

万鸿集团股份有限公司

600681



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.....	2
四、董事、监事和高级管理人员.....	3
五、管理层讨论与分析.....	4
六、重要事项.....	5
七、财务报告.....	9
八、备查文件目录.....	42

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、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人张海生，主管会计工作负责人魏振富，会计机构负责人（会计主管人员）卢彦勤声明：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：万鸿集团股份有限公司
公司英文名称：WINOWNER GROUP CO., LTD.
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：ST 万鸿
公司 A 股代码：600681
- 3、公司注册地址：汉阳区龙阳大道特 8 号
公司办公地址：武汉市武昌区武珞路 28 号
邮政编码：430060
公司国际互联网网址：<http://www.winowner.com>
公司电子信箱：stock@winowner.com
- 4、公司法定代表人：张海生
- 5、公司董事会秘书：许伟文
电话：027-88066666
传真：027-88061616
E-mail：stock@winowner.com
联系地址：武汉市武昌区武珞路 28 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn/>
公司半年度报告备置地点：本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	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产(元)	197,800,835.50	195,348,944.85	1.26
流动负债(元)	757,486,705.57	745,853,915.55	1.56
总资产(元)	322,424,488.39	325,610,748.66	-0.98
股东权益(不含少数股东权益)(元)	-482,106,482.54	-467,419,236.32	-3.14
每股净资产(元)	-2.32	-2.25	-3.11
调整后的每股净资产(元)	-2.39	-2.27	-6.61
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润(元)	-9,740,379.17	-6,533,432.21	-49.09
扣除非经常性损益后的净利润(元)	-9,493,162.54	-6,345,385.39	-49.61
每股收益(元)	-0.0468	-0.03	-56.00
净资产收益率(%)	---	---	---
经营活动产生的现金流量净额(元)	-16,315,418.82	5,149,263.61	-416.85

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	-264,836.64
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	17,620.01
合计	-247,216.63

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	---	---	0.0706	0.0706
营业利润	---	---	-0.0698	-0.0698
净利润	---	---	-0.0468	-0.0468
扣除非经常性损益后的净利润	---	---	-0.0456	-0.0456

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

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 49,027 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
广州美城投资有限公司	0	25,888,672	12.44	未流通		法人股东
海南诚成企业集团有限公司	0	20,000,000	9.61	未流通	冻结 20,000,000	法人股东
武汉国有资产经营公司	0	14,678,862	7.05	未流通		国有股东
万科企业股份有限公司	0	4,593,600	2.20	未流通		法人股东
中国长城资产管理公司	0	3,090,814	1.48	未流通		法人股东
上海新元投资有限公司	0	2,874,880	1.38	未流通		法人股东
上海浦东任辰贸易有限责任公司	0	2,480,000	1.19	未流通		法人股东
工商银行武汉市分行桥口办事处	0	2,388,672	1.15	未流通		法人股东
湖北省保险房地产开发公司	0	2,388,672	1.15	未流通		法人股东
北京仁达国际信息工程有限公司	0	1,722,600	0.83	未流通		法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

本报告期内，持有公司 5% 以上的股东之间不存在关联关系，也不属于《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。公司未知持有公司 5% 以上的股东与其余股东之间是否存在关联关系或是否属于《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。

持有本公司股份 5% (含 5%) 以上法人股股东为：广州美城投资有限公司、海南诚成企业集团有限公司和武汉国有资产经营公司 (共 3 户)。

武汉国有资产经营公司是国有法人股股东。

公司第二大股东海南诚成企业集团有限公司(持有本公司社会法人股 2,000 万股,占本公司股份总额的 9.61%)为海南诚成药业有限公司向中国银行海南省分行的贷款提供担保,将其持有本公司的社会法人股全部质押给中国银行海南省分行。质押期限自 2003 年 2 月 25 日至 2004 年 2 月 25 日止。质押期间该股权被海南省高级人民法院裁定冻结。根据海南省高级人民法院致中国证券登记结算有限责任公司上海分公司(2004)琼执字第 23-1 号协助执行通知书,继续冻结海南诚成企业集团有限公司持有的本公司社会法人股 2,000 万股。冻结期限自 2005 年 8 月 19 日至 2006 年 2 月 19 日止。

3、前十名流通股股东持股情况

单位:股

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H 股或其它)
彭玉宝	583,900	A 股
杨璐	573,543	A 股
严豪	523,500	A 股
李亚	380,850	A 股
贾银香	350,000	A 股
梁灶明	278,200	A 股
周理军	271,040	A 股
谭军	254,300	A 股
郑志玲	225,000	A 股
陈正保	214,854	A 股

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明:

公司未知上述前十名流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

公司未知上述前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

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

公司于 2005 年 3 月 10 日召开了 2004 年年度股东大会,会议审议并通过了选举新一届董、监事的议案,新一届董事会成员为董事张海生先生、魏振富先生、李玲女士、陈善清先生、许伟文先生、邹毅生先生;独立董事刘佩莲女士、李战良先生、施伟先生;新一届监事会成员为监事关冬生先生、俞耕先生、周宇雯女士、黄平安先生、康颖女士。

公司于 2005 年 3 月 10 日召开了第五届董事会第一次会议,会议审议并通过了以下议案:1.选举张海生先生为董事长;2.选举邹毅生先生为副董事长;3.续聘许伟文先生为公司董事会秘书;4.续聘张海生先生兼任公司总裁、续聘魏振富先生为公司常务副总裁兼财务总监、续聘邹毅生先生为公司副总裁。

公司于 2005 年 3 月 10 日召开了第五届监事会第一次会议,会议审议并通过了以下议案:1.选举关冬生先生为监事会主席;2.选举俞耕先生为监事会副主席。

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

报告期内，公司所属行业及经营范围未发生变化，公司坚持以市场为导向，以效益为中心，不断加强深化企业内部管理，完善质量控制体系，强化对独立核算单位的财务监督和检查，开源节流、控潜增效，向管理要效益，保持公司稳定、健康的发展，积极推进公司债务重组和资产重组工作。

(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的说明

本公司是包装印刷行业大型一类企业和文化产业新兴投资企业，ISO-9002 国际质量体系认证企业。历年被中国包装工业协会评为“中国包装龙头企业”。

公司经营范围是：对书刊出版业、电子出版物、影视光盘、文化用品制作业、印刷业的投资。广告设计、制作；发布路牌、灯箱广告；代理国内自制广告业务；（含分支机构经营范围）。纸塑装潢饰品、商标、宣传画册、有价证券的印刷（仅供持有许可证的分支机构经营）。印刷机械及印刷电器产品制造；印刷物资销售；纸张、油墨、塑料及印刷工业专用设备销售；汽车货运；经营本企业和成员企业自产产品及相关技术的出口业务及生产、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；经营本企业进料加工和“三来一补”业务；兼营家用电器、通信器材、电子产品、电子元器件、金属材料、炉料、纺织品、文化用品批发兼零售；兼营纸塑包装制品及辅助材料开发研制。

(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

	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 (%)
分行业						
印刷业务	124,591,287.97	110,399,606.83	11.39	47.20	51.52	减少 2.53 个百分点
纸品销售	18,511,895.23	17,712,634.96	4.32	-29.71	-30.93	增加 1.68 个百分点
其中：关联交易	47,714,379.25	47,714,379.25	162.95	/	/	/

(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 (%)
武汉	143,860,306.30	28.72
其中：关联交易	47,701,379.25	162.95

(4) 其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

问题与困难：

公司主营业务为包装印刷产业，但受到部分印刷设备老旧、产能不够的问题困扰，受限于营运资金缺少限制，包装印刷主业的进一步发展受到制约；由于国家对烟草行业的整合，使公司软包装和烟包印刷业务受到一定的影响。

银行债务带来的沉重的财务费用以及潜在的诉讼压力，也将制约公司发展。

解决方案：

公司将进一步优化产品结构，加大公司印刷产业设备投入和技术改造，走专业化、精品化之路。加强与相关债权人的沟通协商，结合各主要股东的资源，积极推进深化公司债务重组和资产重组。

(三) 公司投资情况**1、募集资金使用情况**

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 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

2004 年度，武汉众环会计师事务所有限责任公司为本公司出具了无保留带强调事项的审计报告。报告认为：“万鸿集团累计亏损数额巨大，已严重资不抵债，且存在数额巨大的对外担保及诉讼事项，大部分资产被抵押和冻结查封，可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。”针对上述情况，在公司全体员工努力及各方大力支持下，本公司已在 2004 年度成功实现扭亏为盈，使公司经营环境得以改善。目前公司的生产经营正常有序，主营业务突出，并拥有较大的市场份额，且保持平稳增长态势，公司已采取和拟采取下列措施，继续提高公司的持续经营能力：

(1) 积极推进公司债务与资产重组工作

(2) 扶持、壮大印刷主业，树“长印”老字号印刷品牌，将其“做大、做强、做第一”，力创“中国啤酒包装第一品牌”，使之成为公司业绩的稳定支撑点。

(3) 公司将进一步通过盘活资产，追偿债务，从而改善公司资金短缺的现象，优化公司财务状况。在经营管理中积极推行全面预算管理制度，提高资金使用效率，保障生产的稳定运行。

(4) 继续以包括法律手段在内的各种方式追偿公司前大股东海南诚成企业集团有限公司及其关联公司欠款，并协助公安机关追究前法定代表人、公司前董事长刘波涉嫌违法的行为，减少给公司带来的损失。

故公司董事会认为，在未来可以预见时间内公司生产经营活动能够继续下去。

六、重要事项**(一) 公司治理的情况**

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》的要求，不断完善公司法人治理结构建设，规范运作，加强信息披露，促进公司发展。

公司根据《上海证券交易所股票上市规则》(2004 年修订)、相关法律法规和部门规章的规定，特制定《重大信息内部报告制度》；根据中国证监会《关于督促上市公司修改公司章程的通知》[证监会(2005)15 号]及上海证券交易所《关于修改公司章程的通知》的精神，修改完善了《公司章程》，并相应制定完善了公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》。公司将继续按照有关法律法规及相关监管部门的要求，结合公司发展的实际情况，进一步落实现代企业制度建设，健全各组织架构和职能，建立更为完善的公司治理结构。

