 万元长期借款提供担保。

20、 长期应付款

种 类	期末余额	期初余额
设备转让款	2,011,404.77	2,531,404.77
合 计	2,011,404.77	2,531,404.77



21、 专项应付款

项 目	期末余额	期初余额	性质或内容
科技三项经费	3,050,000.00	2,150,000.00	财政局拨入
合 计	3,050,000.00	2,150,000.00	

22、 递延税款贷项

项 目	期末余额	期初余额	发生原因
评估增值	223,000.00	223,000.00	投资增值产生待交的所得税
合 计	223,000.00	223,000.00	

23、 股本

金额单位：人民币万元

项 目	期初余额	本期变动增减(+、-)						期末余额
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一.未上市流通股份								
1.发起人股份	5,350.80							5,350.80
其中：国家持有股份								
境内法人持有股份	5,350.80							5,350.80
境外法人持有股份								
其 他								
2.募集法人股份	8,979.516							8,979.516
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	14,330.316							14,330.316
二.已上市流通股份								
1.人民币普通股	13,788.684							13,788.684





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	13,788.684							13,788.684
三.股份总数	28,119.00							28,119.00

24、 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	69,144,465.37			69,144,465.37
其他资本公积	4,412,184.65			4,412,184.65
合 计	73,556,650.02			73,556,650.02

25、 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	56,821,391.81			56,821,391.81
法定公益金	28,499,539.48			28,499,539.48
合 计	85,320,931.29			85,320,931.29

26、 未分配利润

项 目	分配政策	金 额
年初未分配利润		349,363,304.97
加：本年净利润转入		51,865,313.99
减：提取法定盈余公积	按净利 10%	
提取法定公益金	按净利 5%	
应付普通股股利		
期末未分配利润		401,228,618.96



27、 主营业务收入

业务分部	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
水处理工程		
产品销售	7,061,259.16	34,047,262.14
烟气脱硫工程	662,007,346.94	620,267,470.08
电厂建设工程		211,616,666.67
电力销售	92,413,510.83	10,347,555.84
工业园基础设施及房地产收入	51,410,332.52	145,323,694.87
药品销售	563,584.15	40,506,456.01
租赁收入		
合 计	813,456,033.60	1,062,109,105.61

28、 主营业务成本

业务分部	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
水处理工程		
产品销售	7,021,243.15	29,997,015.68
烟气脱硫工程	558,150,478.71	510,871,972.39
电厂建设工程		198,453,458.98
电力销售	81,712,019.51	7,838,395.01
工业园基础设施及房地产收入	30,565,662.82	104,036,700.83
药品销售	1,101,237.22	27,538,948.04
租赁收入		
合 计	678,550,641.41	878,736,490.93

29、 主营业务税金及附加

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	计缴标准
营业税	7,648,463.62	16,679,224.57	见附注（三）
城市维护建设税	1,759,868.86	2,130,619.24	见附注（三）



教育附加费	347,534.91	786,064.28	见附注（三）
地方教育发展费	51,410.32	157,726.61	
堤防费	51,410.32	145,619.92	
平抑物价基金	51,410.32	189,224.92	
合 计	9,910,098.35	20,088,479.54	

30、 财务费用

类 别	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
利息支出	44,352,505.12	20,761,773.51
减：利息收入	10,099,959.20	1,145,062.97
汇兑损失	30,153.17	
减：汇兑收益	-	-24,800.00
其他	1,007,389.96	79,139.23
合 计	35,290,089.05	19,720,649.77

注：本期利息支出中包括银行借款利息及票据贴现利息。

31、 投资收益

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
其他投资分来利润		650,000.00
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	22,611,398.95	4,335,398.25
股权投资差额的摊销	-1,769,896.25	-1,567,720.58
长期投资减值准备		
股权投资转让收益		7,965,866.37
股权投资处置损失		
合 计	20,841,502.70	11,383,544.04

32、 营业外支出

项 目	2006 年 1-6 月
地方税费	1,143,241.03



其他	340,000.00
合 计	1,483,241.03

33、 非经常性损益

项 目	本年发生数
非经常性收益	
其中：处置长期股权投资、固定资产产生的收益	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
以前年度已经计提各项减值准备的转回	1,649,038.64
扣除公司日常计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入	-340,000.00
减：非经常性损失	
其中：扣除计提资产减值准备、地方收费后的其他营业外支出	
处置流动资产损失	
减：扣除非经常性损益的所得税影响数	
少数股东收益影响数	
合 计（负数为损失）	1,309,038.64

