

武汉市城市建设投资开发集团有限公司

审计报告

大信审字 [2010] 第 2-0133 号

大信会计师事务所有限公司

DAXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



目 录

- 审计报告 第 1-2 页
- 财务报表 第 3-14 页
- 财务报表附注 第 15-55 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书



审 计 报 告

大信审字（2010）第 2-0133 号

武汉市人民政府国有资产监督管理委员会：

我们审计了后附的武汉市城市建设投资开发集团有限公司（以下简称“城投公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表、现金流量表和合并现金流量表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是城投公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，城投公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了城投公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

(此页无正文)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一〇年三月十日

合并资产负债表

编制单位：武汉市城市建设投资开发集团有限公司 2009年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八、(一)	20,546,654,199.30	10,884,718,073.88
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产		351,551.58	
应收票据	八、(二)	3,300,000.00	617,500.00
应收账款	八、(三)	864,805,714.73	626,823,754.22
预付款项	八、(四)	12,216,485,553.91	8,880,758,100.69
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收利息			
其他应收款	八、(五)	4,118,045,071.39	5,048,414,621.77
△买入返售金融资产			
存货	八、(六)	3,760,010,237.34	3,288,280,573.95
其中：原材料		34,262,757.66	25,731,880.56
库存商品		105,931,356.87	104,705,828.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、(七)	595,321,984.61	896,149,547.63
流动资产合计		42,104,974,312.86	29,625,762,172.14
非流动资产：			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资	八、(八)	6,000,000.00	11,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	八、(九)	1,400,693,517.50	692,079,649.26
投资性房地产	八、(十)	9,108,258.00	8,968,712.00
固定资产原价	八、(十一)	12,316,697,676.67	8,591,417,264.26
减：累计折旧	八、(十一)	2,665,487,460.10	2,462,185,871.02
固定资产净值		9,651,210,216.57	6,129,231,393.24
减：固定资产减值准备	八、(十一)	1,981,753.16	1,981,753.16
固定资产净额		9,649,228,463.41	6,127,249,640.08
在建工程	八、(十二)	46,445,606,686.98	34,330,405,241.07
工程物资		28,760,846.94	42,397,254.19
固定资产清理			3,464,977.37
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、(十三)	124,330,691.85	116,911,737.33
开发支出			
商誉	八、(十四)	126,947,403.89	128,628,508.01
长期待摊费用	八、(十五)	41,914,471.29	42,745,028.29
递延所得税资产	八、(十六)	2,308,804.85	1,692,479.79
其他非流动资产	八、(十八)	495,721,537.51	562,243,196.22
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		58,330,620,682.22	42,067,786,423.61
资产合计		100,435,594,995.08	71,693,548,595.75

企业负责人：雷德超

主管会计工作负责人：黄晖

会计机构负责人：刘冬



合并资产负债表（续）

编制单位：武汉市城市建设投资开发集团有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	八、(十九)	10,739,969,200.00	6,923,507,600.00
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存放			
△拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	八、(二十)	378,156,100.42	132,206,817.56
应付账款	八、(二十一)	1,573,604,459.31	904,303,149.50
预收款项	八、(二十二)	3,403,344,642.75	4,538,357,377.29
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、(二十三)	78,174,711.07	69,475,652.46
其中：应付工资			
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八、(二十四)	91,765,228.73	78,713,099.48
其中：应交税金			
应付利息			
其他应付款	八、(二十五)	4,245,928,604.40	5,473,448,393.21
△应付分保账款			
△保险合同准备金			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	八、(二十六)	3,510,120,000.00	2,920,000.00
其他流动负债	八、(二十七)	1,091,324,206.37	29,609,384.17
流动负债合计		25,112,387,153.05	18,152,541,473.67
非流动负债：			
长期借款	八、(二十八)	46,766,095,868.95	31,595,197,661.16
应付债券	八、(二十九)	3,156,390,000.00	1,615,090,000.00
长期应付款	八、(三十)	2,052,012,555.15	2,755,943,126.01
专项应付款	八、(三十一)	962,899,079.57	550,770,112.11
预计负债	八、(三十二)	1,781,000.00	1,650,000.00
递延所得税负债	八、(三十三)	1,371,222.06	1,261,180.95
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		52,940,549,725.73	36,519,912,080.23
负 债 合 计		78,052,936,878.78	54,672,453,553.90
所有者权益：			
实收资本		3,900,000,000.00	3,900,000,000.00
国家资本	八、(三十四)	3,900,000,000.00	3,900,000,000.00
集体资本			
法人资本			
其中：国有法人资本			
集体法人资本			
个人资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本净额		3,900,000,000.00	3,900,000,000.00
资本公积	八、(三十五)	15,482,975,769.09	10,848,511,874.50
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八、(三十六)	60,469,241.22	25,362,899.65
其中：法定公积金			
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	八、(三十七)	1,349,042,485.19	951,506,147.91
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		20,792,487,495.50	15,725,380,922.06
※少数股东权益		1,590,170,620.80	1,295,714,119.79
所有者权益合计		22,382,658,116.30	17,021,095,041.85
负债和所有者权益总计		100,435,594,995.08	71,693,548,595.75

企业负责人：雷德超

主管会计工作负责人：黄晖

会计机构负责人：刘冬

母公司资产负债表

编制单位：武汉市城市建设投资开发集团有限公司 2009年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		15,365,022,249.26	6,557,720,719.43
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		1,677,299.00	2,544,643.00
预付款项		35,936,304.95	9,874,020.70
应收股利			
应收利息			
其他应收款		4,928,538,695.83	3,812,059,732.59
存货		2,128,453,775.95	1,370,525,240.55
其中：原材料			
库存商品			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		489,827,789.35	487,716,150.15
流动资产合计		22,949,456,114.34	12,240,440,506.42
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、(一)	6,529,638,634.65	5,684,587,109.73
投资性房地产			
固定资产原价		159,977,815.49	13,134,877.02
减：累计折旧		8,222,771.06	6,877,915.10
固定资产净值		151,755,044.43	6,256,961.92
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		151,755,044.43	6,256,961.92
工程物资			
在建工程		39,739,631,390.86	26,638,510,916.97
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
其中：土地使用权			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		315,711,494.42	492,021,266.60
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		46,736,736,564.36	32,821,376,255.22
资产合计		69,686,192,678.70	45,061,816,761.64

企业负责人：雷德超

主管会计工作负责人：黄晖

会计机构负责人：刘冬



母公司资产负债表（续）

编制单位：武汉市城市建设投资开发集团有限公司 2009年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		6,157,000,000.00	3,366,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		395,519,627.31	56,025,945.03
预收款项		718,826,471.00	943,179,360.00
应付职工薪酬		40,075.32	-485,034.05
其中：应付工资			
应付福利费			
应交税费		1,500,654.01	2,485,850.54
其中：应交税金			
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,199,651,385.91	1,857,238,854.51
一年内到期的非流动负债		2,445,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		12,917,538,213.55	6,224,444,976.03
非流动负债：			
长期借款		33,297,816,634.35	23,860,187,457.07
应付债券		3,156,390,000.00	1,615,090,000.00
长期应付款		2,037,469,429.14	
专项应付款		33,885,703.64	630,292.80
递延收益			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		38,525,561,767.13	25,475,907,749.87
负 债 合 计		51,443,099,980.68	31,700,352,725.90
所有者权益：			
实收资本		3,900,000,000.00	3,900,000,000.00
国家资本		3,900,000,000.00	3,900,000,000.00
集体资本			
法人资本			
其中：国有法人资本			
集体法人资本			
个人资本			
外商资本			
资本公积		13,169,263,488.84	8,640,350,829.41
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		60,469,241.22	25,362,899.65
一般风险准备			
未分配利润		1,113,359,967.96	795,750,306.68
其中：现金股利			
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		18,243,092,698.02	13,361,464,035.74
少数股东权益			
所有者权益合计		18,243,092,698.02	13,361,464,035.74
负债和所有者权益总计		69,686,192,678.70	45,061,816,761.64

企业负责人：雷德超

主管会计工作负责人：黄晖

会计机构负责人：刘冬

合并利润表

编制单位：武汉市城市建设投资开发集团有限公司

2009年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,312,140,531.69	3,533,242,796.13
其中：营业收入		4,312,140,531.69	3,533,242,796.13
其中：主营业务收入	八、(三十八)	4,235,607,931.80	3,472,596,773.01
其他业务收入	八、(三十八)	76,532,599.89	60,646,023.12
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,286,923,117.09	3,296,687,773.34
其中：营业成本		3,446,749,228.37	2,672,470,236.22
其中：主营业务成本	八、(三十八)	3,410,481,770.47	2,646,873,587.63
其他业务成本	八、(三十八)	36,267,457.90	25,596,648.59
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
营业税金及附加		94,841,284.50	74,070,002.50
销售费用		177,384,515.35	127,984,406.63
管理费用		305,233,326.23	293,097,535.87
其中：业务招待费			
研究与开发费			
财务费用	八、(三十九)	260,212,564.06	126,119,485.78
其中：利息支出		267,867,721.38	190,184,049.60
利息收入		15,208,442.24	28,628,116.23
汇兑净损失（汇兑净收益以“-”号填列）			-37,372,380.49
资产减值损失	八、(四十)	2,502,198.58	2,946,106.34
其他			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、(四十一)	139,546.00	223,854.00
投资收益（损失以“-”号填列）	八、(四十二)	26,800,772.62	5,862,941.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,579,628.63	-359,397.40
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		52,157,733.22	242,641,818.76
加：营业外收入	八、(四十三)	738,982,316.63	164,458,112.18
其中：非流动资产处置利得		72,360,672.51	3,046,782.59
非货币性资产交换利得			
政府补助		277,507,310.56	63,748,162.52
债务重组利得		72,872,352.60	
减：营业外支出	八、(四十四)	144,390,935.15	30,687,666.17
其中：非流动资产处置损失		67,068,759.79	17,434,523.83
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		646,749,114.70	376,412,264.77
减：所得税费用	八、(四十五)	36,767,563.16	27,169,749.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		609,981,551.54	349,242,515.64
归属于母公司所有者的净利润		434,639,037.81	271,133,988.77
※少数股东损益		175,342,513.73	78,108,526.87
六、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		609,981,551.54	349,242,515.64
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		434,639,037.81	271,133,988.77
※归属于少数股东的综合收益总额		175,342,513.73	78,108,526.87

企业负责人：雷德超

主管会计工作负责人：黄晖

会计机构负责人：刘冬

母公司利润表

编制单位：武汉市城市建设投资开发集团有限公司

2009年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		87,794,645.00	391,708,823.00
其中：主营业务收入	十四、(二)	87,794,645.00	391,708,823.00
其他业务收入			
减：营业成本		47,913,568.57	239,770,850.52
其中：主营业务成本	十四、(二)	47,913,568.57	239,770,850.52
其他业务成本			
营业税金及附加		5,086,289.44	22,719,111.77
销售费用		1,406,599.33	1,563,569.20
管理费用		5,368,000.07	4,379,913.18
其中：业务招待费			
研究与开发费			
财务费用		2,913,758.95	-3,940,708.07
其中：利息支出			
利息收入			
汇兑净损失（汇兑净收益以“-”号填列）			
资产减值损失			
其他			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、(三)	11,852,310.21	12,216,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,958,738.85	139,432,086.40
加：营业外收入		314,781,600.00	112,898,176.82
其中：非流动资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
政府补助			
债务重组利得			
减：营业外支出		676,923.20	51,836.00
其中：非流动资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		351,063,415.65	252,278,427.22
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		351,063,415.65	252,278,427.22
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		351,063,415.65	252,278,427.22

