

武汉道博股份有限公司

600136

2005 年半年度报告

目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员.....	5
五、管理层讨论与分析.....	6
六、重要事项.....	9
七、财务会计报告(未经审计).....	16
八、备查文件目录.....	53

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、潘福祥董事因故未出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人刘家清先生，主管会计工作负责人吴小林先生，会计机构负责人（会计主管人员）徐茜女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：武汉道博股份有限公司
公司英文名称：WUHAN DOUBLE CO., LTD
公司英文名称缩写：DOUBLE
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：道博股份
公司 A 股代码：600136
- 3、公司注册地址：武汉市汉南区纱帽镇汉南大道 367 号
公司办公地址：武汉市洪山区东湖钓鱼台
邮政编码：430074
公司国际互联网网址：<http://www.china-double.com>
公司电子信箱：double@public.wh.hb.cn
- 4、公司法定代表人：刘家清
- 5、公司董事会秘书：廖可亚
电话：027-87513248
传真：027-87512818

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

联系地址：武汉市洪山区东湖钓鱼台

公司证券事务代表：周家敏

电话：027-87513248

传真：027-87512818

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

联系地址：武汉市洪山区东湖钓鱼台

6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

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

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	253,414,160.80	390,271,975.36	-35.07
流动负债	374,794,003.06	515,342,124.78	-27.27
总资产	449,854,426.66	592,674,417.54	-24.10
股东权益(不含少数股东权益)	23,552,968.69	22,558,372.77	4.41
每股净资产	0.23	0.22	4.55
调整后的每股净资产	0.14	0.10	40.00
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	994,595.92	-20,045,606.19	不适用
扣除非经常性损益后的净利润	-16,779,738.91	-20,581,904.31	-18.47
每股收益	0.01	-0.20	不适用
净资产收益率(%)	4.22	-8.10	12.32
经营活动产生的现金流量净额	2,496,289.62	-1,784,887.63	不适用

2、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
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	17,025,817.49
各种形式的政府补贴	743,910.87
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	4,606.47
合计	17,774,334.83

3、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	10.18	10.40	0.02	0.02
营业利润	-68.55	-70.02	-0.15	-0.15
净利润	4.22	4.31	0.01	0.01
扣除非经常性损益后的净利润	-71.24	-72.78	-0.16	-0.16

三、股本变动及股东情况

(一) 报告期内公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 17,874 户。

2、前十名股东持股情况

股东名称(全称)	报告期内 增减	报告期末持 股数量 (股)	比例 (%)	股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻结 情况(股)	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)
赛尔网络有限公司		22,000,000	21.06	未流通		法人股东
武汉市夏天科教发展有限公司		18,612,000	17.82	未流通	质押 18,612,000	法人股东
武汉合信实业有限公司		8,800,000	8.43	未流通	质押 8,800,000	法人股东
武汉远洲工贸发展有限公司		7,308,000	7.00	未流通	质押 7,308,000	法人股东
武汉银峰综合开发公司		1,800,000	1.72	未流通		法人股东
深圳市招商安达实业有限公司		1,200,000	1.15	未流通		法人股东
北京新恒基投资管理集团有限 公司		1,100,000	1.05	未流通		法人股东
上海金梦经济发展有限公司		300,000	0.29	未流通		法人股东
任广英		283,796	0.27	已流通		社会公众 股东
海南湘海燃化实业开发公司		240,000	0.23	未流通		法人股东

前十名股东中，法人股股东间无关联关系，流通股股东与法人股股东间未知是否存在关联关系。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类
任广英	283,796	A股
吴南昌	162,630	A股
刘晖	153,011	A股
张燕京	147,700	A股
陈军	146,400	A股
郁典秀	144,760	A股
戴寅	140,000	A股

江苏紫金饭店有限公司	134,342	A 股
韩建军	122,000	A 股
吴建平	120,590	A 股

前十名流通股股东间未知是否存在关联关系。

前十名流通股股东和前十名股东间未知是否存在关联关系。

4、本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司第四届董事会 2005 年第二次临时会议于 2005 年 6 月 15 日召开，会议审议通过了《关于第一大股东提出在 2004 年度股东大会上增加〈关于董事会换届选举的议案〉的议案》和《关于第一大股东提出在 2004 年度股东大会上增加〈关于监事会换届选举的议案〉的议案》。同意潘福祥先生、祝懿东先生、刘家清先生、侍强先生、王永海先生、秦前红先生、芦俊先生为公司第五届董事会董事候选人，其中王永海先生、秦前红先生、芦俊先生为独立董事候选人；同意许欣平先生、李芝棠先生为公司第五届监事会股东代表监事候选人。以上事项已公告于 2005 年 6 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

2、公司 2004 年度职工代表大会于 2005 年 6 月 27 日召开，因公司第四届监事会职工监事帅滢女士已任期届满，会议选举郑文舫先生为公司第五届监事会职工代表监事。以上事项已公告于 2005 年 6 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

3、公司 2004 年度股东大会于 2005 年 6 月 30 日召开，会议审议通过了《关于董事会换届选举的议案》和《关于监事会换届选举的议案》。选举潘福祥先生、祝懿东先生、刘家清先生、侍强先生、王永海先生、秦前红先生、芦俊先生为公司第

五届董事会董事，其中王永海先生、秦前红先生、芦俊先生为独立董事；选举许欣平先生、李芝棠先生为公司第五届监事会股东代表监事。以上事项已公告于 2005 年 7 月 1 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

4、公司第五届董事会第一次会议于 2005 年 6 月 30 日召开，会议选举刘家清董事为公司第五届董事会董事长。以上事项已公告于 2005 年 7 月 1 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

5、公司第五届监事会第一次会议于 2005 年 6 月 30 日召开，会议选举许欣平监事为公司第五届监事会召集人。以上事项已公告于 2005 年 7 月 1 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司经营班子按照董事会年初制定的公司 2005 年度经营工作计划，实施各项工作：

1、加大对武汉恒亿电子科技有限公司的支持力度，虽然电子产品因激烈的市场竞争导致营业收入较去年同期有所下降，但毛利率较去年同期上升 8.95%；

2、为缓解诉讼压力，获取发展资金，公司将所持武汉道博物业发展有限公司的 75%股权予以转让，实现投资收益 1702.58 万元；

3、落实资产重组计划，推动汉南区五家公司的股权转让事宜和对新项目的考察。

本报告期公司共计实现主营业务收入 1537.10 万元，净利润 99.46 万元；截至本报告期末，公司总资产为 449,854,426.66 元，净资产为 23,552,968.69 元。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1)公司主营业务经营情况说明

本报告期公司主营业务为：房地产开发与商品房销售、电子产品的生产与销售、宽带网络及关联业务等。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

分行业	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 (%)
房地产	842,959.00	1,148,126.02	-36.20	-89.83	-64.23	-97.49
IT 业	14,528,012.62	11,715,020.25	19.36	-21.80	-35.37	16.93

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
省内	15,111,852.16	-42.75
省外	259,119.46	-65.00

(4) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

由于本期房地产业务收入主要来源于项目零星尾盘销售，导致房地产业务收入占主营业务收入的比重由上年度的 51.95% 下降至本期的 5.48%，而 IT 业务收入的比重相对上升。

(5) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

房地产业务毛利率由上年度的 9.16% 下降至本期的 -36.20%，主要是因为本期收入主要来源于项目零星尾盘销售，相对销售收入，业务成本较高所致；IT 业毛利率由上年度的 -0.2% 上升至本期的 19.36%，主要是因为电子产品的研发、销售进入成熟期，成本比上年度有较大下降。