34、 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	26,393,207.11
其中：收到武汉华中曙光软件园有限公司的往来欠款	20,000,000.00
收到其他单位往来款和职工欠款	1,959,237.40

35、 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	15,213,368.30
其中：	
管理费用支付的其他与经营活动有关的现金	9,878,655.35



营业费用支付的其他与经营活动有关的现金	2,847,984.35
---------------------	--------------

(六) 母公司会计报表主要项目附注

1、 应收款项

(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	553,255,412.81	68.85%	5%	1,915,732.75
1-2 年	235,846,715.56	29.35%	6%	10,141,408.77
2-3 年	8,196,376.49	1.02%	10%	819,637.65
3-4 年	2,778,867.31	0.35%	20%	555,773.46
4-5 年	3,488,950.00	0.43%	30%	1,046,685.00
合 计	803,566,322.17	100.00%		14,479,237.63

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	351,837,771.33	69.02%	5%	3,138,257.30
1-2 年	146,336,452.74	28.71%	6%	7,516,990.86
2-3 年	4,566,725.71	0.90%	10%	456,672.57
3-4 年	988,208.52	0.19%	20%	215,158.32
4-5 年	5,991,600.00	1.18%	30%	1,797,480.00
合 计	509,720,758.30	100.00%		13,124,559.05

(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	201,845,852.55	81.55%	5%	946,352.36
1-2 年	29,701,413.00	12.00%	6%	891,042.39
2-3 年	4,455,211.95	1.80%	10%	445,521.20
3-4 年	4,900,733.15	1.98%	20%	980,146.63



4-5 年	4,578,967.84	1.85%	30%	608,878.97
5 年以上	2,029,596.56	0.82%	60%-100%	1,217,757.93
合 计	247,511,775.05	100.00%		5,089,699.48

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	170,397,314.83	81.52%	5%	393,858.48
1-2 年	29,608,184.82	14.16%	6%	769,447.36
2-3 年	2,005,835.32	0.96%	10%	267,583.53
3-4 年	1,877,406.12	0.90%	20%	375,481.22
4-5 年	1,416,284.28	0.68%	30%	244,885.28
5 年以上	3,723,876.37	1.78%	60%-100%	2,234,325.82
合 计	209,028,901.74	100.00%		4,285,581.69

(3) 应收款项说明事项

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	426,730,412.63	53.10%
其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	69,448,296.59	28.06%

2、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
对子公司投资	520,928,737.61		520,928,737.61	507,390,239.24		507,390,239.24
其中：股权投资差额	28,759,672.03		28,759,672.03	30,635,388.83		30,635,388.83
对联营企业投资	294,542,780.61		294,542,780.61	277,967,053.14		277,967,053.14
其中：股权投资差额						
对其他企业股权投资						



合计	815,471,518.22		815,471,518.22	785,357,292.38		785,357,292.38
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

## B.其他长期股权投资明细情况

被投资单位名称	投资金额	期末余额	占注册资本比例
武汉凯迪电站设备有限公司	12,240,000.00	16,661,462.70	68%
武汉凯迪精细化工有限公司	8,640,000.00		86.40%
武汉凯迪技术贸易有限公司	992,173.58	494,369.30	100%
广州凯迪电力工程技术有限公司	743,988.92		51%
武汉东湖高新集团股份有限公司	225,962,354.03	228,557,690.05	29.58%
武汉凯迪电力环保有限公司	45,000,000.00	78,094,802.92	90%
山西凯迪能源有限公司	18,000,000.00	17,520,852.53	90%
武汉格林天地环保产业集团有限公司	11,400,000.00	10,001,236.02	30%
河南蓝光环保发电有限公司	179,100,000.00	148,139,888.09	90%
邓州凯迪生物质能热电有限公司	2,700,000.00	2,700,000.00	90%
武汉凯迪电力工程有限公司	9,000,000.00	28,313,795.60	45%
中盈长江国际信用担保有限公司	250,000,000.00	256,227,748.98	25%
小 计	763,778,516.53	786,711,846.19	

