



合并资产负债表

编制单位：武汉金融控股(集团)有限公司

2019年6月30日

单位：元

资产	期末数	年初数
流动资产：		
货币资金	10,203,010,194.86	8,357,374,336.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	698,235,340.00	998,042,192.28
应收票据	307,319,157.61	28,744,734.00
应收账款	2,326,417,050.64	1,247,067,711.74
预付款项	2,353,419,657.78	1,689,178,412.11
其他应收款	10,067,681,185.09	9,817,858,276.55
存货	5,982,125,127.47	6,453,501,603.46
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	33,765,998,348.48	34,345,371,815.40
流动资产合计	65,704,206,061.93	62,937,139,081.78
非流动资产：		
可供出售金融资产	16,939,239,031.84	14,367,141,232.37
持有至到期投资	1,072,050,000.00	83,217,200.00
长期应收款	25,317,603,314.14	19,452,213,805.97
长期股权投资	3,796,737,414.06	3,102,553,484.96
投资性房地产	1,404,946,255.14	1,426,539,953.66
固定资产	4,501,797,360.48	4,737,441,158.73
在建工程	1,636,294,127.30	1,219,195,511.33
生产性生物资产	1,441,998.43	1,441,998.43
油气资产	-	-
无形资产	1,463,699,463.73	1,446,682,109.14
开发支出	422,281.89	338,431.95
商誉	3,018,735,014.03	3,018,735,014.03
长期待摊费用	39,082,538.43	38,460,812.87
递延所得税资产	485,404,682.76	454,886,363.68
其他非流动资产	106,260,000.00	109,738,654.97
非流动资产合计	59,783,713,482.23	49,458,585,732.09
资产总计	125,487,919,544.16	112,395,724,813.87

法定代表人：

汪斌

分管领导：

梅

会计机构负责人：

宋家林



合并资产负债表

编制单位:武汉金融控股(集团)有限公司

2019年6月30日

单位:元

负债及所有者权益	期末数	年初数
流动负债:		
短期借款	4,078,819,923.33	4,621,195,068.54
交易性金融负债	-	-
应付票据	869,110,435.86	988,582,888.79
应付账款	1,911,865,730.57	1,421,117,042.49
预收账款	558,314,296.79	1,153,079,791.54
应付职工薪酬	176,446,520.27	345,030,391.29
应交税费	1,095,509,017.34	1,605,412,696.01
其他应付款	4,169,280,059.31	5,124,580,740.16
一年内到期的非流动负债	7,149,497,846.69	10,147,162,846.65
其他流动负债	27,970,652,452.75	23,193,843,214.20
流动负债合计	47,979,496,282.91	48,600,004,679.67
非流动负债:		
长期借款	26,547,671,817.35	20,135,502,798.66
应付债券	10,416,507,186.90	6,658,920,620.22
长期应付款	2,581,743,643.71	2,234,002,634.79
专项应付款	-	-
预计负债	25,916,103.09	25,916,103.09
递延收益	323,813,669.77	332,867,327.54
递延所得税负债	432,430,636.77	445,563,543.01
其他非流动负债	17,119,732.00	17,119,732.00
非流动负债合计	40,345,202,789.59	29,849,892,759.31
负债合计	88,324,699,072.50	78,449,897,438.98
所有者权益(股东权益):		
实收资本(或股本)	4,000,000,000.00	3,970,203,502.35
资本公积	5,536,314,226.09	5,331,070,191.63
减:库存股	-	-
其他权益工具	4,100,000,000.00	2,000,000,000.00
其他综合收益	1,027,824,462.13	1,044,952,975.60
专项储备	3,117,081.50	3,117,081.50
盈余公积	22,372,098.54	22,372,098.54
一般风险准备	279,056,766.42	279,056,766.42
未分配利润	2,392,733,779.75	1,758,352,856.71
归属于母公司所有者权益合计	17,361,418,414.43	14,409,125,472.75
少数股东权益	19,801,802,057.23	19,536,701,902.14
所有者权益合计	37,163,220,471.66	33,945,827,374.89
负债和所有者权益总计	125,487,919,544.16	112,395,724,813.87

法定代表人:

分管领导:

会计机构负责人:

