

湖北三环股份有限公司

2005 年半年度报告全文

2005 年 8 月



目 录

第一节	重要提示、释义及目录.....	2
第二节	公司基本情况.....	2
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	4
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	5
第五节	管理层讨论与分析.....	6
第六节	重要事项.....	9
第七节	财务报告.....	13
第八节	备查文件.....	32



湖北三环股份有限公司 2005 年半年度报告正文

第一节 重要提示

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

公司董事长舒健先生、主管财务工作的负责人万家嗣先生及财务部负责人姚萍女士声明：保证本半年度报告中财务会计报告的真实、完整。

公司 2005 年半年度财务会计报告未经审计。

第二节 公司基本情况简介

（一）公司基本情况

1、公司法定中文名称：湖北三环股份有限公司

公司法定英文名称：HuBei TriRing Co., Ltd.

英文名称缩写：HBTR

公司法定代表人：舒健

2、公司董事会秘书：何一心

联系地址：湖北省武汉市武昌武珞路 3 5 6 号

联系电话：027-87273368

传真电话：027-87271902

电子信箱：H.HYX@163.net

证券事务代表：熊维祥

联系电话：027-87273368

传真电话：027-87271902

电子信箱：XWX988@163.com

3、公司注册地址：湖北省武汉市武昌武珞路 356 号

公司办公地址：湖北省武汉市武昌武珞路 356 号

邮政编码：430070



公司电子信箱: TriRing@163.net

4、公司信息披露媒体:

定期报告刊登报刊:《证券时报》、《中国证券报》

公司信息披露网址: [HTTP://WWW.CNINFO.COM.CN](http://www.cninfo.com.cn)

公司年报备置地点: 公司董事会办公室

5、公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

A股简称: 三环股份

A股代码: 000883

6、其他有关资料

公司首次注册登记时间: 1993年3月9日

首次注册地点: 湖北省麻城市新建街47号

变更注册登记时间: 2002年9月23日

变更注册登记地点: 武汉市武昌武珞路356号

企业法人营业执照注册号: 4200001000065

税务登记号: 420101271750655B

公司聘请的会计师事务所名称: 中勤万信会计师事务所有限公司

(二) 公司主要财务数据和指标

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日	本报告期末比 上年度期末增 减(%)
流动资产(元)	1,715,312,308.06	1,647,466,566.25	4.12
流动负债(元)	1,464,726,000.00	1,415,172,858.73	3.50
总资产(元)	2,458,277,954.01	2,325,650,479.29	5.70
股东权益(不含少数股东权益)(元)	881,147,804.89	867,977,620.56	1.52
每股净资产(元/股)	3.09	3.04	1.52
调整后的每股净资产(元/股)	3.05	2.93	4.10
	2005年1-6月	2004年1-6月	本报告期比上年 同期增减(%)
净利润(元)	13,161,578.46	10,697,329.52	23.04
扣除非经常性损益后的净利润(元)	14,041,100.67	5,364,094.77	161.76
经营活动产生的现金流量净额(元)	40,241,680.51	52,613,102.18	23.51
净资产收益率(%)	1.49%	1.25%	0.24
每股收益(元/股)	0.05	0.04	23.04

注: 扣除非经常性损益项目及金额

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
投资收益(元)	-318,104.71	35,410.26



补贴收入(元)	0	51,000.00
营业外收入(元)	322,524.89	5,881,811.85
营业外支出(元)	883,942.39	634,987.37
合 计	-879,522.21	5,333,234.75

第三节 股本变动和主要股东持股情况

(一) 本报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变动。

(二) 股东持股情况介绍

1、报告期末，公司股东总数为 38,746 户

2、报告期末，前十大股东的持股情况

股东名称	报告期内增减	报告期末持股数	比例(%)	股份类别(流通或未流通)	质押或冻结的股份数量	股东性质
三环集团公司	0	125,667,696	44.03	未流通	39,914,600	国有法人股
武汉钢铁(集团)公司	0	6,505,067	2.28	未流通	未知	境内法人股
东风汽车公司	0	5,856,400	2.05	未流通	未知	国有法人股
十堰市财务开发总公司	0	3,412,200	1.20	未流通	3,412,200	境内法人股
麻城市地方投资(控股)公司	0	3,153,819	1.11	未流通	未知	境内法人股
湖北美尔雅纺织服装实业(集团)公司	0	2,715,240	0.95	未流通	未知	境内法人股
襄阳汽车轴承股份有限公司	0	1,597,200	0.56	未流通	未知	境内法人股
武汉太光通讯设备有限公司	0	1,597,200	0.56	未流通	未知	境内法人股
黄冈市金潮物贸总公司	0	887,097	0.31	未流通	未知	境内法人股
刘光明	0	768,609	0.27	已流通	未知	自然人股

报告期内，公司控股股东或实际控制人未发生变化。前十大股东中，三环集团公司与其他股东之间不存在关联关系，未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、报告期末，前十大流通股东的持股情况

股东名称	期末持股数	股份种类
刘光明	768,609	A 股
李道林	622,545	A 股



王小平	600,800	A 股
邱 红	569,000	A 股
王利得	545,079	A 股
景雅静	541,676	A 股
张 标	535,923	A 股
刘一夫	521,651	A 股
刘小硕	419,912	A 股
杨兆平	408,157	A 股

未知前十大流通股东中是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 公司现任董事、监事、高级管理人员及其持股情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数(股)	期末持股数(股)
舒 健	董事长	男	42	2005.5-2008.5	31,944	31,944
万家嗣	董事、总经理	男	51	2005.5-2008.5	7,986	7,986
谢家洲	董事、副总经理	男	55	2005.5-2008.5	7,986	7,986
徐胜云	董事、副总经理	男	49	2005.5-2008.5	0	0
丁周炎	董事、副总经理	男	52	2005.5-2008.5	7,986	7,986
胡道财	董事、副总经理	男	54	2005.5-2008.5	0	0
袁宏亮	董事	男	42	2005.5-2008.5	0	0
刘燕红	董事	女	41	2005.5-2008.5	7,986	7,986
姜岳生	董事	男	57	2005.5-2008.5	0	0
卢雁影	独立董事	女	47	2005.5-2008.5	0	0
胡立君	独立董事	男	44	2005.5-2008.5	0	0
景小清	监事长	女	46	2005.5-2008.5	7,986	7,986
焦建国	监事	男	52	2005.5-2008.5	0	0



王思勤	监事	男	56	2005.5-2008.5	6,788	6,788
聂盛川	监事	男	52	2005.5-2008.5	7,825	7,825
刘伟	监事	男	37	2005.5-2008.5	0	0
何一心	董事会秘书	男	41	2005.5-2008.5	7,986	7,986

(二) 公司现任董事、监事及高级管理人员在报告期内持股未发生变化。

(三) 报告期内，公司聘任董事、监事和高级管理人员情况。

- 1、在 2005 年 5 月 30 日召开的 2004 年度股东大会上，公司董事会、监事会进行了换届选举，舒健、万家嗣、谢家洲、徐胜云、丁周炎、胡道财、袁宏亮、刘燕红、姜岳生被选为公司董事，卢雁影、胡立君被选为公司独立董事，景小清、焦建国、王思勤、聂盛川、刘伟被选为公司监事。
- 2、在 2005 年 5 月 30 日召开的公司第五届一次董事会上，舒健被选为第五届董事会董事长，万家嗣被聘为公司总经理，何一心被聘为公司董事会秘书，谢家洲、徐胜云、丁周炎、胡道财被聘为公司副总经理。
- 3、在 2005 年 5 月 30 日召开的公司第五届一次监事会上，景小清被选为第五届监事会监事长。

第五节 管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司财务状况讨论与分析

单位：元

项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	变动比例 (%)
总资产	2,458,277,954.01	2,325,650,479.29	5.70
应收票据	117,300,140.00	39,638,405.10	195.93
应收帐款	246,636,026.89	202,123,569.08	22.02
其他应收款	415,464,792.98	445,496,406.08	-6.74
预付帐款	4,349,656.23	48,179,295.23	-90.97
应付帐款	399,017,268.21	350,340,007.34	13.89
预收帐款	49,270,301.31	46,370,987.91	6.25
股东权益	881,147,804.89	867,977,620.56	1.52