(6) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

本期主营业务收入较上年度下降较大是因为本期公司房地产业务萎缩所致；

本期管理费用较上年度下降是因为公司本期多家子公司已停止运营且公司采取节流措施所致；

本期投资收益较上年度上升是因为本期转让公司所持武汉道博物业发展有限公司 75% 股权产生投资收益所致。

(7) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
赛尔宽带网络有限公司	网络服务	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动	150,000,000.00	148,668,240.23	-3,051,295.31
武汉恒亿电子科技有限公司	工业生产	计算机、电子产品等相关技术服务、研制、开发、生产、销售；电子产品系统集成；文化办公机械、计算机维修服务	10,000,000.00	17,959,609.07	49,757.05

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 经营中出现的问题与困难

公司近年来进行的一系列资产重组工作对公司原有主营产业进行剥离与整合，截至本报告期末，公司主营业务仅剩电子产品的生产与销售、宽带网络及关联业务。而在第一大股东赛尔网络出让本公司股权之后，宽带网络及关联业务也将随之从公司主营业务中退出，主营业务的萎缩成为公司发展的瓶颈。此外，银行债务带来沉重的财务费用以及潜在的诉讼压力，也将制约公司的发展。

(2) 解决方案

积极推进资产重组，剥离原有主营产业和闲置资产，以改善资产质量，减轻债务负担；同时积极寻找具有发展前景的投资机会，培育公司新的利润增长点；此外，加强与银行方面的沟通，积极落实债务重组方案。

（三）公司投资情况

- 1、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、报告期内公司无非募集资金投资项目。

（四）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

公司上半年扭亏仅因转让子公司获得投资收益所致，经营状况并无根本性改观，主营业务萎缩局面在 7-9 月无法得到有效缓解，通过对第三季度经营情况的预测，公司 1-9 月将出现亏损。

（五）公司管理层对会计师事务所上年度“非标意见”涉及事项的变化及处理情况的说明

武汉众环会计师事务所为公司 2004 年度出具了有强调事项的审计报告，其中：

1、关于公司为深圳市万通科技发展有限公司担保承担连带保证责任事项，目前深圳市中级人民法院已作出判决，判令深圳市万通科技发展有限公司偿还此项借款及相应利息，公司及武汉道博物业发展有限公司承担连带清偿责任。目前判决尚未执行。

2、关于公司持续经营能力事项，目前公司正积极按照董事会要求实施 2005 年度经营计划。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及本公司章程和各项内部管理制度，不断完善公司法人治理结构，实行内控管理，规

范公司运行。本报告期内，公司修改完善了《公司章程》，并拟在今年下半年修订完善《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》，进一步健全现代企业制度。

目前公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关公司治理的规范性法规不存在原则差异。

(二) 报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

2004 年 7 月 26 日，深圳市万通科技发展有限公司(以下简称"深圳万通")向华夏银行股份有限公司深圳分行(以下简称"深圳华夏")贷款 3450 万元，借款期限为自 2004 年 7 月 26 日起 23.5 个月，此项借款由本公司及本公司下属子公司武汉道博物业发展有限公司(以下简称"道博物业")提供连带责任担保。

2005 年 2 月，深圳华夏因深圳万通未能按期归还贷款及利息向深圳市中级人民法院提请诉讼，请求判令深圳万通立即归还此项借款及相应利息，本公司及道博物业承担连带保证责任。

2005 年 6 月 13 日，公司收到深圳市中级人民法院发出的(2005)深中法民二初字第 32 号《民事判决书》，判令：

1、深圳万通应向深圳华夏偿还借款本金人民币 3450 万元及利息(在合同期内按合同约定的利率计算，逾期的按中国人民银行同期逾期贷款利率计算，从拖欠之日起计至还清之日)。

2、道博股份及道博物业应对上述债务承担连带清偿责任。其代偿后，有权向深圳万通追偿。

3、本案案件受理费人民币 187,690.27 元和诉讼保全费人民币 177,120 元，由三被告连带承担。

公司于 2004 年度已为此项担保确认预计负债 35,826,887.25 元。

目前判决尚未执行，该重大诉讼进展事项已于 2005 年 6 月 15 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

2005 年 6 月 17 日，本公司向武汉新一代科技有限公司转让武汉道博物业发展有限公司 75% 股权，该资产的帐面价值为 5,894,861.74 元人民币，年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为 -1,979,320.77 元人民币，实际出售金额为 2,490 万元人民币，产生损益 17,025,817.49 元人民币，该事项已于 2005 年 6 月 18 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。目前股权过户及债权债务转移已完成。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项
关联债权债务往来

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
武汉道博营销有限公司	控股子公司	-176,559.22	4,783,202.61	0		
武汉贵子山庄商务发展有限公司	控股子公司	11,000.00	161,009,073.92	0		
武汉春之声娱乐发展有限公司	控股子公司	50.00	22,261.00	0		
武汉英华庄园农业科技发展有限公司	控股子公司	50.00	22,411.00	0		
武汉楚天舒文化发展有限公司	控股子公司	50.00	22,261.00	0		
武汉贵子湖旅游开发有限公司	控股子公司	0.00	22,273.00	0		
赛尔投资有限公司	母公司的控股子公司				1,506,653.37	17,320,802.30
赛尔网络有限公司	母公司				0	3,613,966.36
武汉市夏天科教发展有限公司	参股股东				307,800.00	10,893,456.28
合计	/	-165,409.22	165,881,482.53	/	1,814,453.37	31,828,224.94

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0 元人民币。

(七) 重大合同及其履行情况

- 1、本报告期公司无托管事项。
- 2、本报告期公司无承包事项。
- 3、本报告期公司无租赁事项。
- 4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
武汉诚成文化投资集团股份有限公司	2002-12-11	1,000	连带责任担保	2002-12-11 ~ 2003-12-11	否	否
武汉道博物业发展有限公司	2003-12-30	3,500	连带责任担保	2003-12-30 ~ 2004-06-30	否	是
山东金泰集团股份有限公司	2004-06-02	2,000	连带责任担保	2004-06-02 ~ 2005-06-02	否	否
深圳市万通科技发展有限公司	2004-07-26	3,450	连带责任担保	2004-07-26 ~ 2006-07-11	否	否
报告期内担保发生额合计					0	
报告期末担保余额合计					9,950	
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					0	
报告期末对控股子公司担保余额合计					1,800	
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额					11,750	
担保总额占公司净资产的比例					498.87%	
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他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					2,000	

担保总额超过净资产 50%部分的金额	10572.35
违规担保总额	10572.35

(1)2002 年 12 月 11 日，武汉道博股份有限公司为武汉诚成文化投资集团股份有限公司提供担保，担保金额为 1,000 万元人民币，担保期限为 2002 年 12 月 11 日至 2003 年 12 月 11 日，已逾期，该事项已于 2002 年 12 月 17 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(2)2003 年 12 月 30 日，武汉道博股份有限公司为控股子公司武汉道博物业发展有限公司提供担保，担保金额为 3,500 万元人民币，担保期限为 2003 年 12 月 30 日至 2004 年 6 月 30 日，已逾期，该事项已于 2004 年 1 月 2 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。鉴于公司已于 2005 年 6 月 17 日向武汉新一代科技有限公司转让所持武汉道博物业发展有限公司的股权，在转让协议中已约定由武汉新一代科技有限公司对上述借款担保提供反担保。