宋家林



合并利润表

编制单位：武汉金融控股(集团)有限公司

2019年1-6月份

单位：元

项目	本年累计数	上年同期数
一、营业总收入	21,031,331,350.86	18,884,829,586.45
减：营业成本	16,424,520,523.28	14,800,442,706.50
税金及附加	1,030,143,172.54	629,889,046.39
销售费用	250,186,611.13	210,066,743.26
管理费用	601,451,722.76	557,539,048.62
研发费用	7,456,527.30	-
财务费用	1,531,558,026.23	1,583,037,515.72
资产减值损失	222,506,626.36	163,974,865.23
加：公允价值变动净收益(损失以“-”号填列)	10,799,484.00	-398,734.25
投资收益(损失以“-”号填列)	145,588,662.13	32,746,628.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	42,510,259.36	145,942.00
其他收益	11,507,677.33	15,797,184.13
资产处置收益	127,637,000.00	-
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	1,259,040,964.72	988,024,739.15
加：营业外收入	19,991,285.85	92,235,165.08
其中：非流动资产处置利得	990,612.47	84,593,129.09
政府补助(补贴收入)	-	-
减：营业外支出	3,858,616.96	6,904,162.06
其中：非流动资产处置损失	36,738.68	1,188,235.96
捐赠支出	-	-
三、利润总额	1,275,173,633.61	1,073,355,742.17
减：所得税费用	276,814,814.06	200,488,229.84
四、净利润	998,358,819.55	872,867,512.33
减：少数股东权益	661,147,065.53	717,121,579.13
五、归属于母公司所有者的净利润	337,211,754.02	155,745,933.20
六、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：

分管领导：

会计机构负责人：

宋家林



合并现金流量表

编制单位：武汉金融控股(集团)有限公司

2019年1-6月份

单位：元

项 目	本年累计数	上年同期数
销售商品，提供劳务收到的现金	26,697,532,648.31	23,481,762,508.50
收到的税费返还	167,585.59	9,387,072.99
收到的其他与经营活动有关的现金	23,725,929,771.90	29,651,199,172.15
经营活动现金流入小计	50,423,630,005.80	53,142,348,753.64
购买商品，接受劳务支付的现金	29,029,576,166.53	27,655,991,076.25
支付给职工以及为职工支付的现金	641,183,393.21	590,143,919.84
支付的各项税费	1,107,589,356.98	1,184,355,834.53
支付的其他与经营活动有关的现金	22,486,061,580.09	22,004,437,171.52
经营活动现金流出小计	53,264,410,496.81	51,434,928,002.14
经营活动产生现金流量净额	-2,840,780,491.01	1,707,420,751.50
收回投资所收到的现金	3,224,826,646.45	2,154,642,916.90
取得投资收益所收到的现金	189,896,830.10	86,079,872.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	1,105,229.00	40,747,636.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	44,066,090.27	267,191,614.65
投资活动现金流入小计	3,459,894,795.82	2,548,662,040.29
购建固定资产，无形资产和其他长期资产所支付的现金	312,480,561.71	342,498,093.56
投资所支付的现金	5,788,966,501.88	2,728,869,286.12
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	36,550.00
支付的其他与投资活动有关的现金	10,547,446.01	254,766,742.51
投资活动现金流出小计	6,111,994,509.60	3,326,170,672.19
投资活动产生现金流量净额	-2,652,099,713.78	-777,508,631.90
吸收投资所收到的现金	2,100,000,000.00	122,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	70,000,000.00
借款所收到的现金	17,567,802,131.25	11,151,093,972.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	2,214,317,636.80	38,146,596.26
筹资活动现金流入小计	21,882,119,768.05	11,312,140,568.26
偿还债务所支付的现金	12,617,830,768.46	9,198,991,593.58
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	1,816,573,726.56	1,745,367,485.74
其中：子公司支付给少数股东的股利利润	83,404,205.84	657,302,816.02
支付的其他与筹资活动有关的现金	108,765,942.69	122,807,362.27
筹资活动现金流出小计	14,543,170,437.71	11,067,166,441.59
筹资活动产生现金流量净额	7,338,949,330.34	244,974,126.67
汇率变动对现金的影响	-21,145,692.80	30,935.82
现金及现金等价物净增加额	1,824,923,432.75	1,174,917,182.09
期初现金及现金等价物余额	8,110,708,162.64	4,910,905,526.56
期末现金及现金等价物余额	9,935,631,595.39	6,085,822,708.65