## C.权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	本期减少 投资额	本期享有被投资单 位权益增减额	本期分得的 现金红利额	截止本期累计 权益增减额
武汉凯迪电站设备有限公司	12,240,000.00		4,840,954.44		4,421,462.70
武汉凯迪精细化工有限公司	8,640,000.00		-418,543.69		-8,640,000.00
武汉凯迪技术贸易有限公司	992,173.58				-497,804.28
广州凯迪电力工程技术有限公司	743,988.92				-743,988.92
武汉凯迪电力环保有限公司	45,000,000.00		15,850,213.65		33,094,802.92
山西凯迪能源有限公司	18,000,000.00				-479,147.47
武汉格林天地环保产业集团有限公司	11,400,000.00				-1,398,763.98
河南蓝光环保发电有限公司	179,100,000.00		-7,830,925.01		-30,960,111.92
武汉凯迪电力工程有限公司	9,000,000.00		10,347,978.49		19,313,795.61
武汉东湖高新集团股份有限公司	225,962,354.03		2,972,515.78		2,595,336.02
中盈长江国际信用担保有限公司	250,000,000.00		6,227,748.98		6,227,748.98
小 计	761,078,516.53		31,989,942.64		22,933,329.66

## D.股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初余额	本期增加	本期摊销	本期转出	期末余额	摊销 期限
武汉东湖高新集团股份有限公司	18,420,000.00		17,192,000.00	954,716.80		12,488,672.03	10 年
河南蓝光环保发电有限公司	14,937,098.70		13,443,388.83	921,000.00		16,271,000.00	10 年
合 计	33,357,098.70		30,635,388.83	1,875,716.80		28,759,672.03	



E. 期末长期股权投资未出现减值情况。

3、 主营业务收入和主营业务成本

主营业务种类	2006 年 1-6 月		2005 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
烟气脱硫工程	544,928,213.20	473,031,299.80	553,395,297.08	452,256,521.10
电厂建设工程			211,616,666.67	198,453,458.97
合 计	544,928,213.20	473,031,299.80	765,011,963.75	650,709,980.07

4、 投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
其他投资分来利润		
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	31,989,942.64	9,615,635.71
股权投资差额摊销	-1,875,716.80	-947,115.06
股权投资转让收益		
股权投资处置损失		
合 计	30,114,225.84	8,668,520.65

注：投资收益汇回不存在重大限制。

(七) 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
武汉环科投资有限公司	武汉市武昌区武珞路 586 号	对高新技术产业的投资	第一大股东的控股股东	有限责任	李劲风
武汉凯迪控股投资有限公司	武汉市东湖开发区东信路光谷创业街 5 栋 6 楼 601-602	对环保、水处理、自动化等项目的投资	第一大股东	有限责任	陈义龙
武汉凯迪电站设备有限公司	武汉市江岸区解放大道 2803 号	化工、环保、水处理、热工、机电一体化技术及产品的开发、研制、技术服务。电器机械、普通机械批发兼零售及安装、维修。	控股子公司	有限责任	徐志安





