



合并资产负债表

会合01表

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		20,185,083,538.11	17,077,349,403.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,081,749,959.63	1,004,172,258.73
应收票据及应收账款		7,358,805,702.16	7,784,227,409.20
预付款项		837,109,537.43	637,750,316.62
其他应收款		14,510,683,449.64	14,076,146,941.55
存货		10,631,906,072.09	10,395,454,300.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		566,811,136.60	456,882,736.68
流动资产合计		55,172,149,395.66	51,431,983,366.88
非流动资产：			
可供出售金融资产		14,293,044,366.59	12,584,540,708.72
持有至到期投资			
长期应收款		830,625,674.65	714,290,424.65
长期股权投资		16,214,068,607.78	13,910,586,238.04
投资性房地产		8,144,700,504.54	8,191,143,718.76
固定资产		1,212,618,186.87	1,590,038,453.84
在建工程		3,387,770,403.89	3,092,284,131.96
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		746,897,344.59	669,273,856.81
开发支出			
商誉		217,725,723.81	217,725,723.81
长期待摊费用		54,787,928.05	54,897,546.15
递延所得税资产		97,339,999.12	97,339,999.12
其他非流动资产		49,954,963,397.24	45,323,471,894.97
非流动资产合计		95,154,542,137.13	86,445,592,696.83
资产合计		150,326,691,532.79	137,877,576,063.71

法定代表人：



主管会计工作负责人：周凡



会计机构负责人：



合并资产负债表（续）			
编制单位：湖北省科技投资集团有限公司		会合01表 单位：人民币元	
项 目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动负债：			
短期借款		15,000,000.00	10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据及应付账款		351,509,091.73	438,512,120.35
预收款项		2,625,416,325.78	3,358,302,998.67
应付职工薪酬		3,530,490.57	6,505,777.77
应交税费		77,659,265.49	152,134,734.22
其他应付款		4,699,008,016.59	6,136,170,933.88
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		10,073,647,535.88	10,368,755,057.98
其他流动负债			1,180,480,750.00
流动负债合计		17,845,770,726.04	21,650,862,372.87
非流动负债：			
长期借款		41,649,238,858.67	38,681,050,592.00
应付债券		18,472,970,365.82	11,870,361,179.98
长期应付款		12,203,801,122.71	11,677,225,019.38
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,200,000.00	3,200,000.00
递延收益			
递延所得税负债		606,271,993.79	318,720,911.89
其他非流动负债		1,818,646,369.79	194,794,590.72
非流动负债合计		74,754,128,710.78	62,745,352,293.97
负 债 合 计		92,599,899,436.82	84,396,214,666.84
所有者权益：			
实收资本		27,308,940,879.00	23,909,440,879.00
其他权益工具		3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积		21,228,622,656.94	20,762,885,780.54
减：库存股			
其他综合收益		1,011,763,404.21	218,463,531.19
其中：外币报表折算差额			
专项储备		2,075,885.04	1,633,815.74
盈余公积		171,000,852.90	171,000,852.90
一般风险准备			
未分配利润		1,238,666,396.74	1,437,862,879.40
归属于母公司所有者权益合计		53,961,070,074.83	49,501,287,738.77
少数股东权益		3,765,722,021.14	3,980,073,658.10
所有者权益合计		57,726,792,095.97	53,481,361,396.87
负债和所有者权益总计		150,326,691,532.79	137,877,576,063.71

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并利润表

会合02表

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年1-6月	2018年1-6月
一、营业总收入		806,875,341.35	546,043,210.85
其中：营业收入		806,875,341.35	546,043,210.85
二、营业总成本		1,147,016,557.93	764,609,690.09
其中：营业成本		668,392,607.78	421,248,871.69
税金及附加		61,786,158.20	45,814,115.00
销售费用		12,246,094.09	13,165,727.38
管理费用		153,575,117.72	129,333,399.14
研发费用			
财务费用		251,029,140.19	192,070,396.87
资产减值损失		-12,560.05	-37,022,820.00
其他收益		56,706,269.84	6,808,992.43
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		77,577,700.89	139,944,863.01
投资收益（损失以“-”号填列）		95,013,760.84	69,169,296.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-110,843,485.01	-2,643,327.21
加：营业外收入		147,212,949.01	29,964,480.88
减：营业外支出		337,885.57	7,935,491.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,031,578.43	19,385,661.69
减：所得税费用		14,398,587.50	-8,696,025.12
五、净利润		21,632,990.93	28,081,686.81
其中：同一控制下企业合并中被合并方合并前净利润			
（一）按经营持续性分类：		21,632,990.93	28,081,686.81
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		21,632,990.93	28,081,686.81
2.终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：		21,632,990.93	28,081,686.81
归属于母公司所有者的净利润		17,503,517.34	36,753,635.07
少数股东损益		4,129,473.59	-8,671,948.26
四、其他综合收益的税后净额		793,299,873.01	-517,478,469.14
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		793,299,873.01	-517,478,469.14
其中：1.权益法下可转损益的其他综合收益		-11,170,097.04	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		804,469,970.05	-517,478,469.14
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.外币报表折算差额			
5.其他			
五、综合收益总额		814,932,863.94	-489,396,782.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		810,803,390.35	-480,724,834.07
归属于少数股东的综合收益总额		4,129,473.59	-8,671,948.26

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周凡

冯敏

印 芦俊



合并现金流量表

会合03表

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年1-6月	2018年1-6月
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		3,977,463,496.89	3,348,360,139.86
收到的税费返还		498,046.30	21,982.78
收到其他与经营活动有关的现金		2,677,683,993.07	5,240,155,642.71
经营活动现金流入小计		6,655,645,536.26	8,588,537,765.35
购买商品、接受劳务支付的现金		3,237,252,714.91	4,532,130,187.62
支付给职工以及为职工支付的现金		153,152,280.81	118,244,734.86
支付的各项税费		172,020,467.40	168,219,524.20
支付其他与经营活动有关的现金		2,463,022,761.78	4,332,476,720.50
经营活动现金流出小计		6,025,448,224.90	9,151,071,167.18
经营活动产生的现金流量净额		630,197,311.36	-562,533,401.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,951,362.36	324,370,751.54
取得投资收益收到的现金		12,915,647.06	69,940,403.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		396,790.00	43,400.00
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		5,616,000.00	
投资活动现金流入小计		26,879,799.42	394,354,554.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,237,187,232.10	5,102,288,753.54
投资支付的现金		3,180,535,851.71	2,522,030,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			357,960.00
投资活动现金流出小计		7,417,723,083.81	7,624,676,713.54
投资活动产生的现金流量净额		-7,390,843,284.39	-7,230,322,158.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,629,500,000.00	1,199,755,700.00
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		7,447,853,614.31	6,437,850,000.00
发行债券收到的现金		6,560,250,000.00	8,042,873,266.51
收到其他与筹资活动有关的现金		2,830,184,798.10	836,637,800.84
筹资活动现金流入小计		19,467,788,412.41	16,517,116,767.35
偿还债务支付的现金		5,310,039,960.91	7,273,124,294.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,265,689,523.34	2,344,844,821.78
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		1,023,678,820.17	1,405,786,257.90
筹资活动现金流出小计		9,599,408,304.42	11,023,755,373.70
筹资活动产生的现金流量净额		9,868,380,107.99	5,493,361,393.65
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		3,107,734,134.96	-2,299,494,166.84
加：年初现金及现金等价物余额		17,077,349,403.15	19,137,792,524.89
六、期末现金及现金等价物余额		20,185,083,538.11	16,838,298,358.05

法定代表人：

主管会计工作负责人：

周凡

会计机构负责人：

冯敏

印 芦俊

合并所有者权益变动表

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

会合04表
单位：人民币元

项	行次	2019年1-6月										少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1	23,909,440,879.00	3,000,000,000.00	20,762,885,780.54		218,463,531.19	1,633,815.74	171,000,852.90		1,437,862,879.40		49,501,287,738.77	53,481,361,396.87
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年年初余额	5	23,909,440,879.00	3,000,000,000.00	20,762,885,780.54		218,463,531.19	1,633,815.74	171,000,852.90		1,437,862,879.40		49,501,287,738.77	53,481,361,396.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	3,399,500,000.00		465,736,876.40		793,299,873.01	442,069.30			-199,196,482.66		4,459,782,336.05	4,245,430,699.09
（一）综合收益总额	7					793,299,873.01				810,803,390.35		4,129,473.59	814,932,863.94
（二）所有者投入和减少资本	8	3,399,500,000.00		465,736,876.40								3,865,236,876.40	3,865,236,876.40
1.所有者投入资本	9	3,399,500,000.00										3,399,500,000.00	3,399,500,000.00
2.其他权益工具持有者投入的资本	10												
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												
4.其他	12			465,736,876.40								465,736,876.40	465,736,876.40
（三）专项储备提取和使用	13						442,069.30					442,069.30	442,069.30
1.提取专项储备	14						442,069.30					442,069.30	442,069.30
2.使用专项储备	15												
（四）利润分配	16									-216,700,000.00		-216,700,000.00	-216,700,000.00
1.提取盈余公积	17												
2.提取一般风险准备	18												
3.对所有者的分配	19									-10,000,000.00		-10,000,000.00	-10,000,000.00
4.其他	20									-206,700,000.00		-206,700,000.00	-206,700,000.00
（五）所有者权益内部结转	21												
1.资本公积转增资本	22												
2.盈余公积转增资本	23												
3.盈余公积弥补亏损	24												
4.设定受益计划变动额结转留存收益	25												
5.其他	26												
四、本期期末余额	27	27,308,940,879.00	3,000,000,000.00	21,228,622,656.94		1,011,763,404.21	2,075,885.04	171,000,852.90		1,238,666,396.74		53,961,070,074.83	57,726,792,095.97

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

冯敏

印 芦俊

周凡

合并所有者权益变动表

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

会合04表
单位：人民币元

2018年度													
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	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	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	18,393,810,000.00		21,041,064,986.59		748,278,063.88	771,218.88	162,634,389.23		1,221,730,537.75		41,568,289,196.33	1,706,627,228.44	43,274,916,424.77
加:会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	18,393,810,000.00		21,041,064,986.59		748,278,063.88	771,218.88	162,634,389.23		1,221,730,537.75		41,568,289,196.33	1,706,627,228.44	43,274,916,424.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,515,630,879.00	3,000,000,000.00	-278,179,206.05		-529,814,532.69	862,596.86	8,366,463.67		216,132,341.65		7,932,998,542.44	2,273,446,429.66	10,206,444,972.10
(一) 综合收益总额					-529,814,532.69				266,498,805.32		-263,315,727.37	52,399,219.40	-210,916,507.97
(二) 所有者投入和减少资本	5,515,630,879.00	3,000,000,000.00	-278,179,206.05								8,237,451,672.95	2,221,047,210.26	10,458,498,883.21
1.所有者投入资本	5,515,630,879.00										5,515,630,879.00	2,243,601,828.24	7,759,232,707.24
2.其他权益工具持有者投入的资本		3,000,000,000.00									3,000,000,000.00		3,000,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他			-278,179,206.05								-278,179,206.05	-22,554,617.98	-300,733,824.03
(三) 专项储备提取和使用						862,596.86					862,596.86		862,596.86
1.提取专项储备						862,596.86					862,596.86		862,596.86
2.使用专项储备													
(四) 利润分配							8,366,463.67		-50,366,463.67		-42,000,000.00		-42,000,000.00
1.提取盈余公积							8,366,463.67		-8,366,463.67				
2.提取一般风险准备													
3.对所有者的分配									-42,000,000.00		-42,000,000.00		-42,000,000.00
4.其他													
(五) 所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本													
2.盈余公积转增资本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
四、本期期末余额	23,909,440,879.00	3,000,000,000.00	20,762,885,780.54		218,463,531.19	1,633,815.74	171,000,852.90		1,437,862,879.40		49,501,287,738.77	3,980,073,658.10	53,481,361,396.87