(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

1、重大诉讼

1)、公司为天鹏商业物资有限公司 2,000 万元贷款担保纠纷案, 该重大诉讼事项已于 2005 年 2 月 4 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》上。

2)、公司与湖南湘计信息软件股份有限公司借款 1,000 万元纠纷案, 该重大诉讼事项已于 2005 年 2 月 4 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》上。

3)、公司与中国农业银行奎屯市支行 1,302.8 万元图书转让纠纷案, 该重大诉讼事项已于 2005 年 2 月 4 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》上。

4)、公司为武汉金泰印刷制品有限公司 830 万元贷款担保纠纷案, 该重大诉讼事项已于 2005 年 2 月 4 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》上。

5)、公司为海南诚成药业有限公司 360,797.2 万日元贷款担保纠纷案, 该重大诉讼事项已于 2005 年 2 月 4 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》上。

6)、公司为武汉长森经贸责任有限公司 1,000 万元商票贴现担保纠纷案, 该重大诉讼事项已于 2005 年 2 月 4 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》上。

7)、公司与交通银行武汉分行江岸支行 1,500 万元借款纠纷案, 该重大诉讼事项已于 2005 年 2 月 4 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》上。

8)、公司向交通银行武汉分行江岸支行 1000 万元借款纠纷案, 该重大诉讼事项已于 2005 年 2 月 4 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》上。

9)、公司向交通银行武汉分行江岸支行 496.6 万元借款纠纷案, 该重大诉讼事项已于 2005 年 2 月 4 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》上。

10)、公司与交通银行武汉分行江岸支行 500 万元票据纠纷案, 该重大诉讼事项已于 2005 年 2 月 4 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》上。

11)、公司与交通银行武汉分行江岸支行, 该重大诉讼事项已于 2005 年 2 月 4 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》上。

12)、公司与交通银行武汉分行江岸支行, 该重大诉讼事项已于 2005 年 2 月 4 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》上。

13)、公司为广州万鸿文化传播有限公司 950 万元借款担保纠纷案, 该重大诉讼事项已于 2005 年 2 月 4 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》上。

14)、公司为东莞嘉龄印铁制罐厂有限公司 2500 万元借款担保纠纷案, 该重大诉讼事项已于 2005 年 2 月 4 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》上。

15)、公司为北京东方诚成实业有限公司 12,000 万元贷款担保纠纷案, 该重大诉讼事项已于 2005 年 2 月 4 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》上。

16)、公司为上海英广实业有限公司 3000 万元借款担保纠纷案, 该重大诉讼事项已于 2005 年 2 月 4 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》上。

17)、公司向交通银行武汉分行江岸支行 5000 万元借款纠纷案, 该重大诉讼事项已于 2005 年 2 月 4 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》上。

18)、上海浦东发展银行武汉分行与武汉长森经贸有限责任公司、万鸿集团股份有限公司、武汉市鹏凌集团有限公司、武汉长印包装印务有限公司 800 万元借款、担保纠纷一案, 湖北省武汉市江汉区人民法院(2004)汉民二初字第 726 号民事判决书判决: 被告武汉长森经贸有限责任公司偿还借款及利息; 本公司在出具商业承兑汇票记载金额 800 万元的范围内承担连带偿还责任。该诉讼事项对公司本期或期后利润不会产生较大影响。该重大诉讼事项已于 2005 年 7 月 8 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》上。

19)、公司为天津市广德科技发展有限公司贷款担保纠纷案, 收到天津市第二中级人民法院(以下简称“法院”)发出的(2005)二中民二初字第 96 号应诉通知书。尚无法预计该项诉讼对公司本期或期后利润是否会产生较大影响。该重大诉讼事项已于 2005 年 7 月 27 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》上。

2、重大仲裁

1)、公司与新华书店总店担保质押合同纠纷案，该重大诉讼事项已于 2005 年 2 月 4 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》上。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、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
武汉长印文化用品责任有限公司	控股子公司	510,087.00	2,185,224.90	0	0	0
新华音像租赁发展有限公司	参股子公司	0.00	15,150,000.00	0	0	0
广州万鸿文化传播有限公司	参股子公司	-44,690.00	11,309,310.00	0	0	0
海南诚成企业集团公司	参股股东	0.00	3,900,000.00	0	0	0
合计	/	465,397.00	32,544,534.90	/	0	0

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、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

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
武汉市鹏凌集团有限公司	2005-03-31	549	连带责任担保	2005-03-31 ~ 2006-02-28	否	否
湖北中盛装饰园林工程公司	2002-12-20	800	连带责任担保	2002-12-20 ~ 2003-12-20	否	否
武汉道博股份有限公司	2003-12-23	860	连带责任担保	2003-12-23 ~ 2004-06-14	否	否
湖南金牛膜料开发有限公司	2002-12	500 万美元	连带责任担保	2002-12 ~ 2005-12	否	是
广州万鸿文化传播有限公司	2004-10-29	1,113	连带责任担保	2004-10-29 ~ 2005-10-29	否	是
报告期内担保发生额合计				549		
报告期末担保余额合计				3,322 万元人民币、500 万美元		
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				1,799		
报告期末对控股子公司担保余额合计				8,549		

公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	11,871 万元人民币、500 万美元
担保总额占公司净资产的比例	不适用
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	500 万美元
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	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	不适用
违规担保总额	500 万美元

1)、2005 年 3 月 31 日，万鸿集团股份有限公司为武汉市鹏凌集团有限公司提供担保，担保金额为 549 万元人民币，担保期限为 2005 年 3 月 31 日至 2006 年 2 月 28 日。

2)、2002 年 12 月 20 日，万鸿集团股份有限公司为湖北中盛装饰园林工程公司提供担保，担保金额为 800 万元人民币，担保期限为 2002 年 12 月 20 日至 2003 年 12 月 20 日，已逾期。

3)、2003 年 12 月 23 日，万鸿集团股份有限公司为武汉道博股份有限公司提供担保，担保金额为 860 万元人民币，担保期限为 2003 年 12 月 23 日至 2004 年 6 月 14 日，已逾期。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

（八）公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

（九）聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，

（十）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十一）其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

（十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2004 年度业绩预告公告	《上海证券报》C3 版、《中国证券报》5 版、《证券时报》2 版	2005-01-13	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
第四届董事会第二十六次会议决议公告暨召开 2004 年年度股东大会的通知	《上海证券报》C31 版、《中国证券报》34 版、《证券时报》44 版	2005-02-04	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
第四届监事会第八次会议决议公告	《上海证券报》C31 版、《中国证券报》34 版、《证券时报》44 版	2005-02-04	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
申请撤销退市风险警示的公告	《上海证券报》C31 版、《中国证券报》34 版、《证券时报》44 版	2005-02-04	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)

获准撤销退市风险警示的公告	《上海证券报》C31 版、《中国证券报》34 版、《证券时报》44 版	2005-02-04	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
2004 年年度报告摘要	《上海证券报》C31 版、《中国证券报》34 版、《证券时报》44 版	2005-02-04	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
关于推选职工代表监事的公告	《上海证券报》C3 版、《中国证券报》C02 版、《证券时报》18 版	2005-03-11	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
2004 年度股东大会决议公告	《上海证券报》C3 版、《中国证券报》C02 版、《证券时报》18 版	2005-03-11	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
第五届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》C3 版、《中国证券报》C02 版、《证券时报》18 版	2005-03-11	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
第五届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》C3 版、《中国证券报》C02 版、《证券时报》18 版	2005-03-11	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
关于为武汉长印包装印务有限公司续贷提供担保的公告	《上海证券报》C3 版、《中国证券报》C02 版、《证券时报》18 版	2005-03-11	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
第五届董事会第二次会议决议公告	《上海证券报》C32 版、《中国证券报》C03 版、《证券时报》12 版	2005-03-22	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
为鹏凌集团提供担保的公告	《上海证券报》C32 版、《中国证券报》C03 版、《证券时报》12 版	2005-03-22	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
第五届董事会第三次会议决议公告	《上海证券报》C23 版、《中国证券报》C11 看、《证券时报》30 版	2005-04-01	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
关于为武汉长印包装印务有限公司续贷提供担保的公告	《上海证券报》60 版、《中国证券报》B22 版、《证券时报》A13 版	2005-04-09	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
2005 年第 1 季度报告	《上海证券报》60 版、《中国证券报》B22 版、《证券时报》A13 版	2005-04-30	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
第五届董事会第四次会议决议公告暨召开 2005 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》86 版、《中国证券报》C67 版、《证券时报》28 版	2005-04-30	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
第五届监事会第二次会议决议公告	《上海证券报》86 版、《中国证券报》C67 版、《证券时报》28 版	2005-04-30	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
2005 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》C7 版、《中国证券报》C02 版、《证券时报》11 版	2005-06-01	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
重大诉讼事件公告	《上海证券报》C7 版、《中国证券报》C02 版、《证券时报》11 版	2005-06-01	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
第五届董事会第五次会议决议公告	《上海证券报》30 版、《中国证券报》C06 版、《证券时报》16 版	2005-06-11	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
关于重大诉讼事项进展情况的公告	《上海证券报》C7 版、《中国证券报》B09 版、《证券时报》24 版	2005-06-17	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)

七、财务报告(未经审计)

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：万鸿集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