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
武汉凯迪精细化工有限公司	武汉市江夏区范湖乡	有机化工、精细化工、日用化工、化工原料、水处理剂、环保产品制造；电厂工程设计；信息服务及租赁业务；电子产品销售。	控股子公司	有限责任	彭毅
武汉凯迪技术贸易有限公司	武汉市武昌区武珞路 586 号	电力，能源，网络技术的开发，研制，技术服务、电器机械、普通机械、仪器仪表、金属材料、建筑材料等批发兼零售。	控股子公司	有限责任	何世虎
广州凯迪电力工程技术有限公司	广州市龙口东路 32 号蓄能大厦 1307 号	电力技术、化学技术服务、动力化学机电一体化设备的设计、制造、安装、调试。钢结构加工、制造	控股子公司	有限责任	方宏庄
义马环保电力有限公司	河南省义马市毛沟工业园区	发电、铬渣、灰渣综合治理与利用	控股子公司	有限责任	何世虎
武汉凯迪电力环保有限公司	湖北省武汉市武昌区武珞路 586 号江天大厦 10 层	大型火电发电厂锅炉及大型工业锅炉、垃圾焚烧炉等烟气脱硫、脱硝、脱氮及粉尘治理	控股子公司	有限责任	徐志安
山西凯迪能源有限公司	太原市万柏林区永乐苑小区玉园 601 号	电力能源的建设、运行管理、技术服务与咨询；电力能源设备的成套、销售、租赁与维修。	控股子公司	有限责任	唐宏明
兴县凯迪能源有限公司	兴县经贸办公楼 504 号	电力、新能源的投资、建设、运行管理、技术服务与咨询；电力、新能源设备制造、成套、运输、销售、租赁与维修	控股孙公司	有限责任	唐宏明
武汉东湖高新集团股份有限公司	武汉市洪山区关东科技工业园	高新技术产品、电力、新能源、环保技术的开发、研制、技术服务及咨询、开发产品的销售；科技工业园开发及管理，房地产开发，商品房销售（资质二级），物业管理及餐饮服务；针纺织品，百货，五金交电，计算机及配件，通信设备，普通机械，电器机械，建筑及装饰材料零售兼批发；承接通信工程安装及设计；组织科技产品展示活动；仓储服务；物业管理；饮食供应；发布路牌、灯箱、霓虹灯、电子显示屏等户外广告、广告设计制作；建设项目的建设管理、代理、工程项目管理、服务、咨询服务。	控股子公司	股份有限公司	何世虎
河南蓝光环保发电有限公司	郑州市农业东路 31 号英特大厦 8 楼	对环保电厂建设的投资及管理；灰渣综合利用；普通机械，电器机械及器材的批发、零售。	控股子公司	有限责任	江海
邓州凯迪生物质能热电有限公司	邓州市	发电、供电、供热及灰渣综合利用（仅限筹建项目，不得从事生产经营活动）	控股子公司	有限责任	唐宏明
武汉东湖高新进出口有限公司	武汉珞瑜路 200-1 号	进出口商品	控股子公司	有限责任	舒春萍
武汉学府房地产有限公司	洪山区关东工业园	房地产开发、销售；物业管理；酒店管理	控股子公司	有限责任	何世虎
武汉中博生化有限公司	洪山区关东工业园	生物农药、兽用生物制品的生产和销售	控股子公司	有限责任	朱德静



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
武汉牧兴科技有限责任公司	武昌区雄楚大街	兽用生物制品、渔用药品开发和销售	控股子公司	有限责任	刘渝
武汉学府装饰工程有限公司	洪山区关东工业园	装饰工程	控股子公司	有限责任	舒春萍

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

金额：万元

企业名称	期初余额	本年增加数	本年减少数	期末余额
武汉环科投资有限公司	17,000			17,000
武汉凯迪控股投资有限公司	26,000			26,000
武汉凯迪电站设备有限公司	1,800			1,800
武汉凯迪精细化工有限公司	1,000			1,000
武汉凯迪技术贸易有限公司	100			100
广州凯迪电力工程技术有限公司	100			100
义马环保电力有限公司	16,000			16,000
武汉凯迪电力环保有限公司	5,000			5,000
山西凯迪能源有限公司	2,000			2,000
兴县凯迪能源有限公司	1,000			1,000
武汉东湖高新集团股份有限公司	27,559.22			27,559.22
河南蓝光环保发电有限公司	19,900			19,900
邓州凯迪生物质能热电有限公司	300			300
武汉东湖高新进出口有限公司	1,100			1,100
武汉学府房地产有限公司	6,000			6,000
武汉中博生化有限公司	5,000			5,000
武汉学府装饰工程有限公司	300			300