法定代表人：

分管领导：

会计机构负责人：

宋家林



合并所有者权益变动表
2019年1-6月

单位：人民币元

行次	本年金额											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本(或股本)	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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
一、上年年末余额	3,970,203,502.35	2,000,000,000.00	5,331,070,191.63		1,044,952,975.60	3,117,081.50	22,372,098.54	279,056,766.42	1,758,352,856.71		14,409,125,472.75	19,536,701,902.14	33,945,827,374.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	3,970,203,502.35	2,000,000,000.00	5,331,070,191.63		1,044,952,975.60	3,117,081.50	22,372,098.54	279,056,766.42	1,758,352,856.71		14,409,125,472.75	19,536,701,902.14	33,945,827,374.89
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	29,796,497.65	2,100,000,000.00	205,244,034.46		-17,128,513.47				634,380,923.04		2,952,292,941.08	265,100,155.09	3,217,393,096.77
(一)综合收益总额					-17,128,513.47				337,211,754.02		320,083,240.55	661,147,065.53	981,230,306.08
(二)所有者投入和减少资本	29,796,497.65	2,100,000,000.00	205,244,034.46						327,169,169.02		2,662,209,701.13	-312,719,704.60	2,349,489,996.53
1.所有者投入的普通股	29,796,497.65										29,796,497.65	280,424,526.36	310,221,024.01
2.其他权益工具持有者投入资本		2,100,000,000.00									2,100,000,000.00	-500,000,000.00	1,600,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他			205,244,034.46						327,169,169.02		532,413,203.48	93,144,230.96	439,268,972.52
(三)专项储备提取和使用													
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
(四)利润分配									30,000,000.00		-30,000,000.00	83,327,205.84	113,327,205.84
1.提取盈余公积									30,000,000.00		-30,000,000.00	83,327,205.84	113,327,205.84
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													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配									-30,000,000.00		-30,000,000.00	-83,327,205.84	-113,327,205.84
4.其他													
(五)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动													
5.其他													
四、本年年末余额	4,000,000,000.00	4,100,000,000.00	5,536,314,226.09		1,027,824,462.13	3,117,081.50	22,372,098.54	279,056,766.42	2,392,733,779.75		17,361,418,414.43	19,801,802,057.23	37,163,220,471.66

企业负责人：

湛碧华

主管会计工作负责人：

梅新

会计机构负责人：

宋家林

合并所有者权益变动表

编制单位：金诚信矿业集团股份有限公司（合并）

单位：人民币元

项 目	行次	上年金额											少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益												
		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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
一、上年年末余额	1	3,917,303,502.35	1,000,000,000.00	5,211,146,092.15	-	1,076,922,371.82	3,117,081.50	22,372,098.54	246,488,861.29	1,542,146,286.52	-	13,019,496,294.17	18,161,123,152.17	31,180,619,446.34
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	3,917,303,502.35	1,000,000,000.00	5,211,146,092.15	-	1,076,922,371.82	3,117,081.50	22,372,098.54	246,488,861.29	1,542,146,286.52	-	13,019,496,294.17	18,161,123,152.17	31,180,619,446.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	52,900,000.00	1,000,000,000.00	119,924,099.48	-	31,969,396.22	-	-	246,488,861.29	1,542,146,286.52	-	13,019,496,294.17	18,161,123,152.17	31,180,619,446.34
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	31,969,396.22	-	-	-	216,206,570.19	-	1,389,629,178.58	1,375,578,749.97	2,765,207,928.55
（二）所有者投入和减少资本	8	52,900,000.00	1,000,000,000.00	119,924,099.48	-	-	-	-	-	378,932,376.85	-	346,962,980.63	1,032,953,854.22	1,379,916,834.85
1.所有者投入的普通股	9	52,900,000.00	-	53,191,250.00	-	-	-	-	-	-	-	1,172,824,099.48	539,987,337.17	1,712,811,436.65
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	106,091,250.00	390,573,750.00	496,665,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00
4.其他	12	-	-	66,732,849.48	-	-	-	-	-	-	-	66,732,849.48	149,413,587.17	216,146,436.65
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	32,567,905.13	-	-130,157,901.53	-197,362,441.42	-327,520,342.95
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	32,567,905.13	32,567,905.13	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	82,162,777.78	-	-82,162,777.78	-197,362,441.42	-279,525,219.20
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-47,995,123.75	-47,995,123.75	-47,995,123.75
1.资本公积转增资本（或股本）	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	32	3,970,203,502.35	2,000,000,000.00	5,331,070,191.63	-	1,044,952,975.60	3,117,081.50	22,372,098.54	279,056,766.42	1,758,352,856.71	-	14,409,125,472.75	19,536,701,902.14	33,945,827,374.89