企业负责人：雷德超

主管会计工作负责人：黄晖

会计机构负责人：刘冬



合并现金流量表

编制单位：武汉市城市建设投资开发集团有限公司 2009年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		4,508,845,290.22	3,260,437,304.85
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△处置交易性金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		7,019,876.91	4,400,718.72
收到其他与经营活动有关的现金		1,420,106,185.94	2,621,268,688.12
经营活动现金流入小计		5,935,971,353.07	5,886,106,711.69
购买商品、接受劳务支付的现金		2,790,153,862.41	2,351,767,619.82
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		672,757,964.28	567,674,417.03
支付的各项税费		419,485,921.64	274,002,888.23
支付其他与经营活动有关的现金		336,680,675.43	1,146,574,086.25
经营活动现金流出小计		4,219,078,423.76	4,340,019,011.33
经营活动产生的现金流量净额		1,716,892,929.31	1,546,087,700.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		205,621,364.35	151,920.00
取得投资收益收到的现金		781,020.00	1,957,598.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		364,510,817.97	147,031,525.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		111,952,145.61	38,484,002.56
投资活动现金流入小计		682,865,347.93	187,625,046.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,636,684,863.07	11,604,018,386.83
投资支付的现金		951,806,960.00	24,287,354.08
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			32,792,512.72
支付其他与投资活动有关的现金		716,325,058.45	859,011,846.94
投资活动现金流出小计		18,304,816,881.52	12,520,110,100.57
投资活动产生的现金流量净额		-17,621,951,533.59	-12,332,485,053.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		176,400,000.00	416,220,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		176,400,000.00	
取得借款收到的现金		35,474,010,076.65	26,883,523,186.61
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,186,040,522.70	5,014,353,245.22
筹资活动现金流入小计		40,836,450,599.35	32,314,096,431.83
偿还债务支付的现金		11,621,505,375.25	14,881,304,997.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,641,706,008.16	2,248,992,753.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		6,244,486.24	14,699,488.41
筹资活动现金流出小计		15,269,455,869.65	17,144,997,239.57
筹资活动产生的现金流量净额		25,566,994,729.70	15,169,099,192.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		9,661,936,125.42	4,382,701,838.81
加：年初现金及现金等价物余额		10,884,718,073.88	6,502,016,235.07
六、期末现金及现金等价物余额		20,546,654,199.30	10,884,718,073.88

企业负责人：雷德超

主管会计工作负责人：黄晖

会计机构负责人：刘冬

专用章

母公司现金流量表

编制单位：武汉市城市建设投资开发集团有限公司

2009年度

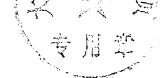
单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		95,958,544.00	78,048,822.40
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		387,064,575.63	1,564,915,444.84
经营活动现金流入小计		483,023,119.63	1,642,964,267.24
购买商品、接受劳务支付的现金		56,847,185.06	295,174,706.24
支付给职工以及为职工支付的现金		16,825,876.25	24,532,476.67
支付的各项税费		57,595,952.91	27,298,144.31
支付其他与经营活动有关的现金		31,156,942.68	457,080,534.60
经营活动现金流出小计		162,425,956.90	804,085,861.82
经营活动产生的现金流量净额		320,597,162.73	838,878,405.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		150,000,000.00	21,473,500.00
取得投资收益收到的现金		11,847,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,650,400.00	78,544,006.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		928,591,252.28	31,252,833.15
投资活动现金流入小计		1,101,088,652.28	131,270,339.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,702,534,948.40	8,489,016,582.87
投资支付的现金		983,200,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		22,600,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		1,954,876,351.80	938,944,403.44
投资活动现金流出小计		13,663,211,300.20	9,427,960,986.31
投资活动产生的现金流量净额		-12,562,122,647.92	-9,296,690,646.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			400,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		24,423,202,366.10	18,110,020,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		4,914,740,400.02	4,617,608,801.36
筹资活动现金流入小计		29,337,942,766.12	23,127,628,801.36
偿还债务支付的现金		5,567,041,088.67	9,618,068,011.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,722,074,662.43	1,636,184,310.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			355,710.29
筹资活动现金流出小计		8,289,115,751.10	11,254,608,031.77
筹资活动产生的现金流量净额		21,048,827,015.02	11,873,020,769.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：年初现金及现金等价物余额		6,557,720,719.43	3,142,512,191.20
六、期末现金及现金等价物余额		15,365,022,249.26	6,557,720,719.43

企业负责人：雷德超

主管会计工作负责人：黄晖

会计机构负责人：刘冬



合并所有者权益变动表

2009年度

单位：人民币元

编制单位：武汉中城市建设投资开发集团有限公司

项 目	行次	本 期 金 额										所有者权益合计
		实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	
一、上年年末余额	1	3,900,000,000.00	10,844,788,772.93			25,362,899.65		914,575,479.95		15,684,727,152.53	1,292,614,727.22	16,977,341,879.75
加：会计政策变更	2							-4,667,813.86		-944,712.29	23,872.29	-921,840.00
前期差错更正	3		3,723,101.57					20,202,976.59		20,202,976.59	3,076,520.28	23,279,496.87
其他								21,395,505.23		21,395,505.23		21,395,505.23
二、本年初余额	4	3,900,000,000.00	10,848,511,874.50			25,362,899.65		951,506,147.91		15,725,380,922.06	1,295,714,119.79	17,021,095,041.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	5		4,634,463,894.59			35,106,341.57		397,536,337.28		5,067,106,573.44	294,456,501.01	5,361,563,074.45
(一) 净利润	6							434,639,037.81		434,639,037.81	175,342,513.73	609,981,551.54
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	7											
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	8											
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	9											
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	10											
4. 其他	11											
上述(一)和(二)小计	12							434,639,037.81		434,639,037.81	175,342,513.73	609,981,551.54
(三) 所有者投入和减少资本	13		4,634,463,894.59							4,634,463,894.59	124,155,935.28	4,758,619,829.87
1. 所有者投入资本	14		4,634,463,894.59							4,634,463,894.59	124,155,935.28	4,758,619,829.87
2. 股份支付计入所有者权益的金额	15											
3. 其他	16											
(四) 专项储备提取和使用	17											
1. 提取专项储备	18											
2. 使用专项储备	19											
(五) 利润分配	20											
1. 提取盈余公积	21											
其中：法定公积金	22											
任意公积金	23											
# 储备基金	24											
# 企业发展基金	25											
# 利润归还投资	26											
2. 提取一般风险准备	27											
3. 对所有者的分配	28											
4. 其他	29											
(六) 所有者权益内部结转	30											
1. 资本公积转增资本	31											
2. 盈余公积转增资本	32											
3. 盈余公积弥补亏损	33											
4. 其他	34											
四、本期末余额	35	3,900,000,000.00	15,482,975,769.09			60,469,241.22		1,349,042,485.19		20,782,487,495.50	1,590,170,620.80	22,382,658,116.30

会计机构负责人：刘冬

主管会计工作负责人：黄晖

企业负责人：雷德超



合并所有者权益变动表 (续)

2009年度

编制单位: 武汉市城市基础设施建设开发集团有限公司

单位: 人民币元

项目	行次	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
一、上年年末余额	1	3,500,000,000.00	4,839,228,302.55			25,362,899.65		663,110,123.54		9,027,701,325.74	1,230,020,036.17	10,257,721,361.91	
加: 会计政策变更	2		3,723,101.57					-3,417,479.88		305,621.69	1,476,699.80	1,782,321.49	
前期差错更正	3							18,383,317.61		18,383,317.61	1,129,820.14	19,513,137.75	
其他								3,269,780.51		3,269,780.51			
二、本年年末余额	4	3,500,000,000.00	4,842,951,404.12			25,362,899.65		681,345,741.78		9,049,680,045.55	1,232,626,556.11	10,282,286,601.66	
三、本年期初余额	5	400,000,000.00	6,005,560,470.38					270,160,406.13		6,675,720,876.51	63,087,563.68	6,738,808,440.19	
(一) 净利润	6							271,133,988.77		271,133,988.77	78,108,526.87	349,242,515.64	
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	7							-973,582.64		-973,582.64	1,085,030.48	111,447.84	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	8												
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	9												
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	10												
4. 其他	11												
上述(一)和(二)小计	12							-973,582.64		-973,582.64	1,085,030.48	1,085,030.48	
(三) 所有者投入和减少资本	13	400,000,000.00	6,005,560,470.38					270,160,406.13		270,160,406.13	79,193,557.35	349,353,963.48	
1. 所有者投入资本	14	400,000,000.00	6,005,560,470.38							6,405,560,470.38	6,405,560,470.38	6,405,560,470.38	
2. 股份支付计入所有者权益的金额	15												
3. 其他	16									6,405,560,470.38		6,405,560,470.38	
(四) 专项储备提取和使用	17												
1. 提取专项储备	18												
2. 使用专项储备	19												
(五) 利润分配	20												
1. 提取盈余公积	21												
其中: 法定公积金	22												
任意公积金	23												
2. 提取一般风险准备	24												
3. 对所有者分配	25												
4. 其他	26												
(六) 所有者权益内部结转	27												
1. 资本公积转增资本	28												
2. 盈余公积转增资本	29												
3. 盈余公积弥补亏损	30												
4. 其他	31												
四、本年期末余额	32	3,900,000,000.00	10,848,511,874.50			25,362,899.65		951,506,147.91		15,725,380,922.06	1,295,714,119.79	17,021,095,041.85	
	33												
	34												
	35												

主管会计工作负责人: 黄晖

企业负责人: 雷德超

会计机构负责人: 刘冬

母公司所有者权益变动表

编制单位：武汉市城市建设投资开发集团有限公司

2009年度

单位：人民币元

项 目	行次	本 期 金 额							所有者权益合计
		实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1	3,900,000,000.00	10,844,788,772.93			25,362,899.65		926,864,022.47	15,697,015,695.05
加：会计政策变更	2		-2,204,437,943.52					-152,509,221.02	-2,356,947,164.54
前期差错更正	3								
其他									
二、本年年初余额	4	3,900,000,000.00	8,640,350,829.41			25,362,899.65		795,750,306.68	13,361,464,035.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5		4,528,912,659.43			35,106,341.57		317,609,661.28	4,881,628,662.28
（一）净利润	6							351,063,415.65	351,063,415.65
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	7								
1.可供出售金融资产公允价值变动净额	8								
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	9								
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响	10								
4.其他	11								
上述（一）和（二）小计	12							351,063,415.65	351,063,415.65
（三）所有者投入和减少资本	13		4,528,912,659.43						4,528,912,659.43
1.所有者投入资本	14		4,528,912,659.43						4,528,912,659.43
2.股份支付计入所有者权益的金额	15								
3.其他	16								
（四）专项储备提取和使用	17								
1.提取专项储备	18								
2.使用专项储备	19								
（五）利润分配	20								
1.提取盈余公积	21					35,106,341.57		-33,453,754.37	1,652,587.20
其中：法定公积金	22								
任意公积金	23								
2.提取一般风险准备	24								
3.对所有者的分配	25								
4.其他	26								
（六）所有者权益内部结转	27								
1.资本公积转增资本	28								
2.盈余公积转增资本	29								
3.盈余公积弥补亏损	30								
4.其他	31								
四、本期期末余额	32	3,900,000,000.00	13,169,263,488.84			60,469,241.22		1,652,587.20	18,243,092,698.02

企业负责人：王德超

主管会计工作负责人：黄晖

会计机构负责人：刘冬



母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：武汉市城市建设投资开发集团有限公司

2009年度

单位：人民币元

项 目	行次	上期金额							
		实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	3,500,000,000.00	4,839,228,302.55			25,362,899.65		677,543,670.65	9,042,134,872.85
加：会计政策变更	2		-622,088,842.88					-139,865,719.20	-761,954,562.08
前期差错更正	3							2,533,147.50	2,533,147.50
其他								3,260,780.51	3,260,780.51
二、本年期初余额	4	3,500,000,000.00	4,217,139,459.67			25,362,899.65		543,471,879.46	8,285,974,238.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5	400,000,000.00	4,423,211,369.74					252,278,427.22	5,075,489,796.96
（一）净利润	6							252,278,427.22	252,278,427.22
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	7								
1.可供出售金融资产公允价值变动净额	8								
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	9								
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响	10								
4.其他	11								
上述（一）和（二）小计	12								
（三）所有者投入和减少资本	13	400,000,000.00	4,423,211,369.74					252,278,427.22	252,278,427.22
1.所有者投入资本	14	400,000,000.00	4,423,211,369.74						4,823,211,369.74
2.股份支付计入所有者权益的金额	15								4,823,211,369.74
3.其他	16								
（四）专项储备提取和使用	17								
1.提取专项储备	18								
2.使用专项储备	19								
（五）利润分配	20								
1.提取盈余公积	21								
其中：法定公积金	22								
任意公积金	23								
2.提取一般风险准备	24								
3.对所有者的分配	25								
4.其他	26								
（六）所有者权益内部结转	27								
1.资本公积转增资本	28								
2.盈余公积转增资本	29								
3.盈余公积弥补亏损	30								
4.其他	31								
四、本期期末余额	32	3,900,000,000.00	8,640,350,829.41			25,362,899.65		795,750,306.68	13,361,464,035.74