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		15,883,479.62	33,880,633.63	909,530.58	2,857,395.60
短期投资						
应收票据	(五).2		389,309.01	0.00	0.00	0.00
应收股利						
应收利息						
应收账款	(五).3	(六).1	35,731,917.25	36,251,408.29	1,690,526.07	2,194,154.53
其他应收款	(五).3	(六).1	38,315,613.52	22,447,111.14	36,602,630.14	27,245,566.25
预付账款	(五).4		16,984,308.79	18,186,510.34	5,760,759.17	5,760,759.17
应收补贴款						
存货	(五).5		89,338,049.26	84,473,554.73	1,287,483.33	9,478,913.02
待摊费用	(五).6		1,158,158.05	109,726.72	435,306.00	0.00
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			197,800,835.50	195,348,944.85	46,686,235.29	47,536,788.57
长期投资：						
长期股权投资	(五).7	(六).2	3,949,200.00	3,949,200.00	83,855,062.61	84,008,461.06
长期债权投资						
长期投资合计			3,949,200.00	3,949,200.00	83,855,062.61	84,008,461.06
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).8		189,746,005.00	191,182,841.54	136,123,953.51	136,101,918.51
减：累计折旧	(五).8		78,708,028.77	74,965,933.29	58,113,861.86	55,699,316.86
固定资产净值			111,037,976.23	116,216,908.25	78,010,091.65	80,402,601.65
减：固定资产减值准备	(五).8		28,576,913.31	28,576,913.31	17,467,414.87	17,467,414.87
固定资产净额			82,461,062.92	87,639,994.94	60,542,676.78	62,935,186.78
工程物资						
在建工程	(五).9		1,077,021.67	1,077,021.67	1,077,021.67	1,077,021.67
固定资产清理			2,430.40	0.00	0.00	0.00
固定资产合计			83,540,514.99	88,717,016.61	61,619,698.45	64,012,208.45
无形资产及其他资产：						
无形资产	(五).10		37,133,937.90	37,595,587.20	37,133,937.90	37,595,587.20
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			37,133,937.90	37,595,587.20	37,133,937.90	37,595,587.20
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			322,424,488.39	325,610,748.66	229,294,934.25	233,153,045.28

法定代表人：张海生

主管会计工作负责人：魏振富

会计机构负责人：卢彦勤

资产负债表(续表)

2005 年 6 月 30 日

编制单位：万鸿集团股份有限公司

单位：元币种：人民币 审计类型：未经审计

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
流动负债：						
短期借款	(五).11		332,815,730.00	333,415,730.00	214,726,000.00	214,826,000.00
应付票据	(五).12		11,475,404.00	16,307,579.08	0.00	0.00
应付账款	(五).13		45,133,855.78	41,004,770.32	3,086,740.80	3,103,057.11
预收账款	(五).14		1,973,121.56	1,462,923.53	112,041.32	112,041.32
应付工资			0.00	61,556.00	0.00	0.00
应付福利费			2,132,082.41	1,892,825.74	502,439.46	647,783.50
应付股利	(五).15		5,739,669.31	5,739,669.31	5,739,669.31	5,739,669.31
应交税金	(五).16		8,611,604.77	8,440,520.49	8,100,070.02	8,209,652.16
其他应付款	(五).17		129,120.23	187,385.33	25,147.41	78,100.33
其他应付款	(五).18		30,727,479.07	31,501,786.54	96,132,580.32	98,984,009.92
预提费用	(五).19		40,273,130.16	27,363,660.93	24,661,812.63	15,593,484.00
预计负债	(五).20		278,475,508.28	278,475,508.28	278,475,508.28	278,475,508.28
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			757,486,705.57	745,853,915.55	631,562,009.55	625,769,305.93
长期负债：						
长期借款	(五).21		49,000,000.00	49,000,000.00	49,000,000.00	49,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			49,000,000.00	49,000,000.00	49,000,000.00	49,000,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			806,486,705.57	794,853,915.55	680,562,009.55	674,769,305.93
少数股东权益			-1,955,734.64	-1,823,930.57	0.00	0.00
股东权益：						
股本	(五).22		208,068,030.00	208,068,030.00	208,068,030.00	208,068,030.00
减：已归还投资						
股本净额			208,068,030.00	208,068,030.00	208,068,030.00	208,068,030.00
资本公积	(五).23		115,534,678.85	115,534,678.85	115,534,678.85	115,534,678.85
盈余公积	(五).24		26,451,568.32	26,451,568.32	26,184,721.40	26,184,721.40
其中：法定公益金			9,317,973.65	9,317,973.65	9,224,382.49	9,224,382.49
未分配利润	(五).25		-797,889,044.83	-788,148,665.66	-801,054,505.55	-791,403,690.90
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认的投资损失			34,271,714.88	29,324,847.83	0.00	0.00
股东权益合计			-482,106,482.54	-467,419,236.32	-451,267,075.30	-441,616,260.65
负债和股东权益总计			322,424,488.39	325,610,748.66	229,294,934.25	233,153,045.28

法定代表人：张海生

主管会计工作负责人：魏振富

会计机构负责人：卢彦勤

利润表

2005 年 1-6 月

编制单位：万鸿集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

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).26	(六).3	96,145,927.05	93,617,539.49	41,781,116.94	10,603,190.23
减：主营业务成本	(五).27	(六).3	80,823,485.39	77,969,304.49	37,279,922.38	7,873,779.80
主营业务税金及附加	(五).28		634,221.48	476,041.05	324,201.12	269,924.68
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			14,688,220.18	15,172,193.95	4,176,993.44	2,459,485.75
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	(五).29		-50,509.57	449,495.09	0.00	2,410,433.10
减：营业费用			4,206,858.33	3,603,536.46	29,707.90	0.00
管理费用			10,445,828.93	10,565,352.28	4,005,806.57	3,011,064.92
财务费用	(五).30		14,517,484.62	13,676,627.68	9,638,895.17	8,471,674.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			-14,532,461.27	-12,223,827.38	-9,497,416.20	-6,612,820.59
加：投资收益（损失以“-”号填列）		(六).4	0.00	0.00	-153,398.45	-156,706.44
补贴收入						
营业外收入	(五).31		14,087.05	460.00	0.00	0.00
减：营业外支出	(五).32		300,676.07	188,506.82	0.00	56,318.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			-14,819,050.29	-12,411,874.20	-9,650,814.65	-6,825,845.06
减：所得税						
减：少数股东损益			-131,804.07	2,430.09	0.00	0.00
加：本期未确认的投资损失			4,946,867.05	5,880,872.08	0.00	0.00
五、净利润（亏损总额以“-”号填列）			-9,740,379.17	-6,533,432.21	-9,650,814.65	-6,825,845.06
补充资料：						
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2、自然灾害发生的损失						
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额						
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额						
5、债务重组损失						
6、其他						

法定代表人：张海生

主管会计工作负责人：魏振富

会计机构负责人：卢彦勤

现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位：万鸿集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项 目	附注		合并	母公司
	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			98,615,784.75	0.00
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			23,679,591.44	18,734,009.15
现金流入小计			122,295,376.19	18,734,009.15
购买商品、接受劳务支付的现金			73,391,787.26	2,400,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金			11,749,038.03	1,855,869.23
支付的各项税费			4,020,415.25	2,982,636.85
支付的其他与经营活动有关的现金	(五).34		49,449,554.47	12,817,058.10
现金流出小计			138,610,795.01	20,055,564.18
经营活动产生的现金流量净额			-16,315,418.82	-1,321,555.03
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			973,100.00	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			973,100.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			321,000.00	0.00
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			321,000.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额			652,100.00	0.00
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			48,990,000.00	17,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			48,990,000.00	17,000,000.00
偿还债务所支付的现金			49,590,000.00	17,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			1,733,835.19	526,309.99
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			51,323,835.19	17,626,309.99
筹资活动产生的现金流量净额			-2,333,835.19	-626,309.99
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-17,997,154.01	-1,947,865.02

法定代表人：张海生

主管会计工作负责人：魏振富

会计机构负责人：卢彦勤

现金流量表（续表）

2005年1-6月

编制单位：万鸿集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项 目	附注		合并	母公司
	合并	母公司		
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润（亏损以“-”号填列）			-9,740,379.17	-9,650,814.65
加：少数股东本期损益（亏损以“-”号填列）			-131,804.07	0.00
减：本期未确认的投资损失			4,946,867.05	0.00
加：合并价差摊销				
加：计提的资产减值准备			589,203.58	314,548.69
固定资产折旧			3,968,107.98	2,414,545.00
无形资产摊销			461,649.30	461,649.30
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少（减：增加）			-1,048,431.33	-435,306.00
预提费用增加（减：减少）			-6,384.20	-50,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）			264,836.64	0.00
固定资产报废损失				
财务费用			14,649,688.62	9,644,638.62
投资损失（减：收益）			0.00	153,398.45
递延税款贷项（减：借项）				
存货的减少（减：增加）			-4,864,494.53	8,191,429.69
经营性应收项目的减少（减：增加）			-15,125,322.38	-9,167,984.12
经营性应付项目的增加（减：减少）			-676,679.21	-3,175,625.01
其他			291,457.00	-22,035.00
经营活动产生的现金流量净额			-16,315,418.82	-1,321,555.03
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			15,883,479.62	909,530.58
减：现金的期初余额			33,880,633.63	2,857,395.60
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			-17,997,154.01	-1,947,865.02

法定代表人：张海生

主管会计工作负责人：魏振富

会计机构负责人：卢彦勤

合并资产减值准备明细表

2005年1-6月

编制单位：万鸿集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合 计	
一、坏帐准备合计	125,846,523.47	589,203.58				126,435,727.05
其中：应收帐款	60,249,672.50	126,568.44				60,376,240.94
其他应收款	65,596,850.97	462,635.14				66,059,486.11
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
基金投资						
三、存货跌价准备合计	50,306,808.58					50,306,808.58
其中：原材料	1,744,472.65					1,744,472.65
低值易耗品	5,019.30					5,019.30
库存商品	28,354,244.52					28,354,244.52
开发成本	20,203,072.11					20,203,072.11
四、长期投资减值准备合计	137,275,045.24					137,275,045.24
其中：长期股权投资	137,275,045.24					137,275,045.24
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	28,576,913.31					28,576,913.31
其中：房屋、建筑物	7,819,487.48					7,819,487.48
通用设备	2,598,031.42					2,598,031.42
专用设备	18,067,410.69					18,067,410.69
运输设备	91,983.72					91,983.72
六、无形资产减值准备合计						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	342,005,290.60	589,203.58				342,594,494.18