(3)2004 年 6 月 2 日，武汉道博股份有限公司为山东金泰集团股份有限公司提供担保，担保金额为 2,000 万元人民币，担保期限为 2004 年 6 月 2 日至 2005 年 6 月 2 日，已逾期，该事项已于 2004 年 6 月 2 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(4)2004 年 7 月 26 日，武汉道博股份有限公司为深圳市万通科技发展有限公司提供担保，担保金额为 3,450 万元人民币，担保期限为 2004 年 7 月 26 日至 2006 年 7 月 11 日，该事项已于 2004 年 8 月 3 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。该担保已被诉讼并判决，详见本报告第六部分“重要事项”之“重大诉讼仲裁事项”。

5、本报告期公司无委托理财事项。

6、本报告期公司无其他重大合同。

(八) 报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东无承诺事项。

(九) 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) 其它重大事项

公司第一大股东赛尔网络有限公司(以下简称“赛尔网络”)于 2005 年 7 月 4 日与武汉洪山新星商贸有限公司(以下简称“新星商贸”)签署协议,将赛尔网络持有的本公司法人股 22,000,000 股(占公司总股本的 21.06%)以每股 1.00 元的价格协议转让给新星商贸。详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》2005 年 7 月 6 日的《武汉道博股份有限公司董事会关于股东股权协议转让的提示性公告》、《武汉道博股份有限公司股东持股变动报告书》、《武汉道博股份有限公司收购报告书摘要》和 2005 年 7 月 15 日的《武汉道博股份有限公司关于武汉洪山新星商贸有限公司收购事宜致全体股东的报告书》。目前,此股权转让事项正处于中国证券监督管理委员会审核进程中。

(十一) 信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
武汉道博股份有限公司预亏公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2005-01-07	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
武汉道博股份有限公司关于股东股权质押的公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2005-02-19	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
武汉道博股份有限公司涉及诉讼公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2005-02-26	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
武汉道博股份有限公司第四届董事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2005-04-30	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
武汉道博股份有限公司第四届监事会	《中国证券报》	2005-04-30	上海证券交易所网站

第九次会议决议公告	《上海证券报》 《证券时报》		http://www.sse.com.cn
武汉道博股份有限公司第四届董事会 2005 年第一次临时会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2005-05-28	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
武汉道博股份有限公司关于召开二 00 四年度股东大会的通知	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2005-05-28	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
武汉道博股份有限公司诉讼进展公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2005-06-15	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
武汉道博股份有限公司第四届董事会 2005 年第二次临时会议决议公告暨增 加 2004 年度股东大会提案的通知	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2005-06-18	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
武汉道博股份有限公司关于出售控股 子公司股权的公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2005-06-18	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
武汉道博股份有限公司关于职工监事 换届选举公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2005-06-30	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
武汉道博股份有限公司二 00 四年度股 东大会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2005-07-01	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
武汉道博股份有限公司第五届董事会 第一次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2005-07-01	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
武汉道博股份有限公司第五届监事会 第一次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2005-07-01	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
武汉道博股份有限公司董事会关于股 东股权协议转让的提示性公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2005-07-06	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

武汉道博股份有限公司股东持股变动报告书	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2005-07-06	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
武汉道博股份有限公司收购报告书摘要	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2005-07-06	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
武汉道博股份有限公司业绩预告修正公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2005-07-14	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
武汉道博股份有限公司关于武汉洪山新星商贸有限公司收购事宜致全体股东的报告书	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2005-07-15	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
武汉道博股份有限公司关于关联方资金占用情况的说明	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2005-08-11	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

资产负债表 2005 年 6 月 30 日

编制单位: 武汉道博股份有限公司

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
流动资产:						
货币资金	(五)1		1,887,676.79	7,080,262.98	379,738.82	1,454,003.53
短期投资						
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款	(五)2		2,224,634.94	3,878,568.71		
其他应收款	(五)2	(六)1	237,073,933.53	282,607,274.88	222,069,395.33	210,954,828.22
预付账款						
应收补贴款						
存货	(五)3		12,151,168.46	96,703,365.95		
待摊费用	(五)4		76,747.08	2,502.85		
一年内到期的长期债权投资						

其他流动资产						
流动资产合计			253,414,160.80	390,271,975.36	222,449,134.15	212,408,831.75
长期投资：						
长期股权投资	(五)5	(六)2	146,976,603.22	150,838,873.53	255,344,821.44	269,494,944.12
长期债权投资						
长期投资合计			146,976,603.22	150,838,873.53	255,344,821.44	269,494,944.12
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价	(五)6		60,696,501.70	60,928,285.01	19,675,472.88	19,675,472.88
减：累计折旧	(五)6		18,916,236.98	18,150,094.68	5,775,914.89	5,277,614.59
固定资产净值	(五)6		41,780,264.72	42,778,190.33	13,899,557.99	14,397,858.29
减：固定资产减值准备						
固定资产净额	(五)6		41,780,264.72	42,778,190.33	13,899,557.99	14,397,858.29
工程物资						
在建工程						
固定资产清理						
固定资产合计			41,780,264.72	42,778,190.33	13,899,557.99	14,397,858.29
无形资产及其他资产：						
无形资产	(五)7		1,470,849.93	1,787,449.95	472,500.00	525,000.00
长期待摊费用	(五)8		6,212,547.99	6,997,928.37		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			7,683,397.92	8,785,378.32	472,500.00	525,000.00
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			449,854,426.66	592,674,417.54	492,166,013.58	496,826,634.16
流动负债：						
短期借款	(五)9		39,150,000.00	115,050,000.00	39,150,000.00	39,150,000.00
应付票据						
应付账款	(五)10		12,010,465.35	24,575,435.59		
预收账款	(五)11		1,324,885.00	930,000.00		
应付工资	(五)12		211,274.42	634,012.38	6,763.00	453,734.00
应付福利费			993,421.02	751,010.36	582,693.66	395,427.22
应付股利	(五)13		1,777,096.00	1,777,096.00	1,777,096.00	1,777,096.00
应交税金	(五)14		361,820.99	9,983,885.09	707,360.29	495,453.49
其他应交款	(五)15		-3,932.40	534,192.07		
其他应付款	(五)16		146,711,836.55	188,528,709.68	235,647,361.48	244,594,569.37
预提费用	(五)17		16,430,248.88	16,750,896.36	10,924,883.21	7,585,094.06
预计负债	(五)18		35,826,887.25	35,826,887.25	35,826,887.25	35,826,887.25

一年内到期的长期负债	(五)19		120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			374,794,003.06	515,342,124.78	444,623,044.89	450,278,261.39
长期负债：						
长期借款	(五)20		23,990,000.00	23,990,000.00	23,990,000.00	23,990,000.00
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			23,990,000.00	23,990,000.00	23,990,000.00	23,990,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			398,784,003.06	539,332,124.78	468,613,044.89	474,268,261.39
少数股东权益			27,517,454.91	30,783,919.99		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	(五)21		104,444,000.00	104,444,000.00	104,444,000.00	104,444,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			104,444,000.00	104,444,000.00	104,444,000.00	104,444,000.00
资本公积	(五)22		247,857,806.16	247,857,806.16	247,857,806.16	247,857,806.16
盈余公积	(五)23		21,061,959.10	21,061,959.10	20,829,387.23	20,829,387.23
其中：法定公益金			6,943,130.06	7,020,653.01	6,943,130.06	6,943,130.06
未分配利润	(五)24		349,810,796.57	350,805,392.49	-349,578,224.70	-350,572,820.62
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			23,552,968.69	22,558,372.77	23,552,968.69	22,558,372.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计			449,854,426.66	592,674,417.54	492,166,013.58	496,826,634.16

公司法定代表人：刘家清

主管会计工作负责人：吴小林

会计机构负责人：徐茜

利润表

2005 年 1-6 月

编制单位：武汉道博股份有限公司

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	(五)25		15,370,971.62	27,136,310.63		
减：主营业务成本	(五)26		12,863,146.27	21,476,938.68		
主营业务税金及附加	(五)27		109,500.27	530,832.16		