企业负责人：雷德超

主管会计工作负责人：黄晖

会计机构负责人：刘冬

武汉市城市建设投资开发集团有限公司

2009 年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

武汉市城市建设投资开发集团有限公司(以下简称:“公司”或“本公司”)是经武汉市人民政府武发字(1997)6号文件批准,由武汉市国有资产监督管理委员会出资组建的国有独资公司。公司于1997年5月6日在武汉市工商行政管理局注册登记,取得企业法人营业执照。

企业法人营业执照注册号 420100000109498

法定住所:汉阳区晴川街解放一村8号

法人代表:雷德超

注册资本:人民币叁拾玖亿元整

企业类型:国有独资的有限责任公司

经营范围:城市道路、桥梁、轨道交通、供水、排水、污水处理、园林绿化等基础设施的投资、建设与经营管理;建筑装饰材料、建筑机械批发零售;燃气热力设备及用具销售;房地产开发、商品房销售;环保设备、机械设备销售;物业管理;停产服务;城建工程项目总承包;为个人消费提供担保、为企业贷款提供担保。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计



（一） 会计年度

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三） 记账基础和计价原则

本公司采用借贷记账法，以权责发生制为记账基础，以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额与现值孰高计量；盘盈资产等按重置成本计量。

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

（四） 外币业务的核算方法及折算方法

本公司对发生的外币业务，按照交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

外币财务报表的折算遵循下列原则：

1. 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；
2. 利润表中的收入和费用项目，按照交易发生日的即期汇率折算；
3. 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；
4. 现金流量表按照交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

（五） 现金及现金等价物

本公司现金为公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物是持有的期限短（一般是指自购买日起三个月内到期）、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。

（六） 金融资产和金融负债的核算方法

1. 金融工具的确认与终止确认

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

2. 金融资产的分类

金融资产在初始确认时以公允价值计量，划分为以下四类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。此类金融资产采取公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，但已经被重分类为其他金融资产类别的非衍生金融资产除外。此类金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得和损失，均计入当期损益。

(3) 贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。此类金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得和损失，均计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被分类为上述三种类别的非衍生金融资产。此类金融资产采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入；其公允价值变动计入资本公积，在该投资终止确认或被认定发生减值时，将原直接计入所有者权益的对应部分转出，计入当期损益。

3. 金融负债的分类

金融负债于初始确认时以公允价值计量，划分为以下两类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时



指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。此类金融负债按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

(2) 其他金融负债

此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4. 交易费用

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额。

5. 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，本公司采用合理的估值技术确定其公允价值，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

6. 折现率的确认

在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权，看涨期权，类似期权等）的基础上预计未来现金流量来确认折现率，但不应当考虑未来信用损失。

金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于折现率组成部分的各项收费，交易费用及溢价或折价等，在确定折现率时也予以考虑。金融资产或金融负债的未来现金流量或存续期间无法可靠预计时，应当采用该金融资产或金融负债在整个合同期内的合同现金流量。

7. 金融资产减值

本公司于资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。



以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(3) 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失可以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

8. 金融资产转移

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(七) 应收款项

1. 坏帐的确认标准

凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏帐的应收款项，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回，则对其终止确认。

2. 坏帐损失核算方法



本公司采用备抵法核算坏帐损失。

3. 坏账准备的确认标准

公司根据以往坏账损失发生额及其比例；债务单位的实际财务状况和现金流量情况等相关信息合理的估计。

4. 坏账准备的计提方法：

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及集团内上市公司经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

5. 应收款项出售、质押、贴现等会计处理方法

按照财政部《关于企业与银行等金融机构之间从事应收债权融资等有关业务会计处理的暂行规定》（财会[2003]14号）的规定会计处理。

（八）委托贷款核算方法

1. 委托贷款的计价和利息确认方法

委托贷款按实际委托的贷款金额入账。期末按委托贷款规定的利率计提应收利息，计入投资收益。如计提的利息到期不能收回，则停止计提利息并冲回已计提利息。

2. 委托贷款减值准备的确认标准和计提方法

本公司于每年年度终了，对委托贷款进行全面检查，如有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按其差额计提减值准备。

（九）存货

本公司的存货主要包括原材料、在途材料、低值易耗品、委托加工材料、自制半成品、在产品、产成品、开发产品、开发成本等。存货按实际成本计价，发出时按加权平均法进行核算。低值易耗品及包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，其确认标准为：中期期末或年度终了，由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分，提取存货跌价准备；存货跌价准备按单个存货项目的账面价值高于其可变现净值的差额提取；可变现净值是指企业在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

计提存货跌价准备时产成品按单个存货项目计提，原材料按类别计提。

存货盘存制度采用永续盘存制法。



(十) 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②. 参与被投资单位的政策制定过程

③. 向被投资单位派出管理人员

④. 依赖投资公司的技术或技术资料

⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。



减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

（十一） 投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。并且能够单独计量和出售，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司投资性房地产均按照成本进行初始计量，采用公允价值模式/成本模式进行后续计量。

（十二） 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认

1. 固定资产计价

购建的固定资产，按购建时实际成本计价；非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则——非货币性资产交换》、《企业会计准则——债务重组》、《企业会计准则——企业合并》和《企业会计准则——租赁》确定。

2. 固定资产折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法计提。

对于已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

3. 固定资产后续支出

与固定资产有关的后续支出，仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，否则发生时计入当期损益。

4. 固定资产减值准备



资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

减值迹象主要包括：（1）市价持续下跌；（2）技术陈旧；（3）损坏；（4）长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值；（5）产生大量不合格品。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十三） 在建工程

1. 在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

2. 在建工程减值准备

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括：（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；（2）所建项目无论在性能上，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；（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十四） 无形资产

1. 无形资产的确认和初始计价

本公司无形资产的确认标准：（1）拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产；（2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业；（3）该资产的成本能够可靠计量；
本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量。

2. 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，计入当期损益。
无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

无法预见无形资产带来经济利益的期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

3. 无形资产减值准备



资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

减值迹象主要包括：（1）已被其他新技术等所替代；（2）市价在当期大幅下降，预期不会恢复；（3）已超过法律保护期限；（4）其他足以证明实质上已经发生了减值的情形。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

4. 研究阶段和开发阶段的划分

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十五） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括长期预付租金、长期预付租赁费等。长期待摊费用在受益期限内采用直线法平均摊销。

（十六） 借款费用

借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1. 借款费用资本化与费用化的原则

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，暂停期间发生的借款费用计入当期损益。

2. 资本化金额的确定

专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十七） 辞退福利

1. 辞退福利的对象

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议所离职的员工。

2. 辞退福利确认原则

同时满足下列条件的，应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期管理费用：（1）企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。（2）企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

3. 辞退福利的计量

对于职工没有选择权的辞退计划，应当根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职位的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

对于自愿接受裁减的建议，因接受裁减的职工数量不确定，企业应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定，预计将会接受裁减建议的职工数量，根据预计的职工数量和每一职位的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，企业应当选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期管理费用的辞退福利金额，该项金额与实际应支付的辞退福利款项之间的差额，作为未确认融资费用，在以后各期实际支付辞退福利款项时，计入财务费用。

（十八） 股份支付

1. 股份支付的种类

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具的公允价值确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 可行权权益工具最佳估计数的确定依据

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，



修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

（十九） 应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

（二十） 预计负债

1. 预计负债的确认标准

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠计量。

2. 预计负债的计量方法

预计负债按照清偿该负债所需支出的最佳估计数计量。如果所需支出存在一个金额区间，按该区间的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额区间，预计负债只涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；预计负债涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能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。

（二十一） 收入确认原则

1. 销售商品

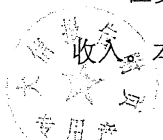
本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务

收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。



在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

4、房地产开发业务收入的确认原则：

（1）开发的土地、商品房（包括转作销售的出租房和周转房），在土地、房屋办妥移交手续，开具发票或账单，提交买方并得到认可时，确认销售收入。

（2）接受委托，为对方代建房屋或其他工程，在工程竣工验收办妥交接手续，开具“代建工程价款结算账单”并经委托单位签证认可后，确认销售收入。

（3）出租房屋，按照合同、协议约定的承租方付租日期应付的租金，确认为租金收入。

（4）以分期收款方式销售的开发产品，以本期收到的价款或按合同约定本期应收价款，确认销售收入。

（二十二） 建造合同

1. 建造合同收入、费用的确认原则

建造合同收入以收到或应收的工程合同总金额或总造价确认；合同费用确认应包括从合同签订开始至合同完成为止所发生的、与执行合同有关的直接和间接费用。

建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：（1）与合同相关的经济利益很可能流入企业；（2）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；（3）固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

2. 合同完工进度的确认方法

本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

3. 预计损失的处理

资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。



（二十三） 租赁

本公司将满足以下一条或数条标准的租赁，认定为融资租赁。（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购价预计低于行使选择权时租赁资产的公允价值的 5%(含 5%)；（3）租赁期占租赁资产尚可使用年限的大部分。对于不满足上述条件的租赁，认定为经营租赁。

本公司租赁业务的会计处理按照《企业会计准则—租赁》的规定进行处理。

（二十四） 政府补助

1. 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附条件；（2）公司能够收到政府补助。

2. 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十五） 所得税

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费



用或收益计入当期损益。

五、 会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正及其他事项调整的说明

(一) 报告期会计政策变更

本公司于 2009 年 1 月 1 日起执行新企业会计准则，并根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》及《企业会计准则解释第 1 号》的要求，对子公司长期股权投资由权益法改为成本法核算，公司执行新企业会计准则，期初资产总额减少 921,840.00 元，期初母公司享有的净资产减少 944,712.29 元，期初少数股东权益增加 22,872.29 元，具体影响金额如下：

①对子公司未确认投资损失追溯调整对净资产的影响

根据新企业会计准则，子公司发生的超额亏损应由母公司承担。由于公司子公司武汉桥建集团有限公司、武汉市燃气热力集团有限公司在原制度下均存在未确认的投资损失，新准则下未确认的投资损失由母公司承担，所以对未确认的投资损失进行了追溯调整。此事项对合并报表的影响：调增资本公积 3,723,101.57 元，调减未分配利润 3,745,973.86 元，调增少数股东权益 22,872.29 元

②对子公司武汉碧水科技有限责任公司股权投资差额追溯调整

根据新会计准则，在 2009 年 1 月 1 日，属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资，尚未摊销完毕的股权投资差额应全额冲销，并调整留存收益，导致减少所有者权益 921,840.00 元，其中归属于母公司所有者权益为 921,840.00 元，归属于少数股东权益为 0 元。具体情况如下：

被投资单位名称	初始金额	累计摊销额	摊余价值	调整所有者权益
武汉碧水科技有限责任公司	1,202,400.00	280,560.00	921,840.00	-921,840.00
合计	1,202,400.00	280,560.00	921,840.00	-921,840.00

(二) 报告期会计估计变更

本公司本期无会计估计变更。

(三) 重大前期差错更正

1、公司子公司武汉宏大置业有限公司本年度发现将 2001 年 5 月至 2008 年 12 月与代建项目相关的费用 13,024,429.30 元计入了管理费用。公司本年度对上述事项进行差错更正，调增金色雅园项目存货 13,024,429.30 元，调增年初未分配利润 13,024,429.30 元。

2、公司子公司武汉新城国际博览中心有限公司本年度发现将应计入在建工程博览中心项



目成本的借款费用和建设单位管理费 10,255,067.59 计入了损益。公司本年度对上述事项进行差错更正，调增在建工程 10,255,067.59，调增年初未分配利润 7,178,547.31 元，调增少数股东权益 3,076,520.28 元。