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表

会企01表

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		11,312,934,534.03	6,052,640,090.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据及应收账款		6,956,834,892.78	7,390,908,476.33
预付款项		213,976,442.19	202,679,092.21
其他应收款		10,948,130,131.32	8,468,293,531.66
存货		26,926,299.44	26,926,299.44
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		30,036,756.63	18,879,174.34
流动资产合计		29,488,839,056.39	22,160,326,664.58
非流动资产：			
可供出售金融资产		9,248,354,083.94	8,095,727,457.21
持有至到期投资			
长期应收款		830,625,674.65	714,290,424.65
长期股权投资		33,152,178,836.32	31,431,341,284.61
投资性房地产		2,979,259,842.94	2,986,796,875.01
固定资产		193,300,656.09	552,741,186.11
在建工程		129,704,053.94	111,120,280.32
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		348,219.45	370,835.48
开发支出			
长期待摊费用		32,353,825.01	31,793,352.36
递延所得税资产		86,291,847.90	86,291,847.90
其他非流动资产		21,838,629,035.30	19,459,902,920.70
非流动资产合计		68,491,046,075.54	63,470,376,464.35
资产合计		97,979,885,131.93	85,630,703,128.93

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





资产负债表（续）

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

会企01表
单位：人民币元

项 目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据及应付账款		61,693,750.00	61,693,750.00
预收款项			
应付职工薪酬		523,583.52	523,583.52
应交税费		22,570,623.66	35,351,512.31
其他应付款		3,665,496,346.43	5,037,132,780.25
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		8,780,793,921.57	9,039,044,067.54
其他流动负债			1,180,480,750.00
流动负债合计		12,531,078,225.18	15,354,226,443.62
非流动负债：			
长期借款		20,973,468,758.67	18,898,660,592.00
应付债券		16,430,303,345.47	9,827,694,159.63
长期应付款		2,995,044,065.91	2,499,929,781.37
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		349,967,484.32	81,810,827.64
其他非流动负债		1,630,000,000.00	
非流动负债合计		42,378,783,654.37	31,308,095,360.64
负债合计		54,909,861,879.55	46,662,321,804.26
所有者权益：			
实收资本		27,308,940,879.00	23,909,440,879.00
其他权益工具		3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,704,573,855.80	10,704,573,855.80
减：库存股			
其他综合收益		1,049,902,452.97	245,432,482.92
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		171,000,852.90	171,000,852.90
一般风险准备			
未分配利润		835,605,211.71	937,933,254.05
所有者权益合计		43,070,023,252.38	38,968,381,324.67
负债和所有者权益总计		97,979,885,131.93	85,630,703,128.93

法定代表人：

主管会计工作负责人：

周凡

会计机构负责人：

冯敏

印 芦俊



利润表

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

会企02表
单位：人民币元

项 目	附注	2019年1-6月	2018年1-6月
一、营业收入		165,821,866.03	113,768,107.16
减：营业成本		33,091,519.01	33,209,925.13
税金及附加		19,686,141.14	17,861,807.55
销售费用			
管理费用		26,721,574.79	23,169,746.62
研发费用			
财务费用		131,730,839.11	69,589,434.46
资产减值损失			-37,022,800.00
其他收益		10,000,000.00	
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）			6,837,438.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-35,408,208.02	13,797,432.10
加：营业外收入		144,528,329.84	12,361.37
减：营业外支出		70,318.08	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		109,049,803.74	13,809,793.47
减：所得税费用		-5,322,153.92	-9,449,743.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		114,371,957.66	23,259,537.06
持续经营净利润		114,371,957.66	23,259,537.06
终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		804,469,970.05	-517,478,469.14
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		804,469,970.05	-517,478,469.14
其中：1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		804,469,970.05	-517,478,469.14
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.外币报表折算差额			
5.其他			
六、综合收益总额		918,841,927.71	-494,218,932.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

冯敏

周凡

印 芦俊

现金流量表

会企03表

编制单位: 湖北省科技投资集团有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2019年1-6月	2018年1-6月
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		70,433,437.41	57,174,184.25
收到的税费返还		497,661.30	
收到其他与经营活动有关的现金		3,077,893,234.97	5,117,076,667.53
经营活动现金流入小计		3,148,824,333.68	5,174,250,851.78
购买商品、接受劳务支付的现金			1,128,492.40
支付给职工以及为职工支付的现金		10,818,334.69	7,947,303.16
支付的各项税费		47,000,504.08	43,158,103.67
支付其他与经营活动有关的现金		4,098,357,124.29	2,140,516,042.80
经营活动现金流出小计		4,156,175,963.06	2,192,749,942.03
经营活动产生的现金流量净额		-1,007,351,629.38	2,981,500,909.75
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			299,454,120.07
取得投资收益收到的现金		1,200,000.00	8,394,438.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,500.00	14,000.00
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			
投资活动现金流入小计		1,201,500.00	307,862,558.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,777,970,280.61	1,605,514,229.50
投资支付的现金		1,822,037,551.71	4,103,070,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,600,007,832.32	5,708,584,229.50
投资活动产生的现金流量净额		-3,598,806,332.32	-5,400,721,670.73
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		2,629,500,000.00	1,119,755,700.00
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		5,930,000,000.00	4,145,400,000.00
发行债券收到的现金		6,560,250,000.00	6,166,750,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,830,000,000.00	755,200,000.00
筹资活动现金流入小计		17,949,750,000.00	12,187,105,700.00
偿还债务支付的现金		4,627,186,809.33	5,361,622,940.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,432,431,965.37	1,594,205,499.66
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		1,023,678,820.17	317,186,257.90
筹资活动现金流出小计		8,083,297,594.87	7,273,014,697.56
筹资活动产生的现金流量净额		9,866,452,405.13	4,914,091,002.44
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		5,260,294,443.43	2,494,870,241.46
加: 年初现金及现金等价物余额		6,052,640,090.60	6,094,643,139.70
六、期末现金及现金等价物余额		11,312,934,534.03	8,589,513,381.16

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



周凡

冯敏

所有者权益变动表

会企04表

单位：人民币元

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

项 目	行次	2019年1-6月									
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	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	23,909,440,879.00	3,000,000,000.00	10,704,573,855.80		245,432,482.92		171,000,852.90		937,933,254.05	38,968,381,324.67
加：会计政策变更	2										
前期差错更正	3										
其他	4										
二、本年初余额	5	23,909,440,879.00	3,000,000,000.00	10,704,573,855.80		245,432,482.92		171,000,852.90		937,933,254.05	38,968,381,324.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	3,399,500,000.00				804,469,970.05				-102,328,042.34	4,101,641,927.71
（一）综合收益总额	7					804,469,970.05				114,371,957.66	918,841,927.71
（二）所有者投入和减少资本	8	3,399,500,000.00									3,399,500,000.00
1.所有者投入资本	9	3,399,500,000.00									3,399,500,000.00
2.其他权益工具持有者投入的资本	10										
3.股份支付计入所有者权益的金额	11										
4.其他	12										
（三）专项储备提取和使用	13										
1.提取专项储备	14										
2.使用专项储备	15										
（四）利润分配	16									-216,700,000.00	-216,700,000.00
1.提取盈余公积	17										
2.提取一般风险准备	18										
3.对所有者的分配	19									-10,000,000.00	-10,000,000.00
4.其他	20									-206,700,000.00	-206,700,000.00
（五）所有者权益内部结转	21										
1.资本公积转增资本	22										
2.盈余公积转增资本	23										
3.盈余公积弥补亏损	24										
4.设定受益计划变动额结转留存收益	25										
5.其他	26										
四、本期期末余额	27	27,308,940,879.00	3,000,000,000.00	10,704,573,855.80		1,049,902,452.97		171,000,852.90		835,605,211.71	43,070,023,252.38

法定代表人：

主管会计工作负责人：

周凡

会计机构负责人：

冯敏

印 芦俊

所有者权益变动表

会企04表
单位：人民币元

编制单位：湖北省投资集团有限公司

项目	行次	2018年度									
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	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	18,393,810,000.00		13,023,490,620.10		671,119,615.39		162,634,389.23		904,635,081.06	33,155,689,705.78
加：会计政策变更	2										
前期差错更正	3										
其他	4										
二、本年初余额	5	18,393,810,000.00		13,023,490,620.10		671,119,615.39		162,634,389.23		904,635,081.06	33,155,689,705.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	5,515,630,879.00	3,000,000,000.00	-2,318,916,764.30		-425,687,132.47		8,366,463.67		33,298,172.99	5,812,691,618.89
（一）综合收益总额	7					-425,687,132.47				83,664,636.66	-342,022,495.81
（二）所有者投入和减少资本	8	5,515,630,879.00	3,000,000,000.00	-2,318,916,764.30							6,196,714,114.70
1.所有者投入资本	9	5,515,630,879.00									5,515,630,879.00
2.其他权益工具持有者投入的资本	10		3,000,000,000.00								3,000,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11										
4.其他	12			-2,318,916,764.30							-2,318,916,764.30
（三）专项储备提取和使用	13										
1.提取专项储备	14										
2.使用专项储备	15							8,366,463.67		-50,366,463.67	-42,000,000.00
（四）利润分配	16							8,366,463.67		-8,366,463.67	
1.提取盈余公积	17										
2.提取一般风险准备	18										
3.对所有者的分配	19									-42,000,000.00	-42,000,000.00
4.其他	20										
（五）所有者权益内部结转	21										
1.资本公积转增资本	22										
2.盈余公积转增资本	23										
3.盈余公积弥补亏损	24										
4.设定受益计划变动额结转留存收益	25										
5.其他	26										
四、本期期末余额	27	23,909,440,879.00	3,000,000,000.00	10,704,573,855.80		245,432,482.92		171,000,852.90		937,933,254.05	38,968,381,324.67

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



财务报表附注

(2019年6月30日)

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

湖北省科技投资集团有限公司(以下简称“本公司”或“公司”),系根据《中华人民共和国公司法》经武汉市工商行政管理局核准,由湖北省高新技术发展促进中心、武汉东湖新技术开发区生产力促进中心、武汉光谷建设投资有限公司和武汉高科国有控股集团有限公司共同出资于2005年7月28日正式成立的有限责任公司,初始注册资本20亿元,实收资本6.6亿元,其中:武汉光谷建设投资有限公司以房地产出资4.3亿元,占注册资本的21.5%,武汉高科国有控股集团有限公司以房地产出资2.3亿元,占注册资本的11.5%。

2005年12月26日,根据2005年12月20日修改后的公司章程规定,公司注册资本减少至12亿元,2006年10月27日,公司新增实收资本4.8亿元,系武汉东湖新技术开发区生产力促进中心以货币出资,为第二期股东出资;变更后的实收资本为11.40亿元,其中:武汉东湖新技术开发区生产力促进中心出资4.8亿元,占注册资本的40%,武汉光谷建设投资有限公司出资额未变动,占注册资本的35.83%,武汉高科国有控股集团有限公司出资额未变动,占注册资本的19.17%。

2006年11月20日,根据2005年12月20日修改后的公司章程规定,公司新增实收资本0.35亿元,系武汉东湖新技术开发区生产力促进中心以货币出资,为第三期股东出资;变更后的实收资本为11.75亿元,其中:武汉东湖新技术开发区生产力促进中心累计出资5.15亿元,占注册资本的42.92%,武汉光谷建设投资有限公司和武汉高科国有控股集团有限公司出资额未变动。