二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			2,398,325.08	5,128,539.79		
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	(五)28		1,810.33	401.75		
减:营业费用			1,893,715.44	2,256,720.68		
管理费用	(五)29		8,522,841.78	15,615,813.30	4,233,237.90	5,702,476.39
财务费用	(五)30		8,128,009.54	8,539,456.37	5,565,734.76	6,282,584.30
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			-16,144,431.35	-21,283,048.81	-9,798,972.66	-11,985,060.69
加:投资收益(损失以“-”号填列)	(五)31	(六)3	15,142,867.95	268,694.60	10,749,877.31	-8,083,970.50
补贴收入	(五)32		743,910.87	60,843.17		
营业外收入			43,691.27	88,583.76	43,691.27	23,425.00
减:营业外支出	(五)33		39,084.80	38,248.85		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			-253,046.06	-20,903,176.13	994,595.92	-20,045,606.19
减:所得税						
减:少数股东损益			-1,247,641.98	-857,569.93		
加:未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			994,595.92	-20,045,606.19	994,595.92	-20,045,606.19
补充资料:						
出售、处置部门或被投资单位所得收益			17,025,817.49	545,569.99		

公司法定代表人: 刘家清

主管会计工作负责人: 吴小林

会计机构负责人: 徐茜

现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位: 武汉道博股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	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			20,497,311.80	
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	(五)34		34,138,592.61	3,951,407.84
现金流入小计			54,635,904.41	3,951,407.84
购买商品、接受劳务支付的现金			20,997,957.05	348,618.04
支付给职工以及为职工支付的现金			5,111,431.42	1,997,408.10
支付的各项税费			1,666,642.74	73,412.50
支付的其他与经营活动有关的现金	(五)35		24,363,583.58	2,879,456.45
现金流出小计			52,139,614.79	5,298,895.09
经营活动产生的现金流量净额			2,496,289.62	-1,347,487.25
二、投资活动产生的现金流量:				

收回投资所收到的现金			2,500,000.00	2,500,000.00
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				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			2,500,000.00	2,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			363,585.27	
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金			598,513.08	
现金流出小计			962,098.35	
投资活动产生的现金流量净额			1,537,901.65	2,500,000.00
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			18,600,000.00	18,600,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			18,600,000.00	18,600,000.00
偿还债务所支付的现金			25,600,000.00	18,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			2,226,777.46	2,226,777.46
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				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			27,826,777.46	20,826,777.46
筹资活动产生的现金流量净额			-9,226,777.46	-2,226,777.46
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-5,192,586.19	-1,074,264.71
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			994,595.92	994,595.92
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-1,247,641.98	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			1,051,383.10	1,111,600.82
固定资产折旧			1,059,019.84	498,300.30
无形资产摊销			316,600.02	52,500.00
长期待摊费用摊销			785,380.38	
待摊费用减少(减：增加)			-74,244.23	
预提费用增加(减：减少)			6,323,562.35	3,339,789.15
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				
财务费用			2,226,777.46	2,226,777.46
投资损失(减:收益)			-10,749,877.31	-10,749,877.31
递延税款贷项(减:借项)				
存货的减少(减:增加)			-870,915.66	
经营性应收项目的减少(减:增加)			17,032,285.97	10,173,833.06
经营性应付项目的增加(减:减少)			-14,349,417.24	-8,995,006.65
其他			-1,219.00	
经营活动产生的现金流量净额			2,496,289.62	-1,347,487.25
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			1,887,676.79	379,738.82
减:现金的期初余额			7,080,262.98	1,454,003.53
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			-5,192,586.19	-1,074,264.71

公司法定代表人: 刘家清

主管会计工作负责人: 吴小林

会计机构负责人: 徐茜

会计报表附注

(2005 年 6 月 30 日)

(一) 公司的基本情况

武汉道博股份有限公司(以下简称“公司”)是 1992 年 10 月 30 日经武汉市经济体制改革委员会武体改[1992]44 号文批准,由海南省高科技开发总公司、三亚市河西城市信用社、海南宏盛实业有限公司等三家单位作为主要发起人,以定向募集方式设立的股份有限公司。公司于 1992 年 12 月 30 日在武汉市工商行政管理局注册登记,总股本为 3000 万元。

1995 年 1 月,公司以期末未分配利润按每 10 股送 2 股。实施送股后,公司总股本为 3600 万元。

1996 年 2 月经武汉市体改委武体企改字[1996]1 号文和武汉证券管理办[1996]52 号文批准,以每股 1.80 元价格向社会法人募集 3400 万股,募股后公司总股本增加到 7000 万股。

1998 年 2 月，经中国证监会证监发字[1998]4 号文批准，向社会公开发行人民币普通股（A 股）2500 万股，并于 1998 年 2 月 18 日在上海证券交易所上网定价发行。发行 A 股后，公司总股本为 9500 万元。

2000 年 6 月，经中国证监会证监公司字[2000]72 号文批准，向全体股东配售 944.4 万股普通股，其中向社会公众股股东配售 750 万股，向内部职工股股东配售 194.4 万股。配股后，公司总股本为 10,444.40 万元。

公司企业法人营业执照注册号为：4201141160177

经营范围包括：羊绒制品、能源、原材料、冶金电子、纺织、机械、化工及环境工程的研究、开发、生产、销售；其他高新技术的研究、开发；租赁业、国内商业（国家有专项规定的按专项规定执行）。

（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本位币记账，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。

(4) 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单项投资计提跌价准备。

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，除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，账龄在 1 年以内的应收账款（包括应收账款和其他应收款，下同），按其余额的 5% 计提；账龄在 1-2 年的，按其余额的 10% 计提；

账龄在 2-3 年的，按其余额的 20%计提；账龄在 3-4 年的，按其余额的 50%计提；账龄在 4-5 年的，按其余额的 80%计提，账龄在 5 年以上的，按其余额的 100%计提。另外，对可收回性与一般应收款项有明显差别的应收款项，公司采用个别认定法计提坏帐准备。

9、 存货核算方法

(1) 公司存货分为：原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、产成品、委托加工物资、委托代销商品、开发产品、开发成本。

(2) 取得时的计价方法：

- A. 库存商品采用进价核算，取得时按实际成本入账。
- B. 自制的存货，按制造过程中的各项实际支出，作为实际成本。
- C. 投资者投入的存货，按投资各方确认的价值，作为其实际成本。

(3) 发出的计价方法：采用加权平均法。

(4) 存货的盘点制度：采用永续盘点制。

(5) 低值易耗品采用“五五摊销法”摊销。

(6) 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，确认为当期投资损益。

(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：是指企业使用期限超过 1 年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，也作为固定资产核算。

(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	20-40	5	2.375%-4.75%
机器设备	10	5	9.5%
运输设备	5-10	5	9.5%-19%
其他设备	5-10	5	9.5%-19%

(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期损益。

17、 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实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

18、 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。

19、 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。

20、 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公司所属各子公司于本年度内实现的损益扣除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、 增值税税率为 17%，按销项税扣除进项税后的余额缴纳。
- 2、 营业税税率为营业收入的 5%。
- 3、 城市维护建设税为应纳流转税额的 7%。
- 4、 教育费附加为应纳流转税额的 3%。

- 5、 城市堤防费为应纳流转税额的 2%。
- 6、 地方教育发展费为销售收入的 1‰。
- 7、 平抑副食品价格基金为销售收入的 1‰。
- 8、 企业所得税税率为 33%。