（四）其他事项调整

公司本年度计提以前年度项目管理费 21,395,505.23 元，调减其他应付款 21,395,505.23 元，调增年初未分配利润 21,395,505.23 元。

六、税项

本公司及子公司主要应纳税项及税率列示如下：

1. 增值税：17% 13% 6%
2. 营业税：5%
3. 城市维护建设税：7%
4. 教育费附加：3%
5. 所得税：25% 15%

七、合并财务报表的编制

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。



(一) 本年纳入合并报表范围的子企业基本情况

序号	企业名称	持股比例	享有表决权	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	企业类型	审计意见 类型	备注
1	武汉城投房地产开发有限公司	70%	70%	5,290.00	3,703.00	二级	1	1	
2	武汉宏大置业发展有限公司	100%	100%	4,000.00	4,000.00	二级	1	1	
3	武汉市长江公路桥拆迁还建开发有限公司	100%	100%	4,200.00	4,200.00	二级	1	1	
4	武汉桥建集团有限公司	100%	100%	39,550.00	39,550.00	二级	1	1	
5	武汉市燃气热力集团有限公司	100%	100%	56,935.00	56,935.00	二级	1	1	
6	武汉市水务集团有限公司	100%	100%	80,000.00	129,042.00	二级	1	1	
7	武汉城投房产集团有限公司	62.03%	62.03%	3,700.00	2,295.26	二级	1	1	
8	武汉碧水科技有限责任公司	100%	100%	4,000.00	4,000.00	二级	1	1	
9	武汉新区建设开发投资有限公司	60%	60%	15,000.00	9,000.00	二级	1	1	
10	武汉市信息管网投资有限公司	100%	100%	2,000.00	1,600.00	二级	1	1	
11	武汉新城国际博览中心有限公司	70%	70%	50,000.00	35,000.00	二级	1	1	
12	武汉建兴工程建设管理有限公司	98.28%	98.28%	2,912.90	2,862.90	二级	1	1	注 2
13	武汉城投车站资产经营管理有限公司	100%	100%	500.00	500.00	二级	1	1	注 3
14	武汉飞虹建设监理有限公司	63.49%	63.49%	315.00	200.00	二级	1	1	注 4
15	武汉杨春湖客运换乘中心有限公司	51%	51%	6000.00	3050.00	二级	1	3	注 5
16	武汉天河机场路投资发展有限公司	51%	51%	60,000.00	15,300.00	二级	1	1	

注 1：企业类型：1. 境内非金融子企业；2. 境内金融子企业；3. 境外子企业；4. 事业单位；5. 基建单位。

审计意见类型：0. 未经审计；1. 标准无保留意见；2. 带强调事项段的无保留意见；3. 保留意见；4. 否定意见；5. 无法表示意见。

注 2：武汉城投车站资产经营管理有限公司成立于 2009 年 2 月 18 日，由武汉市城市建设投资开发集团有限公司独资设立，注册资本为 500 万元。

注 3：武汉飞虹建设监理有限公司成立于 1994 年 9 月 28 日，是由武汉市长江公路桥建设指挥部办公室、武汉市路桥材料设备公司与武汉市长江公路桥建设指挥部办公室劳动服务公司共同组建的，注册资本为 315 万元。2009 年 3 月 10 日，公司与武汉飞虹建设监理有限公司签订股权转让协议，以 154.63 万元取得武汉飞虹建设监理有限公司 63.49% 的控制权。

注 4：武汉杨春湖客运换乘中心有限公司成立于 2006 年 9 月 21 日，系由武汉交通建设投资有限公司、武汉阳逻开发有限公司共同投资 1000 万元。2009 年 5 月，公司与武汉杨春湖客运换乘中心有限公司原有股东签订整体转让协议，取得武汉杨春湖客运换乘中心有限公司的 100% 控股权。为了加快公司项目建设，2009 年 10 月，武汉市城市建设投资开发集团有限公司与湖北公路客运集团有限公司签订增资扩股协议，并于 2009 年 12 月 3 日，对公司增加注册资本人民币 5000 万元，变更后的注册资本为人民币 6000 万元，武汉市城市建设投资开发集团有限公司累计出资 3060 万元，占注册资本的 51.00%，湖北公路客运集团有限公司出资 2940 万元，占注册资本的 49.00%。

注 5：武汉天河机场路投资发展有限公司成立于 2009 年 12 月 14 日，由武汉市人民政府以鄂发改交通[2009]1361 号文件批准成立，武汉市城市建设投资开发集团有限公司和武汉市市政建设集团有限公司共同出资组建。注册资本陆亿元，实收资本叁亿元，其中武汉市城市建设投资开发集团有限公司认缴出资叁亿零陆佰万元，实际出资壹亿伍仟叁佰万元，占注册资本的 51%，武汉市市政建设集团有限公司认缴出资贰亿玖仟肆佰万元，实际出资壹亿肆仟柒佰万元，占注册资本的 49%。



(二) 本年合并范围的变更及理由

被投资单位名称	持股比例 (%)	本年是否合并	上年是否合并	变更原因
武汉城投车站资产经营管理有限公司	100%	是	否	本年度新设成立
武汉飞虹建设监理有限公司	63.49%	是	否	本年度新收购
武汉杨春湖客运换乘中心有限公司	51%	是	否	本年度新收购
武汉天河机场路投资发展有限公司	51%	是	否	本年度新设成立

(三) 本年不再纳入合并范围的原子公司

本公司本期不存在不再纳入合并范围的二级子公司。

(四) 子公司及合营企业的特殊会计政策

本公司本期不存在子公司及合营企业执行特殊会计政策的情形。

(五) 子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况

本公司本期不存在子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况。

八、 合并财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

项 目	年末余额		年初余额	
	余额	其中：外币金额	余额	其中：外币金额
现金	288,727.14		1,026,926.44	
银行存款	20,530,471,324.52		10,818,436,081.19	
其他货币资金	15,894,147.64		65,255,066.25	
合 计	20,546,654,199.30		10,884,718,073.88	

注 1：期末货币资金较期初增长 88.77%，主要系本期新增借款及发行企业债券所致；

注 2：本公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,300,000.00	617,500.00
商业承兑汇票		
合 计	3,300,000.00	617,500.00



(三) 应收账款

1. 应收账款按类别列示如下:

类别	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
采用个别认定法计提坏账准备的应收账款	872,755,658.96	7,949,944.23	630,140,977.60	3,317,223.38
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款				
合计	872,755,658.96	7,949,944.23	630,140,977.60	3,317,223.38

2. 应收账款按账龄列示如下:

账龄	年末余额		年初余额	
	年末余额	坏账准备	年初余额	坏账准备
1年以内(含1年)	387,727,375.29	3,244,145.76	367,212,666.32	679,227.69
1—2年(含2年)	234,687,712.31	508,982.02	130,425,093.61	278,084.20
2—3年(含3年)	122,959,477.73	480,186.57	36,248,341.94	431,298.85
3—4年(含4年)	35,462,462.41	882,391.45	20,124,056.49	261,646.81
4—5年(含5年)	19,505,133.58	2,040,771.32	27,327,340.74	526,091.78
5年以上	72,413,497.64	793,467.11	48,803,478.49	1,140,874.04
合计	872,755,658.96	7,949,944.23	630,140,977.60	3,317,223.38

注1: 期末应收账款较期初 37.97%, 主要系公司子公司武汉市水务集团有限公司本期应收污水处理费增加所致;

注2: 应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(四) 预付款项

账龄	年末余额		年初余额	
	年末余额	坏账准备	年初余额	坏账准备
1年以内(含1年)	8,173,030,960.58		4,146,728,747.37	
1—2年(含2年)	2,845,080,800.35		3,028,797,839.16	
2—3年(含3年)	835,006,423.79		861,861,304.50	
3年以上	363,367,369.19		843,370,209.66	
合计	12,216,485,553.91		8,880,758,100.69	

注1: 期末预付账款较期初增长 37.56%, 主要系公司子公司武汉新区建设开发投资有限公司本期预付土地款以及本期基建项目增加, 导致预付工程款相应增加所致;

注2: 预付款项期末余额中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款;

注3: 公司主要从事建设周期较长的基本建设项目, 并且主要项目还在建设期尚未办理结算, 因此存在账龄超过一年的预付工程款。



(五) 其他应收款

1. 其他应收款按类别列示如下:

类别	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款	4,124,270,507.25	6,225,435.86	5,052,623,209.06	4,208,587.29
采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款				
合计	4,124,270,507.25	6,225,435.86	5,052,623,209.06	4,208,587.29

2. 其他应收款按账龄列示如下:

账龄	年末余额		年初余额	
	年末余额	坏账准备	年初余额	坏账准备
1年以内(含1年)	2,825,237,772.09	4,249,003.80	2,991,433,640.48	1,453,885.14
1—2年(含2年)	102,790,345.34	40,883.81	1,081,803,853.97	1,379,160.99
2—3年(含3年)	1,040,324,361.08	534,521.52	803,794,944.57	316,329.73
3—4年(含4年)	21,233,408.10	190,471.70	17,330,731.94	3,431.84
4—5年(含5年)	12,455,958.34		18,835,653.11	21,985.60
5年以上	122,228,662.30	1,210,555.03	139,424,384.99	1,033,793.99
合计	4,124,270,507.25	6,225,435.86	5,052,623,209.06	4,208,587.29

注: 其他应收款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 存货

1. 按存货种类分项列示如下:

存货项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
原材料	25,927,562.23	1,094,036,396.38	1,085,441,883.90	34,522,074.71
低值易耗品	1,382,263.48	4,819,482.32	3,193,529.66	3,008,216.14
工程施工	632,014,214.85	295,640,965.36	625,762,570.62	301,892,609.59
库存商品	104,705,828.28	1,140,461,158.03	1,139,235,629.44	105,931,356.87
开发产品	100,692,565.30	232,168,634.44	186,177,652.14	146,683,547.60
开发成本	2,122,799,347.69	1,137,591,024.10	565,836,139.56	2,694,554,232.23
其他存货	300,954,473.79	400,182,118.93	227,459,075.47	473,677,517.25
合计	3,288,476,255.62	4,304,899,779.56	3,833,106,480.79	3,760,269,554.39

2. 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下:

存货项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
原材料	195,681.67	120,138.93	56,503.55	259,317.05
合计	195,681.67	120,138.93	56,503.55	259,317.05

注: 公司期末存货抵押、担保等使用受限情况见附注八、(十七)所有权受到限制的资产。

(七) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
往来挂账	104,438,219.05	408,387,682.10
存货挂账	472,033,373.41	468,317,408.53
应收股利	14,362,176.40	14,362,176.40
其他	4,488,215.75	5,082,280.60
合 计	595,321,984.61	896,149,547.63

注 1: 往来款挂账及存货挂账主要系 2006 年清产核资原制度损失挂账;

注 2: 本期其他流动资产减少 34.12%, 主要系公司子公司武汉水务集团之子公司武汉市城市排水发展有限公司本期将应收排水排渍工程代垫款转入其他应收款中核算, 截止报表日, 公司已收到工程代垫款 2 亿元。

(八) 持有至到期投资

项 目	年末余额	年初余额
委托贷款	6,000,000.00	11,000,000.00
合 计	6,000,000.00	11,000,000.00

(九) 长期股权投资

1. 长期股权投资列示如下:

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
子公司投资				
合营企业投资				
联营企业投资	49,419,433.59	19,846,621.41		69,266,055.00
其他股权投资	642,660,215.67	713,719,118.41	24,951,871.58	1,331,427,462.50
小 计	692,079,649.26	733,565,739.82	24,951,871.58	1,400,693,517.50
减: 长期投资减值准备				
合 计	692,079,649.26	733,565,739.82	24,951,871.58	1,400,693,517.50

2. 重大的联营企业投资:

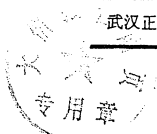
被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
武汉阿拉德水表有限公司	武汉市 武昌区	生产销售各类型水 计量和控制产品	48%	48%	13,299,118.23	34,055,611.54	1,723,743.43
武汉市江城堤防绿化有限公司	武汉市 武昌区	园林绿化工程	40%	40%	5,413,688.11	4,382,384.90	2,695.06
武汉武煤百江燃气有限公司	武汉市 江汉区	天然气销售	49%	49%	94,815,778.21	53,571,061.21	3,840,205.14
港华科技(武汉)有限公司	武汉市 江汉区	公用事业行业软件 的系统开发、销售	30%	30%	1,401,478.78	5,387,496.05	-3,915,421.53



武汉天道置业有限公司	武汉市	房地产开发	49%	49%	23,562,563.51		-2,364,797.04
武汉青大苗木有限公司	武汉市	苗木种植和销售	40%	40%	795,686.86	169,784.00	-204,313.14
武汉新雅景园林绿化有限公司	武汉市	绿化	40%	40%	6,232,845.36	16,219,371.51	4,717,481.95
合计					124,993,359.08		3,799,593.87

3. 按成本法核算的重大股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
汉口银行	705,200,000.00	30,000,000.00	675,200,000.00		705,200,000.00
武汉城诚路桥有限公司	101,000.00	101,000.00			101,000.00
武汉晨鸣乾能热电有限公司	42,783,522.99	42,783,522.99			42,783,522.99
武汉市燃气热力学校	161,220.00	161,220.00			161,220.00
武汉蓝焰油气公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	0.00
武汉安宇燃气热力工程监理咨询公司	900,000.00	575,629.04		100,000.00	475,629.04
海南海龙旅游实业公司	800,000.00	800,000.00			800,000.00
武汉华信高新股份有限公司	420,000.00	420,000.00			420,000.00
武汉万鸿集团股份有限公司	517,500.00	517,500.00			517,500.00
武汉力诺股份有限公司	360,000.00	360,000.00			360,000.00
联力热力有限公司	156,684.84	156,684.84			156,684.84
海南海龙旅游有限公司	800,000.00	800,000.00			800,000.00
武汉蓝焰物流基地	20,000,000.00		20,000,000.00		20,000,000.00
武汉桥业装饰工程有限公司	200,000.00	200,000.00			200,000.00
武汉桥建汉川水泥厂			5,612,232.12		5,612,232.12
武汉体育中心发展有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00
武大弘元股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
武汉汉西污水处理有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00
武汉汇智科技咨询有限公司	150,000.00	150,000.00			150,000.00
武汉嘉源饮品有限公司		1,593,433.71	2,906,886.29	4,500,320.00	
武汉数控机床股份有限公司	101,000.00	101,000.00			101,000.00
武汉大世界摄影中心	2,700,000.00	2,700,000.00			2,700,000.00
湖北咸宁共和路桥公司	16,240,000.00	16,240,000.00			16,240,000.00
其他投资		933,483.17		351,551.58	581,931.59
武汉市房地产集团公司	1,075,200.00	1,075,200.00			1,075,200.00
武汉市联发监理公司	30,000.00	30,000.00			30,000.00
武汉市房屋置换服务公司	390,000.00	390,000.00			390,000.00
武汉市天择房屋拆迁公司	135,000.00	135,000.00			135,000.00
武汉桥梁建设股份有限公司	233,564,282.00	360,598,284.46			360,598,284.46
武汉晴川桥梁经营有限公司	93,101,408.33	93,101,408.33			93,101,408.33
武汉正信房地产评估咨询有限公司	20,000.00	20,000.00			20,000.00



被投资单位名称	初始投资成本	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
湖南楚天大厦	4,000,005.20	4,000,005.20			4,000,005.20
蓝光电力公司	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00
西安长生实业公司	2,750,011.80	2,750,011.80			2,750,011.80
定边石油开发	4,799,417.03	4,799,417.03			4,799,417.03
船运公司	44,000.00	44,000.00			44,000.00
上海华侨企业发展公司	5,779,628.20	5,779,628.20			5,779,628.20
广州进来发酒店	3,343,786.90	3,343,786.90			3,343,786.90
武汉三鼎地产有限公司			10,000,000.00		10,000,000.00
合计	1,208,623,667.29	642,660,215.67	713,719,118.41	24,951,871.58	1,331,427,462.50

注：2009 年 12 月 30 日，公司与汉口银行股份有限公司签订股份认购协议，认购汉口银行拟增发的 2.11 亿股人民币普通股。2009 年 12 月 31 日，公司已支付上述增资款 6.752 亿元，增资完成后，公司共持汉口银行股份 2.479 亿股，持股比例为 7.05%。

4. 按权益法核算的重大股权投资

被投资单位名称	初始金额	年初余额	投资成本变动	损益调整变动		其他所有者权益变动	年末余额
				应计损益	本年实收红利		
武汉阿拉德水表有限公司		5,654,061.85		729,514.90			6,383,576.75
武汉江城堤防绿化有限公司		1,802,496.28		1,078.02			1,803,574.3
武汉武煤百江燃气有限公司	39,200,000.00	39,200,000.00		7,259,731.30			46,459,731.30
港华科技(武汉)有限公司	2,100,000.00	1,436,730.10		-1,174,626.46			262,103.64
武汉天道置业有限公司			14,700,000.00	-3,154,343.87			11,545,656.13
武汉青大苗木有限公司			400,000.00	-81,725.26			318,274.74
武汉新雅景园林绿化有限公司		1,326,145.36		1,166,992.78			2,493,138.14
合计	41,300,000.00	49,419,433.59	15,100,000.00	4,746,621.41			69,266,055.00

(十) 投资性房地产

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	4,525,225.12			4,525,225.12
1. 房屋建筑物	4,525,225.12			4,525,225.12
二、公允价值变动合计	4,443,486.88	139,546.00		4,583,032.88
1. 房屋建筑物	4,443,486.88	139,546.00		4,583,032.88
四、投资性房地产账面价值合计	8,968,712.00	139,546.00		9,108,258.00
1. 房屋建筑物	8,968,712.00	139,546.00		9,108,258.00

注：公司子公司武汉水务集团公司之子公司武汉三镇实业控股股份有限公司选取了与该处房产所处地区相近，结构及用途相同的三处房地产，参照武汉市房地产交易市场上 2009 年 12 月的平均销售价格，结合周边市场信息和自有房产的特点，并根据湖北众联资产评估有限公司 2010 年 1 月 6 日出具的“鄂众联评报字（2010）第 001 号”资产评估报告书，确定该投资性房地产的公允价值为 9,108,258.00 元。



(十一) 固定资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	8,591,417,264.26	4,335,289,588.05	610,009,175.64	12,316,697,676.67
其中：土地资产	117,737,215.48	-	-	117,737,215.48
房屋及建筑物	2,988,251,321.20	3,636,552,257.43	322,288,132.28	6,302,515,446.35
机器设备	5,199,977,458.42	642,759,654.28	259,228,392.40	5,583,508,720.30
运输工具	184,231,911.90	42,317,533.34	26,783,610.31	199,765,834.93
其他	101,219,357.26	13,660,143.00	1,709,040.65	113,170,459.61
二、累计折旧合计	2,462,185,871.02	471,373,047.09	268,071,458.01	2,665,487,460.10
其中：土地资产				
房屋及建筑物	666,141,471.20	198,364,574.81	93,815,005.70	770,691,040.31
机器设备	1,637,529,801.42	238,622,919.50	157,699,403.65	1,718,453,317.27
运输工具	109,720,982.26	20,266,997.50	15,230,127.41	114,757,852.35
其他	48,793,616.14	14,118,555.28	1,326,921.25	61,585,250.17
三、固定资产减值准备累计金额合计	1,981,753.16			1,981,753.16
其中：土地资产				
房屋及建筑物	1,403,843.29			1,403,843.29
机器设备	577,909.87			577,909.87
运输工具				
其他				
四、固定资产账面价值合计	6,127,249,640.08			9,649,228,463.41
其中：土地资产	117,737,215.48			117,737,215.48
房屋及建筑物	2,320,706,006.71			5,530,420,562.75
机器设备	3,561,869,747.13			3,864,477,493.16
运输工具	74,510,929.64			85,007,982.58
其他	52,425,741.12			51,585,209.44

注 1：本期由在建工程完工转入固定资产金额为 3,545,356,185.59 元；

注 2：本期增加的累计折旧中，本期计提的折旧费用为 470,026,441.63 元，与本期累计折旧增加 471,373,047.09 元相差 1,346,605.46 元，系由于本期新收购子公司武汉飞虹建设监理有限公司以前年度计提的累积折旧。

注 3：本期固定资产减少主要系公司子公司武汉燃气热力集团有限公司对闲置报废资产进行核销处理。

(十二) 在建工程

工程名称	年初余额			本年增加额		本年减少额		年末余额		
	金额	利息资本化金额	减值准备	金额	利息资本化金额	金额	本期转固金额	金额	利息资本化金额	减值准备
合计	34,330,405,241.07	556,027,289.39		16,133,330,416.19	341,199,343.13	4,018,128,970.28	3,545,356,185.59	46,445,606,686.98	873,018,810.44	
其中：1. 天兴洲 道桥工程	2,391,390,131.63			3,522,057,512.51		9,985,882.28		5,903,461,761.86		
2. 武汉 国际展览中心	3,016,430,609.59	86,444,592.56		1,494,462,517.96	39,048,012.45			4,510,893,127.55	125,492,605.01	

工程名称	年初余额			本年增加额		本年减少额		年末余额		
	金额	利息资本化金额	减值准备	金额	利息资本化金额	金额	本期转固金额	金额	利息资本化金额	减值准备
3. 武合客运等四个项目	3,709,489,650.77			652,503,031.86				4,361,992,682.63		
4. 武汉新区四新片区基础设施和环境整治项目	965,353,106.05	287,547,807.63		972,286,434.16	231,445,888.79	275,358,282.60		1,662,281,257.61	518,993,696.42	
5. 二七长江大桥	170,408,142.39			1,283,428,775.11				1,453,836,917.50		
6. 武昌火车站周边改造工程	1,188,547,052.51			161,700,514.63		10,650,400.00		1,339,597,167.14		
7. 汉口火车站周边道路及广场建设工程	17,442,090.20			871,978,039.66				889,420,129.86		
8. 二环线汉口段				758,191,102.00				758,191,102.00		
9. 武汉火车站周边改造工程	310,844,442.55			662,740,056.04				973,584,498.59		
10. 亚行贷款一期项目	1,129,971,632.40	105,048,693.80		314,120,045.11	32,260,967.09	1,057,676,076.84	1,057,676,076.84	386,415,600.67	137,309,660.89	

注：期末在建工程较期初增长 35.29%，主要系子公司天兴洲大桥项目增加投资 35.22 亿元、武汉国际博览中心项目增加投资 14.94 亿元、二七长江大桥项目增加投资 12.83 亿元、汉口火车站改造项目增加投资 11.31 亿元及二环线汉口段增加投资 7.58 亿元所致。

(十三) 无形资产

1. 无形资产按项目列示如下：

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	128,513,135.83	26,207,024.17	13,918,617.18	140,801,542.82
土地使用权	113,958,697.54	22,533,391.95	12,814,587.08	123,677,502.41
软件	14,554,438.29	3,673,632.22	1,104,030.10	17,124,040.41
二、累计摊销额合计	11,601,398.50	4,877,952.47	8,500.00	16,470,850.97
土地使用权	7,122,618.62	3,205,645.78	-	10,328,264.40
软件	4,478,779.88	1,672,306.69	8,500.00	6,142,586.57
三、无形资产减值准备累计金额合计				
土地使用权				
软件				
四、无形资产账面价值合计	116,911,737.33	21,329,071.70	13,910,117.18	124,330,691.85
土地使用权	106,836,078.92	19,327,746.17	12,814,587.08	113,349,238.01
软件	10,075,658.41	2,001,325.53	1,095,530.10	10,981,453.84

(十四) 商誉



项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
武汉三镇实业控股股份有限公司	128,628,508.01		1,681,104.12	126,947,403.89
合 计	128,628,508.01		1,681,104.12	126,947,403.89