2006年12月14日,根据公司第一届第一次股东会 and 修改后的公司章程规定,公司注册资本增加至21.2710亿元,公司新增实收资本9.2710亿元,系武汉东湖新技术开发区生产力促进中心以货币出资,为第四期股东出资;变更后的实收资本为21.021亿元,其中:武汉东湖新技术开发区生产力促进中心出资14.4210亿元,占注册资本的67.80%,武汉光谷建设投资有限公司出资额未变动,占注册资本的20.22%,武汉高科国有控股集团有限公司出资额未变动,占注册资本的10.81%。2007年6月12日,公司办理上述工商变更登记。

2007年6月7日,根据公司第一届第三次临时股东会决议和修改后的章程规定,公司股东变更为武汉东湖新技术开发区管理委员会、武汉东湖新技术开发区生产力促进中心、武汉光谷建设投资有限公司、武汉高科国有控股集团有限公司和武汉留学生创业园管理中心;

公司新增实收资本 3.1202 亿元，系武汉东湖新技术开发区管委会以土地使用权出资，为第五期股东出资；公司注册资本增至 28 亿元；变更后的实收资本为人民币 24.1412 亿元，其中：武汉东湖新技术开发区生产力促进中心出资额未变动，占注册资本的 51.50%，武汉光谷建设投资有限公司出资额未变动，占注册资本的 15.36%，武汉高科国有控股集团有限公司出资额未变动，占注册资本的 8.22%，武汉东湖新技术开发区管理委员会出资 3.1202 亿元，占注册资本的 11.14%。2007 年 7 月 27 日，公司办理上述工商变更登记。

2009 年 12 月 30 日，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本 17 亿元，公司新增实收资本 12.02 亿元，系武汉东湖新技术开发区管委会以货币出资，为第六期股东出资；公司注册资本为人民币 45 亿元，实收资本为人民币 36.1612 亿元，其中：武汉东湖新技术开发区管理委员会出资 15.1402 亿元，占注册资本的 33.64%，武汉东湖新技术开发区生产力促进中心出资 14.4210 亿元，占注册资本的 32.05%，武汉光谷建设投资有限公司出资额未变动，占注册资本的 9.56%，武汉高科国有控股集团有限公司出资额未变动，占注册资本的 5.11%。2009 年 12 月 31 日，公司办理上述工商变更登记。

2010 年 12 月 13 日，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本 55 亿元，公司新增实收资本 8.6658 亿元，系武汉东湖新技术开发区管委会以货币出资，为第七期股东出资；公司注册资本为人民币 100 亿元，实收资本为人民币 44.827 亿元，其中：武汉东湖新技术开发区管理委员会出资 23.806 亿元，占注册资本的 23.81%，武汉东湖新技术开发区生产力促进中心出资额未变动，占注册资本的 14.42%，武汉光谷建设投资有限公司出资额未变动，占注册资本的 4.3%，武汉高科国有控股集团有限公司出资额未变动，占注册资本的 2.3%。

公司于 2010 年 12 月 30 日办理了上述变更的工商登记手续，并领取了新的企业法人营业执照，注册号为 420100000004815 号；企业类型：国有独资；变更后公司注册资本为人民币 100 亿元。

2010 年 12 月 31 日，根据股东会决议、修改后的公司章程及武汉东湖新技术开发区管委会下发的《关于湖北省科技投资有限公司股东及股权调整方案的批复》（武新管发改[2010]132 号）文件的规定：

1、将武汉东湖新技术开发区生产力促进中心（现金出资 14.421 亿元，占 32.05%）、武汉光谷建设投资有限公司（房产出资 4.30 亿元，占 9.56%）、武汉留学生创业园管理中心（房产出资 0.25 亿元，占 0.56%）三家股东单位合计持有的本公司股权 18.97 亿元，通过国有股权划转方式，调整为东湖新技术开发区管委会（以下简称“管委会”）持有。同时，管

委会通过股权协议转让方式,收购武汉高科国有控股集团有限公司所持有的本公司股权 2.30 亿元。调整后管委会为公司的唯一股东。

2、2010 年管委会将持有的武汉光谷生物产业基地建设投资有限公司 77.78%的股权,评估价值 3.5552 亿元,全体股东确认价值 3.5552 亿元,作为实收资本 3.50 亿元出资,产生资本公积-资本溢价 0.0552 亿元;将持有的武汉未来科技城投资建设有限公司 72.00%的股权(占实际到位出资的 78.26%),评估价值 1.8225 亿元,全体股东确认价值 1.8225 亿元,作为实收资本 1.80 亿元出资,产生资本公积-资本溢价 0.0225 亿元;将持有的武汉光谷建设投资有限公司 100.00%的股权,评估价值 37.3770 亿元,全体股东确认价值 37.3770 亿元,作为实收资本 5.00 亿元出资,产生资本公积-资本溢价 32.3770 亿元;将持有的武汉东湖新技术开发区生产力促进中心 100.00%的股权,评估价值 0.3155 亿元,全体股东确认价值 0.3155 亿元,作为实收资本 0.30 亿元出资,产生资本公积-资本溢价 0.0155 亿元,公司合计增加实收资本 10.60 亿元,资本公积-资本溢价 32.4702 亿元。

截止 2010 年 12 月 31 日,武汉东湖新技术开发区管理委员会通过国有股权划转、股权转让方式,实际收购武汉东湖新技术开发区生产力促进中心(14.421 亿元)、武汉光谷建设投资有限公司(4.30 亿元)持有本公司的股权,合计 18.72 亿元。

2010 年 12 月 31 日,公司新增实收资本 10.60 亿元,为第八期股东出资,由武汉东湖新技术开发区管理委员会以上述股权出资;实收资本为 55.427 亿元,占注册资本的 55.43%。

2011 年 3 月 16 日,公司办理了公司名称工商变更登记手续,由原名湖北省科技投资有限公司变更为湖北省科技投资集团有限公司。

2011 年,公司新增实收资本 14.5151 亿元,由武汉东湖新技术开发区管理委员会于 2011 年 7 月 13 日以 3.4442 亿元和 2011 年 12 月 22 日以 11.0709 亿元货币出资,为第九、第十二期股东出资;实收资本为 69.9421 亿元,占注册资本的 69.94%。

2012 年,新增实收资本 24.05 亿元,变更后实收资本为 94 亿元,占注册资本的 94%,由武汉东湖新技术开发区管理委员会出资,其中:于 2012 年 6 月 7 日的第 11 期货币出资 8.68 亿元;于 2012 年 10 月 10 日的第 12 期以武汉东湖新技术开发区管理委员会对武汉未来科技城投资建设有限公司的股权出资 0.2 亿元;于 2012 年 12 月 17 日的第 13 期货币出资 12.03 亿元;于 2012 年 12 月 31 日的第 14 期货币出资 3.14 亿元。

2013 年,新增实收资本 21.73 亿元,全部由武汉东湖新技术开发区管理委员会出资,变更后的实收资本为 115.73 亿元,注册资本为 150 亿元,占注册资本的 77.15%。其中:于 2013 年 6 月 6 日的第 15 期货币出资 1.08 亿元;于 2013 年 10 月 21 日的第 16 期货币出资

4.92 亿元；于 2013 年 12 月 31 日的第 17 期货币出资 15.73 亿元，2014 年 4 月 9 日，公司办理上述工商变更登记。

2014 年，新增实收资本 16.20 亿元，其中：国开（北京）新型城镇化发展基金（有限合伙）出资 6.94 亿元，华能贵诚信托有限公司出资 9.26 亿元，变更后的实收资本为 131.93 亿元，注册资本为 150 亿元，占注册资本的 87.95%。

2015 年，新增实收资本 52.01 亿元，其中：武汉东湖新技术开发区管理委员会出资 34.28 亿元，国开（北京）新型城镇化发展基金（有限合伙）出资 8.74 亿元，华能贵诚信托有限公司出资 2.06 亿元，五矿国际信托有限公司出资 6.94 亿元，变更后的实收资本为 183.94 亿元，注册资本为 183.94 亿元，占注册资本的 100.00%。

2018 年，新增实收资本 55.16 亿元，全部为武汉东湖新技术开发区管理委员会出资 55.16 亿元，变更后的实收资本为 239.09 亿元，2019 年 4 月 11 日，注册资本变更为 400.00 亿元。

2019 年 1 至 6 月，新增实收资本 34 亿元，全部为武汉东湖新技术开发区管理委员会出资 34 亿元，变更后的实收资本为 273.09 亿元，注册资本 400.00 亿元。

公司经营范围：开发区的园区开发及基础设施建设；科技创新平台及创业孵化器建设；对高新技术产业的投资；其他投资及投资管理咨询服务；房地产开发；商品房销售；房屋租赁服务；社区及科技园区相关配套服务；物业管理；受武汉东湖开发区管理委员会委托进行项目土地收储。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。统一社会信用代码：914201007781625108。

公司法定代表人：芦俊。

公司住所：武汉东湖开发区高新大道 666 号生物城 C5 栋。

本公司实际控制人为武汉东湖新技术开发区管理委员会。

二、本期合并财务报表范围及其变化情况

本报告期合并财务报表范围无变化。

三、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。

四、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。

五、重要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

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） 企业合并

（1）本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审阅费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

（2）本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区

别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审阅、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定

的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

（五）合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2017年12月31日止的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

（六） 现金及现金等价物的确定标准

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。

（七） 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。

（八） 金融工具

（1） 金融工具的确认

本公司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。

（2） 金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、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资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计

量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

B、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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、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。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末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，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，

单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本并持续下跌，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生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。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，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。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近

期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产转移确认依据和计量

本公司在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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项

金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

（5）金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（九）应收款项坏账准备

本公司于资产负债表日对应收款项进行减值测试，计提坏账准备。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在前5名的应收款项或其他不属于前5名，但期末单项金额占应收账款（或其他应收款）总额10%（含10%）以上金额的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据:

组合1:	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款、及组合2以外的应收款项外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合2:	向地方财政、关联方收取的应收款项, 支付经常合作建筑施工企业款项以及获取收款保证的应收款项, 信用风险特征类似, 单独测试减值损失; 单独测试未发生减值的应收款项, 不再列入组合1中再进行减值测试

按组合计提坏账准备的计提方法:

组合1:	账龄分析法
组合2:	单独测试坏账准备

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备:

账龄分析法:

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内 (含1年)	0.5%	0.5%
1—2年	5%	5%
2—3年	10%	10%
3—4年	20%	20%
4—5年	40%	40%
5年以上	100%	100%

其他计提法说明: ①本公司对应收政府部门及政府部门投资的单位不计提坏账准备; ②有资产抵押的应收款项不计提坏账准备。

(十) 存货

(1) 本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、周转材料、工程施工、在产品、开发成本、开发产品、库存商品等。

(2) 存货的确认: 本公司存货同时满足下列条件的, 予以确认:

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业;
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法: 本公司取得的存货按成本进行初始计量, 发出按加

权平均法定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

(十一) 持有待售类别的确认标准和会计处理方法

(1) 持有待售类别的确认标准

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，

在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

（2）持有待售类别的会计处理方法

本公司对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待

售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；；②可收回金额。

（十二） 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

（1） 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审阅费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审阅、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投

资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

（十三）投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有并且能够单独计量和出售的房地产。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，采用成本价值模式进行后续计量。

（十四）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，仅在与其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。

（十五）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。

（十六）借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- 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。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十七）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。

(十八) 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。

(十九) 职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿,包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

(1) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利等。本集团在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本公司主要存在如下离职后福利：

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险，该类离职后福利属于设定提存计划。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十）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。

（二十一） 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。

（二十二） 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。

（二十三） 收入确认

（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。

（二十四）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。

（二十五）政府补助

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的

政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

① 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，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、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。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十六） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