- 1、总资产增加的主要原因是：业务规模扩大、资产及负债增长。
- 2、应收票据增加的主要原因是：由于公司资产置换，导致应收票据增长幅度较大。
- 3、应收帐款增加的主要原因是：由于国家采取宏观调控政策，客户资金紧张，再加上市场竞争激烈，公司为扩大销售，增加赊销，导致应收帐款增加。



4、其他应收款减少的主要原因是：公司加大了对欠款的清收力度。

5、预付帐款减少的主要原因是：由于公司进行了资产置换，同时为了控制风险，减少了采购货物的预付款，使预会帐款大幅减少。

6、应付帐款增加的主要原因是：公司为缓解资金压力，增加赊购所致。

7、预收帐款增加的主要原因是：公司预收客户订金增加所致。

8、股东权益增加的主要原因是：净利润增加所致。

(二)报告期内经营情况及经营成果的讨论与分析

1、主营业务范围及分产品经营状况

公司主要从事汽车及汽车零部件和锻压机床的开发、设计、生产和销售业务，目前的主导产品为专用汽车、汽车转向节、汽车气门、汽车前轴、车桥系列及锻压机床系列。上半年占公司销售收入或主营业务利润 10%以上的主要产品表如下：

产品名称	产品销售收入 (元)	产品销售成本 (元)	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(%)
专用汽车	645,625,191.89	504,202,950.65	5.87	22.61	20.53	1.62
汽车车桥系列	259,219,121.19	159,736,525.63	16.38	35.10	35.70	-0.37
汽车转向节	32,746,463.14	25,895,640.95	20.92			
汽车气门	62,471,576.43	34,046,870.26	45.50	12.89	12.78	0.06

2、经营成果的讨论与分析

2005 年上半年，公司依然坚持以市场开发为中心，抓好企业生产经营工作，进一步加大企业技术改造力度，创新企业管理模式。同时，积极实施资产重组，优化产品结构，不断提高公司以专用汽车及汽车零部件为主的核心竞争力和经济效益，实现主营业务收入和净利润双增长。报告期内共实现主营业务收入 105,909.13 万元，同比增长 18.50%；实现净利润 1,316.16 万元，同比增长 23.04%。但由于公司主要原材料—钢材价格保持相对高位，使产品毛利率难以有效提高；同时国家依然维持宏观调控的力度，在市场需求放缓的情况下，公司不得不加强促销，导致经营费用和管理费用增加，盈利空间被压缩。从各产品情况来看，由于载货车市场增速趋缓，且各大汽车厂家纷纷加大投资力度，促使这一市场竞争加剧，公司为应对竞争，不断加大促销力度，经营费用和管理费用上升，在产品成本据高不下的情况



下导致专用车上半年出现亏损。汽车气门产品和汽车车桥系列产品上半年依然维持较高的毛利率，在销售收入增加的情况下盈利能力进一步提高。同时，汽车转向节系列产品和锻压机床系列产品盈利能力也有所提高。报告期内经营成果情况表如下：

单位：元

项目	2005年1-6月	2004年1-6月	变动比例(%)
主营业务收入	1,059,091,334.83	893,754,405.96	18.50
主营业务成本	937,250,839.02	801,009,567.70	17.01
主营业务利润	119,175,496.64	91,039,740.99	30.90
营业费用	40,910,721.72	27,816,177.66	47.08
管理费用	56,726,471.96	47,694,073.58	18.94
财务费用	8,032,690.80	11,480,126.44	-30.03
利润总额	17,016,687.64	12,585,093.55	35.21
净利润	13,161,578.46	10,697,329.52	23.04

(1) 主营业务收入较上年同期增加的主要原因是：公司加强销售，增加了销售收入。

(2) 主营业务成本较上年同期增加是因为与销售同步增长所致。

(3) 主营业务利润增加是因为销售收入增加所致。

(4) 营业费用、管理费用增加的主要原因：受国家宏观调控政策及竞争加剧影响，公司销售力度加大，致使费用上升。

(5) 财务费用同比减少的主要原因：公司加快资金周转及优化贷款结构所致。

(6) 利润总额增加的主要原因：销售增加所致。

(7) 净利润增加的主要原因：销售增加所致。

3、报告期内利润构成及主营业务结构中，占公司销售收入 60.96%的专用汽车出现亏损，导致公司盈利能力不强，汽车零部件系列产品及锻压机床系列产品盈利能力均有所提高。

4、经营中的问题与困难

(1) 报告期内，受国家宏观调控政策的影响，全国载货汽车市场需求增幅趋缓，同时各大汽车厂纷纷扩大规模，增加投资，公司竞争压力日益增强，面对国家紧缩调控的政策环境，公司发挥自身优势，加强对现有资源的整合，优化产品结构，努力做大做强，积极引进先进设备、技术及管理方法的任务十分艰巨。



(2) 目前公司主要原材料—钢材价格继续保持相对高位，对公司产品成本产生了较大压力。

(3) 公司在本报告期内经营费用和管理费用同比均有所增加，仍需加强供、产、销各个环节的精细管理，力争管理出效益。

5、报告期内公司投资情况

(1) 报告期内公司无募集资金使用项目

(2) 报告期内公司无重大非募集资金投资项目

第六节 重要事项

(一) 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

(二) 报告期内，公司无分红送股及资本公积金转增股本方案执行情况。根据公司董事会决议，公司半年度利润不分配，也不实施资本公积金转增股本。

(三) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内公司资产收购及出售事项。

2005年4月6日，公司第四届十三次董事会审议通过了《关于收购湖北三环汉永高速公路有限公司部分股权的议案》，公司以2650万元现金收购湖北三环投资有限公司持有的湖北三环汉永高速公路有限公司53%的股权，本次收购以评估价为作价依据。由于湖北三环投资有限公司属三环集团公司的子公司，故本次交易为关联交易。报告期内，相关结算及资产过户手续已完成，购入的标的股权未对公司净利润产生影响。

2005年4月29日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于与三环集团公司进行资产置换的议案》，即公司以其拥有的湖北三环股份有限公司离合器厂的经营性资产与三环集团公司持有的湖北三环锻造有限公司80.97%的权益进行置换。本次资产置换以所涉及置出资产和置入股权的评估价值为作价依据，资产评估基准日为2005年3月31日。置出资产帐面价值7375.51万元，评估价值6788.96万元，置入股权帐面价值7117.36万元，评估价值7334.42万元，其80.97%的股权价值5937.95万元，本次资产置换交易差额851.01万元由三环集团公司以现金补偿。由于三环集团公司是本公司控股股东，故本次交易形成关联交易。以上议案已经公司于2005年5月30日召开的股东大会审议通过，相关结算及资产



过户已于报告期内完成。本次资产置换实施后，公司财务状况及产品结构进一步优化，有效降低了经营风险，经营业务水平和营利能力也得到了提高。报告期内，湖北三环锻造有限公司贡献的净利润达 554.13 万元。

(五) 重大关联交易

1、报告期内公司无重大关联交易。

2、关联方债权债务余额

单位：万元

项 目	关联方名称	2004 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
其他应收款	三环集团公司	11398.33	14,018.95

3、关联担保情况

截至 2005 年 6 月 30 日，大股东三环集团公司已累计为本公司向银行借款提供担保 38,197 万元。

(六) 报告期内公司无重大合同及其履行情况，无委托他人进行现金资产管理的情况。

(七) 报告期内公司或持有公司股份 5%(含 5%)以上的股东未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

(八) 公司 2005 年中期报告未经审计，报告期内会计师事务所未发生变更。

(九) 其他重要事项

报告期内，公司、公司董事会及董事、高级管理人员未发生受中国证监会稽查、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；公司董事、管理层有关人员未发生被采取司法强制措施的情况。