注：公司子公司武汉水务集团有限公司之子公司武汉三镇实业控股股份有限公司2006年4月份通过股权分置改革方案，武汉水务集团有限公司以其持有的4080万股股份作为对价，支付给流通股股东，以获取其所持有的非流通股份的流通权。股权分置后，武汉水务集团持有武汉三镇实业控股股份有限公司股份从31365万股减少到27285万股，股权比例从71.10%下降至61.85%。故商誉系武汉水务集团有限公司由于获取流通权而导致拥有武汉三镇实业控股股份有限公司净资产的减少。本期商誉减少系由于本期武汉水务集团有限公司出售部分武汉三镇实业控股股份有限公司的股权，而相应结转对应的商誉所致。

(十五) 长期待摊费用

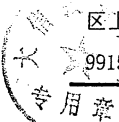
种 类	原始成本	年初余额	本年增加	本年减少	其中：本年摊销	年末余额	剩余摊销年限
合 计		42,745,028.29	5,541,576.33	6,372,133.33		41,914,471.29	
其中：1. “武汉水专项”科研与示范工程项目		21,459,236.37	30.00			21,459,266.37	
2. 装修费		4,353,805.48	77,590.00	4,359,395.48		72,000.00	
3. 信息管网		14,505,010.98	5,395,830.74			19,900,841.72	
4. 其他		2,426,975.46	68,125.59	2,012,737.85		482,363.20	

(十六) 递延所得税资产

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	2,308,804.85	9,235,219.44	1,692,479.79	7,291,925.27
合 计	2,308,804.85	9,235,219.44	1,692,479.79	7,291,925.27

(十七) 所有权受到限制的资产

项 目	年初余额 (万元)	本年增加额 (万元)	本年减少额 (万元)	年末余额 (万元)
一、用于担保的资产				
1、城投房地产在建商品房土地使用权	16,467.00			16,467.00
2、桥建大厦	4,057.84			4,057.84
3、金色雅园在建商品房	134,751.56	80,191.19	3,658.51	211,284.24
4、房屋所有权证：市2006009386号 武汉市江汉区青年大道78号1栋1-7层，土地使用权证：江岸14938号	1,649.34			1,649.34
5、房屋所有权证：市9915865号 武汉市江岸区上海街青道路6号，土地使用权证：市9915865号	2,302.35			2,302.35



二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
无				
合 计	160,226.61	80,191.19	3,658.51	244,076.31

(十八) 其他非流动资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
宗关水厂土地	114,691,497.00			114,691,497.00
地铁集团国债资金	250,000,000.00			250,000,000.00
地铁集团项目资本金	5,000,000.00			5,000,000.00
待处理固定资产净损失	192,478,147.36	2,464,295.28	68,912,402.13	126,030,040.51
其他	73,551.86		73,551.86	-
合 计	562,243,196.22	2,464,295.28	68,985,953.99	495,721,537.51

注：待处理固定资产净损失系 2006 年清产核资固定资产原制度挂账损失。

(十九) 短期借款

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	6,232,969,200.00	4,339,507,600.00
保证借款	4,437,000,000.00	2,419,000,000.00
抵押借款	70,000,000.00	165,000,000.00
合 计	10,739,969,200.00	6,923,507,600.00

注 1：短期借款本期增长 55.12%，主要系本期基建投资增加，向银行借款相应增加所致；

注 2：抵押借款见“八、(十七)所有权受到限制的资产”。

(二十) 应付票据

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	378,156,100.42	132,206,817.56
合 计	378,156,100.42	132,206,817.56

(二十一) 应付账款

1. 应付账款按账龄列示如下：

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	1,414,720,254.94	89.90%	718,305,076.77	79.43%
1-2年(含2年)	103,068,768.45	6.55%	113,172,399.33	12.51%
2-3年(含3年)	30,517,542.09	1.94%	60,483,414.05	6.69%
3年以上	25,297,893.83	1.61%	12,342,259.35	1.37%



账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	1,573,604,459.31	100.00%	904,303,149.50	100.00%

注：期末余额较期初余额增长 74.01%，主要系本期基建投资增多，应付工程款相应增加所致。

2. 账龄超过三年的大额应付账款情况：

单位名称	年末余额	账龄	款项性质	未结算原因
武汉市市政建设集团有限公司	5,677,062.41	3年以上	工程款	整体工程未办竣工结算
襄樊市市政工程总公司	5,036,774.50	3年以上	工程款	整体工程未办竣工结算
武汉华源照明电力公司	1,001,988.85	3年以上	工程款	整体工程未办竣工结算
合计	11,715,825.76			

(二十二) 预收款项

1. 预收款项按账龄列示如下：

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	2,020,289,136.68	59.36%	3,341,513,276.43	73.63%
1—2年(含2年)	284,475,914.49	8.36%	1,091,819,940.44	24.06%
2—3年(含3年)	1,034,250,149.74	30.39%	46,589,489.61	1.03%
3年以上	64,329,441.84	1.89%	58,434,670.81	1.28%
合计	3,403,344,642.75	100.00%	4,538,357,377.29	100.00%

2. 账龄超过一年的大额预收款项情况：

单位名称	年末余额	账龄	款项性质	未结算原因
武汉市土地整理储备中心武汉新区分中心	1,150,000,000.00	1-2年和2-3年	基础设施配套费	工期较长尚未结算
东风阳光城	9,034,495.49	3年以上	工程款	工期较长尚未结算
大沌路	8,650,000.00	3年以上	工程款	工期较长尚未结算
滨海水厂建设指挥部	8,559,134.32	1-2年	工程款	工期较长尚未结算
宁波自来水	6,147,545.92	1-2年	工程款	工期较长尚未结算
合计	1,182,391,175.73			

(二十三) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期年加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	41,624,492.50	425,498,843.14	413,954,157.37	53,169,178.27
二、职工福利费		65,166,224.94	65,166,224.94	

项 目	年初余额	本期年加额	本年减少额	年末余额
三、社会保险费	7,340,165.98	88,636,154.65	93,065,713.66	2,910,606.97
其中：1. 医疗保险费	3,609,697.98	25,903,491.13	26,732,860.83	2,780,328.28
2. 基本养老保险费	3,510,390.63	56,494,750.20	59,961,022.95	44,117.88
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	220,077.37	3,132,016.37	3,317,154.24	34,939.50
5. 工伤保险费		1,316,348.91	1,265,154.24	51,194.67
6. 生育保险费		1,789,548.04	1,789,521.40	26.64
四、住房公积金	3,494,917.80	49,315,359.99	45,650,297.42	7,159,980.37
五、工会经费和职工教育经费	16,887,584.88	21,738,920.35	23,861,838.28	14,764,666.95
六、非货币性福利	127,871.30	691,558.87	651,243.96	168,186.21
七、因解除劳动关系给予的补偿		469,583.00	469,583.00	
其中：因解除劳动关系给予的补偿		469,583.00	469,583.00	
预计内退人员支出				
八、其他	620.00	1,472.30		2,092.30
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	69,475,652.46	651,518,117.24	642,819,058.63	78,174,711.07

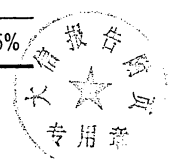
(二十四) 应交税费

税 种	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	20,984,103.13	115,956,312.77	121,915,028.79	15,025,387.11
营业税	14,113,006.02	97,134,535.49	75,111,883.05	36,135,658.46
企业所得税	10,944,572.30	41,622,845.48	32,787,735.30	19,779,682.48
城市维护建设税	1,682,173.75	10,000,341.78	8,613,460.23	3,069,055.30
房产税	1,389,590.30	5,643,963.99	7,190,857.35	-157,303.06
土地使用税	5,787,351.46	10,844,564.16	9,968,095.68	6,663,819.94
个人所得税	3,732,346.59	20,574,944.46	22,148,166.70	2,159,124.35
教育费附加	616,644.17	4,219,776.46	3,515,548.12	1,320,872.51
其他税费	19,463,311.76	116,827,589.88	128,521,970.00	7,768,931.64
合 计	78,713,099.48	422,824,874.47	409,772,745.22	91,765,228.73

(二十五) 其他应付款

1. 其他应付款按账龄列示如下：

项 目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,356,954,973.83	55.51%	2,586,363,397.67	47.25%



1-2年	408,807,085.67	9.63%	1,673,319,450.11	30.57%
2-3年	1,322,766,166.79	31.15%	1,044,301,993.14	19.08%
3年以上	157,400,378.11	3.71%	169,463,552.29	3.10%
合计	4,245,928,604.40	100.00%	5,473,448,393.21	100.00%

2. 账龄超过三年的大额其他应付款情况:

单位名称	年末余额	账龄	款项性质	未偿还或未结算原因
用户 IC 卡押金	3,013,349.44	3 年以上	房款及物业费	尚未结算
湖北亚星建筑工程有限公司	1,130,432.00	3 年以上	电缆沟工程拨款	未办理竣工结算
中国节能投资公司	4,207,134.59	3 年以上	往来款	尚未到结算期
管煤公司代扣保险款	6,759,367.65	3 年以上	往来款	尚未到结算期
合计	15,110,283.68			

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	3,510,120,000.00	2,920,000.00
其中: 信用借款	870,000,000.00	
保证借款	2,620,120,000.00	2,920,000.00
抵押借款	20,000,000.00	
合计	3,510,120,000.00	2,920,000.00

注: 抵押借款见“八、(十七) 所有权受到限制的资产”。

(二十七) 其他流动负债

项目	年初余额	年末余额
短期融资券	1,032,082,600.00	
南湖都市桃源项目预提维修费	19,560,600.00	19,560,600.00
后湖项目预提利息	13,698,305.35	
古田二路征地拆迁补偿款	12,489,844.00	
电费	4,591,792.63	3,480,817.93
应付股利	3,659,433.08	1,070,182.96
其他	5,241,631.31	5,497,783.28
合计	1,091,324,206.37	29,609,384.17

注: 短期融资券系公司子公司武汉水务集团有限公司于 2009 年 2 月发行, 发行总额为 10 亿元, 利率为 3.5%。

(二十八) 长期借款

借款条件	长期借款	
	年末余额	年初余额
信用借款	25,164,152,582.10	21,511,547,661.16
抵押借款	170,000,000.00	526,800,000.00
保证借款	21,431,943,286.85	9,556,850,000.00
合 计	46,766,095,868.95	31,595,197,661.16

注 1: 期末长期借款较期初增长 49.60%，主要原因系本期基建投资增加，公司向银行借款增加所致；

注 2: 抵押借款见“八、(十七) 所有权受到限制的资产”。

(二十九) 应付债券

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
公司债券(2005)	1,000,000,000.00	47,000,000.00	47,000,000.00	1,000,000,000.00
公司债券(2007)	615,090,000.00	30,180,000.00	30,180,000.00	615,090,000.00
公司债券(2009)		1,541,300,000.00		1,541,300,000.00
合 计	1,615,090,000.00	1,618,480,000.00	77,180,000.00	3,156,390,000.00

注 1: 公司债券 1,000,000,000.00 元，系于 2005 年发行的 15 年期公司债券，本金 10 亿元，每年应支付利息 47,000,000.00 元；

注 2: 公司债券 615,090,000.00 元，系于 2007 年 6 月 27 日发行的 15 年期公司债券，其中本金 6 亿元，每年应支付利息 30,180,000.00 元。本期已支付利息 30,180,000.00 元。付利息支付方式于每年 6 月 27 日支付；

注 3: 公司债券 1,541,300,000.00 元，系于 2009 年 5 月 27 日发行的 10 年期公司债券，其中本金 15 亿元，每年应支付利息 70,800,000.00 元。付利息支付方式于每年 5 月 27 日支付。

(三十) 长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
工行融资租赁	2,037,469,429.14	
国家开发银行基建贷款		1,760,000,000.00
中海油信托投资公司贷款		700,000,000.00
武汉晋合置业有限公司		280,000,000.00
其他	14,543,126.01	15,943,126.01
合 计	2,052,012,555.15	2,755,943,126.01