（二十七） 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。

（二十八） 所得税的会计处理办法

所得税处理办法见（二十五）。

（二十九） 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

（三十） 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义

中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

（三十一） 主要会计政策、会计估计变更

1、会计政策变更

本公司本期无会计政策变更事项。

2、报告期会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项。

六、税项

本公司主要应纳税项及税率列示如下：

- 1、 增值税征收率为 3%、5%、6%，销项税率为分别为 6%、17%，按扣除进项税后的余额缴纳。根据财政部与国家税务总局联合发布的《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号），自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。本集团销售货物、提供劳务，自 2018 年 5 月 1 日起销项税率调整为 10%、16%。
- 2、 城市维护建设费为应纳流转税额的7%。
- 3、 教育费附加为应纳流转税额的3%。
- 4、 地方教育发展费为应纳流转税额的1.5%。
- 5、 企业所得税税率为25%。

七、合并财务报表重要项目的说明

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2019 年 6 月 30 日账面余额，期初余额指 2018 年 12 月 31 日账面余额，本期数指 2019 年 1-6 月发生额，上期数指 2018 年 1-6 月发生额，金额单位为人民币元）

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现 金	211,528.53	2,103,802.77
银行存款	20,175,426,198.95	17,046,925,151.43
其他货币资金	9,445,810.63	28,320,448.95

合 计	20,185,083,538.11	17,077,349,403.15
-----	-------------------	-------------------

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
债务工具投资		
权益工具投资	1,081,749,959.63	1,004,172,258.73
其他		
合 计	1,081,749,959.63	1,004,172,258.73

3. 应收票据及应收账款

科目	期末余额	期初余额
应收票据	11,700,000.00	4,363,439.00
应收账款	7,347,105,702.16	7,779,863,970.20
合 计	7,358,805,702.16	7,784,227,409.20

(1) 应收票据分类

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,700,000.00	2,544,917.00
商业承兑汇票		1,818,522.00
合 计	11,700,000.00	4,363,439.00

注：截至期末，本集团无已质押的应收票据；无终止确认的已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

(2) 应收账款分类披露：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
组合1:	229,415,130.61	3.11	38,904,326.85	16.96
组合2:	7,156,594,898.40	96.89		
组合小计	7,386,010,029.01	100	38,904,326.85	0.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	7,386,010,029.01	100	38,904,326.85	0.53

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1:	145,920,710.47	1.87	38,904,326.85	26.66
组合2:	7,672,847,586.58	98.13		
组合小计	7,815,557,688.35	100.00	38,904,326.85	0.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	7,818,768,297.05	100.00	38,904,326.85	0.50

注：组合1为已单独计提减值准备的应收账款、及组合2以外的应收账款，按账龄分析法计提坏账准备；组合2为向地方财政、关联方收取的应收款项，单独测试坏账准备。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例	计提的坏账准备期末余额
武汉市财政局东湖开发区分局	6,547,430,336.43	89.12%	
东湖新技术开发区管理委员会	570,057,475.25	7.76%	

武汉东湖新技术开发区土地储备中心	39,107,086.72	0.53%	
工交学院	22,958,125.91	0.31%	
武汉市宏鼎技术有限公司	16,848,893.78	0.23%	
合计	7,196,401,918.09,	97.95%	

4. 预付账款

预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例
武汉瑞虹置业有限公司	405,159,218.00	48.40%
珈伟太阳能（武汉）有限公司	128,283,774.95	16.83%
武汉光谷地产有限公司	92,194,778.88	12.09%
武汉东湖新技术开发区土地储备中心	82,000,000.00	10.76%
武汉光谷联合集团有限公司	54,781,860.81	7.19%
	762,419,632.64	95.26%

5. 其他应收款

科目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,510,683,449.55	14,076,146,941.55
合 计	14,510,683,449.55	14,076,146,941.55

(1) 其他应收款分类披露：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	347,676,071.82	2.38	59,425,833.35	17.09

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1:	712,178,476.46	4.88	20,247,795.40	2.84
组合2:	13,530,502,530.02	92.74		
组合小计	14,242,681,006.48	97.62	20,247,795.40	0.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	14,590,357,078.30	100	79,673,628.75	0.55

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	347,676,071.82	2.46	59,425,833.35	17.09
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1:	597,788,504.24	4.22	20,247,795.40	3.39
组合2:	13,210,355,994.24	93.32		
组合小计	13,808,144,498.48	97.54	20,247,795.40	0.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	14,155,820,570.30	100.00	79,673,628.75	0.56

注：组合1为已单独计提减值准备的其他应收款、及组合2以外的其他应收款，按账龄分析法计提坏账准备；组合2为向地方财政、关联方收取的其他应收款，单独测试坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
艾格太阳能（武汉）有限公司	15,080,000.00	15,080,000.00	100.00	公司已停业

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
武汉东旭光电技术有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00	股权已经转让
东湖软件产业股份有限公司	18,848,887.50			集合贷形成
湖北省武汉市中级人民法院	126,349,290.00			拍卖保证金
湖北中试电力科技股份有限公司	17,651,000.00			集合贷形成
江通动画股份有限公司	19,737,500.00			集合贷形成
武汉吉事达科技股份有限公司	5,500,000.00			
武汉梅曼科技有限公司	10,314,322.92			集合贷形成
武汉农立信科技有限公司	5,176,666.66			集合贷形成
武汉盛华微系统技术股份有限公司	47,744,833.35	17,744,833.35	37.17	集合贷形成
武汉远东绿世界集团有限公司	28,598,571.01			集合贷形成
周转金	25,534,000.00			财政转入
科技创新基金	26,991,000.00	26,451,000.00	98.00	大部分无法收回
合 计	347,676,071.82	59,425,833.35	17.09	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例
武汉市财政局东湖开发区分局	往来款	3,783,351,639.92	26.07%
东湖开发区土地储备中心	往来款	3,238,634,851.06	20.51%
东湖新技术开发区管理委员会	往来款	2,975,846,237.30	22.32%
武汉天马微电子有限公司	往来款	500,000,000.00	3.45%
武汉都市产业投资发展有	往来款	340,000,000.00	2.34%

限责任公司			
合计		10,837,832,728.28	74.69%

6. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,260,394.41	268,783.02	1,991,611.39	8,487,150.99	268,783.02	8,218,367.97
开发成本	5,505,786,325.97		5,505,786,325.97	5,832,345,745.32		5,832,345,745.32
开发产品	5,076,578,005.06		5,076,578,005.06	4,480,289,098.04		4,480,289,098.04
周转材料 (包装物、低值易耗品等)	3,594,202.82	1,062,544.28	2,531,658.54	3,594,202.82	1,062,544.28	2,531,658.54
库存商品	42,736,406.27	531,095.90	42,205,310.37	69,787,366.22	531,095.90	69,256,270.32
工程施工 (已完工未结算款)	2,794,835.28		2,794,835.28	2,794,835.28		2,794,835.28
在产品	14,680,250.75	14,661,925.27	18,325.48	14,680,250.75	14,661,925.27	18,325.48
合计	10,648,430,420.56	16,524,348.47	10,631,906,072.09	10,411,978,649.42	16,524,348.47	10,395,454,300.95

7. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预交税费	29,754,892.47	33,885,122.04
增值税留抵税额	533,673,348.76	422,085,654.10
其他	3,382,895.37	911,960.54

合 计	566,811,136.60	456,882,736.68
-----	----------------	----------------

8. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类

(1) 可供出售金融资产分类

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	14,561,141,964.15	268,097,597.56	14,293,044,366.59
其中：按成本价值计量的权益工具	11,230,846,843.97	268,097,597.56	10,962,749,246.41
按公允价值计量的权益工具	3,330,295,120.18		3,330,295,120.18
合计	14,561,141,964.15	268,097,597.56	14,293,044,366.59

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	12,852,638,306.28	268,097,597.56	12,584,540,708.72
其中：按成本价值计量的权益工具	10,596,443,435.33	268,097,597.56	10,328,345,837.77
按公允价值计量的权益工具	2,256,194,870.95		2,256,194,870.95
合计	12,852,638,306.28	268,097,597.56	12,584,540,708.72

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

本公司对在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资以成本计量，并在可预见的将来无对有关权益性投资的处置计划。截至报告期末，以成本计量的权益工具情况如下：

被投资单位名称	账面余额				在被投资单位持股比例(%)
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
NIOINC.	196,026,000.00			196,026,000.00	
艾格太阳能有限公司	225,408,940.00			225,408,940.00	66
武汉城际铁路投资公司	543,300,000.00			543,300,000.00	29.08
武汉东旭光电科技有限公司				-	

武汉高新热电股份有限公司	27,000,000.00		27,000,000.00	15.06
国开武汉光谷产业发展基金（有限合伙）	141,075,000.00		141,075,000.00	49.5
武汉体育发展投资有限公司（注1）	25,000,000.00		25,000,000.00	60.98
黄冈光谷联合发展有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	10
长江合志股权投资基金合伙企业（有限合伙）	193,941,935.09	722,591.36	193,219,343.73	9.97
长江存储科技控股有限公司	5,081,723,400.00		5,081,723,400.00	12.99
上海联影医疗科技有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	0.3
上海联影智慧医疗投资管理有限公司	329,999.95		329,999.95	0.17
上海联影智能医疗科技有限公司	629,999.90		629,999.90	0.21
武汉光谷教育建设投资有限公司（注2）	225,738,666.65		225,738,666.65	100
武汉光谷人福生物医药有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	20.32
武汉光谷生物工程有 限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	20
武汉光庭科技有 限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	10
中英融贯咨讯（武汉）有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00	12.61
武汉巨正环保科技有限公司	31,250,000.00		31,250,000.00	12.4
武汉依迅北斗空间技术有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	6.25
武汉新天达美环境科技有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	20
武汉虹识技术有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00	6
武汉绿色网络信息服 务有限责任公司	45,000,000.00		45,000,000.00	9.37

武汉睿成股权投资管理有限公司	400,000.00		400,000.00	8
武汉两点十分文化传播有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00	4.41
武汉尚赛光电科技有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00	9.09
武汉能钠智能装备技术股份有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00	13.64
武汉迪源光电科技有限公司	52,200,000.00		52,200,000.00	12.14
武汉东湖创新创业投资基金有限公司	5,379,300.00		5,379,300.00	6.25
湖北高富信创业投资有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10
武汉东湖百兴创业投资中心（有限合伙）	5,203,300.00		5,203,300.00	8.13
武汉惠人生物创业投资基金中心（有限合伙）	25,776,100.00		25,776,100.00	22
武汉启迪东湖创业投资有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10
光谷高新成长创业投资管理有限公司	2,550,000.00		2,550,000.00	51
武汉科技创业天使投资基金合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00		10,000,000.00	9.75
武汉光谷高新成长创业投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	2,654,000.00	7,346,000.00	4
武汉光谷新三板投资基金合伙企业（有限合伙）	5,036,819.56		5,036,819.56	19.52
武汉光谷人福生物医药创业投资基金中心（有限合伙）	49,520,000.00		49,520,000.00	20
武汉光谷人才创新投资合伙企业（有限合伙）	39,500,000.00		39,500,000.00	10
武汉光电工研院育成投资基金合伙企业（有限合伙）	4,082,000.00		4,082,000.00	10