(十) 其他信息公告索引

公司公告均在《中国证券报》、《证券时报》上刊登，网上披露网址是 <http://www.cninfo.com.cn>。

1、2005 年 4 月 8 日刊登《湖北三环股份有限公司 2004 年年度报告摘要》、《湖北三环股份有限公司第四届董事会第十三次会议决议公告》、《湖北三环股份有限公司第四届监事会第七次会议决议公告》、《湖北三环股份有限公司独立董事关于关联交易事项及利润分配的独立意见公告》和《湖北三环股份有限公司关联交易公告》。

2、2005 年 4 月 20 日刊登《湖北三环股份有限公司独立董事提名人声明》、《湖北三环股份有限公司独立董事候选人声明》、《湖北三环股份有限公司独立董事候选人关于独立性的补充说明》。

3、2005 年 4 月 22 日刊登《湖北三环股份有限公司 2005 年第一季度报告》。



4、2005年4月30日刊登《湖北三环股份有限公司关联交易公告》、《湖北三环股份有限公司第四届董事会第十五次会议决议公告暨召开2004年度股东大会的通知》和《湖北三环股份有限公司关于公司与三环集团公司进行资产置换的独立董事意见公告》。

5、2005年5月14日刊登《湖北三环股份有限公司与三环集团公司资产置换之置入资产审计报告》。

6、2005年5月31日刊登《湖北三环股份有限公司2004年度股东大会决议公告》、《湖北三环股份有限公司第五届董事会第一次会议决议公告》和《湖北三环股份有限公司第五届监事会第一次会议决议公告》、《国浩律师集团（上海）事务所关于湖北三环股份有限公司2004年年度股东大会的法律意见书》、《国浩律师集团（上海）事务所关于湖北三环股份有限公司与三环集团公司资产置换之法律意见书》。



第七节 财务报告

（一）财务会计报表（附后）

（二）会计报表附注

一、公司基本情况

湖北三环股份有限公司是于 1993 年 2 月 1 日经湖北省体改委鄂改[1993]5 号文批准，由三环集团公司作为独家发起人，以定向募集方式设立的股份有限公司，于 1993 年 3 月 9 日经湖北省工商行政管理局登记注册。1998 年 4 月，经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]57 号和证监发字[1998]58 号批准，公司于 1998 年 4 月 20 日通过深圳证券交易所上网定价发行方式向社会公开发行 5000 万社会公众股，并于 1998 年 5 月 19 日在深交所上市交易，股票代码“000883”。

营业执照注册号:4200001000065

注册资本：贰亿捌仟伍佰叁拾捌万柒仟陆佰玖拾伍元

注册地址：湖北省武汉市武珞路 356 号

法定代表人：舒健

经营范围：内燃机进排气门、气门座圈、汽车前桥及汽车配件制造销售；汽车改装；机械设备及配件制造与维修；商品车接送服务；汽车货运；机械设备、金属材料、建材、汽车（不含小轿车）、轮胎、化工商品（不含化学危险品）、五金交电、家用电器、日用百货的批零兼营、商品信息服务、文体用品、副食饮料、家具及工艺品、针织纺织品、皮革的生产与销售、房地产开发与咨询、餐饮娱乐、计算机网络开发与应用等。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计制度：公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度：采用公历制，即从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记帐本位币：公司以人民币为记帐本位币。

4、记帐基础和计价原则：

以权责发生制为记帐基础，除按国家规定进行资产评估的资产按重估的价值入帐外，各项资产均取得或购建时发生的实际成本入帐。

5、外币业务核算方法

公司发生的外币经济业务按其发生时中国人民银行外汇管理局公布的当月 1 日基准汇价折合为人民币记帐，并于资产负债表日按基准汇价进行调整，由此产生的汇兑损益除应进行资本化外，计入当期财务费用。

6、现金等价物的确认标准

公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，且价值变动风险很小的投资确



认为现金等价物。包括从购买日起三个月到期的在证券市场上可流通的短期债券投资，但不包括其他货币资金中的定期存款、存入的保证金等不能随时支取的款项。

7、坏帐核算方法

(1) 坏帐的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产或者死亡遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务且有充分证据表明不能收回的应收款项。

(2) 坏帐损失采用“备抵法”核算。公司根据债务单位的财务状况，偿还能力等情况，按帐龄分析法计提坏帐准备。坏帐准备计提比例如下：

帐龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	5%
2-3 年	20%
3 年以上	40%

8、存货核算方法

(1) 公司存货主要包括：原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品。

(2) 原材料及包装物按计划成本计价，月末调整差异；库存商品按实际成本计价，发出采用加权平均法。

(3) 低值易耗品按实际成本计价，采用一次摊销法。

(4) 公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价，按单个存货项目比较成本与可变现净值，可变现净值低于成本的金额计提存货跌价准备，确认为当期损益。

9、短期投资核算方法

(1) 短期投资以实际支付的价款计价，如实际支付的价款中包括已宣告发放尚未领取的股利或已到期尚未领取的债券利息，作为应收项目单独核算不计入成本。当期实际收到已发放的现金股利或利息时，除已计入应收项目的股利或利息外，冲减投资成本。

(2) 公司期末的短期投资按成本与市价孰低计价，并按投资总体计提短期投资减值准备，确认为当期损益。

10、长期投资核算方法

(1) 长期债券投资的计价及收益确认方法：公司购入长期债券按实际支付价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费，以及支付的自发行起至债券购入日止的应计利息后的余额作为实际成本，实际成本与债券面值的差额作为溢价或折价；债券的溢价或折价在债券的存续期内确认相关债券利息收入时采用直线法摊销；按权责发生制原则计算应计利息。

(2) 长期股权投资的计价及收益确认方法：公司对外股权投资按投资时实际支付的价款或确定的价值记帐。对公司持股比例在 20% 以下或虽持股比例在 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的企业，其投资按成本法核算；持股比例在 20% 以上或虽持股在 20% 或 20% 以下，但具有重大影响的企业，其投资按权益法核算。



(3) 期末公司对长期投资逐项进行检查, 如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于成本, 则将可收回的金额低于成本的差额作为长期投资减值准备, 确认为当期损益。

11、 固定资产计价及折旧方法

(1) 公司固定资产标准为使用年限在一年以上, 单位价值在 2,000 元以上的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及其他设备。

(2) 固定资产的计价方法: 购建的固定资产, 按购建时的实际成本计价; 企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产, 或以应收债权换入的固定资产, 按应收债权的账面价值; 加上应支付的相关税费, 作为入账价值; 以非货币性交易换入的固定资产, 按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为入账价值, 涉及补价的按《企业会计准则-非货币性交易》的相关规定进行处理。

(3) 公司固定资产折旧采用直线法。

固定资产类别	估计经济使用年限	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40 年	3-5	2.38-4.85
机器设备	8-14 年	3-5	6.79-12.13
运输工具	8-14 年	3-5	6.79-12.13
其 他	5-10 年	3-5	9.50-19.40

(4) 固定资产减值准备计提方法: 期末, 对固定资产逐项进行检查, 如果固定资产的市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值, 则对可收回金额低于固定资产账面价值的部分计提固定资产减值准备, 提取时按单个固定资产项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

12、 在建工程核算方法

(1) 在建工程指正在兴建、待安装或改造之中的房屋及建筑物、设备、其他固定资产及购置费用尚未归集完整待验收的运输设备。与上述工程有关的专门借款利息属于在固定资产达到预定可使用状态之前发生的, 计入在建固定资产造价; 在固定资产达到预定可使用状态之后发生的利息计入当期损益, 在建工程在完工或达到预定用途交付使用时, 按实际发生的全部支出转入固定资产科目进行核算。

(2) 对在建工程减值准备计提方法: 期末, 对在建工程逐项进行检查, 如果存在

- a、 在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不重新开工的;
- b、 所建项目不论在性能上还是在技术上已经落后, 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发生减值的情形。



则对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备,提取时按单个在建工程项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