注 1: 2009 年 12 月 25 日，公司与武汉市人民政府城市建设基金管理办公室作为共同承租人、与出租人工银金融租赁有限公司签订的《售后回租合同》，将武汉长江公路桥（长江二桥）及其配套设施进行售后回租。协议售后回租资产购买金额为：人民币 2,037,469,429.14 元，租赁保证金金额为：人民币 20,374,694.29 元，租金总额为 3,116,392,390.74 元，截止 09 年 12 月 31 日，资金中心已收到工银金融租赁有限公司支付的转让价款计人民币 2,037,469,429.14 元；

注 2: 国家开发银行基建贷款本期减少系本期归还借款 7.7 亿元所致，同时本年度将剩余贷款 9.9 亿元重分类至长期



借款列报所致；

注3：中海油信托投资公司贷款减少系本期归还借款所致；

注4：武汉晋合置业有限公司的款项，主要是子公司武汉市长江公路桥拆迁还建开发公司的子公司三鼎地产公司接受武汉晋合置业有限公司投资款2.80亿元，本年度减少系本公司子公司武汉市长江公路桥拆迁还建开发公司减少对三鼎地产公司持股，本公司年末对三鼎地产公司不再有控制权，年末未纳入合并范围所致。

(三十一) 专项应付款

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
合计	550,770,112.11	499,593,556.51	87,464,589.05	962,899,079.57
其中：1. 武汉市城市建设基金管理办公室拨基建款	383,517,842.11	89,471,083.00	42,474,412.80	430,514,512.31
2、财政周转金	100,000,000.00		30,000,000.00	70,000,000.00
3、新增建设用地有偿使用费	67,252,270.00			67,252,270.00

注1：专项应付款主要系公司各单位收到武汉市人民政府城市建设基金管理办公室拨入的基建款；

注2：《新区指挥部、市财政局关于加强武汉新区开发建设投融资工作意见》（武政办[2005]62号）明确提出“在武汉新区项目建设中出现项目资本金未及足额到位的情况下，可由市财政部分暂时调度资金作为项目资本金，所垫付的资金从武汉新区实现的土地出让金或土地增值收益中归垫”，为满足国开行贷款提款对项目资本金的要求，公司子公司武汉新区建设投资开发有限公司向财政局申请财政周转金10000万元。2006年2月，公司子公司武汉新区建设投资开发有限公司已收到财政核拨的10000万元的财政周转金，2009年上半年已归还3000万元；

注3：根据《新区指挥部、市财政局关于加强武汉新区开发建设投融资工作意见》（武政办[2005]62号）文件精神，武汉新区开发建设实行“资金封闭运行”。新区公司、土地分中心向财政局申请核拨50%新增建设用地土地有偿使用费，专项用于耕地开发，实现耕地占补平衡。扩大了财政对新区公司、土地分中心返还的范围，建立了返还新增建设用地使用费50%的机制。截止到2009年12月，累计收到财政局核拨的新增建设用地有偿使用费6725万元。

(三十二) 预计负债

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
未决诉讼	1,650,000.00	131,000.00		1,781,000.00
合计	1,650,000.00	131,000.00		1,781,000.00

(三十三) 递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
投资性房地产公允价值变动损益	1,371,222.06	5,484,888.23	1,261,180.95	5,044,723.80
合计	1,371,222.06	5,484,888.23	1,261,180.95	5,044,723.80

(三十四) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
武汉市国有资产监督管理委员会	3,900,000,000.00	100			3,900,000,000.00	100
合计	3,900,000,000.00	100			3,900,000,000.00	100

(三十五) 资本公积

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
1. 资本溢价				
2. 其他资本公积	10,848,511,874.50	4,634,463,894.59		15,482,975,769.09
(1) 其他	10,848,511,874.50	4,634,463,894.59		15,482,975,769.09
合计	10,848,511,874.50	4,634,463,894.59		15,482,975,769.09

注：公司本年度资本公积增加系财政拨款入的城建资金。

(三十六) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
法定盈余公积	25,362,899.65	35,106,341.57		60,469,241.22
合计	25,362,899.65	35,106,341.57		60,469,241.22

(三十七) 未分配利润

项目	本年数	上年数
本年年初余额	951,506,147.91	681,345,741.78
本年增加额	434,639,037.81	271,133,988.77
其中：本年净利润转入	434,639,037.81	271,133,988.77
其他调整因素		
本年减少额	37,102,700.53	973,582.64
其中：本年提取盈余公积	35,106,341.57	
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利		
转增资本		
其他减少	1,996,358.96	973,582.64
本年年末余额	1,349,042,485.19	951,506,147.91



(三十八) 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	4,235,607,931.80	3,410,481,770.47	3,472,596,773.01	2,646,873,587.63
一、公用事业收入	2,741,452,180.37	2,131,500,580.25	1,932,307,834.76	1,525,768,841.85
其中：				
1、水费及污水处理费收入	1,102,075,693.27	883,347,449.79	1,038,402,778.46	784,242,582.31
2、燃气收入	1,639,376,487.10	1,248,153,130.46	893,905,056.30	741,526,259.54
二、房地产销售收入	837,277,742.16	616,902,811.57	759,137,279.71	450,827,563.56
三、工程结算收入	556,759,082.23	506,160,073.97	729,685,522.94	632,890,582.92
四、公租房租赁收入	16,756,936.98	16,043,704.78	11,856,281.69	9,600,925.38
五、其他	83,361,990.06	139,874,599.90	39,609,853.91	27,785,673.92
其他业务小计	76,532,599.89	36,267,457.90	60,646,023.12	25,596,648.59
1、租赁	24,864,874.44	7,178,361.67	2,456,600.00	1,046,050.06
2、辅助经营	4,660,349.81	1,102,744.69	3,077,862.23	1,747,626.70
3、工程安装	719,278.00	668,358.33	14,761,896.69	8,884,923.47
4、燃气具销售	27,141,421.87	18,511,767.03	2,834,776.30	2,276,713.34
5、其他	19,146,675.77	8,806,226.18	37,514,887.90	11,641,335.02
合计	4,312,140,531.69	3,446,749,228.37	3,533,242,796.13	2,672,470,236.22

注：主营业务成本其他中含长江隧道运营成本 89,178,090.54 元，由于目前长江隧道尚不具备单独收费条件，由武汉市城建基金办对营运成本予以补贴，因此其无对应的主营业务收入。

(三十九) 财务费用

费用种类	本年发生额	上年发生额
利息支出	267,867,721.38	190,184,049.60
减：利息收入	15,208,442.24	28,628,116.23
汇兑损失	83,239.23	20,202.33
减：汇兑收益		37,372,380.49
手续费支出	7,470,045.69	706,978.49
其他支出		1,208,752.08
合计	260,212,564.06	126,119,485.78

(四十) 资产减值损失



项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	-480,569.48	2,946,106.34
二、其他减值损失	2,982,768.06	
合 计	2,502,198.58	2,946,106.34

(四十一) 公允价值变动收益

产生来源	本年发生额	上年发生额
投资性房地产	139,546.00	223,854.00
合 计	139,846.00	223,854.00

(四十二) 投资收益

类 别	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产收益		
持有至到期投资收益	2,998,201.29	1,955,327.42
可供出售金融资产收益		
长期股权投资收益	2,086,529.75	2,082,274.10
其中：权益法核算确认的投资收益	3,579,628.63	-359,397.40
成本法核算单位分回的股利或利润	748,806.00	1,109,271.00
股权转让收益	-2,241,904.88	1,332,400.50
交易性金融负债收益		
委托贷款收益	56,730.00	
其他投资收益	21,659,311.58	1,825,340.45
合 计	26,800,772.62	5,862,941.97

注：本公司投资收益汇回无重大限制。

(四十三) 营业外收入

1. 分类情况

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	72,360,672.51	3,046,782.59
其中：固定资产处置利得	72,360,672.51	3,046,782.59
无形资产处置利得		
在建工程处置利得		
其他		
非货币性资产交换利得		
债务重组利得	72,872,352.60	-
政府补助利得	277,507,310.56	63,748,162.52
盘盈利得		
捐赠利得		



项 目	本年发生额	上年发生额
违约赔偿收入	131,401.80	23,230.48
其他利得	316,110,579.16	97,639,936.59
合 计	738,982,316.63	164,458,112.18

2. 政府补助利得:

项 目	本年发生额	上年发生额
光谷建设供水管网建设补贴		8,000,000.00
后湖供水工程补贴	2,893,537.00	7,501,368.00
长江隧道资本投入补贴	28,160,000.00	28,246,794.52
长江隧道营运成本补贴	172,370,610.06	
水务集团企业发展基金	60,600,000.00	20,000,000.00
供水设施建设资金	8,801,200.00	
建设资金财政贴息	4,681,963.50	
合 计	277,507,310.56	63,748,162.52

3. 其他利得:

项 目	本年发生额	上年发生额
支铁项目补助	314,781,600.00	92,605,100.00
其他	1,328,979.16	5,034,836.59
合 计	316,110,579.16	97,639,936.59

(四十四) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	67,068,759.79	17,434,523.83
其中: 固定资产处置损失	67,052,051.81	17,434,523.83
无形资产处置损失	-	-
在建工程处置损失	-	-
其他	16,707.98	-
非货币性资产交换损失	-	-
债务重组损失	-	-
捐赠支出	4,773,757.24	8,666,796.00
非常损失	-	-
盘亏损失	-	-
资产报废、毁损损失	-	-
罚款支出	23,583.60	131,290.86
返还的政府补助支出		
预计担保损失		
预计未决诉讼损失		



赔偿金、违约金及罚款支出	176,201.60	-
其他支出	72,348,632.92	4,455,055.48
合 计	144,390,935.15	30,687,666.17

(四十五) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
本期所得税费用	37,273,847.11	27,531,981.13
递延所得税费用	-506,283.95	-362,232.00
合 计	36,767,563.16	27,169,749.13

(四十六) 合并现金流量表相关事项说明

1. 净利润调节为经营活动现金流量情况

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	609,981,551.54	349,242,515.64
加：资产减值准备	2,502,198.58	2,946,106.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	470,026,441.63	362,426,619.02
无形资产摊销	4,877,952.47	3,311,483.74
长期待摊费用摊销	6,372,133.33	5,283,248.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-5,291,912.72	14,387,741.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-139,546.00	-223,854.00
财务费用（收益以“-”号填列）	267,867,721.38	190,184,049.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,800,772.62	-5,862,941.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-616,325.06	-671,671.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	110,041.11	94,044.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	-471,729,663.39	-403,604,878.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,620,074,640.25	-1,964,036,046.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-760,341,531.19	2,992,611,284.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,716,892,929.31	1,546,087,700.36
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	20,546,654,199.30	10,884,718,073.88
减：现金的年初余额	10,884,718,073.88	6,502,016,235.07



加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	9,661,936,125.42	4,382,701,838.81

2. 现金及现金等价物的有关信息

项 目	本年金额	上年金额
一、现金	20,546,654,199.30	10,884,718,073.88
其中：库存现金	288,727.14	1,026,926.44
可随时用于支付的银行存款	20,530,471,324.52	10,818,436,081.19
可随时用于支付的其他货币资金	15,894,147.64	65,255,066.25
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	20,546,654,199.30	10,884,718,073.88
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、资产负债表日后非调整事项

公司本期无需要披露的资产负债表日后事项。

十、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方情况

公司名称	与本公司关系	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本(万元)	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
武汉市国有资产监督管理委员会	母公司	行政单位	武汉市江岸区香港路66号					100%	100%

2. 子公司情况说明

公司名称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例	本公司合计表决权比例
武汉城投房地产开发有限公司	武汉市	71796531X	房地产开发	52,900,000.00	70%	70%
武汉宏大置业发展有限公司	武汉市	725782185	房地产开发	40,000,000.00	100%	100%
武汉市长江公路桥拆迁重建开发公司	武汉市	177667353	房地产开发	41,973,022.86	100%	100%
武汉桥建集团有限公司	武汉市	30024287X	房地产开发	395,500,000.00	100%	100%
武汉市燃气热力集团有限公司	武汉市	733549746	燃气生产经营	569,350,000.00	100%	100%
武汉市水务集团有限公司	武汉市	300245827	水务生产经营	1,290,423,343.06	100%	100%
武汉城投房产集团有限公司	武汉市	441353581	房地产开发	37,000,000.00	62.03%	62.03%