湖北科创天使投资有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00	21.74
武汉烽火光电子信息创业投资基金企业（有限合伙）	50,000,000.00		50,000,000.00	20
武汉育成基金管理公司	200,000.00		200,000.00	10
武汉天睿香柯股权投资合伙企业（有限合伙）	6,000,000.00		6,000,000.00	12.9
武汉人福生物医药产业投资基金中心（有限合伙）	20,000,000.00		20,000,000.00	8
武汉东湖经纬天使投资中心（有限合伙）	15,000,000.00		15,000,000.00	14.27
武汉光谷人福鑫成生物医药产业投资基金中心（有限合伙）	122,500,000.00		122,500,000.00	49
武汉光谷生物产业创业投资基金有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	13.33
武汉光谷融资租赁有限公司	64,219,842.00		64,219,842.00	6
武汉长江众筹金融交易有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	10
武汉股权托管交易中心有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	20
武汉票据交易中心有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	10
湖北天乾资产管理有 限公司	200,000,000.00		200,000,000.00	10
武汉光谷人才创业投资合伙企业（有限合伙）	213,642,944.08	53,480,000.00	267,122,944.08	66.85
武汉知识产权交易所有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	16.67
武汉光谷高清科技发展有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	16.67
武汉集成电路设计工程技术有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	17.3
武汉南华高速船舶工程股份有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	4.68

武大吉奥信息技术有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	20
武汉数码腾峰信息科技有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00	
武汉三恩生物科技有限公司	500,000.00		500,000.00	
武汉显示系统有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	20
东湖高新环境评价资讯有限公司	125,000.00		125,000.00	20
武汉银服互联信息有限公司	500,000.00	500,000.00	-	5
湖北长江蔚来新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）	1,008,899,531.00		1,008,899,531.00	14.29
湖北高和创业投资企业	5,662,792.82		5,662,792.82	6.67
武汉光谷生物产业创业投资基金有限公司	26,000,000.00		26,000,000.00	17.33
武汉光谷临床医学科技术有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	30
武汉高科医疗器械企业孵化有限公司	300,000.00		300,000.00	10
武汉高农生物农业开发有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	18.75
武汉光谷生物城华岭基金管理有限公司	100,000.00		100,000.00	10
武汉光谷生物城华岭基金合伙企业（有限合伙）	35,000,000.00		35,000,000.00	15
武汉科技创业天使投资基金（有限合伙）	14,000,000.00		14,000,000.00	13.65
武汉光谷高新创业投资基金（有限合伙）	20,000,000.00		20,000,000.00	20
武汉光谷人福生物医药创业投资基金中心（有限合伙）	30,000,000.00		30,000,000.00	12
武汉光谷地产有限公司	119,959,931.78		119,959,931.78	100

武汉龙泰元汽车销售 服务有限公司	1,473,622.50		1,473,622.50	20
武汉·中国光谷跨境电 子商务产业创新联盟	300,000.00		300,000.00	
罗盖肌母细胞医学研 究院武汉有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00	3
武汉光谷联合医学检 验所有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	15
华昭施乐公司	1,816,710.00		1,816,710.00	10
美佳集团公司	1,800,000.00		1,800,000.00	3.77
北京中电博达公司	4,200,000.00		4,200,000.00	30
武汉优炜星科技有限 公司	4,001,700.00		4,001,700.00	9.88
武汉尚赛光电科技有 限公司	733,200.00		733,200.00	5.69
武汉光谷信息光电子 创新中心有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	6.25
中金启元国家新兴产 业创业投资引导基金 (有限合伙)	362,500,000.00	337,500,000.00	700,000,000.00	2.5
湖北能源东湖燃机热 电有限公司	37,500,000.00		37,500,000.00	15
国药集团中联药业有 限公司	13,236,700.00		13,236,700.00	2.94
湖北长江航天产业投 资基金合伙企业(有限 合伙)	25,000,000.00		25,000,000.00	2.17
湖北小米长江产业投 资基金管理有限公司	500,000.00		500,000.00	5
宁波启道致宠资产管 理合伙企业(有限合伙)	3,700,000.00		3,700,000.00	5
湖北省联想长江科技 产业基金合伙企业(有 限合伙)	38,000,000.00	62,000,000.00	100,000,000.00	6.25
湖北小米长江产业基 金合伙企业(有限合 伙)	600,000,000.00		600,000,000.00	17.23
武汉中交光谷中心城 综合管廊建设投资有 限公司(注3)	150,000,000.00		150,000,000.00	37.5

粤财信托-光谷软件园 单一资金信托		80,000,000.00		80,000,000.00	
长江先进存储产业创 新中心有限责任公司		15,000,000.00		15,000,000.00	6.9
中科院科技成果转化 创业投资基金（武汉） 合伙企业（有限合伙）		75,000,000.00		75,000,000.00	10.09
武汉顺赢股权投资合 伙企业（有限合伙）		15,300,000.00		15,300,000.00	20
				-	
				-	
合计	10,596,443,435.33	638,280,000.00	3,876,591.36	11,230,846,843.97	

被投资单位名称	减值准备			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武汉光谷生物产业 创业投资基金有限 公司	3,178,843.11			3,178,843.11
武汉数码腾峰信息 科技有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
武汉三恩生物科技 有限公司	500,000.00			500,000.00
东湖高新环境评价 资讯有限公司	125,000.00			125,000.00
武汉华昭文件通信 系统有限公司	1,816,710.00			1,816,710.00
武汉美佳集团股份 有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00
武汉中电博达节能 科技有限公司	4,200,000.00			4,200,000.00
艾格太阳能有限公 司	225,408,940.00			225,408,940.00
武汉高新热电股份 有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00
国药集团中联药业 有限公司	2,568,104.45			2,568,104.45

被投资单位名称	减值准备			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	268,097,597.56			268,097,597.56

(3) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

被投资单位名称	账面余额				在被投资单位持股
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	比例(%)
天马微电子股份有限公司	1,232,899,522.11	457,684,149.03		1,690,583,671.14	8.97
天风证券有限责任公司	833,030,868.60	616,416,100.20		1,449,446,968.80	2.58
中电光谷联合控股有限公司	190,264,480.24			190,264,480.24	12
合计	2,256,194,870.95	1,074,100,249.23		3,330,295,120.18	

(4) 报告期在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明：

注 1：根据武汉东湖新技术开发区管委会 2011 年《关于武汉葛化集团行使武汉新芯等公司国有资产管理职责的决定》，本公司直接持有的艾格太阳能(武汉)有限公司的股权及子公司武汉光谷建设投资有限公司持有的武汉光谷地产有限公司的股权，由高新区管委会授权武汉葛化集团有限公司行使，上述公司的管理与生产经营均由武汉葛化集团有限公司决定并承担其盈亏；教育投系武汉东湖新技术开发区管委会委托本公司出资的全资子公司，根据市政府相关指示，东湖高新区管委会常务会议纪要 60 号（2015 年 2 月 3 日），教育投仅负责光谷外校的工程建设和教学装备投资。教育投仅负责的光谷外校的工程建设和教学装备投资事项由武汉东湖新技术开发区管委会决定，并不由本公司决定，本公司对教育投公司并没有实际控制权，也无重大影响，公司对教育投从 2016 年开始无实质控制及重大影响。本公司未合并上述公司会计报表，因此对上述四项投资确认为可供出售金融资产。

注 2：2013 年 7 月，根据《市国资委关于重组武汉体育发展投资有限公司实施方案》，公司代表政府出资 2500 万元，占实收资本的 61%，股东权益由武汉市国资委代为行使，未派出高管人员，对其无实质影响，因此对该项投资确认为可供出售金融资产。

注3：2017年9月，本公司子公司武汉光谷中心城建设投资有限公司作为政府方股东与中交第一航务工程局有限公司共同出资，成立武汉中交光谷中心城综合管廊建设投资有限公司，武汉光谷中心城建设投资有限公司持有37.50%股权，双方约定武汉光谷中心城建设投资有限公司不参与利润分红的权利及义务。武汉光谷中心城建设投资有限公司对武汉中交光谷中心城综合管廊建设投资有限公司的经营决策无重大影响，因此对该项投资确认为可供出售金融资产。

注4：对武汉惠人生物创业投资基金中心（有限合伙）、武汉硅谷天堂晨曦创业投资基金合伙企业(有限合伙)的投资系本公司子公司武汉光谷创业投资基金有限公司代表政府出资，5年内由经营方回购，采用成本法核算；光谷高新成长创业投资管理有限公司2013年成立，未经营，采用成本法核算；本公司对武汉东旭光电科技有公司与武汉股权托管交易中心有限公司的投资，但对其经营决策均无重大影响，因此对该项投资确认为可供出售金融资产。

注5：本公司子公司武汉光谷生物产业基地建设有限公司对武汉光谷临床医学科技有限公司投资300万元，未派出董事，对其经营决策无重大影响，因此对该项投资确认为可供出售金融资产。

注6：本公司子公司武汉光谷创业投资基金有限公司对光谷高新成长创业投资管理有限公司投资255万元，未派出董事，对其经营决策无重大影响，因此对该项投资确认为可供出售金融资产。

注7：本公司对国开武汉光谷产业发展基金（有限合伙）投资14,107.50万元，持股比例49.50%，公司为其有限合伙人，对其经营决策无重大影响，因此对该项投资确认为可供出售金融资产。

注8：本公司子公司武汉光谷生物产业基地建设有限公司对武汉光谷人福生物医药创业投资基金中心（有限合伙）3,000.00万元，持股比例32%，为其有限合伙人，对其经营决策无重大影响，因此对该项投资确认为可供出售金融资产。

注9：本公司孙公司武汉光谷成长创业投资基金有限公司对武汉光谷人福生物医药有限公司持股20.32%、对武汉光谷生物工程有限公司持股20%、对武汉新天达美环境科技有限公司持股20%，因与大股东签订了回购条款，并约定按同期银行贷款利率计算投资收益，对其经营决策无重大影响，因此对三项投资确认为可供出售金融资产。

9. 长期应收款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

融资租赁产生的应收款项		
分期收款销售商品产生的应收款项		
分期收款提供劳务产生的应收款项		
其他（明股实债）	830,625,674.65	714,290,424.65
合计	830,625,674.65	714,290,424.65

10. 长期股权投资

被投资单位	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
一、合营企业						
武汉导航与位置服务工业技术研究院有限责任公司	152,604,538.21		152,604,538.21	142,604,538.21		142,604,538.21
武汉新能源研究院有限公司	11,025,760.97		11,025,760.97	11,025,760.97		11,025,760.97
武汉智能装备工业技术研究院有限公司	33,277,938.87		33,277,938.87	33,277,938.87		33,277,938.87
小计	196,908,238.05		196,908,238.05	186,908,238.05		186,908,238.05
二、联营企业						
智盈新成（武汉）股权投资管理有限公司	5,701,584.65		5,701,584.65	5,701,584.65		5,701,584.65
武汉科融成长创业投资管理有限公司	406,822.63		406,822.63	406,822.63		406,822.63
武汉天喻信息产业股份有限公司	232,807,865.87		232,807,865.87	240,036,636.87		240,036,636.87
武汉光谷生物产业高端人才创业投资有限公司	9,664,813.68		9,664,813.68	9,664,813.68		9,664,813.68
武汉中科通达高新技术股份有限公司	60,276,323.81		60,276,323.81	60,276,323.81		60,276,323.81
中部知光技术转移有限公司	6,632,429.08		6,632,429.08	6,632,429.08		6,632,429.08
武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	15,035,214.08		15,035,214.08	15,035,214.08		15,035,214.08