法定代表人： 张海生

主管会计工作负责人： 魏振富

会计机构负责人： 卢彦勤

母公司资产减值准备明细表
2005年1-6月

编制单位：万鸿集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合 计	
一、坏帐准备合计	114,513,695.94	314,548.69				114,828,244.63
其中：应收帐款	48,888,452.44	31,903.75				48,920,356.19
其他应收款	65,625,243.50	282,644.94				65,907,888.44
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
基金投资						
三、存货跌价准备合计	14,662,686.75					14,662,686.75
其中：原材料	1,744,472.65					1,744,472.65
低值易耗品						
库存商品	12,918,214.10					12,918,214.10
开发成本						
四、长期投资减值准备合计	137,275,045.24					137,275,045.24
其中：长期股权投资	137,275,045.24					137,275,045.24
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	17,467,414.87					17,467,414.87
其中：房屋、建筑物	7,819,487.48					7,819,487.48
通用设备	2,586,312.22					2,586,312.22
专用设备	6,971,978.59					6,971,978.59
运输设备	89,636.58					89,636.58
六、无形资产减值准备合计						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	283,918,842.80	314,548.69				284,233,391.49

法定代表人： 张海生

主管会计工作负责人： 魏振富

会计机构负责人： 卢彦勤

合并利润表附表

2005年1-6月份

编制单位：万鸿集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

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			0.0706	0.0706
营业利润			-0.0698	-0.0698
净利润			-0.0468	-0.0468
扣除非经常性损益后的净利润			-0.0456	-0.0456

扣除的非经营性损益

项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-264,836.64
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
各种形式的政府补贴	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外	
委托投资损益	
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	387.60
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出	17,232.41
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
以前年度已经计提各项减值准备的转回	
债务重组损益	
资产置换损益	
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	
比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	
中国证监会认定的符合定义规定的其他非经常性损益项目	
扣除非经常性损益的所得税影响数	
合 计	-247,216.63

法定代表人：张海生

主管会计工作负责人：魏振富

会计机构负责人：卢彦勤

万鸿集团股份有限公司

会计报表附注

(2005年1月1日—6月30日)

(一) 公司的基本情况

万鸿集团股份有限公司于1992年经武汉市经济体制改革委员会武体改(1992)第9号文批准于1992年3月18日正式成立。1993年经中国证券监督管理委员会证监发审字(1993)32号文批准,公司向社会公开发行股票。同年10月18日,公司公开发行股票在上海证券交易所上市交易。公司总股本为208,068,030股,其中已上市流通股108,523,800.00股,每股面值人民币1元。公司现第一大股东为广州美城投资有限公司,持有本公司法人股25,888,672股,占12.44%。

公司企业法人营业执照注册号为:4201001101183

公司注册地址:汉阳区龙阳大道特8号

公司经营范围包括:印刷机械及印刷电器产品制造;印刷物资销售;纸张、油墨、塑料及印刷工业专用设备销售;汽车货运;经营本企业和成员企业自产产品及相关技术的出口业务及生产、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;经营本企业进料加工和“三来一补”业务;对书刊出版业、电子出版物、影视光盘、文化用品制作业、印刷业的投资。兼营家用电器、通信器材、电子产品、电子元器件、金属材料、炉料、纺织品、文化用品批发兼零售;广告设计、制作;发布路牌、灯箱广告;代理国内自制广告业务;(含分支机构经营范围)。兼营纸塑包装制品及辅助材料开发研制、纸塑装璜饰品、商标、宣传工作画册、有价证券的印刷(仅供持有许可证的分支机构经营)

(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、 现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、 短期投资核算方法

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

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

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

(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:

本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:

本公司采用备抵法核算坏账损失, 年末按账龄分析法计提坏账准备, 并记入当年度损益, 1年以内的账款(包括应收账款和其他应收款, 下同), 按其余额的3%计提; 1-2年的, 按其余额的10%计提; 2-3年的, 按其余额的15%计提; 3年以上的, 按其余额的20%计提, 其中有迹象表明可能难以收回的应收款项, 采用个别认定法全额计提坏账准备。

9、 存货核算方法

(1) 本公司存货分为: 原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、开发成本、开发产品等。

(2) 取得时的计价方法: 按实际成本入账。

(3) 发出时的计价方法: 按加权平均法计价。

(4) 存货的盘点制度: 永续盘存制, 期末实地盘点, 盘点数与帐面数的差异按公司相关管理制度进行处理。

(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。

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

(2) 长期投资减值准备按单项长期投资账面价值高于可收回金额的差额提取。

11、委托贷款核算方法

- (1) 委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入账。
- (2) 委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。
- (3) 期末，按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法

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

(2) 固定资产按实际成本或确定的公允价值计价。

(3) 固定资产折旧采用平均年限法计提。

(4) 固定资产分类、预计经济使用年限，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	30--35年	3-4	3.23—2.74
通用设备	10--14年	3-10	9.70—6.43
专用设备	5--10年	3-10	19.40—9.00
运输工具	8--14年	3-10	12.13—6.43
固定资产装修	10--14年	3-10	9.70—6.43

(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) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：期末公司对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌、被投资单位经营状况恶化，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于其账面价值的，则按单项可收回金额低于固定资产账面价值的差额计提固定资产减值准备。公司对存在下列情况之一的固定资产，则全额计提减值准备：

- A、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- B、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- C、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- D、已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- E、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

13、在建工程核算方法

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

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

- A. 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- B. 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- C. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 资本化期间的计算方法

A. 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

B. 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

C. 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

15、无形资产核算方法

(1) 无形资产计价

A. 购入的无形资产按实际支付的全部价款计价。

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

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

B. 无形资产减值准备按单项无形资产账面价值高于可收回金额的差额提取。

16、长期待摊费用摊销方法

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

17、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接法于计提利息时摊销，并按借款费用的

处理原则处理。

18、预计负债的确认原则和方法

(1) 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：该义务是企业承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 负债金额的确定

确认负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定。如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

(3) 在担保涉及诉讼的情况下，如果已被判决败诉，则按法院判决的应承担的损失金额，确认为预计负债，并记入当期营业外支出（不含诉讼费，下同）；如果已判决败诉，但正在上诉，或者经上一级法院裁定暂缓执行，或者由上一级法院发回重审等，在资产负债表日，根据已有判决结果合理估计可能产生的损失金额，确认为预计负债，并记入当期营业外支出；如果法院尚未判决，根据向律师或法律顾问等咨询，估计败诉的可能性，以及败诉后可能发生的损失金额，并取得有关的书面意见。如果败诉的可能性大于胜诉的可能性，并且损失的金额能够合理估计的，在资产负债表日将预计担保损失金额，确认为预计负债，并记入当期营业外支出。当期实际发生的担保诉讼损失金额与已计提的相关预计负债之间的差额，应分别情况处理：

A. 企业在前期资产负债表日，依据当时实际情况和所掌握的证据，合理预计了预计负债，应当将当期实际发生的担保诉讼损失金额与已计提的相关预计负债之间的差额，直接计入当期营业外支出或营业外收入。

B. 企业在前期资产负债表日，依据当时实际情况和所掌握的证据，本应当能够合理估计并确认和计量因担保诉讼所产生的损失，但企业所作的估计却与当时的事实严重不符（如未合理预计损失或不恰当地多计或少计损失），应当视为滥用会计估计，按照重大会计差错更正的方法进行会计处理。

C. 企业在前期资产负债表日，依据当时实际情况和所掌握的证据，确实无法合理确认和计量因担保诉讼所产生的损失，因而未确认预计负债的，则在该项损失实际发生的当期，直接计入当期营业外支出或营业外收入。

19、收入确认原则

(1) 商品销售收入确认原则：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转给购货方；本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) 他人使用本公司资产收入确认原则：他人使用本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本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。

20、所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法进行所得税的会计处理。

21、合并会计报表的编制方法

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

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

(三) 税项

- 1、 增值税销项税率为分别为 13%、17%。
- 2、 营业税税率为 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、 所得税：本公司企业所得税税率为 33%。

(四) 控股子公司及合营企业

1、 控股子公司

截至 2005 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
武汉长森经贸有限责任公司	商品销售	1680	纸塑包装制品、印刷机械及零配件、油漆、涂料、通讯器材、矿产品、金属材料、冶金炉料、百货、纺织品批发兼零售；自营和代理各类商品和技术的进出口、但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。
武汉长印房地产开发有限公司	房地产开发	6600	房地产开发；商品房销售；承担建筑面积 12 万平方米以下的开发建设项目；建筑材料、建筑陶瓷制品销售（上述主兼营中国家有专项规定的按规定办理）。
武汉斯特彩色制版有限公司	工业生产	USD250	纸张印刷制版、塑料印刷制版、商标印制（不含药标、烟标）、凹印镀铜钢管的生产和销售。
武汉长印包装印务有限公司	工业生产	4900	彩印，文化用品、工艺礼品、纸塑包装制品及材料批发、零售。
武汉长印电器有限公司	商品销售	500	家用电器、印刷机械、电子、计算机、自动控制系统、制品技术开发、咨询、服务及开发产品销售。
武汉长印文化用品有限责任公司	商品销售	100	文化用品、办公用品、工艺美术品批发兼零售。
岳麓书院文化教育产业有限公司	文化教育	1000	教育、文博旅游、出版发行、网络信息
东莞诚成嘉龄印铁制品厂有限公司	工业生产	100	生产销售印铁制品，印花铁制品，包装制品印刷机械及零配件
当阳市长鸣印务有限责任公司	工业生产	100	印刷（国家有专项规定的除外）；纸、纸制品、文教用品销售。
武汉东方诚成传媒广告有限公司	广告服务	200	广告设计、制作、发布，路牌、灯箱广告，代理媒体广告发布，广告咨询服务