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宋家林

宋家林

宋家林



资产负债表

编制单位:武汉金融控股(集团)有限公司(母公司) 2019年6月30日 单位:元

资 产	期末数	年初数
流动资产:		
货币资金	3,961,730,477.49	2,016,054,274.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	203,687.97	203,687.97
应收票据		
应收账款	30,754.00	30,754.00
预付款项	566,779.19	1,950,287.50
其他应收款	8,583,047,073.40	5,080,989,879.55
存货	317,796.00	317,796.00
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	-	-
流动资产合计	12,545,896,568.05	7,099,546,679.54
非流动资产:		
可供出售金融资产	7,520,023,479.93	4,237,838,944.93
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	16,743,375,308.53	15,368,455,922.20
投资性房地产	-	-
固定资产	113,062,819.17	113,763,869.56
在建工程	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
无形资产	-	-
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	64,177.50	64,177.50
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	24,376,525,785.13	19,720,122,914.19
资产总计	36,922,422,353.18	26,819,669,593.73

法定代表人:

汪斌

分管领导:

梅

会计机构负责人:

宋家林



资产负债表

编制单位: 武汉金融控股(集团)有限公司(母公司) 2019年6月30日

单位: 元

负债及所有者权益	期末数	年初数
流动负债:		
短期借款	1,400,000,000.00	1,800,000,000.00
交易性金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	265,087.08	296,396.10
预收账款	546,565.90	1,905,311.14
应付职工薪酬	3,607,116.32	2,806,736.19
应交税费	335,010.71	1,733,854.40
其他应付款	1,841,206,612.43	189,259,077.82
一年内到期的非流动负债	3,304,200,000.00	1,914,700,000.00
其他流动负债	-	-
流动负债合计	6,550,160,392.44	3,910,701,375.65
非流动负债:		
长期借款	7,559,100,000.00	7,029,200,000.00
应付债券	9,786,494,538.90	5,758,907,972.22
长期应付款	994,587,534.08	513,902,138.24
预计负债	-	-
递延收益	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	18,340,182,072.98	13,302,010,110.46
负债合计	24,890,342,465.42	17,212,711,486.11
所有者权益(股东权益):		
实收资本(或股本)	4,000,000,000.00	3,970,203,502.35
其他权益工具	4,100,000,000.00	2,000,000,000.00
资本公积	5,301,548,339.97	5,093,972,397.98
其他综合收益	-40,487,169.79	-23,358,656.32
专项储备	-	-
盈余公积	22,372,098.54	22,372,098.54
一般风险准备	-	-
未分配利润	-1,351,353,380.96	-1,456,231,234.93
归属于母公司所有者权益合计	12,032,079,887.76	9,606,958,107.62
少数股东权益	-	-
所有者权益合计	12,032,079,887.76	9,606,958,107.62
负债和所有者权益总计	36,922,422,353.18	26,819,669,593.73

法定代表人:

汪碧华

分管领导:

梅

会计机构负责人:

宋家林



利润表

单位:武汉金融控股(集团)有限公司(母公司)

2019年1-6月份

单位:元

项目	本年累计数	上年同期数
一、营业总收入	173,624,269.25	151,464,865.42
减: 营业成本	-	-
税金及附加	702,446.87	994,465.67
销售费用	-	-
管理费用	52,316,557.27	26,933,601.27
研发费用	-	-
财务费用	369,421,233.30	332,091,551.35
加: 其他收益	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	57,919,199.36	82,241,782.83
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	42,510,259.36	-
公允价值变动净收益(损失以“-”号填列)	-	-
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-	-
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-190,896,768.83	-126,312,970.04
加: 营业外收入	-	410,893.56
其中: 非流动资产处置利得	-	-
政府补助(补贴收入)	-	-
减: 营业外支出	1,390,577.00	1,500,866.00
其中: 非流动资产处置损失	-	-
捐赠支出	1,390,577.00	1,500,000.00
三、利润总额	-192,287,345.83	-127,402,942.48
减: 所得税费用	-	-
四、净利润	-192,287,345.83	-127,402,942.48
减: 少数股东权益	-	-
五、归属于母公司所有者的净利润	-192,287,345.83	-127,402,942.48
六、每股收益:		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人:

分管领导:

会计机构负责人:

宋家林

现金流量表

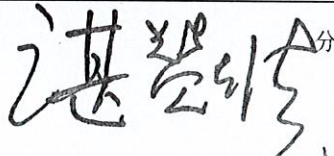
单位:武汉金融控股(集团)有限公司(母公司)

2019年1-6月份

单位:元

项 目	本年累计发生数	上年同期数
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	24,402,000.00	151,720,000.00
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	5,815,859,995.65	3,573,646,254.68
经营活动现金流入小计	5,840,261,995.65	3,725,366,254.68
购买商品、接受劳务支付的现金	149,836.07	-
支付给职工以及为职工支付的现金	10,725,800.64	14,710,409.82
支付的各项税费	3,555,097.59	17,016,918.75
支付的其它与经营活动有关现金	7,529,882,477.81	4,530,619,669.12
经营活动现金流出小计	7,544,313,212.11	4,562,346,997.69
经营活动产生的现金流量净额	-1,704,051,216.46	-836,980,743.01
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	-	100,802,876.70
取得投资收益所收到的现金	15,408,940.00	81,484,351.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	-	-
处置子公司收回的现金	-	-
收到的其他与投资有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	15,408,940.00	182,287,228.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	184,882.88	407,000.81
投资支付的现金	4,067,184,536.00	169,509,075.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	4,067,369,418.88	169,916,075.81
投资活动产生的现金流量净额	-4,051,960,478.88	12,371,152.87
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金	2,100,000,000.00	52,900,000.00
取得借款所收到的现金	7,650,000,000.00	6,242,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,750,000,000.00	4,148,004.33
筹资活动现金流入小计	11,500,000,000.00	6,299,048,004.33
偿还债务所支付的现金	3,409,613,597.20	4,137,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	312,974,706.36	405,198,984.45
支付的其他与筹资活动有关的现金	54,374,548.35	4,406,089.00
筹资活动现金流出小计	3,776,962,851.91	4,546,605,073.45
筹资活动产生的现金流量净额	7,723,037,148.09	1,752,442,930.88
四、汇率变动对现金的影响额	-21,349,249.78	-
五、现金及现金等价物净增加额	1,945,676,202.97	927,833,340.74
加: 期初现金及现金等价物余额	2,016,054,274.52	525,887,611.50
六: 期末现金及现金等价物余额	3,961,730,477.49	1,453,720,952.24

法定代表人:

 分管领导:

会计机构负责人:

宋家林



母公司所有者权益变动表

2019年1-6月

编制单位：武汉投资(集团)有限公司

项 目	行次	本 年 金 额										
		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	所有者权益合计
栏 位		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
一、上年年末余额	1	3,970,203,502.35	2,000,000,000.00	5,093,972,397.98		23,358,656.32		22,372,098.54		-1,456,231,234.93		9,606,958,107.62
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他												
二、本年初余额	4	3,970,203,502.35	2,000,000,000.00	5,093,972,397.98		23,358,656.32		22,372,098.54		-1,456,231,234.93		9,606,958,107.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5	29,796,497.65	2,100,000,000.00	207,575,941.99		-17,128,513.47				104,877,853.97		2,425,121,780.14
（一）综合收益总额	8					17,128,513.47				-192,287,345.83		-209,415,859.30
（二）所有者投入和减少资本	9	29,796,497.65	2,100,000,000.00	207,575,941.99						327,165,199.80		2,664,537,639.44
1.所有者投入的普通股	10	29,796,497.65		207,575,941.99								237,372,439.64
2.其他权益工具持有者投入资本			2,100,000,000.00									2,100,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											
4.其他	12									327,165,199.80		327,165,199.80
（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									-30,000,000.00		-30,000,000.00
1.提取盈余公积	17											
其中：法定公积金	18											
任意公积金	19											
#储备基金	20											
#企业发展基金	21											
#利润归还投资	22											
2.提取一般风险准备	23											
3.对所有者（或股东）的分配	24									30,000,000.00		-30,000,000.00
4.其他	25											
（五）所有者权益内部结转	26											
1.资本公积转增资本（或股本）	27											
2.盈余公积转增资本（或股本）	28											
3.盈余公积弥补亏损	29											
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5.其他	30											
四、本年年末余额	31	4,000,000,000.00	4,100,000,000.00	5,301,548,339.97		-40,487,169.79		22,372,098.54		-1,351,353,380.96		12,032,079,887.76