武汉璞华留学生创业园科技服务有限公司	87,743.18	87,743.18	87,743.18	87,743.18
武汉光谷人才投资管理有限公司	2,124,875.00	2,124,875.00	2,124,875.00	2,124,875.00
武汉北辰领航商务会展有限公司	327,455.74	327,455.74	327,455.74	327,455.74
武汉光谷智慧科技有限公司	17,493,979.14	17,493,979.14	18,467,601.64	18,467,601.64
武汉东湖综保区保税物流有限公司	1,528,193.21	1,528,193.21	1,528,193.21	1,528,193.21
武汉光谷加速器投资发展有限公司	87,291,923.89	87,291,923.89	87,291,923.89	87,291,923.89
武汉育成基金管理有限公司	994,271.25	994,271.25	994,271.25	994,271.25
武汉光电子研究院育成投资基金合伙企业	7,732,911.76	7,732,911.76	7,732,911.76	7,732,911.76
武汉地质资源环境工业技术研究院有限公司	152,868,854.15	152,868,854.15	152,868,854.15	152,868,854.15
武汉东湖氢能产业创新中心有限公司	66,297,192.86	66,297,192.86	66,297,192.86	66,297,192.86
武汉中极氢能产业创新中心有限公司	29,833,871.09	29,833,871.09	29,833,871.09	29,833,871.09
武汉光谷烽火投资基管理有限公司	10,166,416.04	10,166,416.04	10,166,416.04	10,166,416.04
湖北国投检验检测认证股份有限公司	6,655,668.82	6,655,668.82	6,655,668.82	6,655,668.82
武汉华星光电技术有限公司	3,587,070,337.12	3,587,070,337.12	3,506,275,297.11	3,506,275,297.11
武汉华星光电半导体显示技术有限公司	6,882,431,410.52	6,882,431,410.52	5,091,017,539.00	5,091,017,539.00
武汉光谷烽火光子信息产业投资基金合伙企业(有限合伙)	342,009,818.40	342,009,818.40	342,009,818.40	342,009,818.40
湖北新盖世信息科技有限公司	63,656,158.69	63,656,158.69	63,656,158.69	63,656,158.69
国开(湖北)投资	58,080,714.41	58,080,714.41	59,280,714.41	59,280,714.41

有限公司				
武汉花山生态新城投资有限公司	1,381,782,673.12	1,381,782,673.12	1,381,782,673.12	1,381,782,673.12
武汉泰然生物谷有限公司	289,529,004.48	289,529,004.48	289,529,004.48	289,529,004.48
武汉长江大数据交易有限公司	175,851.71	175,851.71		
湖北集成电路产业投资基金股份有限公司	2,434,619,944.53	2,434,619,944.53	2,014,619,944.53	2,014,619,944.53
湖北长江书法艺术发展有限公司	63,981,486.82	63,981,486.82	63,981,486.82	63,981,486.82
武汉国科量子通信网络有限公司	19,584,883.40	19,584,883.40	19,584,883.40	19,584,883.40
武汉光谷国际医疗有限责任公司	169,717,180.22	169,717,180.22	169,717,180.22	169,717,180.22
武汉腾云慧城科技有限公司	92,496.38	92,496.38	92,496.38	92,496.38
武汉银服互联信息有限公司	500,000.00	500,000.00		
武汉中科医疗科技工业技术研究院	10,000,000.00	10,000,000.00		
小计	16,017,160,369.73	16,017,160,369.73	13,723,677,999.99	13,723,677,999.99
合计	16,214,068,607.78	16,214,068,607.78	13,910,586,238.04	13,910,586,238.04

注1：本公司子公司武汉光谷创业投资基金有限公司是武汉天喻信息产业股份有限公司的第二大股东，并派出董事，对其经营决策具有重大影响，因此对该项投资采取权益法核算。

注2：2014年12月，华能贵诚信托有限公司（代表华能信托-华楚投资1号集合资金信托计划）以现金出资72,600万元对武汉花山生态新城投资有限公司增资，增资后其注册资本变更为182,600万元，导致本公司对其持股比例由原来30%降至18%，但本公司对其派出董事，对其经营决策具有重大影响，因此对该项投资采取权益法核算。

11. 投资性房地产

（1）本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量：

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 期初余额	8,648,902,195.96	165,147,836.73	8,814,050,032.69
2. 本期增加金额	35,913,505.45		35,913,505.45
(1) 外购			
(2) 固定资产转入	35,913,505.45		35,913,505.45
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	8,684,815,701.41	165,147,836.73	8,849,963,538.14
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	615,199,414.99	7,706,898.94	622,906,313.93
2. 本期增加金额	80,705,241.33	1,651,478.34	82,356,719.67
(1) 计提或摊销	80,705,241.33	1,651,478.34	82,356,719.67
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	695,904,656.32	9,358,377.28	705,263,033.60
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	7,988,911,045.09	155,789,459.45	8,144,700,504.54
2. 期初账面价值	8,033,702,780.97	157,440,937.79	8,191,143,718.76

12. 固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	1,212,618,186.87	1,590,038,453.84
固定资产清理		
合 计	1,212,618,186.87	1,590,038,453.84

(1) 固定资产分类

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	1,627,681,631.57	110,028,045.08	31,675,591.42	36,790,430.90	71,279,610.06	45,104,205.81	1,922,559,514.84
2. 本期增加金额	125,461.17	1,287,349.38	637,980.55	310,971.12	5,206,587.10	233,995.06	7,802,344.38
(1) 外购	125,461.17	1,287,349.38	637,980.55	310,971.12	4,626,257.10	233,995.06	7,222,014.38
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-	-
(3) 其他	-	-	-	-	580,330.00	-	580,330.00
3. 本期减少金额	431,667,790.00	0.00	2,642,946.02	580,330.00	10,978.00	0.00	434,902,044.02
(1) 处置	-	-	2,642,946.02	-	10,978.00	-	2,653,924.02
(2) 其他转出	431,667,790.00	-	-	580,330.00	-	-	432,248,120.00
4. 期末余额	1,196,139,302.74	111,315,394.46	29,670,625.95	36,521,072.02	76,475,219.16	45,338,200.87	1,495,459,815.20
二、累计折旧和累计摊销							
1. 期初余额	179,038,144.69	49,136,493.83	22,198,948.44	26,330,272.37	23,897,699.05	29,491,649.55	330,093,207.95
2. 本期增加金额	17,085,681.28	8,130,406.11	1,072,980.59	2,608,763.42	2,584,661.92	1,236,738.44	32,719,231.76
(1) 计提或摊销	17,085,681.28	8,130,406.11	1,072,980.59	2,608,763.42	2,333,530.02	1,236,738.44	32,468,099.86
(2) 其他	0	0	0.00	0.00	251,131.90	0.00	251,131.90
3. 本期减少金额	80,254,237.22	-	1,885,618.19	251,131.90	7,677.12	-	82,398,664.43
(1) 处置	-	-	1,885,618.19	-	7,677.12	-	1,893,295.31
(2) 其他转出	80,254,237.22	-	-	251,131.90	-	-	80,505,369.12
4. 期末余额	115,869,588.75	57,266,899.94	21,386,310.84	28,687,903.89	26,474,683.85	30,728,387.99	280,413,775.28
三、减值准备							
1. 期初余额	2,427,853.05						2,427,853.05
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
(2) 其他转出							
4. 期末余额	2,427,853.05						2,427,853.05
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,077,841,860.94	54,048,494.52	8,284,315.11	7,833,168.13	50,000,535.31	14,609,812.88	1,212,618,186.87
2. 期初账面价值	1,446,215,633.83	60,891,551.25	9,476,642.98	10,460,158.53	47,381,911.01	15,612,556.26	1,590,038,453.84

13. 在建工程

项目	期末账面价值	年初账面价值
在建工程	3,387,770,403.89	3,092,284,131.96
工程物资		
合 计	3,387,770,403.89	3,092,284,131.96

(1) 在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
光谷科技会展中心	1,594,941,324.72		1,594,941,324.72	1,593,300,746.35		1,593,300,746.35
东湖综保区首期启动区	1,203,482,591.70		1,203,482,591.70	1,001,664,122.45		1,001,664,122.45
光谷科技大厦	139,734,651.41		139,734,651.41	98,232,704.32		98,232,704.32
光电创新园	103,325,610.30		103,325,610.30	80,045,334.75		80,045,334.75
moto 摩托罗拉武汉项目	82,296,705.65		82,296,705.65	82,296,705.65		82,296,705.65
信息管网工程	64,829,341.98		64,829,341.98	60,520,440.56		60,520,440.56
水产品项目	36,715,673.28		36,715,673.28	36,715,673.28		36,715,673.28
海洋院	31,845,927.25		31,845,927.25	15,159,934.44		15,159,934.44
公共服务中心展示馆	28,865,402.06		28,865,402.06	28,865,402.06		19,844,963.93
现代世贸中心2号楼				23,091,223.64		23,091,223.64
其他	101,733,175.54		101,733,175.54	81,412,282.59		81,412,282.59
合 计	3,387,770,403.89		3,387,770,403.89	3,092,284,131.96		3,092,284,131.96

14. 无形资产

项目	土地使用权	软件	商标权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	685,188,486.63	12,387,123.44	373,737.00	697,949,347.07
2. 本期增加金额	84,281,600.00	610,613.15		84,892,213.15
(1) 外购	84,281,600.00	610,613.15		84,892,213.15
(2) 内部研发				
(3) 其他				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4. 期末余额	769,470,086.63	12,997,736.59	373,737.00	782,841,560.22
二、累计摊销				
1. 期初余额	25,534,878.76	3,100,293.19	40,318.31	28,675,490.26
2. 本期增加金额	6,660,611.53	598,312.60	9,801.24	7,268,725.37
(1) 摊销	6,660,611.53	598,312.60	9,801.24	7,268,725.37
(2) 其他				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4. 期末余额	32,195,490.29	3,698,605.79	50,119.55	35,944,215.63
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				

项目	土地使用权	软件	商标权	合计
1. 期末账面价值	737,274,596.34	9,299,130.80	323,617.45	746,897,344.59
2. 期初账面价值	659,653,607.87	9,286,830.25	333,418.69	669,273,856.81

15. 商誉

(1) 商誉账面原值

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
湖北长江水产品市场开发有限公司	74,045,910.76			74,045,910.76
武汉长江融达电子有限公司	27,279,283.07			27,279,283.07
武汉金融港开发有限公司	70,201,077.19			70,201,077.19
武汉光谷节能科技园有限公司	58,700,150.02			58,700,150.02
武汉泰然生物谷有限公司				
航天时代置业发展（武汉）有限公司	116,400,529.98			116,400,529.98
合 计	346,626,951.02			346,626,951.02

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
武汉金融港开发有限公司	70,201,077.19			70,201,077.19
武汉光谷节能科技园有限公司	58,700,150.02			58,700,150.02
合 计	128,901,227.21			128,901,227.21

16. 递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	385,956,623.28	96,489,155.82	385,956,623.28	96,489,155.82

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资 产
预计负债	3,200,000.00	800,000.00	3,200,000.00	800,000.00
辞退福利	203,373.20	50,843.30	203,373.20	50,843.30
合 计	389,359,996.48	97,339,999.12	389,359,996.48	97,339,999.12

17. 其他非流动资产

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
1. 代建项目	48,236,719,821.76	43,605,228,319.49
2. 统借转贷款项	50,000,000.00	50,000,000.00
3. 光谷网球中心	1,529,899,837.72	1,529,899,837.72
4. 代管资产	34,602,628.27	34,602,628.27
5. 中芯学校、幼儿园	103,741,109.49	103,741,109.49
小 计	49,954,963,397.24	45,323,471,894.97

注1：代建项目系本公司承担武汉市东湖新技术开发区市政建设工程。

注2：统借转贷款项系为促进武汉东湖新技术开发区富士康产业园配套设施建设，本公司下属子公司武汉东湖新技术开发区生产力促进中心（以下简称“生产力中心”）作为该项目承建商借款主体，负责贷款的统借统还。

注3：代管资产系根据武汉东湖新技术开发区管委会2006年8月《关于武汉软件产业基地有限公司重组的专题会议纪要》（武汉东湖新技术开发区管委会办公室专题会议纪要2006[26]号）精神，生产力中心代表武汉东湖新技术开发区管委会对软件产业公共服务与技术支撑平台工程项目资产履行出资人职责，对此项资产进行代管。