控股子公司名称	本公司投资额	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	
武汉长森经贸有限责任公司	1680	100%		是
武汉长印房地产开发有限公司	6600	95%	5%	是
武汉斯特彩色制版有限公司	USD187.5	75%		是
武汉长印包装印务有限公司	4900	85.72%	14.28%	是
武汉长印电器有限公司	500	100%		否(注1)
武汉长印文化用品有限责任公司	100	100%		否(注1)
岳麓书院文化教育产业有限公司	510	51%		否(注2)
东莞诚成嘉岭印铁制品厂有限公司	75	75%		否(注1)
当阳市长鸣印务有限责任公司	51	51%		否(注1)
武汉东方诚成传媒广告有限公司	140	70%		否(注1)

注：(1) 武汉长印电器有限公司、武汉长印文化用品有限责任公司、东莞诚成嘉岭印铁制品厂有限公司、当阳市长鸣印务有限责任公司、武汉东方诚成传媒广告有限公司等5家公司因已停止经营而未将其纳入合并报表范围。

(2) 岳麓书院文化教育产业有限公司尚在清算中，故未将其纳入合并报表范围。

2、合并范围变更情况

报告期内本公司合并范围无变化。

(五) 会计报表主要项目注释

(以下注释未经特别注明，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，余额单位为人民币元)

1、货币资金

(1) 货币资金明细情况：

项 目	期末余额	期初余额
现 金	33,727.23	58,360.38
银行存款	6,870,342.91	5,921,925.42
其他货币资金	8,979,409.48	27,900,347.83
合 计	15,883,479.62	33,880,633.63

(2) 外币银行存款明细情况：

项 目	期末余额			
	币种	原币	汇率	人民币
银行存款	USD	0.00		0.00

项 目	期初余额			
	币种	原币	汇率	人民币
银行存款	USD	61.63	8.2765	510.10

注：货币资金较年初减少主要系票据保证金减少所致。

2、应收票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	389,309.01	0.00

3、应收款项(含应收账款和其他应收款)

(1) 应收账款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内	32,958,467.01	34.29%	3%	988,754.01

1-2年	2,920,430.14	3.04%	10%、100%	1,072,411.42
2-3年	6,209.00	0.01%	15%	931.35
3年以上	60,223,052.04	62.66%	20%、100%	58,314,144.16
合计	96,108,158.19	100.00%		60,376,240.94

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	33,868,422.82	35.10%	3%、100%	1,086,765.10
1-2年	4,554,919.41	4.72%	10%、100%	1,089,315.64
2-3年	2,814,882.69	2.91%	15%、100%	2,814,882.69
3年以上	55,262,855.87	57.27%	20%、100%	55,258,709.07
合计	96,501,080.79	100.00%		60,249,672.50

(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	38,440,779.95	36.83%	3%	1,153,223.40
1-2年	315,531.47	0.30%	10%	31,553.15
2-3年	12,098,021.11	11.59%	15%、100%	11,883,558.49
3年以上	53,520,767.10	51.28%	20%、100%	52,991,151.07
合计	104,375,099.63	100.00%		66,059,486.11

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	21,965,177.93	24.95%	3%	658,955.34
1-2年	12,142,065.11	13.79%	10%、100%	11,846,613.01
2-3年	6,861,902.91	7.80%	15%、100%	6,715,693.32
3年以上	47,074,816.16	53.46%	20%、100%	46,375,589.30
合计	88,043,962.11	100.00%		65,596,850.97

(3) 应收款项说明事项

A. 应收账款、其他应收款全额计提坏账准备情况如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	应收账款	其他应收款	应收账款	其他应收款
1年以内			72,899.40	
1-2年	867,076.00		704,248.55	11,813,785.00
2-3年		11,845,712.15	2,814,882.69	6,689,891.63
3年以上	57,982,627.01	52,858,747.06	55,257,672.37	46,200,782.58
合计	58,849,703.01	64,704,459.21	58,849,703.01	64,704,459.21

B. 应收款项期末余额中持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款见附注（七）。

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
新华音像租赁发行有限公司	15,150,000.00	3年以上	往来款
武汉金进装饰工程有限公司	11,683,785.00	2-3年	往来款
广州万鸿文化传播有限公司	11,309,310.00	3年以上	往来款
快速多媒体（苏州）有限公司	7,000,000.00	3年以上	往来款
诚成（湖南）彩印有限公司	4,000,000.00	3年以上	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	32,459,273.69	33.77%

其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	49,143,095.00	47.08%
------------------------	---------------	--------

4、预付账款

(1) 预付账款按账龄列示如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	4,382,569.61	25.80%	7,350,243.19	40.41%
1-2 年	2,490,524.00	14.66%	5,125,200.00	28.18%
2-3 年	3,440,200.00	20.26%	2,141,334.55	11.77%
3 年以上	6,671,015.18	39.28%	3,569,732.60	19.64%
合计	16,984,308.79	100.00%	18,186,510.34	100.00%

(2) 预付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款项。

(3) 预付账款期末余额中有 330.70 万元已用于借款抵押。

5、存货

(1) 存货明细情况：

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	13,679,587.89	1,744,472.65	16,055,286.86	1,744,472.65
包装物	13,244.75	0.00	22,016.07	0.00
低值易耗品	2,317,796.21	5,019.30	2,317,535.78	5,019.30
在产品	576,115.94	0.00	3,447,337.78	0.00
库存商品	52,606,511.85	28,354,244.52	42,796,611.48	28,354,244.52
开发成本	70,451,601.20	20,203,072.11	70,141,575.34	20,203,072.11
合 计	139,644,857.84	50,306,808.58	134,780,363.31	50,306,808.58

(2) 存货跌价准备增减变动情况：

类 别	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额	可变现净值确定依据
原材料	1,744,472.65			1,744,472.65	可变现净值低于账面价值
低值易耗品	5,019.30			5,019.30	可变现净值低于账面价值
库存商品	28,354,244.52			28,354,244.52	可变现净值低于账面价值
开发成本	20,203,072.11			20,203,072.11	可变现净值低于账面价值
合 计	50,306,808.58			50,306,808.58	

(3) 开发成本列示如下：

项目名称	开工时间	预计总投资	期末余额	期初余额
长信大厦等	94 年 7 月 18 日	68,482,831.44	70,451,601.20	70,141,575.34

(4) 存货说明事项：开发成本中长信大厦原为子公司武汉长印房地产开发有限公司与武汉市武昌城市综合开发(集团)公司共建,现为子公司武汉长印房地产开发有限公司单独所有,但目前持有的证件中土地使用证、建设工程规划许可证为武汉市武昌城市综合开发(集团)公司所有,商品房预售许可证为子公司武汉长印房地产公司与武汉市武昌城市综合开发(集团)公司共有。2002 年 6 月北京东方诚成实业有限责任公司以长信大厦为抵押物,向广州发展银行北京分行贷款 1.2 亿元,借款期限 1 年,2003 年 6 月该项贷款已逾期。银行就该笔逾期贷款提起诉讼,目前尚未判决。

6、待摊费用

费用项目	期末余额	期初余额	期末结存原因
报刊费	6,604.20	2,565.00	
保险费	73,182.05	14,032.92	
养路费	15,714.10	15,714.10	
装修费	614,543.70	58,690.70	
运杂费	3,724.00	18,724.00	

房租	13,389.00	0.00
披露费	198,789.00	0.00
咨询费	57,251.00	0.00
律师代理费	174,961.00	0.00
合 计	1,158,158.05	109,726.72

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资按投资明细项目分类列示如下：

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	46,447,447.37	46,447,447.37		46,447,447.37	46,447,447.37	
其中：股权投资差额	46,642,048.62			46,642,048.62		
对其他企业股权投资	94,776,797.87	90,827,597.87	3,949,200.00	94,776,797.87	90,827,597.87	3,949,200.00
合 计	141,224,245.24	137,275,045.24	3,949,200.00	141,224,245.24	137,275,045.24	3,949,200.00

注：长期股权投资冻结情况见附注（十一）. 1。

(2) 长期股权投资按投资性质分类列示如下：

A. 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	期末市价
江海发展(集团)股份公司	法人股	300,000.00	0.68%	300,000.00	300,000.00	
武汉新世纪开发中心	法人股	1,040,000.00	12.62%	1,000,000.00	1,000,000.00	
武汉数控(集团)股份公司	法人股	1,246,674.00	1.46%	2,283,020.00	2,283,020.00	
武商集团股份有限公司	法人股	308,160.00	0.12%	749,000.00	749,000.00	
湖北美尔雅股份有限公司	法人股	5,062,500.00	3.00%	3,200,200.00	3,200,200.00	
四川飞仙食品股份有限公司	法人股	200,000.00	1.11%	200,000.00	200,000.00	
小 计				7,732,220.00	7,732,220.00	

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
武汉长印电器有限公司	5,000,000.00		100.00%
武汉长印文化用品有限责任公司	1,000,000.00		100.00%
岳麓书院文化教育产业有限公司	5,100,000.00	4,140,889.96	51.00%
东莞诚成嘉龄印铁制品厂有限公司	750,000.00	700,593.86	75.00%
当阳市长鸣印务有限责任公司	510,000.00		51.00%
武汉东方诚成传媒广告有限公司	1,400,000.00	1,108,208.32	70.00%
广州万鸿文化传播有限公司	6,000,000.00	-4,852,946.39	100.00%
新华音像租赁发行有限公司	19,050,000.00	-1,291,347.00	63.50%
北京中社网一指通有限公司	2,063,053.70	2,063,053.70	10.00%
安阳金钟彩印厂	758,464.17	758,464.17	
武汉决策信息中心	350,000.00	350,000.00	
漯河爱特包装实业有限公司	533,342.00	533,342.00	
南方证券有限公司	83,339,718.00	83,339,718.00	2.19%
小 计	125,854,577.87	86,849,976.62	