13、无形资产计价及摊销方法

(1)对购入或按法律程序申请取得的无形资产,按实际支付金额入账;对接受投资转入的无形资产,按投资各方确认的价值作为实际成本.本公司无形资产系购买的专利权,按10年期限采用直线法平均摊销。

(2)对无形资产提取减值准备。期末对无形资产逐项进行检查,如果 a、某项无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响; b、某项无形资产的市价在当期大幅下跌,在剩余摊销年限内预期不会恢复; c、某项无形资产已超过法律保护期限,但仍具有部分使用价值; d、其他足以证明某项无形资产已经发生了减值的情形。提取时按单个无形资产项目的账面价值高于其可变现净值的差额确定。

14. 收入的确认原则

(1)销售商品,以商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方,公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到或取得了收款的证据,并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时,确认营业收入的实现。

(2)提供劳务,在劳务已经提供,收到价款或取得收取价款的证据时,确认营业收入的实现。

(3)他人使用本企业资产:他人使用本企业资产而发生的收入包括利息收入和使用费收入,利息收入应按他人使用本企业现金的时间和适用利率计算确定,使用费收入应按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定,上述收入的确认并应同时满足:

- a、与交易相关的经济利益能够流入企业;
- b、收入的金额能够可靠地计量。

15、所得税的会计处理方法:所得税的会计处理采用应付税款法。

16、利润分配:

公司税后利润按以下顺序及比例进行分配:

- (1)弥补以前年度亏损;
- (2)提取法定盈余公积 10%;
- (3)提取法定公益金 5—10%;
- (4)提取任意盈余公积(提取比例由股东大会决定);
- (5)分配股利(依据公司章程,由公司股东大会决定分配方案)。

三、税项

1、增值税:按产品销售额的 17%计算销项税额,并按销项税额抵扣符合规定的进项税额后的余额缴纳增值税;

2、营业税:按应税收入的 3%或 5%计算缴纳营业税;



3、城市维护建设税：按应交增值税和营业税的 7%或 5%计算缴纳；

4、教育费附加：按应交增值税和营业税的 3%计算缴纳；

5、所得税：

根据武新管经发[2002]46 号〈武汉东湖新技术开发区管委会关于认定武汉三环节节能环保工程有限公司等六家企业为高新技术企业的通知〉，湖北三环股份有限公司被认定为高新技术企业，享受国家高新区税收优惠政策，所得税税率为 15%。

6、其他税项包括房产税、车船使用税等依据有关税法计征。

四、合并会计报表主要项目注释：（单位：人民币元）

1、货币资金

项 目	2005-06-30	2004-12-31
现 金	106,186.96	1,108,611.46
银行存款	380,312,396.54	416,696,418.00
其他货币资金	4,536,884.73	6,327,931.35
合 计	384,955,468.23	424,132,960.81

2、短期投资余额 1,198,238.26 元，均系短期基金投资。

3、应收票据

项 目	2005-06-30	2004-12-31
银行承兑汇票	117,300,140.00	38,768,405.10
商业承兑汇票	-----	870,000.00
合 计	117,300,140.00	39,638,405.10

注：(1) 公司应收票据中无用于质押的商业承兑汇票，无逾期未收的票据。

(2) 由于公司资产置换，导致应收票据增长幅度较大。

4. 应收帐款

帐 龄	2005-06-30			2004-12-31		
	金 额	比例 (%)	坏帐准备	金 额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	225,803,114.11	86.54	496,088.98	157,772,036.77	72.09	788,860.17
1---2 年	5,516,771.53	2.12	275,838.57	18,318,298.00	8.37	915,914.90
2---3 年	6,714,338.87	2.57	1,342,867.77	10,382,553.09	4.74	2,076,510.61
3 年以上	22,889,392.06	8.77	12,172,794.36	32,386,611.49	14.80	12,954,644.59
合 计	260,923,616.57	100.00	14,287,589.68	218,859,499.35	100.00	16,735,930.27

注：(1) 应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(2) 应收账款中欠款金额前五名金额合计 35,763,666.78 元，占应收账款总额 13.71%。



(3) 由于公司资产置换，导致公司应收帐款帐龄结构发生变化。

5. 其他应收款

帐 龄	2005-06-30			2004-12-31		
	金 额	比例 (%)	坏帐准备	金 额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	414,004,152.03	98.14	2,191,348.85	435,610,572.16	96.51	2,175,049.38
1---2 年	2,613,971.89	0.62	130,698.60	6,811,394.71	1.51	340,569.73
2---3 年	355,654.42	0.08	71,130.88	1,160,562.09	0.26	232,112.41
3 年以上	4,895,433.59	1.16	4,011,240.62	7,769,347.73	1.72	3,107,739.09
合 计	421,869,211.93	100.00	6,404,418.95	451,351,876.69	100.00	5,855,470.61

注：(1) 其中，控股股东三环集团欠款 113,983,309.56 元，无其他持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(2) 其他应收款中欠款金额前五名金额合计 185,522,763.69 元，占其他应收款总额 43.98%。

(3) 由于公司资产置换，导致公司其他应收款帐龄结构发生变化。

6. 预付帐款

帐 龄	2005-06-30		2004-12-31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	3,714,231.97	85.39	36,248,407.10	75.24
1—2 年	627,774.26	14.43	4,087,570.76	8.48
2—3 年	7,650.00	0.18	4,761,283.93	9.88
3 年以上	-----	-----	3,082,033.44	6.40
合 计	4,349,656.23	100.00	48,179,295.23	100.00

注：(1) 预付账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(2) 截止 2005 年 06 月 30 日，预付账款中账龄超过一年的款项为 635,424.26 元，系公司预付的材料款及部分设备定金，尚未办理结算手续。

(3) 由于公司资产置换，导致公司预付帐款帐龄结构发生变化及大幅度下降。

7. 存货

项 目	2005-06-30		2004-12-31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	136,285,319.99	6,273,021.25	134,213,275.03	4,474,985.71
包装物	647,945.82	-----	796,809.50	-----
低值易耗品	9,995,716.37	-----	6,590,509.56	-----
材料成本差异	-2,771,578.83	-----	-2,722,195.91	-----



在产品	180,629,571.06	-----	135,105,498.63	-----
库存商品	226,748,516.23	792,428.91	214,523,846.41	700,274.40
在途物资	507,482.81	-----	100,349.36	-----
委托加工材料	246,253.75	-----	2,826,452.48	-----
合 计	552,289,227.20	7,065,450.16	491,434,545.06	5,175,260.11

8. 待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
保险费	105,835.00	-----	90,720.00	15,115.00
其他	-----	731,124.65	562,031.22	169,093.43
合 计	105,835.00	731,124.65	652,751.22	184,208.43

注：待摊费用期末数系在受益期限内正常待摊销余额。

9. 长期投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	6,437,543.00	8,622,871.25	381,143.56	14,679,270.69
长期债权投资	-----	383,811.00	-----	383,811.00
合 计	6,437,543.00	9,006,682.25	381,143.56	15,063,081.69

其中：股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	投资金额
荆门热电厂	法人股	220,000 股	220,000.00
中国浦东开发机械总公司	法人股	717,543 股	717,543.00
常州长江客车集团有限公司	法人股		500,000.00
谷城县融汇资信担保有限公司	法人股		1,000,000.00
河北宣工福田重工有限公司	法人股	5,000,000 股	5,000,000.00
湖北三环锻造有限公司（合并价差）	法人股		7,241,727.69
合 计			14,679,270.69

注：公司本期收购湖北三环锻造有限公司，购入成本 65,249,965.71 元，按本公司对其投资比例占其净资产 57,627,094.46 元，差额为 7,622,871.25 元，购入价与购入成本的差额分 10 年摊销，报告期内摊销 381,143.56 元。

10. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----



房屋及建筑物	255,415,831.10	27,273,239.68	37,997,547.76	244,691,543.02
机器设备	526,288,336.47	119,318,850.70	78,695,340.98	566,911,846.19
运输工具	10,149,900.00	3,457,338.50	5,022,001.25	8,585,237.25
其他	11,573,950.69	3,210,285.90	4,910,999.70	9,873,236.89
合计	803,428,018.26	153,259,714.78	126,625,889.69	830,061,863.35