(3) 存在控制关系的关联方所持股权及其变化

金额：万元

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	%



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	%
武汉环科投资有限公司	15,600.00	60					15,600.00	60
武汉凯迪控股投资有限公司	3,767.40	13.40					3,767.40	13.40
武汉凯迪电站设备有限公司	1,224.00	68					1,224.00	68
武汉凯迪精细化工有限公司	864.00	86.40					864.00	86.40
武汉凯迪技术贸易有限公司	100.00	100					100.00	100
广州凯迪电力工程技术有限公司	51.00	51					51.00	51
义马环保电力有限公司	13,600.00	85	2,400.00	15			16,000.00	100
武汉凯迪电力环保有限公司	4,500.00	90					4,500.00	90
山西凯迪能源有限公司	2,000.00	100					2,000.00	100
兴县凯迪能源有限公司	950.00	95					950.00	95
武汉东湖高新集团股份有限公司	8152.00	29.38					8152.00	29.38
河南蓝光环保发电有限公司	8,955.00	45	8955.00	45			17,910.00	90
邓州凯迪生物质能热电有限公司			270	90			270	90
武汉东湖高新进出口有限公司	1,000.00	90.91					1,000.00	90.91
武汉学府房地产有限公司	5,700.00	95.00			2,640.00	44.00	3,060.00	51.00
武汉中博生化有限公司	3,760.00	75.20					3,760.00	75.20
武汉学府装饰工程有限公司	300.00	100.00					300.00	100.00

(4) 不存在控制关系的关联方关系性质

企业名称	与本企业的关系
武汉先达条码有限责任公司	联营企业
武汉凯迪电力工程有限公司	联营企业
武汉格林天地环保产业集团有限公司	联营企业

2、 关联方交易

(1) 担保事项

子公司东湖高新从兴业银行武汉分行获得 2,000 万元贷款，从中信银行武汉分行行获得 2,000 万元贷款，均由武汉凯迪电力工程有限公司为其提供担保。



(2) 接受劳务

义马环保电力有限公司本年度接受武汉凯迪电力工程有限公司提供劳务4,302.29万元。

河南蓝光环保发电有限公司本年度接受武汉凯迪电力工程有限公司提供劳务9,107.34万元。

(3) 已签定的重大关联交易协议

2004年11月3日，义马环保电力有限公司与武汉凯迪电力工程有限公司签订了义马铬渣治理综合利用发电工程项目总承包合同，合同总价款为11亿元。

2005年6月15日，河南蓝光环保发电有限公司与武汉凯迪电力工程有限公司签订了河南叶县蓝光环保电厂一期2#机组（1\*135MW）工程EPC总承包合同，合同约定总承包价款为成本加3%的项目管理费，且工程总价款最高不能超过国家发改委批准的工程总概算。

(7) 关联方应收款项余额

项 目	期末余额	
	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日
其他应收款：		
武汉凯迪电力工程有限公司		3,639.39
武汉先达条码有限责任公司	1,560,000.00	1,560,000.00
武汉学府装饰工程有限公司		307,564.40
预付账款		
武汉凯迪电力工程有限公司		25,000,000.00
应付票据：		
武汉凯迪电力工程有限公司		10,000,000.00
应付账款		
武汉学府装饰有限公司	553,414.11	10,508.86
武汉凯迪电力工程有限公司	43,721,363.00	4,541,655.38
其他应付款：		
武汉格林天地环保产业集团有限公司		720,000.00
武汉学府装饰有限公司	1,890,063.70	2,197,628.10



项 目	期末余额	
	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日
武汉凯迪电力工程有限公司	-1,196,627.83	1,300,000.00