注4：根据湖北省科技投资集团有限公司、武汉市东湖高新区管委会教育文化局与光谷置业（武汉）有限公司签订的《关于中芯幼儿园、中芯学校相关权利移交东新区教育文化卫生局管理的协议》：中芯幼儿园、中芯学校、体育馆将无偿移交给武汉市东湖高新区管委会教育文化局，但所有权仍归属于本公司。本公司自移交之日2013年6月起不再计提折旧，并将账面净值转入其他非流动资产；中芯学校扩建2014年度从在建工程转入，不计提折旧。

（2）统借转贷款项明细如下：

项 目	期末余额	期初余额	性质或内容
-----	------	------	-------

项 目	期末余额	期初余额	性质或内容
武汉奋进智能机器有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	8年期中小企业贷款
合 计	50,000,000.00	50,000,000.00	

18. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	15,000,000.00	10,000,000.00
质押借款		
合 计	15,000,000.00	10,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

19. 应付票据及应付账款

种 类	期末余额	期初余额
应付票据	6,659,500.00	31,933,200.14
应付账款	344,849,591.73	406,578,920.21
合 计	351,509,091.73	438,512,120.35

(1) 应付票据情况表

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,659,500.00	31,933,200.14
商业承兑汇票		
合 计	6,659,500.00	31,933,200.14

注：本期末无已到期未支付的应付票据。

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权人名称	期末余额	未偿还或结转的原因
关葛大道工程款	110,491,100.00	款项未结算
裕达建工集团有限公司	16,581,503.00	款项未结算
武汉首园建筑装饰设计工程有限公司	10,880,977.00	款项未结算

湖北祥和建设集团有限公司	11,582,241.25	款项未结算
合 计	149,535,821.25	

20. 预收账款

(1) 预收款项前五名单位情况

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉东湖新技术开发区土地储备中心	1,077,742,393.74	项目未完工
武汉市财政局东湖开发区分局	117,625,813.00	项目未完工
湖北省食品药品监督检验研究院	115,303,643.22	项目未完工
武汉天兴洲道桥投资有限公司	108,393,923.23	项目未完工
鸿富锦精密工业（武汉）有限公司	67,898,052.00	项目未完工
合 计	1,486,963,825.19	

21. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	42,820,492.31	80,274,875.65
应付股利	46,954.22	46,954.22
其他应付款	4,656,140,570.06	6,055,849,104.01
合计	4,699,008,016.59	6,136,170,933.88

(1) 其他应付款前五名单位情况

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉市财政局东湖开发区分局	1,350,068,325.78	地方债置换借款资金
中铁十一局集团有限公司	371,348,050.37	项目未完
武汉市市政建设集团有限公司	349,529,095.00	项目未完
武汉地铁集团	230,000,000.00	项目未完
中冶南方工程技术有限公司	143,667,984.44	项目未完
合 计	2,444,613,455.59	

22. 一年内到期的非流动负债

类 别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	9,383,235,990.31	9,537,382,352.00
一年内到期的长期应付款	690,411,545.57	831,372,705.98
合 计	10,073,647,535.88	10,368,755,057.98

23. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期融资券本金		1,150,000,000.00
短期融资券利息		30,480,750.00
合计		1,180,480,750.00

24. 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	13,882,259,466.67	7,487,660,592.00
保证借款	14,003,950,000.00	16,752,390,000.00
抵押借款	5,708,000,000.00	4,267,500,000.00
质押借款	8,055,029,392.00	10,173,500,000.00
合 计	41,649,238,858.67	38,681,050,592.00

25. 应付债券

(1) 应付债券分类:

项 目	期末余额	期初余额
企业债券	1,382,599,741.02	1,405,774,281.39
17湖北科投ppn001双创债	1,002,479,166.67	1,032,063,888.89
18湖北科投PPN001双创债	1,019,500,000.00	1,052,722,222.22
18湖北科投PPN002双创债	3,164,616,666.68	3,074,870,833.34
18鄂湖北科投6.9亿ZR001	684,293,194.30	704,340,766.96
18鄂湖北科投10亿ZR002	988,337,830.18	987,879,666.83
2018中票第一期-招商银行光谷支行	1,522,848,466.98	1,570,042,500.00
2019中票第二期-招商银行光谷支	1,529,543,750.00	

2019年第二期华夏银行债券融资计划 15亿	1,506,588,433.21	
2019年汉口银行债券融资计划6亿	614,891,509.43	
创投债	3,014,604,587.00	
美元债	2,042,667,020.35	2,042,667,020.35
合 计	18,472,970,365.82	11,870,361,179.98

26. 长期应付款

科目	期末余额	期初余额
长期应付款	11,724,313,707.11	11,208,721,027.89
专项应付款	479,487,415.60	468,503,991.49
合 计	12,203,801,122.71	11,677,225,019.38

(1) 按款项性质列示长期应付款:

项 目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	3,048,313,707.11	2,532,921,027.89
其他借款	8,676,000,000.00	8,675,800,000.00
合 计	11,724,313,707.11	11,208,721,027.89

(2) 长期应付款中其他借款的主要明细:

项 目	期末余额	期初余额
厦门国际信托有限公司(注2)	3,340,000,000.00	3,340,000,000.00
平安都市投资发展合伙企业(有限合伙)(注1)	3,340,000,000.00	3,340,000,000.00
国开基金(注3)	697,000,000.00	697,000,000.00
国开(北京)新型城镇化发展基金五期(有限公司)(注4)	800,000,000.00	800,000,000.00
中信证券股份有限公司(注5)	498,800,000.00	498,800,000.00
合 计	8,675,800,000.00	8,675,800,000.00

注1: 2015年5月、子公司武汉中心城建投资有限公司(以下简称“中心城建”)后与武汉市都市产业投资发展有限责任公司签署合作协议,中心城建拟向武汉市都市产业投资发展有限责任公司为发起人的武汉平安都市投资发展合伙企业(有限合伙)融资33.40亿元,中心城建代财政出资,作为劣后级合伙人对应出资3.4亿元,交付给武汉市都市产业投资发展

有限责任公司，2015年9月，中心城建向武汉平安都市投资发展合伙企业（有限合伙）借入33.4亿元，借款期间为2015年9月22日至2022年9月21日，年利率为7.99%。

注2：2016年6月，武汉东湖新技术开发区管委会、中心城建与厦门国际信托有限公司签署合作协议，武汉东湖新技术开发区管委会委托中心城建负责光谷中心城区区域内政府投资项目建设，拟向厦门国际信托有限公司为融资78.60亿元，其中优先级份额70亿元，2016年实际借入项目资金33.4亿元，借款期间为2016年6月29日至2023年6月29日，年利率为6.50%。

注3：2015年，本集团与国开发展基金有限公司（以下简称“国开基金”）签署投资合同，出资1.2亿元，用于武汉光谷交通建设有限公司（以下简称“交通投”）武汉市光谷火车站东、西广场工程，光谷火车站东、西广场规划范围西至佳园南路，南至凌家山北路，东至关南村路，北至湖口一路、新竹路市政工程项目建设；国开基金出资1.1亿元用于交通投湖北省武汉市东湖国家自主创新示范区公共停车场项目建设；2016年，又与国开基金签署投资合同，出资3亿元，用于交通投的东湖国家自主创新示范区有轨电T1试验线工程项目建设；国开基金出资的5.3亿元占交通投的注册资本的51.46%，相关协议约定：国开基金不向交通投委派董事、监事、高级管理人员，项目建设期届满后，国开基金要求本集团对其持有交通投的股权按约定的时间、比例和价格回购，在投资期限内，国开基金要求本集团、交通投支付其投资收益，平均年化投资收益率最高不超过1.2%。2018年，已回购国开基金持有交通投2900万元的股权。

注4：2016年，本集团与国开(北京)新型城镇化发展基金五期(有限公司)（以下简称“国开基金五期”）签署投资合同，出资8亿元，用于武汉光谷建设有限公司（以下简称“光投”）武汉市东湖高新区棚户区改造工程项目建设；国开基金五期出资的8亿元占光投的注册资本的9.43%，相关协议约定：国开基金五期不向光投委派董事、监事、高级管理人员，项目建设期届满后，国开基金五期要求本集团对其持有光投的股权按约定的时间、比例和价格回购（含年利率8.5%的投资溢价）。

注5：2016年、2017年，本集团、子公司武汉光谷金融科技集团有限公司（以下简称“光谷金控”）与中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）签署投资合同，分次出资1.4亿元、5.6亿元，成立楚发四号专用股权投资基金、光谷科技金融一号私募股权投资基金：光谷金控出资2亿元，为劣后级份额，中信证券出资5亿元，为优先级份额，相关协议约定：中信证券要求光谷金控于2017年至2024分期回购中信证价格回购（含年利率6.2%（1亿元部分）、6%（4亿元部分）的份额转让溢价）。

（3）长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	期末余额	期初余额
国银金融租赁有限公司	532,468,347.23	437,737,308.90
中国外贸租赁有限公司		27,258,656.25
工银金融租赁有限公司	195,669,097.11	218,395,634.46
渝农商金融租赁有限责任公司	75,547,249.33	138,329,618.19
兴业金融租赁有限责任公司	33,676,421.45	46,902,986.39
恒立金通融资租赁有限公司	724,752,814.01	723,295,631.06
武汉光谷融资租赁有限公司	341,838,352.69	342,202,091.95
湖北金融租赁股份有限公司	65,496,256.21	40,518,517.35
航天科工金融租赁有限公司	1,078,865,169.08	558,280,583.34
合 计	3,048,313,707.11	2,532,921,027.89

27. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	3,200,000.00	3,200,000.00	见注
合 计	3,200,000.00	3,200,000.00	

注：武汉传威光控科技有限公司（以下简称“传威光控”）为“互助资金计划”项目支持企业，通过武汉农村商业银行股份有限公司光谷分行（以下简称“农商行”）发放项下贷款 980 万元，到期日为 2017 年 6 月 1 日。传威光控由于经营纠纷，贷款至今逾期未还。按照《协议书》要求，待农商行将贷款列为损失后，生产力中心对贷款损失进行 50% 的风险分担。2019 年 1 月法院出具判决书，判定传威光控向农商行支付借款本金 980 万元，利息、罚息共 144.33 万元（截止 2018 年 12 月 16 日），合计 1124.33 万元；农商行对传威光控抵押物的拍卖价款在债务金额范围内享有优先受偿权。截止目前，传威光控本息欠款合计约 1150 万元。该笔贷款中的房产抵押物坐落在武昌区水果湖街，面积 161.26 平方米，评估现值约 400 万元；质押专利权评估现价约 110 万元；预计可收回应收款项约 200 万元，最终实际风险金额预计约为 640 万元，生产力中心风险分担金额约为 320 万元。

28. 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
政策性搬迁（厂房）	158,256,223.98	158,256,223.98

项目	期末余额	期初余额
中小企业集合贷补偿基金	23,891,453.91	23,891,453.91
运行经费		3,392,510.60
研发平台	4,900,000.00	4,900,000.00
2019年招商证券CMBS债券	16,300,000,000.00	
其他	1,598,691.90	4,354,402.23
合 计	1,818,646,369.79	194,794,590.72

注：政策性搬迁（土地款）系长江融达电子有限公司收到政府拨入购买土地的政府补助款。

29. 实收资本

股东名称	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
东湖新技术开发区管委会	23,915,130,879.00	87.57	20,515,630,879.00	85.81
华能贵诚信托有限公司	1,799,710,000.00	6.59	1,799,710,000.00	7.53
国开（北京）新型城镇化发展基金（有限合伙）	899,860,000.00	3.3	899,860,000.00	3.76
五矿国际信托有限公司	694,240,000.00	2.54	694,240,000.00	2.90
合 计	27,308,940,879.00	100.00	23,909,440,879.00	100.00