(四) 控股子公司及合营企业

1、 控股子公司及合营企业

截至 2005 年 6 月 30 日，公司的控股子公司及合营公司概况如下：

控股子公司及合营企业名称	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
武汉道博营销有限公司	商品销售	1000	螺旋藻制品、羊绒制品、食品饮料、白酒、原材料、能源、冶金、电子、纺织、机械化工及环境工程的销售
赛尔宽带网络有限公司	网络服务	15000	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动
武汉恒亿电子科技发展有限公司	工业生产	1000	计算机、电子产品等相关技术服务、研制、开发、生产、销售；电子产品系统集成；文化办公机械、计算机维修服务
武汉赛尔宽带通讯有限公司	网络服务	5000	网络设备、通信设备及其相关产品的研制、开发、生产、销售；网络工程的设计、施工；计算机、通信器材配件的销售
武汉贵子山庄商务发展有限公司	旅游服务业	5581	承担商务会议、健身、休闲服务
武汉春之声娱乐发展有限公司	旅游服务业	6968	从事跑马、攀岩、烧烤、蹦极等各种娱乐
武汉英华庄园农业科技发展有限公司	旅游服务业	7297	农产品种植开发销售、农植物、花卉参观
武汉楚天舒文化发展有限公司	旅游服务业	5669	从事科学文化、艺术、商品销售和展览，组织承办科学文化、艺术交流活动
武汉贵子湖旅游开发有限公司	旅游服务业	3370	水产品养殖、销售

控股子公司及合营企业名称	公司投资额 (万元)	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	

控股子公司及合营企业名称	公司投资额 (万元)	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	
武汉道博营销有限公司	1000	80%	20%	否
赛尔宽带网络有限公司	12000	80%		是
武汉恒亿电子科技发展有限公司	550	55%		是
武汉赛尔宽带通讯有限公司	5000		100%	是
武汉贵子山庄商务发展有限公司	5581	95%	5%	否
武汉春之声娱乐发展有限公司	6968	40%	60%	否
武汉英华庄园农业科技发展有限公司	7297	30%	70%	否
武汉楚天舒文化发展有限公司	5669		100%	否
武汉贵子湖旅游开发有限公司	3370		100%	否

2、合并范围变更情况

公司名称	上年是 否合并	本年是 否合并	变更原因	变更日期
武汉道博物业发展有限公司	是	否	股权转让	2005 年 6 月

2005 年 6 月，公司转让所持有的武汉道博物业发展有限公司 75%的股权，故 2005 年中报未将其纳入合并会计报表范围。

(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 2005 年 6 月 30 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
现 金	84,773.89	41,183.02

银行存款	1,627,419.56	6,953,587.62
其他货币资金	175,483.34	85,492.34
合 计	1,887,676.79	7,080,262.98

货币资金期末余额较上年减少了 73.34% 主要为公司因转让对武汉道博物业有限公司所持股权，未将该公司纳入合并范围，及本期偿还银行利息所致。

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	2,341,720.99	100%	5%及个别认定	117,086.05
1-2 年			10%及个别认定	
合 计	2,341,720.99	100%		117,086.05

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	3,903,957.70	95.39%	5%及个别认定	195,197.89
1-2 年	188,676.55	4.61%	10%及个别认定	18,867.65
合 计	4,092,634.25	100%		214,065.54

（2） 其他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	15,637,904.70	4.07%	5%及个别认定	782,064.23
1-2 年	258,431,361.26	67.30%	10%及个别认定	57,370,163.64
2-3 年	35,068,960.52	9.13%	20%及个别认定	16,411,948.24
3-4 年	74,459,562.18	19.39%	50%及个别认定	71,997,837.44
4-5 年	190,792.08	0.05%	80%及个别认定	152,633.66
5 年以上	238,833.97	0.06%	100%及个别认定	238,833.97

合 计	384,027,414.71	100%		146,953,481.18
-----	----------------	------	--	----------------

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	27,676,119.81	6.47%	5%及个别认定	6,423,576.82
1-2 年	275,112,586.50	64.33%	10%及个别认定	54,664,014.23
2-3 年	44,765,262.00	10.47%	20%及个别认定	8,953,052.40
3-4 年	79,645,345.90	18.62%	50%及个别认定	74,590,729.30
4-5 年	196,667.08	0.05%	80%及个别认定	157,333.66
5 年以上	238,233.97	0.06%	100%及个别认定	238,233.97
合 计	427,634,215.26	100%		145,026,940.38

(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
上海祈飞信息技术有限公司	136,680.00	5.84%
南京卓安科技公司	156,927.50	6.70%
上海讯辉数码科技有限公司	228,850.00	9.77%
合肥百帮阳光服务中心	254,800.00	10.88%
北京黄金视讯	461,800.00	19.72%

A. 应收账款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. 其他应收款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。

C. 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
武汉贵子山庄商务发展有限公司	161,009,073.92	一至二年	往来款
通辽市道博羊绒有限公司	69,536,112.70	三至四年	往来款
武汉普来特工贸发展有限公司	27,581,298.77	一至二年	往来款
武汉绿之源生物工程有限责任公司	26,363,694.36	一至二年	往来款
深圳市亿穗科技发展有限公司	17,030,000.00	一至二年	往来款

D. 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	1,239,057.50	52.91%
其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	301,520,179.75	78.52%

3、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	2,262,663.03		2,652,023.84	
低值易耗品	26,411.58		26,517.04	
在产品	1,068,918.40		2,335,782.81	
库存商品	8,194,931.14		269,613.98	
产成品	598,244.31		6,241,147.43	
开发产品			2,344,880.82	1,215,775.15
开发成本	7,698,701.88	7,698,701.88	91,747,877.06	7,698,701.88
合 计	19,849,870.34	7,698,701.88	105,617,842.98	8,914,477.03

(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
开发产品	1,215,775.15				以预计售价减销售所必须的费 用来确定存货的可变现净值
开发成本	7,698,701.88			7,698,701.88	
合 计	8,914,477.03			7,698,701.88	

4、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		2502.58	

房 租	11,500.00		受益期末到
其 他	65,247.08		受益期末到
合 计	76,747.08	2502.58	

5、长期股权投资

(1) 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	91,976,603.22		91,976,603.22	95,838,873.53		95,838,873.53
其中：股权投资差额	2,461,235.08		2,461,235.08	2,660,849.68		2,660,849.68
其他股权投资	70,482,573.64	15,482,573.64	55,000,000.00	70,482,573.64	15,482,573.64	55,000,000.00
合 计	162,459,176.86	15,482,573.64	146,976,603.22	166,321,447.17	15,482,573.64	150,838,873.53

(2) 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
武汉绿之源生物工程有限公司	20 年	13,897,572.65	13,897,572.65	11%
通辽市道博羊绒有限公司	长期	1,585,000.99	1,585,000.99	13%
四川省天风证券经纪有限责任公司	长期	55,000,000.00	55,000,000.00	9.03%
合 计		70,482,573.64	70,482,573.64	

(3) 权益法核算的长期股权投资

a. 明细情况

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	本期分得的 现金红利额	截止至本期累计 增减额
武汉贵子山庄商务发展 有限公司	52,579,925.81		-3,009,993.21		-10,477,202.47
英华庄园农业科技发 展有限公司	21,709,242.10		-286,762.50		-851,412.90
武汉春之声娱乐发展 有限公司	27,640,682.80		-365,900.00		-1,085,867.20
小 计	101,929,850.71		-3,662,655.71		-12,414,482.57

本表初始投资成本不含股权投资差额。

b. 采用权益法核算的被投资单位与公司会计政策不存在重大差异，投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