注：①固定资产中房屋及建筑物原值 4,595,802.25 元、机器设备原值 30,031,030.64 元用作银行贷款抵押。

②“本期增加”数中，因公司收购湖北三环锻造有限公司导致固定资产增加 138,784,607.27 元。

③“本期减少”中，因公司出售离合器厂经营性资产及负债导致固定资产减少 111,554,759.42 元。

(2) 累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	50,848,609.15	11,353,578.80	11,929,375.72	50,272,812.23
机器设备	223,299,377.74	52,427,831.93	58,730,596.18	216,996,613.49
运输工具	2,319,996.29	2,073,366.41	1,392,597.59	3,000,765.11
其他	4,283,145.22	2,150,208.78	1,555,894.71	4,877,459.29
合计	280,751,128.40	68,004,985.92	73,608,464.20	275,147,650.12

注：①“本期增加”数中，因公司收购湖北三环锻造有限公司导致固定资产累计折旧增加 47,701,607.48 元。

②“本期减少”中，因公司出售离合器厂经营性资产及负债导致固定资产累计折旧减少 65,667,900.87 元。

(3) 固定资产净值 554,914,213.23 元。

11. 固定资产减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
房屋及建筑物	935,000.00	-----	-----	935,000.00	不使用、毁损物
机器设备	384,952.35	-----	384,952.35	-----	出售
合计	1,319,952.35	-----	384,952.35	935,000.00	

注：本期减少数系因公司出售离合器厂所致。

12. 在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转出	其他减少	期末数	资金来源
------	-----	------	------	------	-----	------



辊段线改造	16,955,163.05	4,971,838.10	-----	-----	21,927,001.15	自筹
其中:资本化利息	651,539.85	-----	-----	-----	651,539.85	
车桥怀柔分厂	10,919,960.00	6,970,700.00	1,390,000.00	-----	16,500,660.00	自筹
离合器改造	2,821,728.61	-----	-----	2,821,728.61	-----	自筹
零星工程	14,286,046.37	25,075,181.57	12,477,672.42	1,053,371.12	25,830,184.40	自筹
合 计	44,982,898.03	37,017,719.67	13,867,672.42	3,875,099.73	64,257,845.55	

注: ①“本期增加”中, 因公司收购湖北三环锻造有限公司导致在建工程增加 23,310,025.86 元。

②“本期转出”全部是工程完工转固定资产。

③“其他减少”系因公司出售离合器厂所致。

13. 无形资产

项 目	原始金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数	摊余期限
专有技术	6,987,630.00	2,095,957.00	-----	2,095,957.00	-----	无
土地使用权	112,370,058.56	103,310,577.50	7,349,189.98	994,262.00	109,665,505.48	40-50 年
合 计	119,357,688.56	105,406,534.50	7,349,189.98	3,090,219.00	109,665,505.48	

注: 土地使用权“本期减少”中, 摊销减少 994,262.00 元, 其他减少系出售公司拥有的湖北三环股份有限公司离合器厂经营性资产及负债导致无形资产减少 2,095,957.00 元。

14. 短期借款

项 目	2005-06-30	2004-12-31
担保借款	296,350,000.00	356,970,000.00
信用借款	-----	-----
抵押借款	48,452,000.00	16,452,000.00
合 计	344,802,000.00	373,422,000.00

注: 担保借款担保方均为三环集团公司。

15. 应付票据

票据种类	2005-06-30	2004-12-31
银行承兑汇票	500,080,862.00	498,973,675.07
商业承兑汇票	-----	-----
合 计	500,080,862.00	498,973,675.07

注: 期末应付票据中无到期未兑付的票据。

16. 应付帐款



帐 龄	2005-06-30		2004-12-31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	384,805,910.66	96.44	329,725,844.97	94.12
1—2 年	5,190,665.84	1.30	4,722,012.90	1.35
2—3 年	2,624,057.23	0.66	5,322,420.15	1.52
3 年以上	6,396,634.48	1.60	10,569,7129.32	3.01
合 计	399,017,268.21	100.00	350,340,007.34	100.00

注：(1) 应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

(2) 由于公司资产置换，导致公司应付帐款帐龄结构发生变化。

17. 预收帐款

帐 龄	2005-06-30		2004-12-31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	49,270,301.31	100.00	45,717,869.47	98.59
1—2 年	-----	-----	517,652.71	1.12
2—3 年	-----	-----	135,465.73	0.29
合 计	49,270,301.31	100.00	46,370,987.91	100.00

注：预收账款中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

18. 应付工资及应付福利费

项 目	2005-06-30	2004-12-31
职工工资	22,531,385.10	1,533,064.38
职工福利费	20,646,240.29	16,564,131.19

19. 应付股利

主要投资者	2005-06-30	2004-12-31
武汉钢铁（集团）公司	537,608.80	537,608.80
湖北美尔雅纺织服装实业(集团)公司	224,400.00	224,400.00
其他	364,887.04	364,887.04
合 计	1,126,895.84	1,126,895.84

20. 应交税金

项 目	2005-06-30	2004-12-31
-----	------------	------------



(1) 增值税	11,018,577.54	7,901,295.51
(2) 企业所得税	3,032,774.21	-220,756.29
(3) 城市维护建设税	2,384.11	537,752.35
(4) 房产税、车船使用税	11,865.95	293,122.48
(5) 营业税	444,173.75	210,843.17
(6) 土地使用税	-----	162,821.52
(7) 个人所得税	4,984.88	11,813.38
(8) 其他	315,220.26	48,159.96
合 计	14,829,980.70	8,945,052.08

21. 其他应交款

项 目	2005-06-30	2004-12-31
教育费附加	543,766.95	146,216.04
堤防费	180,321.11	680,918.06
地方教育发展基金	611,451.14	1,077,595.91
合 计	1,335,539.20	1,904,730.01

22. 其他应付款

帐 龄	2005-06-30		2004-12-31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	60,373,736.18	56.21	101,608,954.96	90.31
1—2 年	43,699,661.82	40.69	8,967,104.89	7.97
2—3 年	2,431,032.47	2.26	622,443.84	0.55
3 年以上	904,122.02	0.84	1,311,895.77	1.17
合 计	107,408,552.49	100.00	112,510,399.46	100.00

注：其他应付款中无应付持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

23. 预提费用

项 目	2005-06-30	2004-12-31
利息	69,750.00	-----
水电费	442,431.81	58,316.99
劳动保险费	1,380,000.00	3,087,886.46
销售经费	1,097,226.87	263,431.14
其他	687,565.98	72,280.86



合 计	3,676,974.66	3,481,915.45
-----	--------------	--------------

24. 长期借款

借款单位	金 额	借款期限	年利率	借款条件
建行谷城支行	17,500,000.00	2002.09.06-2007.09.06	6.138%	抵押
麻城市建设银行	25,000,000.00	2002.11.15-2005.11.15	6.588%	保证
谷城县建行	34,000,000.00	2004.10.18-2008.10.29	6.143%	抵押
谷城县中行	18,600,000.00	2002.10.17-2006.10.17	6.138%	抵押
谷城县财政局	2,455,000.00		无	无
合 计	97,555,000.00			

注：保证借款的担保方为三环集团公司。

25. 股本

	期初数	本次变动增减(+,-)					期末数
		配 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	131,524,096.00	--	--	--	--	--	131,524,096.00
其中：							
国家拥有股份	--	--	--	--	--	--	--
境内法人持有股份	131,524,096.00	--	--	--	--	--	131,524,096.00
外资法人持有股份	--	--	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--	--	--
2、募集法人股	26,087,600.000	--	--	--	--	--	26,087,600.00
3、内部职工股	--	--	--	--	--	--	--
4、优先股或其他	120,029.00*	--	--	--	--	--	120,029.00*
尚未流通股份合计	157,731,725.00	--	--	--	--	--	157,731,725.00
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	127,655,970.00	--	--	--	--	--	127,655,970.00
2、境内上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--
3、境外上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--
4、其他	--	--	--	--	--	--	--
已流通股份合计	127,639,998.00	--	--	--	--	--	127,639,998.00