企业负责人：

湛碧华

主管会计工作负责人：

梅

会计机构负责人：

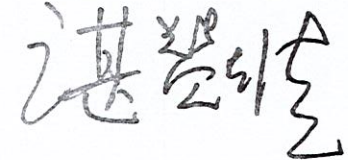
宋家林


母公司所有者权益变动表



单位：人民币元

行次	上年金额												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
一、上年年末余额	3,917,303,502.35	1,000,000,000.00	5,090,946,440.57	-	628,687.31	-	22,372,098.54	-	-969,865,358.16	-	9,061,385,370.61	-	9,061,385,370.61	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	3,917,303,502.35	1,000,000,000.00	5,090,946,440.57	-	628,687.31	-	22,372,098.54	-	-969,865,358.16	-	9,061,385,370.61	-	9,061,385,370.61	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	52,900,000.00	1,000,000,000.00	3,025,957.41	-	23,987,343.63	-	-	-	-486,365,876.77	-	545,572,737.01	-	545,572,737.01	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	23,987,343.63	-	-	-	-404,203,098.99	-	-428,190,442.62	-	-428,190,442.62	
（二）所有者投入和减少资本	52,900,000.00	1,000,000,000.00	3,025,957.41	-	-	-	-	-	-	-	1,055,925,957.41	-	1,055,925,957.41	
1.所有者投入的普通股	52,900,000.00	-	3,025,957.41	-	-	-	-	-	-	-	55,925,957.41	-	55,925,957.41	
2.其他权益工具持有者投入资本	-	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-82,162,777.78	-	82,162,777.78	-	82,162,777.78	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-82,162,777.78	-	82,162,777.78	-	82,162,777.78	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	82,162,777.78	-	-82,162,777.78	-	82,162,777.78	
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	3,970,203,502.35	2,000,000,000.00	5,093,972,397.98	-	-23,358,656.32	-	22,372,098.54	-	-1,456,231,234.93	-	9,606,958,107.62	-	9,606,958,107.62	

企业负责人：


主管会计工作负责人：


会计机构负责人：
 宋家林

武汉金融控股（集团）有限公司

合并财务报表附注

截止 2019 年 6 月 30 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

一、公司的基本情况

武汉金融控股（集团）有限公司（曾用名：武汉经济发展投资（集团）有限公司）（以下简称“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）系经武汉市委办公厅市政府办公厅武办文[2005]28号文件批准，于2005年8月由原属市委办、局持有的武汉开发投资有限公司（以下简称“开发投资公司”）、武汉交通建设投资有限公司（以下简称“交通投资公司”）、武汉工业国有投资有限公司（以下简称“工业投资公司”）、武汉建设投资公司（以下简称“建设投资公司”）、武汉市农业投资有限公司、武汉火炬科技投资有限公司、武汉长江经济联合发展股份有限公司（以下简称“长发公司”）、武汉市创业担保有限责任公司和武汉市民发信用担保有限公司等九家单位国有股权合并重组而成，由武汉市人民政府国有资产监督管理委员会出资，出资比例100%，为国有独资公司。2015年8月8日，本集团正式更名为“武汉金融控股（集团）有限公司”。本集团现注册号/统一社会信用代码为91420100778164444G，注册资本为40亿元，法定代表人：谌赞雄，注册地址：武汉市江汉区长江日报路77号。

本集团经营范围主要包括：金融业股权投资及管理；开展能源、环保、高新技术、城市基础设施、农业、制造业、物流、房地产、商贸、旅游、酒店等与产业结构调整关联的投资业务；建筑装饰材料、金属及非金属材料、农副产品、机械电器批发零售；仓储服务；非金融业股权投资及管理；投资管理咨询；企业管理服务；金融信息与技术研究。（依法须经审批的项目，经相关部门审批后方可开展经营活动）

本集团设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、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）会计期间

本集团会计期间为公历1月1日至12月31日。

（二）记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

（四）企业合并

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性

证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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投资损益。

（六）合营安排分类及共同经营的会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款,现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