#### (八) 或有事项

公司为控股子公司河南蓝光环保发电有限公司 40000 万元长期借款及 17900 万元短期借款提供担保。

#### (九) 承诺事项

公司资产负债表日无重大承诺事项。

#### (十) 资产负债表日后事项

1、公司股权分置方案于 2006 年 8 月 18 日获得国务院国有资产监督管理委员会审批通过,8 月 23 日股权分置改革相关股东会议通过。

2、报告期后由武汉凯迪电力有限工程公司为本公司子公司东湖高新提供担保,从中国建设银行武汉市分行洪山支行获得贷款 2000 万元。

#### (十一) 其他重要事项

公司无需说明的其他重要事项。

法定代表人：江海

主管会计工作负责人：唐宏明

会计机构负责人：徐应林



## 资产负债表

编制单位：武汉凯迪电力股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	合 并 数		附注	母 公 司	
		2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日		2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日
流动资产：						
货币资金	(五)1	355,503,244.39	445,646,000.57		203,784,524.12	294,930,719.05
短期投资		50,000.00	50,000.00			
应收票据	(五)2	10,120,000.00	1,211,318.79		10,120,000.00	
应收股利						3,029,750.00
应收利息						
应收账款	(五)3(1)	931,521,040.68	729,385,861.48	(六)1(1)	789,087,084.54	496,596,199.25
其他应收款	(五)3(2)	257,122,685.79	214,948,142.97	(六)1(2)	242,422,075.57	204,743,320.05
预付账款	(五)4	160,746,361.62	286,364,933.36		92,923,838.98	176,424,952.60
应收补贴款						
存货	(五)5	412,744,768.62	466,463,421.27		85,415,748.87	117,354,819.62
待摊费用		278,504.61	31,375.00			
一年内到期的长期债权						
其他流动资产						
流动资产合计		2,128,086,605.71	2,144,101,053.45		1,423,753,272.08	1,293,079,760.57
长期投资：						
长期股权投资	(五)6	612,000,513.76	590,714,648.75	(六)2	815,471,518.22	785,357,292.38
长期债权投资						
长期投资合计		612,000,513.76	590,714,648.75		815,471,518.22	785,359,292.13
其中：合并价差	(五)6C					
股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价	(五)7(1)	1,135,331,873.86	1,133,478,640.86		181,818,696.28	180,835,793.28
减：累计折旧	(五)7(2)	101,590,962.34	78,650,264.96		33,255,959.89	28,933,580.98
固定资产净值		1,033,740,911.52	1,054,828,375.90		148,562,736.39	151,902,212.30
减：固定资产减值准	(五)7(3)	426,601.72	426,601.72			
固定资产净额		1,033,314,309.80	1,054,401,774.18		148,562,736.39	151,902,212.30
工程物资						
在建工程	(五)8	759,613,772.71	612,963,188.34			
固定资产清理						
固定资产合计		1,792,928,082.51	1,667,364,962.52		148,562,736.39	151,902,212.30
无形资产及其他资产：						
无形资产	(五)9	73,181,034.71	66,810,103.24		38,196,548.36	39,057,301.18
长期待摊费用	(五)10	3,645,729.49	3,413,290.82			
其他长期资产						
无形资产及其他资产		76,826,764.20	70,223,394.06		38,196,548.36	39,057,301.18
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计		4,609,841,966.18	4,472,404,058.78		2,425,984,075.05	2,269,396,566.43



## 资产负债表(续)

编制单位：武汉凯迪电力股份有限公司

单位：人民币元

负债与股东权益	附注	合并数		附注	母公司	
		2006年6月30日	2005年12月31日		2006年6月30日	2005年12月31日
流动负债：						
短期借款	(五)11	1,262,100,000.00	1,066,240,400.00		735,000,000.00	621,140,400.00
应付票据	(五)12	352,355,618.49	341,660,439.23		305,987,083.33	259,461,197.29
应付帐款	(五)13	648,354,677.49	609,256,792.29		478,338,303.96	470,641,054.52
预收帐款	(五)14	241,190,119.62	288,471,392.50		43,537,653.37	88,824,764.69
应付工资		519,074.00	2,250,052.55			
应付福利费		4,835,388.97	3,290,591.32		893,178.57	
应付股利	(五)15	40,790,615.00	13,869,695.00		38,965,815.00	10,846,815.00
应交税金	(五)16	-6,881,661.26	-120,363.12		-6,117,422.46	2,431,047.54
其他应交款	(五)17	4,460,205.87	5,434,903.11		3,382,814.11	4,533,982.59
其他应付款	(五)18	116,037,621.40	98,291,702.93		4,053,920.52	13,152,530.14
预提费用	(五)19	2,748,698.16	5,867,987.94		2,085,000.00	2,085,000.00
预计负债						
一年内到期的长期负债	(五)20	30,000,000.00	60,000,000.00			
其他流动负债						
流动负债合计		2,696,510,357.74	2,494,513,593.75		1,606,126,346.40	1,473,116,791.77
长期负债：						
长期借款	(五)21	490,000,000.00	560,000,000.00			
应付债券						
长期应付款	(五)22	2,011,404.77	2,531,404.77		2,011,404.77	2,531,404.77
专项应付款	(五)23	3,050,000.00	2,150,000.00			
其他长期负债						
长期负债合计		495,061,404.77	564,681,404.77		2,011,404.77	2,531,404.77
递延税项：						
递延税款贷项	(五)24	223,000.00	223,000.00			
负债合计		3,191,794,762.51	3,059,417,998.52		1,608,137,751.17	1,475,648,196.54
少数股东权益		607,007,432.78	624,959,393.70			
股本	(五)25	281,190,000.00	281,190,000.00		281,190,000.00	281,190,000.00
减：已归还投资						
股本净额		281,190,000.00	281,190,000.00		281,190,000.00	281,190,000.00
资本公积	(五)26	73,556,650.02	73,556,650.02		73,556,650.02	73,556,650.02
盈余公积	(五)27	85,320,931.29	85,320,931.29		85,320,931.29	85,320,931.29
其中：法定公益金		28,499,529.48	28,499,529.48		28,499,529.48	28,499,529.48
未分配利润	(五)28	373,109,618.96	349,363,304.97		377,778,742.57	353,680,788.58
其中：拟分配的现金股利						
未确认的投资损失		2,137,429.38	-1,404,219.72			0
外币报表折算差额						0
股东权益合计		811,039,770.89	788,026,666.56		817,846,323.88	793,748,369.89
负债与股东权益总计		4,609,841,966.18	4,472,404,058.78		2,425,984,075.05	2,269,396,566.43