30. 其他权益工具

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
2017-2019年度长期限含权中期票据	3,000,000,000.00			3,000,000,000.00
合计	3,000,000,000.00			3,000,000,000.00

31. 资本公积

项 目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
-----	------	-------	-------	------

项 目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
资本溢价	5,853,820,333.90			5,853,820,333.90
其他资本公积	14,909,065,446.64	498,754,871.00	33,017,994.60	15,374,802,323.04
其中：①被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动	9,015,719,063.21		33,017,994.60	8,982,701,068.61
②政府资本性投入	5,893,346,383.43	498,754,871.00		6,392,101,254.43
合 计	20,762,885,780.54	498,754,871.00	33,017,994.60	21,228,622,656.94

32. 其他综合收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	218,463,531.19	804,469,970.05	11,170,097.04	1,011,763,404.20
1.可供出售金融资产公允价值变动损益	205,668,413.96	804,469,970.05		1,010,138,384.01
2.外币财务报表折算差额	-385,074.73			-385,074.73
3.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	13,180,191.96		11,170,097.04	2,010,094.92
合计	218,463,531.19	804,469,970.05	11,170,097.04	1,011,763,404.20

33. 专项储备

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
安全生产费	1,633,815.74	442,069.30		2,075,885.04
合计	1,633,815.74	442,069.30		2,075,885.04

34. 盈余公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积金	171,000,852.90			171,000,852.90
合计	171,000,852.90			171,000,852.90

35. 未分配利润

项 目	提取或分配比例	本期数	上年数
年初未分配利润		1,437,862,879.40	1,221,730,537.75
加：本年归属于母公司所有者的净利润		17,503,517.34	266,498,805.32
其他			
减：提取法定盈余公积	公司净利润 10%		8,366,463.67
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		10,000,000.00	42,000,000.00
转作股本的普通股股利			
其他		206,700,000.00	
期末未分配利润		1,238,666,396.74	1,437,862,879.40

36. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期数	上期数
营业收入	806,875,341.35	546,043,210.85
营业成本	668,392,607.78	421,248,871.69

(2) 主营业务（分行业）

产品名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建设管理费收入	47,746,666.03	14,101,432.34	50,597,092.73	14,275,521.28
汽车销售维修收入	111,748,905.92	101,724,688.30	160,714,110.11	148,025,372.05
物业费收入	19,761,607.20	28,099,457.13	25,925,712.21	24,743,535.65

租赁收入	206,569,965.03	119,307,269.29	138,679,879.53	103,454,200.93
产业园开发收入	276,016,526.22	298,934,936.93	64,766,014.71	73,015,148.82
商品房销售收入	30,230,519.04	29,853,967.79	-	-
利息收入	35,761,322.33	-	41,561,536.64	-
电子产品收入	4,720,420.73	3,639,815.01	677,490.52	1,216,288.84
施工收入	11,057,188.05	15,422,816.12	9,024,159.35	9,637,443.22
信息管网经营收入	19,154,566.81	17,212,312.94	27,509,139.35	25,265,267.09
其他	44,107,653.99	40,095,911.93	26,588,075.70	21,616,093.81
合计	806,875,341.35	668,392,607.78	546,043,210.85	421,248,871.69

37. 财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	281,370,664.83	210,425,077.73
减：利息收入	38,800,257.90	33,876,451.05
汇兑净损失	1,204,371.50	2,925,000.43
金融机构手续费及其他	7,254,361.76	12,596,769.75
合 计	251,029,140.19	192,070,396.87

38. 其他收益

(1) 其他收益情况

项 目	本年发生额	上年发生额
与日常经营活动相关的政府补助	56,706,269.84	6,808,992.43
合 计	56,706,269.84	6,808,992.43

39. 公允价值变动收益

项目	本年发生额	上年发生额
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金额资产	77,577,700.89	139,944,863.01
合计	77,577,700.89	139,944,863.01

40. 投资收益

(1) 投资收益的来源:

产生投资收益的来源	本期数	上期数
1. 权益法核算的长期股权投资收益	83,298,113.78	25,650,000.00
2. 处置长期股权投资产生的投资收益		
3. 处置可供出售金融资产损益（损失“-”）	5,308,000.00	3,805,548.73
4. 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金额资产取得的投资收益		
5. 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	2,114,392.65	39,713,747.85
6. 其他	4,293,254.41	0.00
合 计	95,013,760.84	69,169,296.58

41. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	2,311,864.40	29,783,639.23	2,311,864.40
违约赔偿收入	194,434.04	105,302.14	194,434.04
其他利得	144,706,650.57	75,539.51	144,706,650.57
合计	147,212,949.01	29,964,480.88	147,212,949.01

八、母公司主要会计报表项目注释

(一) 应收票据及账款

科目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	6,956,834,892.78	7,390,908,476.33
合 计	6,956,834,892.78	7,390,908,476.33

(1) 应收账款金额前三名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占期末余额的比例(%)
------	--------	----	----	-------------

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占期末余额 的比例(%)
武汉市财政局东湖开发区分局	非关联方	6,347,670,330.81	1-2 年	91.25
东湖新技术开发区管理委员会	控股股东	570,057,475.25	1-5 年	8.19
武汉东湖新技术开发区土地储备中心	非关联方	39,107,086.72	5 年以上	0.56
合计		6,956,834,892.78		100.00

(二) 其他应收款

科目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,948,130,131.32	8,468,293,531.66
合 计	10,948,130,131.32	8,468,293,531.66

(3) 截至 2019 年 6 月 30 日, 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关 系	金额	年限	占其他应 收款总额 的比例(%)
武汉市财政局东湖开发区分局	政府部门	2,721,552,128.64	1-3 年	24.86
东湖新技术开发区管理委员会	控股股东	2,189,028,103.87	1-4 年	19.99
武汉光谷产业投资有限公司	子公司	2,017,659,398.53	1-2 年	18.43
武汉光谷建设投资有限公司	子公司	759,365,448.98	1-2 年	6.94
光谷置业(武汉)有限公司	子公司	503,196,963.55	1-2 年	4.60
合计		8,190,802,043.57		

(三) 营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	165,821,866.03	113,768,107.16

营业成本	33,091,519.01	33,209,925.13
------	---------------	---------------

(2) 营业收入（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建设管理费	9,619,063.91		11,823,943.19	
往来借款利息	52,192,593.16		40,833,381.33	
租金及物业管理费收入	104,010,208.96	33,091,519.01	61,110,782.64	33,209,925.13
合计	165,821,866.03	33,091,519.01	113,768,107.16	33,209,925.13

九、或有事项

(一) 对外担保事项

1、本公司为武汉高科国有控股集团有限公司银行借款 145,000.00 万元提供担保，担保余额 138,500.00 万元，具体明细如下：

序号	担保银行	担保余额（万元）	担保期限
1	华夏银行东湖支行	20,000.00	2018.10.29-2019.10.28
2	华夏银行东湖支行	10,000.00	2018.9.30-2019.9.30
3	渤海银行武汉分行	19,500.00	2016.7.14-2019.7.12
4	渤海银行武汉分行	9,000.00	2016.12.21-2019.10.21
5	光大银行	20,000.00	2019.6.24-2020.6.24
6	工商银行东湖支行	50,000.00	2016.6.17-2021.6.16
7	民生银行光谷支行	500.00	2018.5.22-2021.5.21
8	中铁信托	9,700.00	2018.9.28-2019.9.28
	合计	138,500.00	

2、本公司为武汉东湖新技术开发区发展总公司 45,000.00 万元借款提供担保，担保余额 45,000.00 万元，具体明细如下：

序号	担保银行	担保余额（万元）	担保期限
1	农业银行光谷科技支行	17,000.00	2019.4.28-2020.3.18
2	农业银行光谷科技支行	7,000.00	2019.2.27-2020.2.26
3	农业银行光谷科技支行	10,000.00	2019.4.29-2020.4.29

序号	担保银行	担保余额（万元）	担保期限
4	农业银行光谷科技支行	11,000.00	2019.2.19-2020.2.18
	合计	45,000.00	

3、本公司为武汉新芯集成电路制造有限公司53,840.00万元借款提供担保，担保余额27,480.00万元，具体明细如下表：

序号	担保银行	担保余额（万元）	担保期限
1	国开行湖北省分行	27,480.00	2014.12.23-2021.12.22
	合计	27,480.00	

4、本公司为武汉葛化集团有限公司98,000.00 万元借款提供担保，担保余额87,400.00万元，具体明细如下表：

序号	担保银行	担保余额（万元）	担保期限
1	工商银行硚口支行	20,000.00	2015.5.20-2020.5.14
2	农商行	27,400.00	2018.11.30-2020.5.30
3	兴业银行光谷支行	40,000.00	2016.8.11-2021.8.10
	合计	87,400.00	

5、本公司为武汉华星光电有限公司1,045,300.00万元借款提供担保，担保余额710,544.29万元，具体明细如下表：

序号	担保银行	担保余额（万元）	担保期限
1	银团贷款	203,000.00	2016.2.29-2021.2.28
2	银团贷款	250,000.00	2016.2.29-2021.2.28
3	国开行湖北省分行	257,544.29	2017.12.22-2025.12.22
	合计	710,544.29	

6、本公司为武汉左岭新城开发投资有限公司270,000.00万元借款提供担保，担保余额213,000.00万元，具体明细如下表：

序号	担保银行	担保余额（万元）	担保期限
1	农发行湖北省分行	150,500.00	2016.1.29-2031.1.20

序号	担保银行	担保余额（万元）	担保期限
2	渤海银行武汉分行	25,000.00	2016.7.1-2021.6.29
3	进出口银行湖北省分行	37,500.00	2017.1.5-2027.1.5
	合计	213,000.00	

7、本公司为武汉蔚来能源有限公司50,000.00万元借款提供担保，担保余额40,000.00万元，具体明细如下表：

序号	担保银行	担保余额（万元）	担保期限
1	招商银行武汉光谷支行	10,000.00	2018.1.10-2021.1.10
2	中信银行武汉分行	10,000.00	2017.1.1-2020.1.1
3	汉口银行	20,000.00	2019.3.29-2022.3.29
	合计	40,000.00	

8、本公司为湖北集成电路产业投资基金股份有限公司160,000.00万元借款提供担保，担保余额160,000.00万元，具体明细如下表：

序号	担保银行	担保余额（万元）	担保期限
1	兴业国际信托	160,000.00	2018.5.22-2023.5.19
	合计	160,000.00	

9、本公司为长江存储科技有限责任公司20,654.00万元借款提供担保，担保余额19,874.70万元，具体明细如下表：

序号	担保银行	担保余额（万元）	担保期限
1	国开行湖北省分行	19,874.70	2018.1.16-2025.12.2
	合计	19,874.70	

10、本公司为武汉联影医疗科技有限公司50,000.00万元借款提供担保，担保余额10,000.00万元，具体明细如下表：

序号	担保银行	担保余额（万元）	担保期限
1	进出口银行湖北省分行	10,000.00	2019.4.18-2027.4.18
	合计	10,000.00	

11、本公司为武汉光谷教育建设投资有限公司76,560.00万元借款提供担保，担保余额40,318.00万元，具体明细如下表：

序号	担保银行	担保余额(万元)	担保期限
1	交通银行东湖支行	12,718.00	2019.4.18-2027.4.18
2	湖北银行光谷支行	27,600.00	2017.12.14-2027.12.14
	合计	40,318.00	

十、其他需说明的重大事项

本期公司不存在其他需说明的事项。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