武汉碧水科技有限责任公司	武汉市	741429832	水处理净化	40,000,000.00	100%	100%
武汉新区建设开发投资有限公司	武汉市	758166784	新区建设	150,000,000.00	60%	60%
武汉市信息管网投资有限公司	武汉市	781977606	信息管网投资建设	20,000,000.00	100%	100%
武汉新城国际博览中心有限公司	武汉市	783196766	博览中心	500,000,000.00	70%	70%
武汉建兴工程建设管理有限公司	武汉市	737513230	基础设施建设	29,129,000.00	98.28%	98.28%
武汉城投车站资产经营管理有限公司	武汉市	685400380	商铺、房屋出租	5,000,000.00	100%	100%
武汉飞虹道桥监理有限公司	武汉市	300088382	桥梁道路检测	3,150,000.00	63.49%	63.49%
武汉杨春湖客运换乘中心有限公司	武汉市	792425014	火车站客运换乘	60,000,000.00	51%	51%
武汉天河机场路投资发展有限公司	武汉市	698306158	机场通道工程建设	600,000,000.00	51%	51%

3. 合营及联营企业情况说明

联营企业情况详见本附注八、(九)重大的联营企业投资。

(二) 关联方交易

1. 销售货物

本期无关联方销售货物或是提供劳务行为。

2. 采购货物

本期无关联方采购货物或是提供劳务行为。

3. 未结算项目款项

本期不存在未结算项目款项事项。

十一、重要资产转让及其出售的说明

本期公司不存在重要资产转让及其出售事项

十二、企业合并、分立等事项说明

企业合并、分立等事项见七、合并报表的编制

十三、非货币性资产交换和债务重组的说明

(一) 非货币性资产交换

本期公司不存在货币性资产交换交易事项



(二) 债务重组

2009年8月本公司子公司武汉燃气热力集团有限公司与建设投资公司签署债务重组协议,以680万元货币资金买断政府性债务7967.2万元,债务分别为本公司子公司武汉燃气热力集团有限公司之子公司武汉市煤气建设公司2000万元,占总债务25%,子公司武汉市管道煤气公司5967.2万元,约占债务75%,取得利得收入7287.2万元,分别记入武汉市煤气建设公司、武汉市管道煤气公司当期损益1830万元、5457.2万元。

十四、母公司主要会计报表项目注释

(一) 长期股权投资

1. 长期股权投资列示如下:

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
子公司投资	5,040,786,416.94	190,146,258.21	20,314,733.29	5,210,617,941.86
合营企业投资				
联营企业投资				
其他股权投资	643,800,692.79	675,220,000.00		1,319,020,692.79
小 计	5,684,587,109.73	865,366,258.21	20,314,733.29	6,529,638,634.65
减: 长期投资减值准备				
合 计	5,684,587,109.73	865,366,258.21	20,314,733.29	6,529,638,634.65

2. 按成本法核算的重大股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
武汉宏大置业发展有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00			36,000,000.00
武汉碧水科技有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00
武汉市水务集团有限公司	2,911,280,767.61	2,911,280,767.61			2,911,280,767.61
武汉市燃气热力集团有限公司	987,629,677.63	987,629,677.63			987,629,677.63
武汉城投房产集团有限公司	22,952,600.00	22,952,600.00			22,952,600.00
武汉桥建集团有限公司	416,070,023.90	416,070,023.90			416,070,023.90
武汉新区建设开发投资有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00			90,000,000.00
武汉市信息管网投资有限公司	26,770,000.00	26,770,000.00			26,770,000.00
武汉新城国际博览中心有限公司	350,000,000.00	350,000,000.00			350,000,000.00
武汉建兴工程建设管理有限公司	28,496,111.14	28,496,111.14			28,496,111.14
武汉城投房地产开发有限公司	37,030,000.00	37,030,000.00			37,030,000.00
武汉长江公路桥拆迁还建有限公司	94,242,503.37	94,242,503.37			94,242,503.37
武汉城投车站资产经营管理有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00		5,000,000.00
武汉飞虹建设监理有限公司	1,546,258.21		1,546,258.21		1,546,258.21

被投资单位名称	初始投资成本	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
武汉杨春湖客运换乘中心有限公司	30,600,000.00		30,600,000.00		30,600,000.00
武汉天河机场路投资发展有限公司	153,000,000.00		153,000,000.00		153,000,000.00
武汉市直属房地产公司	20,314,733.29	20,314,733.29		20,314,733.29	
武汉长江隧道建设有限公司	160,000,000.00	160,000,000.00			160,000,000.00
武汉正信房地产评估咨询有限公司	20,000.00		20,000.00		20,000.00
武汉桥梁建设股份有限公司	233,564,282.00	360,598,284.46			360,598,284.46
汉口银行	705,200,000.00	30,000,000.00	675,200,000.00		705,200,000.00
武汉晴川桥桥梁经营有限公司	93,101,408.33	93,101,408.33			93,101,408.33
武汉城诚路桥有限公司	101,000.00	101,000.00			101,000.00
合 计	6,422,919,365.48	5,684,587,109.73	865,366,258.21	20,314,733.29	6,529,638,634.65

(二) 营业收入和营业成本

按业务类别列示如下:

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	87,794,645.00	47,913,568.57	391,708,823.00	239,770,850.52
房地产销售收入	87,794,645.00	47,913,568.57	391,708,823.00	239,770,850.52

(三) 投资收益

类 别	本年发生额	上年发生额
长期股权投资收益	12,306,052.00	12,216,000.00
其中: 权益法核算确认的投资收益		
成本法核算单位分回的股利或利润	12,306,052.00	12,216,000.00
股权转让收益		
其他投资收益	-453,741.79	
合 计	11,852,310.21	12,216,000.00

(四) 母公司从子公司分取的红利情况

子公司名称	本年发生额	上年发生额
武汉城投房地产开发有限公司	11,109,000.00	11,109,000.00
武汉城投房产集团有限公司	459,052.00	
合 计	11,568,052.00	11,109,000.00

十五、其他需说明的重大事项

无



十六、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会决议批准。

武汉市城市建设投资开发集团有限公司

2010 年 3 月 10 日

第 15 页至第 55 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____



企业法人营业执照

(副本) (1-1)

注册号 420000000002565

名称 大信会计师事务所有限公司

住所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层1504号

法定代表人姓名 吴玉鼎

注册资本 500万元

实收资本 500万元

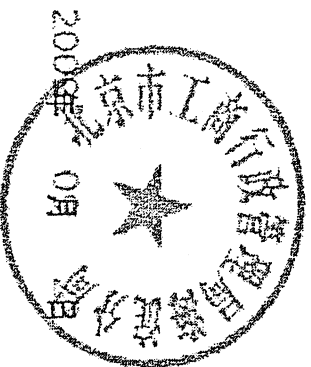
经营范围 有限责任公司(自然人投资或控股)
 许可经营项目: 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询, 会计培训; 法律法规规定的其它业务。
 一般经营项目: 无

须知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营资格的证明。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本, 正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于经营场所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 营业执照发生遗失、毁损的, 应当向公司登记机关申请换领; 遗失《企业法人营业执照》的, 应当在报刊上声明作废, 申请补领。
6. 每年三月一日起至六月三十日, 应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后, 不得开展经营活动。
8. 吊销注销登记, 应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁损的, 应当在公司登记机关指定报纸上声明作废, 申请补领。

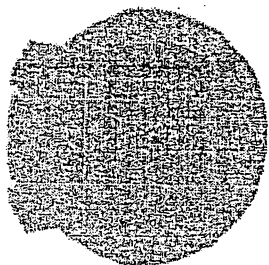
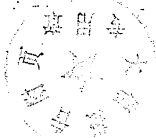
年度检验情况

2009年度 2010年1月1日		
2008年度 2009年1月1日		
2007年度 2008年1月1日		



成立日期 2000年09月14日
 营业期限 自 2000年09月14日 至 2100年09月13日
 请于每年3月1日至6月30日向登记机关申报年检

中华人民共和国国家工商行政管理总局制



会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所有限公司

主任会计师：吴卫泉

办公场所：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层

组织形式：有限责任

会计师事务所编号：11010089

注册资本(出资额)：500 万元

批准设立文号：京财会许可[2009]0047号

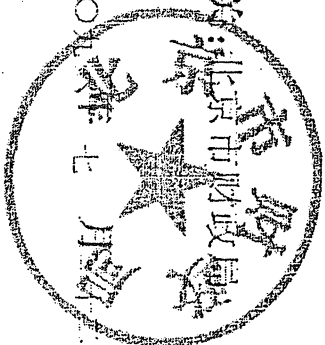
批准设立日期：2009-07-22

证书序号：NO.006510

说明

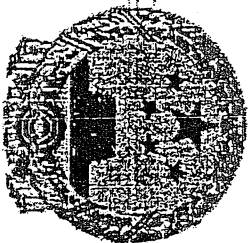
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇〇九年七月廿七日

中华人民共和国财政部制



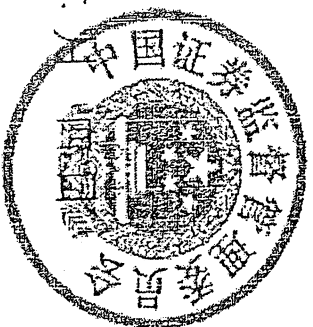
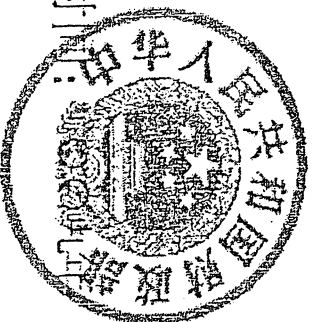
证书编号：000020

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

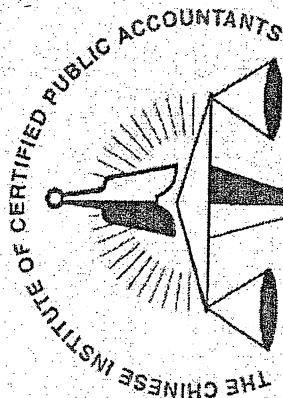
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

大信会计师事务所有限公司 执行证券、期货相关业务。



证书号：52

发证时间：



中国注册会计师协会

刘经进

姓名 Full name

男

性别 Sex

1972/10/01

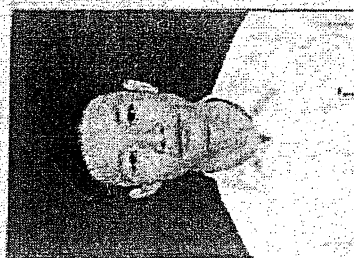
出生日期 Date of birth

湖北大信会计师事务所

工作单位 Working unit

420106721001087

身份证号码 Identity card No.



年度检验登记

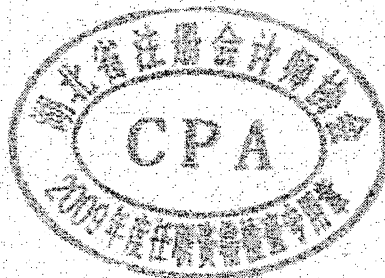
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：
No. of Certificate 120003204730

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2002 /y 02 /m 27 /d



2009年 5月 08日



姓名: 李顺利
 性别: 男
 出生日期: 1981-01-13
 工作单位: 湖北中瑞有限责任会计师事务所
 身份证号码: 422422810113081



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

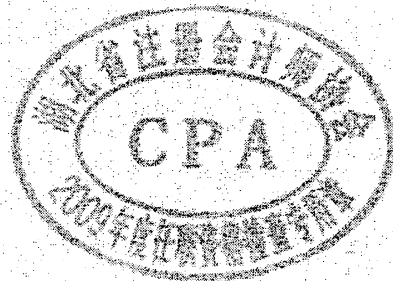
湖北中瑞会计师事务所
 CPA
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2005年7月30日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

湖北中瑞会计师事务所
 CPA
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2005年7月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



陈芳

证书编号: 420001384712
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004年9月1日
Date of Issuance

2009年5月08日