其中：权益法核算的长期股权投资明细情况

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	本期累计增减额
武汉长印电器有限公司	5,000,000.00				-5,000,000.00
武汉长印文化用品有限责任公司	1,000,000.00				-1,000,000.00
岳麓书院文化教育产业有限公司	5,100,000.00				-959,110.04
东莞诚成嘉龄印铁制品厂有限公司	750,000.00				-49,406.14
当阳市长鸣印务有限责任公司	510,000.00				-510,000.00
武汉东方诚成传媒广告有限公司	1,400,000.00				-291,791.68
广州万鸿文化传播有限公司	11,623,104.35				-16,476,050.74
新华音像租赁发行有限公司	17,597,234.64				-18,888,581.64
小 计	42,980,338.99				-43,174,940.24

C. 股权投资差额

a. 明细情况：

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

广州万鸿文化传播有限公司	58,517,034.36	10年	45,350,701.62			45,350,701.62
新华音像租赁发行有限公司	1,452,765.36	10年	1,291,347.00			1,291,347.00
合计	59,969,799.72		46,642,048.62			46,642,048.62

b. 股权投资差额形成原因说明：

被投资单位名称	形成原因
广州万鸿文化传播有限公司	购买价差
新华音像租赁发行有限公司	购买价差

D. 股权投资减值准备明细情况：

项目	期初余额	本期增加	本期减少*	期末余额
岳麓书院文化教育产业有限公司	4,140,889.96			4,140,889.96
东莞诚成嘉龄印铁制品厂有限公司	700,593.86			700,593.86
武汉东方诚成传媒广告有限公司	1,108,208.32			1,108,208.32
广州万鸿文化传播有限公司	40,497,755.23			40,497,755.23
北京中社网一指通有限公司	2,063,053.70			2,063,053.70
安阳金钟彩印厂	758,464.17			758,464.17
武汉决策信息中心	350,000.00			350,000.00
漯河爱特包装实业有限公司	533,342.00			533,342.00
南方证券有限公司	83,339,718.00			83,339,718.00
江海发展(集团)股份公司	300,000.00			300,000.00
武汉新世纪开发中心	1,000,000.00			1,000,000.00
武汉数控(集团)股份公司	2,283,020.00			2,283,020.00
四川飞仙食品股份有限公司	200,000.00			200,000.00
小计	137,275,045.24			137,275,045.24

8、固定资产

(1) 固定资产原值

固定资产分类	期初余额	本期增加	本年减少	期末余额
房屋及建筑物	54,860,253.25	0.00	0.00	54,860,253.25
通用设备	36,973,143.06	26,935.00	25,155.60	36,974,922.46
专用设备	91,473,666.58	66,100.00	1,170,204.50	90,369,562.08
运输工具	4,381,863.79	8,000.00	342,511.44	4,047,352.35
固定资产装修	3,493,914.86	0.00	0.00	3,493,914.86
合计	191,182,841.54	101,035.00	1,537,871.54	189,746,005.00

注：A. 固定资产原值中房屋及建筑物 4254.22 万元、机器设备 10994.07 万元已用于借款抵押。

B. 固定资产被查封情况见附注（十一）. 1。

(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	10,075,896.43	596,580.00	15,538.61	10,656,937.82
通用设备	19,966,588.41	197,667.11	9,021.88	20,155,233.64
专用设备	43,621,758.26	1,826,034.96	132,660.03	45,315,133.19
运输工具	1,300,435.46	1,126,464.35	87,832.50	2,339,067.31
固定资产装修	1,254.73	240,402.08	0.00	241,656.81
合计	74,965,933.29	3,987,148.50	245,053.02	78,708,028.77

(3) 固定资产减值准备

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	7,819,487.48			7,819,487.48
通用设备	2,598,031.42			2,598,031.42
专用设备	18,067,410.69			18,067,410.69
运输工具	91,983.72			91,983.72

合 计	28,576,913.31			28,576,913.31
-----	---------------	--	--	---------------

9、在建工程

工程项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	其他减 少额	期末余额	利息资 本化率
生产线安装工程	1,077,021.67				1,077,021.67	
合 计	1,077,021.67				1,077,021.67	
其中：借款费用资本化金额						

注：在建工程期末余额中有 31.69 万元已用于借款抵押。

10、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	37,574,280.20	0.00	0.00	459,039.30	37,115,240.90
电脑软件	21,307.00	0.00	0.00	2,610.00	18,697.00
合 计	37,595,587.20	0.00	0.00	461,649.30	37,133,937.90

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	42,310,680.00	5,195,439.10	43 至 46 年
电脑软件	购买	26,092.00	7,395.00	3 年零 7 月
合 计		42,336,772.00	5,202,834.10	

注：A.土地使用权已全部用于借款抵押。

B.土地使用权被查封情况见附注（十一）1。

11、短期借款

(1) 短期借款明细情况：

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	199,156,000.00	199,656,000.00
抵押借款	98,560,000.00	98,660,000.00
质押借款	7,500,000.00	7,500,000.00
到期票据转入	27,599,730.00	27,599,730.00
合 计	332,815,730.00	333,415,730.00

(2) 到期未偿还的短期借款情况：

贷款单位	贷款金额	年利率	贷款用途	未按期 偿还原因	预计还 款期
农业银行武汉市直属支行	4,700,000.00	7.56%	流动资金借款	资金筹措	协商中
华夏银行武汉分行	2,500,000.00	5.5755%	流动资金借款	资金筹措	协商中
上海浦东发展银行武汉分行	7,500,000.00	5.31%	流动资金借款	资金筹措	协商中
工行武汉市硚口支行	47,800,000.00	5.5755%	流动资金借款	资金筹措	协商中
工行武汉市硚口支行	7,760,000.00	5.841%	流动资金借款	资金筹措	协商中
商行珞狮路支行	10,000,000.00	5.5755%	流动资金借款	资金筹措	协商中
中国信达资产管理公司武汉办事处	70,000,000.00	5.841%	流动资金借款	资金筹措	协商中
中国信达资产管理公司武汉办事处	4,966,000.00	6.039%	流动资金借款	资金筹措	协商中
中国信达资产管理公司武汉办事处	105,000,000.00	5.31%	流动资金借款	资金筹措	协商中
中国信达资产管理公司武汉办事处	27,599,730.00		流动资金借款	资金筹措	协商中
中国信达资产管理公司武汉办事处	5,000,000.00	6.372%	流动资金借款	资金筹措	协商中
合 计	292,825,730.00				

12、应付票据

(1) 应付票据明细情况：

种 类	期末余额	期初余额	报告期内已到期的金额
银行承兑汇票	11,475,404.00	16,307,579.08	

商业承兑汇票			
合 计	11,475,404.00	16,307,579.08	

注：A.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。

13、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	45,133,855.78	41,004,770.32

注：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。

14、预收账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	1,973,121.56	1,462,923.53

注：预收账款期末余额中欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项见附注（七）。

15、应付股利

主要投资者	期末余额	期初余额	欠付股利原因
海南诚成企业集团有限公司	979,835.31	979,835.31	股东尚未领取
武汉市国有资产经营公司	3,514,545.32	3,514,545.32	股东尚未领取
其他法人股	1,245,288.68	1,245,288.68	股东尚未领取
合 计	5,739,669.31	5,739,669.31	

16、应交税金

税 种	期末余额	期初余额	执行的法定税率
增值税	7,597,592.62	7,413,194.90	见附注(三)税项
营业税	55,721.77	37,768.50	见附注(三)税项
企业所得税	681,701.24	685,001.24	见附注(三)税项
城市维护建设税	83,168.06	61,738.23	见附注(三)税项
房产税	82,710.80	147,129.64	
车船使用税	0.00	-2,460.00	
印花税	305.77	0.00	
个人所得税	110,404.51	98,147.98	
合 计	8,611,604.77	8,440,520.49	

17、其他应交款

项 目	期末余额	期初余额	计缴标准
教育费附加	51,557.07	65,488.54	见附注(三)税项
平抑副食品价格基金	22,643.80	18,803.28	见附注(三)税项
城市堤防费	33,511.04	63,430.59	见附注(三)税项
地方教育发展费	21,408.32	39,662.92	见附注(三)税项
合 计	129,120.23	187,385.33	

18、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	30,727,479.07	31,501,786.54

注：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。

19、预提费用

项 目	期末余额	期初余额	年末结存的原因
利息支出	39,832,004.36	26,916,150.93	尚未支付
诉讼费	20,000.00	50,000.00	尚未支付

预提水电费	180,000.00	120,000.00	尚未支付
设备大修费	220,790.43	277,510.00	尚未支付
运输费	20,335.37	0.00	
合 计	40,273,130.16	27,363,660.93	

注：预提费用本期较上年同期大幅增加主要系预提借款利息所致。

20、预计负债

项 目	期末余额	期初余额
对外担保	35,827,500.00	35,827,500.00
诉讼事项	242,648,008.28	242,648,008.28
合 计	278,475,508.28	278,475,508.28

21、长期借款

(1) 按借款条件列示

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	49,000,000.00	49,000,000.00

(2) 长期借款全部为人民币借款。

22、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	26,162,862.00							26,162,862.00
其中:国家持有股份	14,678,862.00							14,678,862.00
境内法人持有股份	11,484,000.00							11,484,000.00
境外法人持有股份								
其 他								
2.募集法人股份	73,381,368.00							73,381,368.00
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	99,544,230.00							99,544,230.00
二.已上市流通股份								
1.人民币普通股	108,523,800.00							108,523,800.00
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	108,523,800.00							108,523,800.00
三.股份总额	208,068,030.00							208,068,030.00

23、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	115,527,678.85			115,527,678.85
接收捐赠非现金资产准备	7,000.00			7,000.00
合 计	115,534,678.85			115,534,678.85

24、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	14,611,240.55			14,611,240.55
法定公益金	9,317,973.65			9,317,973.65
任意盈余公积	2,522,354.12			2,522,354.12
合 计	26,451,568.32			26,451,568.32

25、未分配利润

项 目	分配政策	金 额
年初未分配利润		-788,148,665.66
加：本年净利润转入		-9,740,379.17
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		
应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润		-797,889,044.83