三、股份总数	285,387,695.00	--	--	--	--	--	285,387,695.00
--------	----------------	----	----	----	----	----	----------------

26. 资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	242,037,166.00	-----	-----	242,037,166.00
接受非现金捐赠	39.76	-----	-----	39.76
拨款转入	-----	-----	-----	-----
接收捐赠实物资产	-----	-----	-----	-----
住房周转金转入	-----	-----	-----	-----
资产评估增值	-----	-----	-----	-----
豁免债务	682,406.57	8,605.87	-----	691,012.44
投资准备	-----	-----	-----	-----
合 计	242,719,612.33	8,605.87	-----	242,728,218.20

27. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	55,828,603.32	-----	-----	55,828,603.32
公益金	55,828,603.32	-----	-----	55,828,603.32
任意盈余公积	21,768,996.52	-----	-----	21,768,996.52
合 计	133,426,203.16	-----	-----	133,426,203.16

28. 未分配利润

项 目	2005-06-30	2004-12-31
年初未分配利润	206,444,110.07	190,725,922.20
加：本年净利润	13,161,578.46	19,647,734.83
减：提取法定盈余公积	-----	1,964,773.48
提取法定公益金	-----	1,964,773.48
提取任意盈余公积	-----	-----
分配普通股股利	-----	-----
期末未分配利润	219,605,688.53	206,444,110.07

29. 主营业务收入**业务分部**

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
-----	-----------	-----------



锻压机床系列	40,434,123.48	51,784,883.21
汽车离合器	18,594,858.70	68,200,060.51
汽车气门	62,471,576.43	55,339,397.20
专用汽车	645,625,191.89	526,562,520.77
汽车车桥系列	259,219,121.19	191,867,544.27
汽车转向节	32,746,463.14	-----
合 计	1,059,091,334.83	893,754,405.96

30. 主营业务成本

业务分部

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
锻压机床系列	37,179,878.61	49,767,561.38
汽车离合器	15,636,282.95	57,114,242.53
汽车气门	34,046,870.26	30,188,287.51
专用汽车	607,729,255.77	504,202,950.65
汽车车桥系列	216,762,910.48	159,736,525.63
汽车转向节	25,895,640.95	-----
合 计	937,250,839.02	801,009,567.70

31. 主营业务税金及附加

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
城建税	1,581,881.39	1,014,036.08
教育费附加	743,510.54	434,586.89
地方教育发展费	339,607.24	256,474.30
合 计	2,664,999.17	1,705,097.27

32. 其他业务利润

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
材料销售	4,436,784.93	2,147,038.00
劳务加工	142,220.48	358,604.92
房屋租赁	36,625.00	-----
其他	-69,822.92	-288,699.67
合 计	4,545,807.49	2,216,943.25

**33、财务费用**

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	12,089,384.43	12,868,080.63
减：利息收入	4,370,658.83	1,589,565.42
汇兑损失	-----	-----
减：汇兑收益	-----	-----
其 他	313,965.20	201,611.23
合 计	8,032,690.80	11,480,126.44

34、投资收益-374,240.83 元，其中：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
基金投资收益	6,902.73	41,659.13
股权投资收益	-----	-----
股票投资收益	-381,143.56	-----
合 计	-374,240.83	41,659.13

注：股票投资收益系报告期内股权投资差额摊销 381,143.56 元。

35、补贴收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
科技拨款	-----	60,000.00
合 计	-----	60,000.00

36、营业外收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
罚款收入	236,113.00	150,019.90
处理固定资产收入	28,606.30	6,606,849.91
固定资产盘盈	-----	-----
处理无形资产收入	-----	-----
其 他	114,721.75	162,908.84
合 计	379,441.05	6,919,778.65

37、营业外支出

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
罚款支出	222, 151. 74	109,931.23



处理固定资产损失	670,294.95	443,444.32
捐赠支出	66,590.00	144,375.04
固定资产减值准备	-----	-----
其他	80,895.54	49,293.37
合计	1,039,932.23	747,043.96

五、母公司会计报表主要项目注释

1、应收帐款

帐龄	2005-06-30			2004-12-31		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	88,141,508.18	84.34	307,780.95	157,772,036.77	72.09	788,860.17
1---2年	5,516,771.53	2.47	275,838.57	18,318,298.00	8.37	915,914.90
2---3年	6,671,453.11	2.99	1,334,290.62	10,382,553.09	4.74	2,076,510.61
3年以上	22,738,509.09	10.20	12,112,441.17	32,386,611.49	14.80	12,954,644.59
合计	223,068,241.91	100.00	14,030,351.31	218,859,499.35	100.00	16,735,930.27

注：(1) 应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(2) 应收账款中欠款金额前五名金额合计 35,763,666.78 元，占应收账款总额 13.71%。

2、其他应收款

帐龄	2005-06-30			2004-12-31		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	410,235,301.88	98.27	2,172,504.60	435,610,572.16	96.51	2,175,049.38
1---2年	2,463,971.89	0.59	123,198.60	6,811,394.71	1.51	340,569.73
2---3年	305,654.42	0.07	61,130.88	1,160,562.09	0.26	232,112.41
3年以上	4,469,023.59	1.07	3,840,676.62	7,769,347.73	1.72	3,107,739.09
合计	417,473,951.78	100.00	6,197,510.70	451,351,876.69	100.00	5,855,470.61

注：(1) 其中，控股股东三环集团欠款 113,983,309.56 元，无其他持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(2) 其他应收款中欠款金额前五名金额合计 185,522,763.69 元，占其他应收款总额 43.98%。

3、长期投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	6,437,543.00	70,791,261.46	381,143.56	76,847,660.90
合计	6,437,543.00	70,791,261.46	381,143.56	76,847,660.90



其中：股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	投资金额
荆门热电厂	法人股	220,000 股	220,000.00
中国浦东开发机械总公司	法人股	717,543 股	717,543.00
常州长江客车集团有限公司	法人股		500,000.00
河北宣工福田重工有限公司	法人股	5,000,000 股	5,000,000.00
湖北三环锻造有限公司（成本）	法人股		57,627,094.46
湖北三环锻造有限公司（本期收益）	法人股		5,541,295.75
湖北三环锻造有限公司（合并价差）	法人股		7,241,727.69
合 计			76,847,660.90

注：（1）公司本期收购湖北三环锻造有限公司，购入成本 65,249,965.71 元，按本公司对其投资比例占其净资产 57,627,094.46 元，差额为 7,622,871.25 元。

（2）“本期增加”为收购湖北三环锻造有限公司，成本价 65,249,965.71 元，及本期按权益法核算的投资收益 5,541,295.75 元。

（3）“本期减少”为购入价与购入成本的差额分 10 年摊销，报告期内摊销 381,143.56 元。

4、主营业务收入

业务分部

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
锻压机床系列	40,434,123.48	51,784,883.21
汽车离合器	18,594,858.70	68,200,060.51
汽车气门	62,471,576.43	55,339,397.20
专用汽车	645,625,191.89	526,562,520.77
汽车车桥系列	259,219,121.19	191,867,544.27
合 计	1,026,344,871.69	893,754,405.96

5、主营业务成本

业务分部

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
锻压机床系列	37,179,878.61	49,767,561.38
汽车离合器	15,636,282.95	57,114,242.53
汽车气门	34,046,870.26	30,188,287.51
专用汽车	607,729,255.77	504,202,950.65
汽车车桥系列	216,762,910.48	159,736,525.63
合 计	911,355,198.07	801,009,567.70



六、关联方交易及其关系

(一) 存在控制关系的关联方

公司全称	注册地址	注册资本(万元)	与本公司关系	经济性质	法定代表人
三环集团公司	湖北武汉市	RMB 20,581	第一大股东	国有经济	舒健

(二) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位:万元)