## 利润及利润分配表

编制单位：武汉凯迪电力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合 并 数		附注	母 公 司	
		2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月		2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
一、主营业务收入	(五)29	813,456,033.60	1,062,109,105.6	(六)3	544,928,213.20	765,011,963.75
减：主营业务成本	(五)30	678,550,641.41	878,736,490.93	(六)3	473,031,299.80	650,709,980.07
主营业务税金及附加	(五)31	9,910,098.35	20,088,479.54		4,398,938.81	12,086,374.12
二、主营业务利润		124,995,293.84	163,284,135.14		67,497,974.59	102,215,609.56
加：其他业务利润		-3,317.88	34,412.92			
减：营业费用		6,379,122.08	20,519,722.16		783,751.03	4,474,144.38
管理费用		38,556,071.65	55,964,461.63		22,791,657.90	29,563,852.06
财务费用	(五)32	35,290,089.05	19,720,649.77		16,436,115.04	14,270,445.83
三、营业利润		44,766,693.18	67,113,714.50		27,486,450.62	53,807,167.29
加：投资收益	(五)33	20,841,502.70	11,383,544.04	(六)4	31,114,225.84	8,668,520.65
补贴收入						
营业外收入			188,385.09			100,000.00
减：营业外支出	(五)34	2,190,755.18	1,964,560.81		1,483,241.03	1,807,953.69
四、利润总额		63,417,440.70	76,721,082.82		56,117,435.43	60,767,734.25
减：所得税		6,701,659.60	13,553,567.13		3,900,481.44	9,115,160.14
少数股东损益		5,583,676.77	11,514,941.58			
本期未确认的投资损失		-733,209.66				
五、净利润		51,865,313.99	51,652,574.11		52,216,953.99	51,652,574.11
加：年初未分配利润		349,363,304.97	290,832,062.18		353,680,788.58	291,522,171.16
其他转入数						
六、可供分配的利润		401,228,618.96	342,484,636.29		405,897,742.57	343,174,745.27
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						
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		401,228,618.96	342,484,636.29		405,897,742.57	343,174,745.27
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利		28,119,000.00	28,119,000.00		28,119,000.00	28,119,000.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润		373,109,618.96	314,365,636.29		377,778,742.57	315,055,745.27
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						
4. 会计估计变更增加（或减少）利						
5. 债务重组损失						
6. 其他						