(九) 金融资产和金融负债

1. 金融资产

本集团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。

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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在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。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：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，且有客观证据表明公司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。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的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；公司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。本集团指定的该类金融资产主要包括股票。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团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；③该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(4) 当可供出售金融资产发生减值，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并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

2. 金融负债

(1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金

融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价的，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(十) 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

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	将单项金额超过 5,000.00 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合 1	账龄组合
组合 2	押金、有抵押担保的债权、对政府的债权、对长期战略合作伙伴的债权等
组合 3	关联单位往来款、员工备用金
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	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认
组合 3	不计提坏账准备

(1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

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	0
1 至 2 年 (含 2 年)	10	10
2 至 3 年 (含 3 年)	30	30
3 至 4 年 (含 4 年)	50	50
4 至 5 年 (含 5 年)	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大，但存在客观证据表明其可收回性的应收款项
坏账准备的计提方法	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

(十一) 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、在途物资、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，加权平均法确定其实际成本。

低值易耗品和包装物采用五五摊销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存

货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

（十二）其他流动资产

本集团其他流动资产主要核算委托贷款、拆出资金等。

委托贷款的贷款本金按实际委托金融机构贷出的贷款金额入账。期末，按照贷款本金和适用的利率计算应收利息。

期末单项金额重大的逾期对外贷款，本集团对其单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认贷款减值损失，并据此计提相应的贷款减值准备。单项金额重大逾期对外贷款系指公司期末单项金额超过 5000 万元的对外逾期贷款。

除对已经识别单项金额重大的逾期对外贷款单独进行减值损失评估外，本集团定期对贷款资产组合的减值损失情况进行评估。本集团对于贷款资产组合是否存在预计未来现金流减少的减值迹象进行判断，以确定是否需要计提贷款减值准备。导致预计现金流减少的减值迹象包括该金融资产组合中借款人的还款能力发生恶化，或借款人所处的经济环境发生不利变化导致该金融资产组合的借款人出现违约。

本集团对具有类似信用风险特征的贷款资产及未结算的贷款利息划分为不同组合，基于具有类似信用风险特征的贷款资产组合所发生损失的历史经验，按下列比例计提贷款减值准备：

贷款资产组合	计提比例
正常类贷款	1.50%
关注类贷款	3.00%
次级类贷款	30.00%
可疑类贷款	60.00%

贷款资产组合	计提比例
损失类贷款	100.00%

（十三）长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本集团长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

控制是指本集团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。

共同控制是指按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经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本集团和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

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，在合并日按照取得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、所承担债务账面价值之间的差额，调整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。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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当年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；投资方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；投资方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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资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投资单位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分类为可供出售金融资产进行会计处理的，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。

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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进行会计处理；

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行

调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，分类为可供出售金融资产的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。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。

（十四）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。

本集团投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，除下述子公司外均采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，应进行减值测试并按单项计提投资性房地产减值准备。

本集团期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

（十五）固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁

租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-40	0-5	5.00-2.38
2	机器设备	4-20	0-10	25.00-4.50
3	运输设备	5-15	0-10	20.00-6.00
4	电子设备	3-5	0-5	33.33-19.00
5	办公设备	5-10	0-5	20.00-9.50
6	其他设备	5-12	2-5	19.60-7.92

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十六）在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

（十七）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；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加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）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。

如果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，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十八）无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本集团对非同一控制下企业合并中取得的被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：1. 源于合同性权利或其他法定权利；2. 能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（十九）长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，主要包括长期预付租金、长期预付租赁费等，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

（二十一）非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金

额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（二十二）职工薪酬

本集团的职工薪酬是指本集团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。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3. 辞退福利，是指本集团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给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团不能单方面撤回因解除劳动合同计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，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，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计人当期损益的辞退福利金额。

4. 其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本集团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，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本集团按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本集团将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计人当期损益或相关资产成本。

（二十三）预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十四）收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

1. 销售商品

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团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、

收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2. 提供劳务

本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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

与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

本集团让渡资产使用权收入主要为担保业务收入和委托贷款业务收入。

（1）担保业务的收入

担保业务收入包括担保费收入、综合服务费收入（评审费等）、追偿收入等。

担保业务收入同时满足下列条件时予以确认：

- ①担保责任成立并承担相应的担保责任
- ②与担保合同相关的经济利益很可能流入；
- ③与担保合同相关的收入能够可靠的计量。

（2）委托贷款业务的收入

委托贷款业务收入包括利息收入、综合服务费收入等。在客户业务办理期限内，根据权责发生制原则，按照贷款本金和适用的利率计算确认利息收入；综合服务费收入在已提供有关服务且收取的金额可以可靠地计量时确认。