(4) 股权投资差额

被投资单位	初始金额	摊销期限	期初余额	本期增加	本期摊销	本期转出	期末余额
赛尔宽带网络有限公司	2,282,958.16	10年	1,788,317.24		114,147.90		1,674,169.34
武汉恒亿电子科技有限公司	257,755.38	3年	107,398.08		42,959.22		64,438.86
武汉贵子山庄商务发展有限公司	462,709.67	10年	396,066.77		22,003.68		374,063.09
武汉春之声娱乐发展有限公司	578,293.00	10年	162,682.11		11,465.88		151,216.23
武汉英华庄园农业科技发展有限公司	605,859.67	10年	206,385.48		9,037.92		197,347.56
合 计	4,187,575.88		2,660,849.68		199,614.60		2,461,235.08

股权投资差额系对各公司投资时股权溢价形成。

(5) 股权投资减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
武汉绿之源生物工程有限公司	13,897,572.65			13,897,572.68	公司停业且已资不抵债
通辽市道博羊绒有限公司	1,585,000.99			1,585,000.99	公司停业且已资不抵债
合 计	15,482,573.64			15,482,573.64	

6、固定资产

(1) 固定资产原值

分 类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	15,609,838.96			15,609,838.96
运输设备	1,469,064.67			1,469,064.67
其他设备	43,849,381.38	565,210.69	796,994.00	43,617,598.07
合 计	60,928,285.01	565,210.69	796,994.00	60,696,501.70

用于抵押的固定资产：

抵押固定资产名称	账面原值	抵押贷款金额

佳丽广场 45 层写字楼	14,336,038.96	10,000,000.00
--------------	---------------	---------------

(2) 累计折旧

固定资产分类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	2,722,418.99	290,674.82	0.00	3,013,093.81
运输设备	872,018.55	43,047.69	0.00	915,066.24
其他设备	14,555,657.14	526,791.53	94,371.74	14,988,076.93
合 计	18,150,094.68	860,514.04	94,371.74	18,916,236.98

7、无形资产

无形资产明细情况 A

类 别	期初余额	本期增加	本期转出	本期摊销	期末余额
收购子公司股权溢价	525,000.00			52,500.00	472,500.00
音频视编解码技术	1,124,999.95			250,000.02	874,999.93
网络计费系统	137,450.00			14,100.00	123,350.00
合 计	1,787,449.95			316,600.02	1,470,849.93

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
收购子公司股权溢价	投资	1,050,000.00	577,500.00	54 个月
网络计费系统	购买	141,000.00	17,650.00	51 至 53 个月
音频视编解码技术	投资	2,000,000.00	1,125,000.07	21 个月
合 计		3,191,000.00	1,720,150.07	

8、长期待摊费用

长期待摊费用明细情况 A

项 目	期初余额	本期增加	本期转出	本期摊销	期末余额
-----	------	------	------	------	------

松江大学学生园区宽带网租赁费	6,997,928.37			785,380.38	6,212,547.99
合 计	6,997,928.37			785,380.38	6,212,547.99

长期待摊费用明细情况 B

项 目	原始发生额	累计摊销额	剩余摊销期限
松江大学学生园区宽带网租赁费	9,997,040.50	3,784,492.51	78 个月
合 计	9,997,040.50	3,784,492.51	

9、 短期借款

(1) 短期借款明细表

借款条件	期末余额	期初余额
担保借款	13,550,000.00	8,550,000.00
抵押借款	17,000,000.00	85,900,000.00
质押借款	8,600,000.00	20,600,000.00
合 计	39,150,000.00	115,050,000.00

(2) 已逾期短期借款明细表

贷款单位	借款金额	借款期限	借款单位
交通银行江汉支行	8,550,000.00	2003.12.23-2004.6.23	道博股份
合 计	8,550,000.00		

10、 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
	12,010,465.35	24,575,435.59

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

11、 预收账款

项 目	期末余额	期初余额
	1,324,885.00	930,000.00

预收账款期末余额中无欠持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

12、 应付工资

项 目	期末余额	期初余额	性质或原因
	211,274.42	634,012.38	预提未付

13、 应付股利

主要投资者	期末余额	期初余额	欠付股利原因
法人股股利	1,374,732.00	1,374,732.00	未领
流通股股利	402,364.00	402,364.00	未领
合 计	1,777,096.00	1,777,096.00	

流通股股利是应付原内部职工股股利。

应付股利期末余额中欠持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项见附注 (七)2(1)。

14、 应交税金

税 种	期末余额	期初余额	执行的法定税率
增值税	-473,998.07	-493,495.06	17%
营业税	-498,934.22	7,177,559.93	5%
个人所得税	1,288,134.72	1,046,637.81	
城市维护建设税	6,118.56	508,022.96	应纳流转税额的 7%
企业所得税	0.00	1,704,659.45	33%
房产税	40,500.00	40,500.00	
合 计	361,820.99	9,983,885.09	

15、 其他应交款

项 目	期末余额	期初余额	计缴标准
教育费附加	-11,211.59	220,996.24	应纳流转税额的 3%
平抑副食品价格基金	2,827.88	4,744.08	销售收入的 1‰
堤防维护费	1,623.43	150,888.28	应纳流转税额的 2%
地方教育发展费	2,827.88	157,563.47	销售收入的 1‰
合 计	-3,932.40	534,192.07	

16、 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
	146,711,836.55	188,528,709.68

金额较大的其他应付款详细情况

项 目	金 额	性质或内容
四川原钢有限公司	55,000,000.00	借款
宜昌东欣投资有限公司	31,680,000.00	借款
赛尔投资有限公司	17,320,802.30	借款
赛尔网络有限公司	2,513,966.36	借款
武汉市夏天科教发展有限公司	10,893,456.28	借款

其他应付款期末余额中欠持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项见附注 (七)2(1)。

17、 预提费用

项 目	期末余额	期初余额	年末结存的原因
房租及装修费		2,137,701.97	
产品加工费	124,423.70	30,000.00	已提未付
CERNET接入服务费	5,380,941.97	2,823,940.00	已提未付
借款利息	10,924,883.21	11,759,254.39	已提未付
合 计	16,430,248.88	16,750,896.36	

18、 预计负债

项 目	期末余额	期初余额	结存原因
对外担保	35,826,887.25	35,826,887.25	已判决尚未执行
合 计	35,826,887.25	35,826,887.25	

19、 一年内到期的长期负债

(1) 明细

类 别	借款条件	期末余额	期初余额
长期借款	担保借款	120,000,000.00	120,000,000.00
合 计		120,000,000.00	120,000,000.00

(2) 已逾期的一年内到期的长期负债

贷款单位	借款金额	借款期限	借款单位
------	------	------	------

中国银行省分行	30,000,000.00	2002.8.13-2004.8.13	道博股份
中国银行省分行	40,000,000.00	2002.8.13-2005.2.13	道博股份
合 计	70,000,000.00		

20、 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
担保借款	23,990,000.00	23,990,000.00
合 计	23,990,000.00	23,990,000.00

21、 股本

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								
其中: 国家持有股份								
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其 他								
2. 募集法人股份	63,520,000.00							63,520,000.00
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	63,520,000.00							63,520,000.00
二. 已上市流通股份								
1. 人民币普通股	40,924,000.00							40,924,000.00
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	40,924,000.00							40,924,000.00
三. 股份总数	104,444,000.00							104,444,000.00

22、 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	244,432,722.91			244,432,722.91
股权投资准备	18,865.01			18,865.01
其他资本公积	3,406,218.24			3,406,218.24
合 计	247,857,806.16			247,857,806.16