## 现金流量表

编制单位：武汉凯迪电力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合 并 数		母 公 司
	附注	2006 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
<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		698,743,137.02	308,063,191.35
收到的税费返还		4,325.03	
收到的其他与经营活动有关的现金		26,393,207.11	
<b>现金流入小计</b>		725,140,669.16	308,063,191.35
购买商品、接受劳务支付的现金		632,433,151.49	422,445,566.74
支付给职工以及为职工支付的现金		47,611,920.90	29,167,529.27
支付的各项税费		49,204,843.30	31,038,441.79
支付的其他与经营活动有关的现金	(五)36	15,213,368.30	15,133,972.28
<b>现金流出小计</b>		744,463,283.99	497,785,510.08
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-19,322,614.83	-189,722,318.73
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金		5,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金			3,029,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净			
收到的其他与投资活动有关的现金		316,527.01	
<b>现金流入小计</b>		5,316,527.01	3,029,750.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		52,281,798.13	901,539.00
投资所支付的现金		3,500,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金		1,594,474.47	
<b>现金流出小计</b>		57,376,272.60	901,539.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-52,059,745.59	2,128,211.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金			
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		922,000,000.00	515,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
<b>现金流入小计</b>		922,000,000.00	515,000,000.00
偿还债务所支付的现金		894,062,599.00	401,062,599.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		46,175,233.16	17,028,780.18
其中：子公司支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金		522,563.60	460,708.02
<b>现金流出小计</b>		940,760,395.76	418,552,087.20
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-18,760,395.76	96,447,912.80
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			



五、现金及现金等价物净增加额		-90,142,756.18	406,639,315.15
----------------	--	----------------	----------------

补充资料	合并数	母公司
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	51,865,313.99	52,216,953.99
加：少数股东本期损益	5,583,676.77	2,158,796.36
未确认的投资损失	733,209.66	4,322,378.91
计提的资产减值准备	1,268,281.74	860,752.82
固定资产折旧	22,940,697.38	
无形资产摊销	2,996,290.53	
长期待摊费用摊销	59,827.50	
待摊费用的减少（减增加）	-247,129.61	
预提费用的增加（减减少）	-3,119,289.78	
处置固定资产、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		
财务费用	35,290,089.05	16,436,115.04
投资损失（减收益）	-20,841,502.70	-30,114,225.84
递延税款贷款（减借项）		
存货的减少（减增加）	53,718,652.65	31,939,070.75
经营性应收项目的减少（减增加）	-306,058,418.20	-375,456,752.13
经营性应付项目的增加（减减少）	137,954,105.51	107,914,591.37
其他		
经营活动产生现金流量净额	-19,322,614.83	-189,722,318.73
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		
融资租赁固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	355,503,244.39	-91,146,194.93
减：现金的期初余额	445,646,000.57	-91,146,194.93
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	-90,142,756.18	-91,146,194.93

### 合并利润表附表

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	15.41%	15.63%	0.44	0.44
营业利润	5.52%	5.60%	0.16	0.16
净利润	6.39%	6.49%	0.18	0.18



扣除非经常性损益后的净利润	6.23%	6.32%	0.18	0.18
---------------	-------	-------	------	------

## 合并资产减值准备明细表

(2006年6月30日)

编制单位：武汉凯迪电力股份有限公司

单位：人民币元

项目	年初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	50,775,941.21	2,917,320.38	1,649,038.64	52,044,222.94
其中：应收账款	35,980,992.22		1,649,038.64	34,331,953.58
其他应收款	14,794,948.99	2,917,320.38		17,712,269.36
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
包装物				
四、长期投资减值准备合计	464,468.35			464,468.35
其中：长期股权投资	464,468.35			464,468.35
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	426,601.72			
其中：即期设备	241,135.10			
运输设备	38,937.94			
其他设备	146,528.68			
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
专有技术				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				
九、总计				



## 合并股东权益增减变动表

(2006年6月30日)

编制单位：武汉凯迪电力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本 期 数	上 年 数
<b>一、股本</b>		
期初余额	281,190,000.00	281,190,000.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		
本期减少数		
期末余额	281,190,000.00	281,190,000.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	73,556,650.02	73,556,650.02
本期增加数		
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增股本		
期末余额	73,556,650.02	73,556,650.02
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	56,821,391.81	46,200,495.64
本期增加数		10,620,896.17
其中：从净利润中提取数		10,620,896.17
其中：法定盈余公积		10,620,896.17
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增股本		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	56,821,391.81	56,821,391.81
其中：法定盈余公积	56,821,391.81	56,821,391.81
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	28,499,539.48	23,189,091.40
本期增加数		5,310,448.08
其中：从净利润中提取数		5,310,448.08
本期减少数		
其中：集体福利支出		
期末余额	28,499,539.48	28,499,539.48
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	349,363,304.97	290,832,062.18
本期净利润	51,865,313.99	102,581,587.04
本期利润分配		44,050,344.25
期末未分配利润	401,228,618.96	349,363,304.97