26、主营业务收入

业务类别	本期数	上年同期数
印刷业务	124,591,287.97	84,640,282.44
纸品销售	18,511,895.23	26,336,420.76
房屋租赁	757,123.10	786,938.37
小 计	143,860,306.30	111,763,641.57
公司内部间相互抵销	47,714,379.25	18,146,102.08
合 计	96,145,927.05	93,617,539.49

注：A.上述业务均由武汉地区产生。

B.公司前五名客户销售的收入总额为 6931.36 万元，占公司全部销售收入的比例为 72.09 %。

27、主营业务成本

业务类别	本期数	上年同期数
印刷业务	110,399,606.83	70,395,476.84
纸品销售	17,712,634.96	25,642,798.89
房屋租赁	425,622.85	77,130.84
小 计	128,537,864.64	96,115,406.51
公司内部间相互抵销	47,714,379.25	18,146,102.08
合 计	80,823,485.39	77,969,304.49

28、主营业务税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	37,881.18	39,346.91	见附注(三)税项
城建税	167,020.73	255,465.19	见附注(三)税项
教育费附加	82,035.74	109,485.10	见附注(三)税项
地方教育发展费	135,587.19	71,743.85	见附注(三)税项
城市堤防费	70,006.15	0.00	见附注(三)税项
平抑副食品价格基金	141,690.49	0.00	见附注(三)税项
合 计	634,221.48	476,041.05	

29、其他业务利润

业务种类	本期数	上年同期数
------	-----	-------

	收入数	成本数	利润	收入数	成本数	利润
材料销售	22,294,522.57	22,780,529.80	-486,007.23	14,932,640.41	12,484,464.72	2,448,175.69
废品收入	445,720.08	10,222.42	435,497.66	500,847.85	35,893.92	464,953.93
小计	22,740,242.65	22,790,752.22	-50,509.57	15,433,488.26	12,520,358.64	2,913,129.62
公司内部间相互抵销	22,285,291.91	22,285,291.91	0.00	14,894,897.82	12,431,263.29	2,463,634.53
合计	454,950.74	505,460.31	-50,509.57	538,590.44	89,095.35	449,495.09

30、财务费用

类别	本期数	上年同期数
利息支出	14,649,688.62	13,693,107.58
减：利息收入	173,246.27	29,976.44
汇兑损失	1.52	3,684.79
减：汇兑收益	0.00	0.00
其他	41,040.75	9,811.75
合计	14,517,484.62	13,676,627.68

31、营业外收入

项目	本期数	内容或性质
处置固定资产收益	13,699.45	
罚款收入		
预计负债转回		
其他	387.60	
合计	14,087.05	

32、营业外支出

项目	本期数	内容或性质
罚款支出	6.36	
处置固定资产净损失	278,536.09	
教育发展费	1,509.91	税费支出
堤防费	757.62	税费支出
平抑基金	2,640.04	税费支出
预计负债	0.00	担保、诉讼事项
其他支出	17,226.05	
合计	300,676.07	

33、非经常性损益

项目	本期数
处理长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-264,836.64
各种形式的政府补贴	
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	387.60
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出	17,232.41

34、支付的其他与经营活动有关的现金

主要项目	本期数
运输费	1,223,016.49
办公费	524,973.18

差旅费	360,684.41
业务费	358,037.73
修理费	310,448.35

(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
1-2 年	0.00	0.00%	10%	0.00
2-3 年	0.00	0.00%	15%、100%	0.00
3 年以上	50,610,882.26	100.00%	20%、100%	48,920,356.19
合 计	50,610,882.26	100.00%		48,920,356.19

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
1-2 年	2,437,949.48	4.77%	10%	243,794.95
2-3 年	1,069,951.14	2.10%	100%	1,069,951.14
3 年以上	47,574,706.35	93.13%	100%	47,574,706.35
合 计	51,082,606.97	100.00%		48,888,452.44

(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	36,972,678.01	36.07%	3%	1,109,180.34
1-2 年	94,119.36	0.09%	10%、100%	9,411.94
2-3 年	12,098,021.11	11.80%	15%、100%	11,883,558.49
3 年以上	53,345,700.10	52.04%	20%、100%	52,905,737.67
合 计	102,510,518.58	100%		65,907,888.44

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	27,221,509.68	29.31%	3%	816,645.29
1-2 年	12,098,021.11	13.03%	10%、100%	11,842,208.61
2-3 年	6,810,002.80	7.33%	15%、100%	6,707,908.30
3 年以上	46,741,276.16	50.33%	20%、100%	46,258,481.30
合 计	92,870,809.75	100.00%		65,625,243.50

(3) 应收款项说明事项

A. 应收账款、其他应收款全额计提坏账准备情况如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	应收账款	其他应收款	应收账款	其他应收款
1-2 年				11,813,785.00
2-3 年		11,845,712.15	1,069,951.14	6,689,891.63
3 年以上	48,644,657.49	52,795,747.06	47,574,706.35	46,137,782.58
合计	48,644,657.49	64,641,459.21	48,644,657.49	64,641,459.21

B. 金额较大的其他应收款详细情况：

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
新华音像租赁发行有限公司	15,150,000.00	3 年以上	往来款

武汉金进装饰工程有限公司	11,683,785.00	2-3 年	往来款
广州万鸿文化传播有限公司	11,309,310.00	3 年以上	往来款
快速多媒体(苏州)有限公司	7,000,000.00	3 年以上	往来款
诚成(湖南)彩印有限公司	4,000,000.00	3 年以上	往来款

C. 应收款项欠款金额前五名情况

项 目	金 额	占该项目总额比例
应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	23,029,608.20	45.50%
其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	49,143,095.00	47.94%

D. 应收款项中持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况见附注 (七)。

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资按投资明细项目分类列示如下:

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	126,353,309.98	46,447,447.37	79,905,862.61	126,506,708.43	46,447,447.37	80,059,261.06
其中:股权投资差额	46,642,048.62			46,642,048.62		
对其他企业股权投资	94,776,797.87	90,827,597.87	3,949,200.00	94,776,797.87	90,827,597.87	3,949,200.00
合 计	221,130,107.85	137,275,045.24	83,855,062.61	221,283,506.30	137,275,045.24	84,008,461.06

(2) 长期股权投资按投资性质分类列示如下:

A. 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	期末市价
江海发展(集团)股份公司	法人股	300,000.00	0.68%	300,000.00	300,000.00	
武汉新世纪开发中心	法人股	1,040,000.00	12.62%	1,000,000.00	1,000,000.00	
武汉数控(集团)股份公司	法人股	1,246,674.00	1.46%	2,283,020.00	2,283,020.00	
武商集团股份有限公司	法人股	308,160.00	0.12%	749,000.00	749,000.00	
湖北美尔雅股份有限公司	法人股	5,062,500.00	3.00%	3,200,200.00	3,200,200.00	
四川飞仙食品股份有限公司	法人股	200,000.00	1.11%	200,000.00	200,000.00	
小 计				7,732,220.00	7,732,220.00	

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
武汉长森经贸有限责任公司	16,800,000.00		100.00%
武汉长印房地产开发有限公司	62,700,000.00	40,969,960.83	95.00%
武汉斯特彩色制版有限公司	10,387,500.00		75.00%
武汉长印包装印务有限公司	42,002,800.00	38,647,822.88	85.72%
武汉长印电器有限公司	5,000,000.00		100.00%
武汉长印文化用品有限责任公司	1,000,000.00		100.00%
岳麓书院文化教育产业有限公司	5,100,000.00	4,140,889.96	51.00%
东莞诚成嘉岭印铁制品厂有限公司	750,000.00	700,593.86	75.00%
当阳市长鸣印务有限责任公司	510,000.00		51.00%
武汉东方诚成传媒广告有限公司	1,400,000.00	1,108,208.32	70.00%
广州万鸿文化传播有限公司	6,000,000.00	-4,852,946.39	100.00%
新华音像租赁发行有限公司	19,050,000.00	-1,291,347.00	63.50%
北京中社网一指通有限公司	2,063,053.70	2,063,053.70	10.00%
安阳金钟彩印厂	758,464.17	758,464.17	
武汉决策信息中心	350,000.00	350,000.00	
漯河爱特包装实业有限公司	533,342.00	533,342.00	
南方证券有限公司	83,339,718.00	83,339,718.00	2.19%
武汉长晟经贸有限公司	300,000.00	288,078.90	5.00%
小 计	258,044,877.87	166,755,839.23	

其中:权益法核算的长期股权投资明细情况

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	本期分得的	本期累计增减额
---------	--------	---------	---------	-------	---------

			单位权益增减额	现金红利额	
武汉长森经贸有限责任公司	16,800,000.00				-16,800,000.00
武汉长印房地产开发有限公司	12,000,000.00	50,691,197.63	92,170.27		-21,721,236.80
武汉斯特彩色制版有限公司	10,387,499.94				-10,387,499.94
武汉长印包装印务有限公司	8,000,000.00	34,015,941.27	-252,994.25		-3,368,118.39
武汉长印电器有限公司	5,000,000.00				-5,000,000.00
武汉长印文化用品有限责任公司	1,000,000.00				-1,000,000.00
岳麓书院文化教育产业有限公司	5,100,000.00				-959,110.04
东莞诚成嘉龄印铁制品厂有限公司	750,000.00				-49,406.14
当阳市长鸣印务有限责任公司	510,000.00				-510,000.00
武汉东方诚成传媒广告有限公司	1,400,000.00				-291,791.68
广州万鸿文化传播有限公司	11,623,104.35				-16,476,050.74
新华音像租赁发行有限公司	17,597,234.64				-18,888,581.64
武汉长晟经贸有限公司	297,000.15		7,425.53		-8,921.25
小 计	90,464,839.08	84,707,138.90	-153,398.45		-95,460,716.62