公司名称	年初数	本年增加数	本年减少数	期末数
三环集团公司	RMB 20,581	-----	-----	RMB 20,581

(三) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(单位:万元)

公司名称	年初数		本年增加数		本年减少数		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
三环集团公司	RMB12,566.77	44	-----	--	-----		RMB 12,566.77	44

(四) 关联交易及关联往来

1、公司向关联方采购货物有关明细资料如下:

公司名称	2005年1-6月		2004年1-6月	
	金额	占年度购货%	金额	占年度购货%
湖北三环制动器有限公司	-----	-----	18,122,115.35	-----

注：本公司向关联方采购货物均按同期市场价格结算。

2、关联方往来款项余额

项 目	关联方名称	2005-06-30	2004-12-31
其他应收款	三环集团公司	113,983,309.56	140,189,492.23

+七、期后事项、承诺事项、或有事项

1、期后事项

截至审计报告日止，湖北三环股份有限公司无重大期后事项；

2、承诺事项

截至审计报告日止，公司不存在对外债务担保等承诺事项；

3、或有损失

截至审计报告日止，公司不存在应予披露而未披露的未决诉讼、索赔、税务纠纷、应收票



据等将来可能损害公司利益的或有损失。

八、其他重大事项

1、2005年4月6日，公司第四届十三次董事会审议通过了《关于收购湖北三环汉永高速公路有限公司部分股权的议案》，公司以2650万元现金收购湖北三环投资有限公司持有的湖北三环汉永高速公路有限公司53%的股权，本次收购以评估价为作价依据。由于湖北三环投资有限公司属三环集团公司的子公司，故本次交易为关联交易。报告期内，相关结算及资产过户手续已完成，购入的标的股权未对公司净利润产生影响。

2、2005年4月29日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于与三环集团公司进行资产置换的议案》，即公司以其拥有的湖北三环股份有限公司离合器厂的经营性资产与三环集团公司持有的湖北三环锻造有限公司80.97%的权益进行置换。本次资产置换以所涉及置出资产和置入股权的评估价值为作价依据，资产评估基准日为2005年3月31日。置出资产帐面价值7375.51万元，评估价值6788.96万元，置入股权帐面价值7117.36万元，评估价值7334.42万元，其80.97%的股权价值5937.95万元，本次资产置换交易差额851.01万元由三环集团公司以现金补偿。由于三环集团公司是本公司控股股东，故本次交易形成关联交易。以上议案已经公司于2005年5月30日召开的股东大会审议通过，相关结算及资产过户已于报告期内完成。本次资产置换实施后，公司财务状况及产品结构进一步优化，有效降低了经营风险，经营业务水平和营利能力也得到了提高。报告期内，湖北三环锻造有限公司贡献的净利润达554.13万元。

3、至2004年12月31日，本公司第一大股东三环集团公司将其持有的湖北三环股份有限公司国有法人股的股权用作质押的累计数为3,991.46万股（占总股本的13.99%），并均已在中国证券登记结算有限公司深圳公司办理了股份质押登记。

4、本公司担保借款381,970,000.00元，由三环集团公司提供担保。

**(三) 会计数据与业务数据摘要****1、净资产收益率和每股收益**

报告期利润	2005年1-6月				2004年1-6月			
	净资产收益率%		每股收益		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	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.53	13.63	0.418	0.418	10.60	10.66	0.319	0.319
营业利润	2.05	2.06	0.063	0.063	0.73	0.74	0.022	0.022
净利润	1.49	1.50	0.046	0.046	1.25	1.25	0.037	0.037
扣除非经常性损益后的净利润	1.59	1.61	0.049	0.049	0.62	0.63	0.019	0.019

注：计算公式说明：

(1) 全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷期末净资产

(2) 全面摊薄每股收益=报告期利润÷期末股份总数

(3) 加权平均净资产收益率 (ROE)

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_1 \times M_1 \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E₀ 为期初净资产；E₁ 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M₀ 为报告期月份数；M₁ 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

(4) 加权平均每股收益 (EPS)

$$EPS = \frac{P}{S_0 + S_1 + S_2 \times M_1 \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S₂ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购或缩股等减少股份数；M₀ 为报告期月份数；M₁ 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

**2、其他会计数据及财务指标:**

序号	栏 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
1	主营业务收入 (元)	1,059,091,334.83	893,754,405.96
2	净利润 (元)	13,161,578.46	10,697,329.52
3	总资产 (元)	2,458,277,954.01	2,243,683,034.58
4	股东权益 (元)	881,147,804.89	859,107,215.25
5	每股净资产 (元/股)	3.09	3.01
6	调整后的每股净资产	3.05	2.93
7	经营活动每股现金净流量	0.14	0.18

调整后的每股净资产= (股东权益-三年以上的应收款项净额-待摊费用-待处理财产净损失-开办费、长期待摊费用) /年度末普通股股份总数

3、报告期内股东权益变动情况

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	未分配利润	合 计
期 初 数	285,387,695.00	242,719,612.33	133,426,203.16	206,444,110.07	867,977,620.56
本期增加	-----	8,605.87	-----	13,161,578.46	13,170,184.33
本期减少	-----	-----	-----	-----	-----
期 末 数	285,387,695.00	242,728,218.20	133,426,203.16	219,605,688.53	881,147,804.89

第八节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、财务负责人、财务经理签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 4、公司章程文本；
- 5、其它有关资料。

湖北三环股份有限公司

二 0 0 五年八月

资产负债表



编制单位：湖北三环股份有限公司

2005 6 30

湖北三环股份有限公司

单位：人民币 元

资 产	年 末 数		年 初 数	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动资产：				
货币资金	384,955,468.23	374,084,892.75	424,132,960.81	424,132,960.81
短期投资	1,198,238.26	1,150,000.00	1,530,810.00	1,530,810.00
应收票据	117,300,140.00	52,170,140.00	39,638,405.10	39,638,405.10
应收股利				
应收利息				
应收帐款	246,636,026.89	209,037,890.60	202,123,569.08	202,123,569.08
其他应收款	415,464,792.98	411,276,441.08	445,496,406.08	445,496,406.08
预付帐款	4,349,656.23	3,769,474.47	48,179,295.23	48,179,295.23
应收补贴款				
存货	545,223,777.04	486,971,130.98	486,259,284.95	486,259,284.95
待摊费用	184,208.43	184,208.43	105,835.00	105,835.00
一年内到期的长期债权投资				
其它流动资产				
流动资产合计	1,715,312,308.06	1,538,644,178.31	1,647,466,566.25	1,647,466,566.25
长期投资：				
长期股权投资	14,679,270.69	76,847,660.90	6,437,543.00	6,437,543.00
长期债权投资	383,811.00			
长期投资合计	15,063,081.69	76,847,660.90	6,437,543.00	6,437,543.00
固定资产：				
固定资产原价	830,061,863.35	701,683,937.58	803,428,018.26	803,428,018.26
减：累计折旧	275,147,650.12	232,552,913.74	280,751,128.40	280,751,128.40
固定资产净值	554,914,213.23	469,131,023.84	522,676,889.86	522,676,889.86
减：固定资产减值准备	935,000.00	935,000.00	1,319,952.35	1,319,952.35
固定资产净额	553,979,213.23	468,196,023.84	521,356,937.51	521,356,937.51
工程物资				
在建工程	64,257,845.55	52,802,892.11	44,982,898.03	44,982,898.03
固定资产清理				
固定资产合计	618,237,058.78	520,998,915.95	566,339,835.54	566,339,835.54
无形资产及其他资产：				
无形资产	109,665,505.48	102,496,315.50	105,406,534.50	105,406,534.50
长期待摊费用				
其它长期资产				
无形资产及其他资产合计	109,665,505.48	102,496,315.50	105,406,534.50	105,406,534.50
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2,458,277,954.01	2,238,987,070.66	2,325,650,479.29	2,325,650,479.29

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



资产负债表 (续表)