23、 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,041,306.09			14,041,306.09
法定公益金	7,020,653.01			7,020,653.01
合 计	21,061,959.10			21,061,959.10

24、 未分配利润

项 目	分配政策	金 额
年初未分配利润		-350,805,392.49
加：本年净利润转入		994,595.92
减：提取法定盈余公积	按净利 10%	
提取法定公益金	按净利 5%	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润		-349,810,796.57

25、 主营业务收入

业务分部	本年发生数	上年同期数
白酒销售收入		265,441.22
房地产销售收入	842,959.00	8,292,383.90
网络商品销售收入	259,119.46	740,375.82

电子产品销售收入	14,268,893.16	17,838,109.69
合 计	15,370,971.62	27,136,310.63

公司前五名客户销售的收入总额为 13,185,076.92 元，占公司全部销售收入的比例为 86 %。

26、 主营业务成本

业务分部	本年发生数	上年同期数
白酒销售成本		139,410.54
房地产销售成本	1,148,126.02	3,210,121.29
网络商品销售成本	145,799.06	2,068,260.73
电子产品销售成本	11,569,221.19	16,059,146.12
合 计	12,863,146.27	21,476,938.68

27、 主营业务税金及附加

项 目	本年发生数	上年同期数
营业税	51,901.93	470,927.49
城市建设维护税	39,952.57	42,704.62
教育费附加	17,645.77	17,200.05
合 计	109,500.27	530,832.16

28、 其他业务利润

业务种类	本年发生数			上年同期数		
	收 入 数	成 本 数	利 润	收 入 数	成 本 数	利 润
礼品销售				3,242.38	2,884.60	357.78
原料销售	6,551.28	4,740.95	1,810.33	3,888.89	3,844.92	43.97
合 计	6,551.28	4,740.95	1,810.33	7,131.27	6,729.52	401.75

29、 管理费用

项 目	本年发生数	上年同期数
	8,522,841.78	15,615,813.30

管理费用本期发生数 8,522,841.78 元，上年同期数为 15,615,813.30 元，较上年减少 45.42%，主要因为报告期减少费用开支所致。

30、 财务费用

类 别	本年发生数	上年同期数
利息支出	8,137,408.16	8,553,966.76
减：利息收入	14,365.61	19,613.19
其他	4,966.99	5,102.80
合 计	8,128,009.54	8,539,456.37

31、 投资收益

项 目	本年发生数	上年同期数
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-1,683,334.94	
股权投资差额摊销	-199,614.60	-276,875.39
股权投资转让收益	17,025,817.49	545,569.99
短期投资减值准备	0.00	
合 计	15,142,867.95	268,694.60

公司于 2005 年 6 月将武汉道博物业发展有限公司 75%的股权共 3000 万股转让武汉新一代科技有限公司，此项股权转让实现投资转让收益 17,025,817.49 元。

公司投资收益汇回不存在重大限制。

32、 补贴收入

项 目	本年发生数
企业发展金	743,910.87

根据公司与武汉吴家山台商投资区管理委员会签定的协议书的有关规定确认补贴收入 743,910.87 元，该项发展金由武汉吴家山台商投资区管理委员会发放。

33、 营业外支出

项 目	本年发生数
固定资产清理净损失	0.00
罚款及滞纳金	156.96
堤防费	10,376.98
平抑副食品基金	14,275.43
地方教育发展费	14,275.43
合 计	39,084.80

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	34,138,592.61
其中：收大额往来款	23,263,026.50

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	24,363,583.58
其中：支付大额往来款	18,323,457.00

(六) 母公司会计报表主要项目附注

1、 应收款项

(1) 其他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	15,395,259.46	4.36%	5%及个别认定	769,931.97
1-2 年	258,431,361.26	73.12%	10%及个别认定	57,370,163.64
2-3 年	4,706,233.83	1.33%	20%及个别认定	823,246.77
3-4 年	74,459,562.18	21.07%	50%及个别认定	71,997,837.44

4-5 年	190,792.08	0.05%	80%及个别认定	152,633.66
5 年以上	238,833.97	0.07%	100%	238,833.97
小计	353,422,042.78	100.00%		131,352,647.45

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	19,476,474.11	5.71%	5%及个别认定	6,013,594.54
1-2 年	246,627,373.79	72.28%	10%及个别认定	51,738,799.16
2-3 年	11,780.00	0.00%	20%及个别认定	2,356.00
3-4 年	74,645,345.90	21.88%	50%及个别认定	72,090,729.30
4-5 年	196,667.08	0.06%	80%及个别认定	157,333.66
5 年以上	238,233.97	0.07%	100%	238,233.97
合 计	341,195,874.85	100%		130,241,046.63

(2) 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
武汉贵子山庄商务发展有限公司	161,009,073.92	一至二年	往来款
通辽市道博羊绒有限公司	69,536,112.70	三至四年	往来款
武汉普来特工贸发展有限公司	27,581,298.77	一至二年	往来款
武汉绿之源生物工程有限责任公司	26,363,694.36	一至二年	往来款
深圳市亿穗科技发展有限公司	17,030,000.00	一至二年	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
其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	301,520,179.75	85.31%

2、长期股权投资

(1) 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	200,344,821.44		200,344,821.44	214,494,944.12		214,494,944.12

其中：股权投资	2,461,235.08		2,461,235.08	2,660,849.68		2,660,849.68
差额						
其他股权投资	70,482,573.64	15,482,573.64	55,000,000.00	70,482,573.64	15,482,573.64	55,000,000.00
合计	270,827,395.08	15,482,573.64	255,344,821.44	284,977,517.76	15,482,573.64	269,494,944.12

(2) 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
武汉绿之源生物工程公司	20 年	13,897,572.65	13,897,572.65	11%
通辽市道博羊绒有限公司	长期	1,585,000.99	1,585,000.99	13%
四川省天风证券经纪有限责任公司	长期	55,000,000.00	55,000,000.00	9.03%
小 计		70,482,573.64	70,482,573.64	

(3) 权益法核算的长期股权投资

A. 明细情况

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	本期分得的现金红利额	截止至本期累计增减额
赛尔宽带网络有限公司	117,717,041.84		-2,441,036.25		--24,587,786.19
武汉恒亿电子科技有限公司	5,242,244.62		27,366.38		-121.05
武汉贵子山庄商务发展有限公司	52,579,925.81		-3,009,993.21		-10,477,202.47
英华庄园农业科技发展有限公司	21,709,242.10		-286,762.50		-851,412.90
武汉春之声娱乐发展有限公司	27,640,682.80		-365,900.00		-1,085,867.20
武汉赛尔宽带通信有限公司	9,996,839.00		0.00		0.00
小 计	234,885,976.17		-6,076,325.58		-37,002,389.81

B. 采用权益法核算的被投资单位与公司会计政策不存在重大差异，投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

(4) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	期初余额	本期增加	本期摊销	本期转出	期末余额
赛尔宽带网络有限公司	2,282,958.16	10 年	1,788,317.24		114,147.90		1,674,169.34
武汉恒亿电子科技有限公司	257,755.38	3 年	107,398.08		42,959.22		64,438.86
武汉贵子山庄商务发展有限公司	440,074.19	10 年	396,066.77		22,003.68		374,063.09
武汉春之声娱乐发展有限公司	229,317.20	10 年	206,385.48		11,465.88		194,919.60

武汉英华庄园农业科技发展有限公司	180,757.90	10 年	162,682.11		9,037.92		153,644.19
合 计	3,390,862.83		2,660,849.68		199,614.60		2,461,235.08