注：被投资单位与公司会计政策无重大差异，投资变现及投资收益汇回的不存在重大限制。

C.股权投资差额

a.明细情况：

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
广州万鸿文化传播有限公司	58,517,034.36	10 年	45,350,701.62				45,350,701.62
新华音像租赁发行有限公司	1,452,765.36	10 年	1,291,347.00				1,291,347.00
合 计	59,969,799.72		46,642,048.62				46,642,048.62

b.股权投资差额形成原因说明：

被投资单位名称	形成原因
广州万鸿文化传播有限公司	购买价差
新华音像租赁发行有限公司	购买价差

D.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
岳麓书院文化教育产业有限公司	4,140,889.96			4,140,889.96
东莞诚成嘉龄印铁制品厂有限公司	700,593.86			700,593.86
武汉东方诚成传媒广告有限公司	1,108,208.32			1,108,208.32
广州万鸿文化传播有限公司	40,497,755.23			40,497,755.23
北京中社网一指通有限公司	2,063,053.70			2,063,053.70
安阳金钟彩印厂	758,464.17			758,464.17
武汉决策信息中心	350,000.00			350,000.00
漯河爱特包装实业有限公司	533,342.00			533,342.00
南方证券有限公司	83,339,718.00			83,339,718.00
江海发展(集团)股份公司	300,000.00			300,000.00
武汉新世纪开发中心	1,000,000.00			1,000,000.00
武汉数控(集团)股份公司	2,283,020.00			2,283,020.00
四川飞仙食品股份有限公司	200,000.00			200,000.00
小 计	137,275,045.24			137,275,045.24

3、主营业务收入和主营业务成本

主营业务种类	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
印刷业务	41,781,116.94	37,279,922.38	10,603,190.23	7,873,779.80
合 计	41,781,116.94	37,279,922.38	10,603,190.23	7,873,779.80

4、投资收益

项 目	本期数	上年同期数
基金投资		
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-153,398.45	-156,706.44
股权投资差额摊销		
股权投资转让收益		
计提的长期投资减值准备		
合 计	-153,398.45	-156,706.44

(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
广州美城投资有限公司	广州市天河区天河北路 183 号	投资可行性分析、策划；市场调研；商品信息咨询；企业管理咨询；批发和零售贸易。	控股股东	有限责任公司	郭景祥
武汉长森经贸有限责任公司	汉阳区龙阳大道特 8 号	纸塑包装制品批发兼零售	控股子公司	有限责任公司	张海生
武汉长印房地产开发有限公司	汉阳区陶家岭诚成文化工业园	房地产开发、商品房销售	控股子公司	有限责任公司	张海生
武汉斯特彩色制版有限公司	武汉市江汉区汉口新路 73 号	印刷制版生产	控股子公司	中外合资经营	邹毅生
武汉长印包装印务有限公司	汉阳区陶家岭诚成文化工业园	彩印、文化用品销售	控股子公司	有限责任公司	张海生
武汉长印电器有限公司	武汉	高科技机电产品研制开发	子公司	有限责任公司	陈先云
武汉长印文化用品有限责任公司	武汉	文化用品、挂历销售	子公司	有限责任公司	魏振富
岳麓书院文化教育产业有限公司	长沙	教育、文博旅游、出版发行、网络信息	子公司	有限责任公司	李长兴
东莞诚成嘉岭印铁制品厂有限公司	东莞	生产销售印铁制品，印花铁制品，包装制品印刷机械及零配件	子公司	有限责任公司	罗国泰
当阳市长鸣印务有限责任公司	湖北当阳	印刷、纸、纸制品、文教用品销售	子公司	有限责任公司	彭宝堂
武汉东方诚成传媒广告有限公司	武汉	广告设计、制作、发布，路牌、灯箱广告，代理媒体广告发布，广告咨询业务	子公司	有限责任公司	魏振富

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (万元)

企业名称	期初余额	本年增加数	本年减少数	期末余额
广州美城投资有限公司	12500			12500
武汉长森经贸有限责任公司	1680			1680
武汉长印房地产开发有限公司	6600			6600
武汉斯特彩色制版有限公司	USD250			USD250
武汉长印包装印务有限公司	4900			4900
武汉长印电器有限公司	500			500
武汉长印文化用品有限责任公司	100			100
岳麓书院文化教育产业有限公司	1000			1000
东莞诚成嘉岭印铁制品厂有限公司	100			100
当阳市长鸣印务有限责任公司	100			100
武汉东方诚成传媒广告有限公司	200			200

(3) 存在控制关系的关联方所持股份 (或权益) 及其变化 (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	%
武汉长森经贸有限责任公司	1680	100					1680	100

武汉长印房地产开发有限公司	6600	100				6600	100
武汉斯特彩色制版有限公司	USD187.50	75				USD187.50	75
武汉长印包装印务有限公司	4900	100				4900	100
武汉长印电器有限公司	500	100				500	100
武汉长印文化用品有限责任公司	100	100				100	100
岳麓书院文化教育产业有限公司	510	51				510	51
东莞诚成嘉龄印铁制品厂有限公司	75	75				75	75
当阳市长鸣印务有限责任公司	51	51				51	51
武汉东方诚成传媒广告有限公司	140	70				140	70

(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
海南诚成企业集团有限公司	第二大股东
广州万鸿文化传播有限公司	子公司
新华音像租赁发行有限公司	子公司

2、 关联方交易

(1) 公司、合并报表范围内子公司之间存在的销售货物关联交易已在合并报表时抵销。

(2) 关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额	
	2005年6月30日	2004年12月31日
应收帐款：		
武汉长印文化用品有限责任公司	99,972.16	99,972.16
当阳市长鸣印务有限责任公司	2,555,182.06	2,555,182.06
合 计	2,655,154.22	2,655,154.22
其他应收款：		
武汉长印文化用品有限责任公司	2,185,224.90	1,675,137.90
新华音像租赁发行有限公司	15,150,000.00	15,150,000.00
广州万鸿文化传播有限公司	11,309,310.00	11,354,000.00
海南诚成企业集团公司	3,900,000.00	3,900,000.00
合 计	32,544,534.90	32,079,137.90
应付帐款：		
武汉长印文化用品有限责任公司		
预收账款：		
海南诚成企业集团公司	110,041.32	110,041.32

(八) 或有事项

1、 公司报告期内重大诉讼及重大未决诉讼事项

(1) 上海浦东发展银行武汉分行与武汉长森经贸有限责任公司、万鸿集团股份有限公司、武汉市鹏凌集团有限公司、武汉长印包装印务有限公司 800 万元借款、担保纠纷一案，湖北省武汉市江汉区人民法院（2004）汉民二初字第 726 号民事判决书判决：被告武汉长森经贸有限责任公司偿还借款及利息；本公司在出具商业承兑汇票记载金额 800 万元的范围内承担连带偿还责任。该诉讼事项对公司本期或期后利润不会产生较大影响。

(2) 公司为天津市广德科技发展有限公司贷款担保纠纷案，收到天津市第二中级人民法院(以下简称“法院”)发出的(2005)二中民二初字第 96 号应诉通知书。尚无法预计该项诉讼对公司本期或期后利润是否会产生较大影响。

2、 公司报告期内对外担保事项

报告期内公司为武汉市鹏凌集团有限公司向招商银行循礼门支行续贷人民币 549 万元提供担保，担保方式为连带责任担保，担保期限为 2005 年 3 月 31 日至 2006 年 2 月 28 日。

3、关于持续经营的说明：

2004 年度，武汉众环会计师事务所有限责任公司为本公司出具了无保留带强调事项的审计报告。报告认为：“万鸿集团累计亏损数额巨大，已严重资不抵债，且存在数额巨大的对外担保及诉讼事项，大部分资产被抵押和冻结查封，可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。”针对上述情况，在公司全体员工努力及各方大力支持下，本公司已在 2004 年度成功实现扭亏为盈，使公司经营环境得以改善。目前公司的生产经营正常有序，主营业务突出，并拥有较大的市场份额，且保持平稳增长态势，公司已采取和拟采取下列措施，继续提高公司的持续经营能力：

(1) 积极推进公司债务与资产重组工作

(2) 扶持、壮大印刷主业，树“长印”老字号印刷品牌，将其“做大、做强、做第一”，力创“中国啤酒包装第一品牌”，使之成为公司业绩的稳定支撑点。

(3) 公司将进一步通过盘活资产，追偿债务，从而改善公司资金短缺的现象，优化公司财务状况。在经营管理中积极推行全面预算管理制度，提高资金使用效率，保障生产的稳定运行。

(4) 继续以包括法律手段在内的各种方式追偿公司前大股东海南诚成企业集团有限公司及其关联公司欠款，并协助公安机关追究前法定代表人、公司前董事长刘波涉嫌违法的行为，减少给公司带来的损失。

故公司董事会认为，在未来可以预见时间内公司生产经营活动能够继续下去。

(九) 承诺事项

报告期内本公司无重大承诺事项。

(十) 资产负债表日后事项

报告期内本公司无重大资产负债表日后事项。

(十一) 其他重要事项

1、公司因对外担保及诉讼事项涉及资产冻结查封情况：冻结本公司持有的长期股权投资原值 20377 万元；冻结固定资产账面原值 5536 万元；冻结土地使用权账面价值 3711 万元。

2、2003 年 8 月 8 日，海南省高级人民法院签发（2002）琼民初字第 2 号民事裁定书，就中国银行海南省分行与海南诚成药业有限公司、北京中兴信托投资有限责任公司、本公司及本公司第二大股东海南诚成企业集团有限公司 38.4 亿日元借款合同纠纷一案，裁定冻结公司第二大股东海南诚成企业集团有限公司所持本公司股权 2000 万法人股股权。根据海南省高级人民法院致中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（2004）琼执字第 23-1 号协助执行通知书，继续冻结海南诚成企业集团有限公司持有的本公司社会法人股 2,000 万股。冻结期限自 2005 年 8 月 19 日至 2006 年 2 月 19 日止。

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的 2005 年半年度报告
- (二) 载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名盖章的会计报表
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有文件正本及公告原件

董事长：张海生
万鸿集团股份有限公司
2005 年 8 月 31 日