湖北三环股份有限公司

编制单位: 湖北三环股份有限公司

2005-6-30

单位: 人民币 元

负债和所有者权益	年 末 数		年 初 数	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动负债:				
短期借款	344,802,000.00	329,802,000.00	373,422,000.00	373,422,000.00
应付票据	500,080,862.00	481,570,862.00	498,973,675.07	498,973,675.07
应付帐款	399,017,268.21	386,494,395.22	350,340,007.34	350,340,007.34
预收帐款	49,270,301.31	49,270,301.31	46,370,987.91	46,370,987.91
应付工资	22,531,385.10	5,750,768.67	1,533,064.38	1,533,064.38
应付福利费	20,646,240.29	18,223,384.98	16,564,131.19	16,564,131.19
应付股利	1,126,895.84	1,126,895.84	1,126,895.84	1,126,895.84
应交税金	14,829,980.70	6,915,746.74	8,945,052.08	8,945,052.08
其他应交款	1,335,539.20	1,259,315.21	1,904,730.01	1,904,730.01
其他应付款	107,408,552.69	31,248,621.14	112,510,399.46	112,510,399.46
预提费用	3,676,974.66	3,676,974.66	3,481,915.45	3,481,915.45
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	1,464,726,000.00	1,315,339,265.77	1,415,172,858.73	1,415,172,858.73
长期负债:				
长期借款	97,555,000.00	42,500,000.00	42,500,000.00	42,500,000.00
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	97,555,000.00	42,500,000.00	42,500,000.00	42,500,000.00
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	1,562,281,000.00	1,357,839,265.77	1,457,672,858.73	1,457,672,858.73
少数股东权益	14,849,149.12			
股东权益:				
股本	285,387,695.00	285,387,695.00	285,387,695.00	285,387,695.00
减: 已归还投资				
股本净额	285,387,695.00	285,387,695.00	285,387,695.00	285,387,695.00
资本公积	242,728,218.20	242,728,218.20	242,719,612.33	242,719,612.33
盈余公积	133,426,203.16	133,426,203.16	133,426,203.16	133,426,203.16
其中: 法定公益金	56,536,083.26	55,859,103.43	55,828,603.32	55,828,603.32
未分配利润	219,605,688.53	219,605,688.53	206,444,110.07	206,444,110.07
股东权益合计	881,147,804.89	881,147,804.89	867,977,620.56	867,977,620.56
负债及股东权益总计	2,458,277,954.01	2,238,987,070.66	2,325,650,479.29	2,325,650,479.29

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



利润表及利润分配表

编制单位：湖北三环股份有限公司

2005年6月

单位：人民币 元

项 目	2005年1-6月		2004年1-6月	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、主营业务收入	1,059,091,334.83	1,026,344,871.69	893,754,405.96	893,754,405.96
减：主营业务成本	937,250,839.02	911,355,198.07	801,009,567.70	801,009,567.70
主营业务税金及附加	2,664,999.17	2,546,906.44	1,705,097.27	1,705,097.27
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	119,175,496.64	112,442,767.18	91,039,740.99	91,039,740.99
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	4,545,807.49	2,104,910.55	2,261,336.42	2,261,336.42
减：营业费用	40,910,721.72	40,095,102.44	27,816,177.66	27,816,177.66
管理费用	56,726,471.96	56,101,306.69	47,694,073.58	47,694,073.58
财务费用	8,032,690.80	8,338,309.93	11,480,126.44	11,480,126.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,051,419.65	10,012,958.67	6,310,699.73	6,310,699.73
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	-374,240.83	5,163,470.74	41,659.13	41,659.13
补贴收入			60,000.00	60,000.00
营业外收入	379,441.05	367,597.05	6,919,778.65	6,919,778.65
减：营业外支出	1,039,932.23	1,037,692.23	747,043.96	747,043.96
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	17,016,687.64	14,506,334.23	12,585,093.55	12,585,093.55
减：所得税	2,552,503.14	1,344,755.77	1,887,764.03	1,887,764.03
※少数股东损益	1,302,606.04			
五、净利润	13,161,578.46	13,161,578.46	10,697,329.52	10,697,329.52
加：年初未分配利润	206,444,110.07	206,444,110.07	190,725,922.20	190,725,922.20
其他转入				
二、当年可供分配利润	219,605,688.53	219,605,688.53	201,423,251.72	201,423,251.72
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				
三、可供投资者分配的利润	219,605,688.53	219,605,688.53	201,423,251.72	201,423,251.72
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
四、未分配利润	219,605,688.53	219,605,688.53	201,423,251.72	201,423,251.72

补充资料：

项目	2005年1-6月		2004年1-6月	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
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				
6、其他				

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

湖北三环股份有限公司

编制单位：湖北三环股份有限公司

2005年6月

单位：人民币 元

项 目	2005年1-6月	
	合并	母公司
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	1,119,861,982.44	1,098,095,363.59
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	43,697,582.37	10,463,987.25
现金流入小计	1,163,559,564.81	1,108,559,350.84
购买商品、接受劳务支付的现金	929,555,646.52	909,227,786.34
支付给职工以及为职工支付的现金	77,635,426.22	69,763,283.79
支付的各项税费	28,549,632.76	25,328,763.59
支付的其他与经营活动有关的现金	87,577,178.80	83,064,266.45
现金流出小计	1,123,317,884.30	1,087,384,100.17
经营活动产生的现金流量净额	40,241,680.51	21,175,250.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	380,810.00	380,810.00
取得投资收益所收到的现金	6,902.73	3,318.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,606.30	28,606.30
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	416,319.03	412,734.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	28,182,801.32	19,677,743.65
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	28,182,801.32	19,677,743.65
投资活动产生的现金流量净额	-27,766,482.29	-19,265,008.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	187,745,000.00	187,745,000.00
收到的与其他筹资活动有关的现金	4,370,658.83	2,653,751.84
现金流入小计	192,115,658.83	190,398,751.84
偿还债务所支付的现金	231,365,000.00	231,365,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	12,089,384.43	10,783,998.74
支付的其他与筹资活动有关的现金	313,965.20	208,063.03
现金流出小计	243,768,349.63	242,357,061.77
筹资活动产生的现金流量净额	-51,652,690.80	-51,958,309.93
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-39,177,492.58	-50,048,068.06

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



现金流量表补充资料

编制单位：湖北三环股份有限公司

2005年6月

单位：人民币 元

项 目	2005年1-6月	
	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	13,161,578.46	13,161,578.46
加： 计提的资产减值准备	-394,154.55	-2,983,333.34
固定资产折旧	29,089,470.62	20,303,378.44
无形资产摊销	994,262.00	814,262.00
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减：增加)	-78,373.43	-78,373.43
预提费用增加(减：减少)	195,059.21	195,059.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	641,688.65	641,688.65
固定资产报废损失		
财务费用	8,032,690.80	8,338,309.93
投资损失(减：收益)	374,240.83	-5,163,470.74
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	-58,964,492.09	-711,846.03
经营性应收项目的减少(减：增加)	-89,243,266.21	17,673,221.98
经营性应付项目的增加(减：减少)	118,908,407.66	-14,898,144.81
其他	17,524,568.56	-16,117,079.53
经营活动产生的现金流量净额	40,241,680.51	21,175,250.67
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	384,955,468.23	374,084,892.75
减：现金的期初余额	424,132,960.81	424,132,960.81
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	-39,177,492.58	-50,048,068.06

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



资产减值准备明细表

编制单位：湖北三环股份有限公司

2005年6月

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	22,591,400.88	548,948.34	2,448,340.59	20,692,008.63
其中：应收账款	16,735,930.27		2,448,340.59	14,287,589.68
其他应收款	5,855,470.61	548,948.34		6,404,418.95
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	5,175,260.11	1,890,190.05	-	7,065,450.16
其中：库存产成品	700,274.40	92,154.51		792,428.91
原材料	4,474,985.71	1,798,035.54		6,273,021.25
在产品				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	1,319,952.35	-	384,952.35	935,000.00
其中：房屋、建筑物	935,000.00			935,000.00
机器设备	384,952.35		384,952.35	-
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：