(5) 股权投资减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
武汉绿之源生物工程有限公司	13,897,572.65			13,897,572.68	公司停业且已资不抵债
通辽市道博羊绒有限公司	1,585,000.99			1,585,000.99	公司停业且已资不抵债
合 计	15,482,573.64			15,482,573.64	

3、投资收益

项 目	本年发生数	上年同期数
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-6,076,325.58	-7,884,355.90
股权投资差额摊销	-199,614.60	-199,614.60
股权投资转让收益	17,025,817.49	
合 计	10,749,877.31	-8,083,970.50

公司投资收益的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

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
赛尔网络有限公司	清华大学学业大厦 2301	IP 网运营、宽带接入、ISP、增值服务等 业务	持有公司 21.06%股 权	有限责任 公司	梁猷能
武汉道博营销有 限公司	武汉市东西湖吴家山 台商投资区东星工业 园	螺旋藻制品，羊绒制品，食品饮料，白 酒、原材料，能源、冶金，电子纺织， 机械化工及环境工程的销售。	子公司	有限责任 公司	严国建
赛尔宽带网络有 限公司	北京市海淀区清华大 学学研大厦 A301 室	法律、法规禁止的，不得经营；应经审 批的，未获审批前不得经营；法律、法 规未规定审批的，企业自主选择经营项 目，开展经营活动	子公司	有限责任 公司	李志民
武汉恒亿电子科 技发展有限公司	洪山区关山街珞瑜路 518 号	计算机、电子产品等相关技术服务、研 制、开发、生产、销售；电子产品系统集 成；文化办公机械、计算机维修服务	子公司	有限责任 公司	严国建

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
武汉赛尔宽带通信有限公司	武汉市江汉区佳丽广场写字楼第 45 楼	网络设备、通信设备及其相关产品的研发、开发、生产、销售；网络工程的设计、施工；计算机、通信器材配件的销售	子公司	有限责任公司	戎兆平
武汉贵子山庄商务发展有限公司	汉南区汉南大道 361 号	承担商务会议、健身、休闲服务	子公司	有限责任公司	严国建
武汉春之声娱乐发展有限公司	汉南区汉南大道 355 号	从事跑马、攀岩、烧烤、蹦极等各种娱乐	子公司	有限责任公司	吴小林
武汉英华庄园农业科技发展有限公司	汉南区汉南大道 359 号	农产品种植开发销售、农植物、花卉参观	子公司	有限责任公司	戎兆平
武汉楚天舒文化发展有限公司	汉南区汉南大道 353 号	从事科学文化、艺术、商品销售和展览，组织承办科学文化、艺术交流活动	子公司	有限责任公司	吴小林
武汉贵子湖旅游开发有限公司	汉南区汉南大道 357 号	水产品养殖、销售	子公司	有限责任公司	戎兆平

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初余额	本年增加数	本年减少数	期末余额
赛尔网络有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
武汉道博营销有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
赛尔宽带网络有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00
武汉恒亿电子科技发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
武汉赛尔宽带通信有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
武汉贵子山庄商务发展有限公司	55,810,000.00			55,810,000.00
武汉春之声娱乐发展有限公司	69,680,000.00			69,680,000.00
武汉英华庄园农业科技发展有限公司	72,970,000.00			72,970,000.00
武汉楚天舒文化发展有限公司	56,690,000.00			56,690,000.00
武汉贵子湖旅游开发有限公司	33,700,000.00			33,700,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份（或权益）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 (万元)	%	金额 (万元)	%	金额 (万元)	%	金额 (万元)	%
赛尔网络有限公司	2200	21.06					2200	21.06
武汉道博营销有限公司	1000	100					1000	100
赛尔宽带网络有限公司	12000	80					12000	80
武汉恒亿科技发展有限公司	550	55					550	55
武汉赛尔宽带通信有限公司	5000	100					5000	100
武汉贵子山庄商务发展有限公司	5581	100					5581	100
武汉春之声娱乐发展有限公司	6968	100					6968	100
武汉英华庄园农业科技发展有限公司	7297	100					7297	100
武汉楚天舒文化发展有限公司	5669	100					5669	100
武汉贵子湖旅游开发有限公司	3370	100					3370	100

(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
武汉市夏天科教有限公司	持有公司 17.82% 股权，同一董事长
武汉合信实业有限公司	持有公司 8.43% 股权
武汉远洲生物工程有限公司	持有公司 7% 股权
赛尔投资有限公司	同受一方控制

2、 关联方交易

(1) 关联方应收应付款项余额

项 目	期末余额	
	2005 年 6 月 30 日	2004 年
其他应收款		
武汉道博营销有限公司	4,783,202.61	4,959,761.83
武汉贵子山庄商务发展有限公司	161,009,073.92	160,998,073.92
武汉春之声娱乐发展有限公司	22,261.00	22,211.00

武汉英华庄园农业科技发展有限公司	22,411.00	22,361.00
武汉楚天舒文化发展有限公司	22,261.00	22,211.00
武汉贵子湖旅游开发有限公司	22,273.00	22,273.00
其他应付款		
赛尔投资有限公司	17,320,802.30	15,814,148.93
赛尔网络有限公司	2,513,966.36	2,513,966.36
武汉市夏天科教发展有限公司	10,893,456.28	10,585,656.28
应付股利		
赛尔网络有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00

(2) 担保事项

A. 武汉合信实业有限公司以其持有的公司 880 万股法人股股权作为质押物为公司向华夏银行武汉分行贷款 860 万元提供担保。

B. 武汉远洲生物工程有限公司以其持有的公司 730.8 万股法人股股权作为质押物为公司向华夏银行武汉分行贷款 1,200 万元提供担保。

C. 武汉道博股份有限公司为武汉道博营销有限公司 1800 万元贷款提供担保。

(八) 或有事项

1、 公司为山东金泰集团股份有限公司向交通银行济南分行申请一年期流动资金贷款 2,000 万元提供连带责任担保，担保期限为 2004 年 6 月 2 日至 2005 年 6 月 2 日，截止至报告日，山东金泰集团股份有限公司尚未偿还该笔债务；

2、 公司为万鸿集团股份有限公司(以下简称“万鸿集团”)向中国银行汉口支行申请一年期贷款 1,000 万元提供连带责任担保，担保期限为 2002 年 12 月 11 日至 2003 年 12 月 11 日，截止至报告日，万鸿集团尚未偿还该笔债务，且未与银行办理续贷手续；

3、 公司为武汉道博物业发展有限公司向深圳发展银行上步支行贷款 3500 万元提供连带责任保证，担保期限为 2003 年 12 月 30 日至 2004 年 6 月 30 日。截止报告日，武汉道博物业发展有限公司尚未与银行办理续贷手续；

4、 公司为深圳市万通科技发展有限公司向深圳华夏银行贷款 3450 万元提供连带责任保证，担保期限为 2004 年 7 月 26 日至 2006 年 7 月 11 日，目前深圳华夏银行已提请诉讼并被深圳市中级人民法院判决深圳市万通科技发展有限公司败诉，截止报告日，判决尚未执行；

5、 公司于 2004 年 6 月 30 日为下属子公司武汉道博营销有限公司向华夏银行广州分行提供人民币 1800 万元贷款提供连带责任保证，担保期限自 2004 年 6 月 30 日至 2005 年 4 月 30 日。

（九） 承诺事项

截止报告日公司无重大承诺事项。

（十） 资产负债表日后事项

截止报告日公司无资产负债表日后事项。

（十一） 其他重要事项

截止报告日公司无其他重要事项。

公司法定代表人：刘家清

主管会计工作负责人：吴小林

会计机构负责人：徐茜

八、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本
- 2、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会计报表
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：刘家清
武汉道博股份有限公司
2005 年 8 月 13 日