（二十五）建造合同

本集团在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同

尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果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加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本集团于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

（二十六）政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断。

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。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到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时,应当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,减记的金额予以转回。

(二十八) 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(二十九) 公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债,考虑该资产或负债的特征,采用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计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时,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;

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;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。以公允价值计

量非金融资产时，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。

2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，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，在应用估值技术时，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，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。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。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更及影响

本报告期内本集团无会计政策变更事项。

（二）会计估计变更及影响

本报告期内本集团无会计估计变更事项。

（三）重要前期差错更正及影响

本报告期内本集团无前期差错更正事项。

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	16%、13%、11%、10%、6%，征收率3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

税种	计税依据	税率
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育发展费	应纳流转税额	1.5%

（二）税率变化

根据《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日起，增值税原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

（三）新增环境保护税

根据《中华人民共和国环境保护税法》（2016年12月25日第十二届全国人民代表大会常务委员会第二十五次会议通过）、《中华人民共和国环境保护税法实施条例》（国令第693号），自2018年1月1日起，在中华人民共和国领域和中华人民共和国管辖的其他海域，直接向环境排放应税污染物的企业事业单位和其他生产经营者为环境保护税的纳税人，应当依照规定缴纳环境保护税。

（四）税收优惠及批文

1. 本集团下属公司金澳科技（湖北）化工有限公司2017年11月28日获取了湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的证书编号为GR201742001330号《高新技术企业证书》，认定有效期3年。根据相关规定，该公司自获得高新技术企业认定资格后三年内（2017年至2020年），企业所得税按15%的税率征收。

2. 本集团的下属公司武汉长联来福制药股份有限公司根据国家《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）有关规定，获得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201642001469），有效期为三年。根据相关规定，自2016年1月1日起三年内按15%的税率缴纳企业所得税。

3. 本集团的下属公司武汉市副食品商业储备有限公司自2012年10月1日起，根据《国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》财税【2012】75号，免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税。

4. 本集团的下属公司武汉肉联食品有限公司根据财税[2016]1号《关于继续实行农产品批发市场农贸市场房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》，肉联公司从租计征的房产税免征、从价计征的房产税减免91.5%；根据《财税[2016]1号关于继续实行农产品批发市场农贸市场房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》、财税[2017]33号《财政部国家税务总局关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的通知》肉联公司属于农产品市场的土地全额减免土地使用税、物流业土地减免50%。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质
1	武汉开发投资有限公司	二	1	武汉市	武汉市	投资开发
2	武汉交通建设投资有限公司	二	1	武汉市	武汉市	交通基础设施项目建设、经营管理
3	武汉工业国有投资有限公司	二	1	武汉市	武汉市	投资开发
4	武汉建设投资有限公司	二	1	武汉市	武汉市	地方建设投资、开发
5	武汉长江经济联合发展股份有限公司	二	1	武汉市	武汉市	投资、开发
6	武汉经发粮食物流产业投资有限公司	二	1	武汉市	武汉市	粮食物流产业投资开发
7	武汉阳逻开发有限公司	二	1	武汉市	武汉市	开发区建设投资
8	武汉金融资产交易所有限公司	二	1	武汉市	武汉市	金融资产交易、咨询
9	武汉长江金融服务有限公司	二	1	武汉市	武汉市	金融信息数据处理服务；金融软件领域的技术开发等
10	武汉市融威押运保安服务有限公司	二	1	武汉市	武汉市	为金融单位提供现金、有价证券、金银珠宝等贵重物品的押运和金库守护服务
11	湖北金融租赁股份有限公司	二	2	武汉市	武汉市	融资租赁业务；转让和受让融资租赁资产；同业拆借；向金融机构借款；境外借款；租赁物变卖及处理业务等
12	武汉金控能源集团有限公司	二	1	武汉市	武汉市	对石油业、化工、新能源业、物流业的投资；成品油（不含汽油）批发兼零售；企业管理咨询
13	国通信托有限责任公司	二	2	武汉市	武汉市	资金信托；动产信托；不动产信托；有价证券信托；其他财产或财产权信托。
14	武汉金控现代供应链管理有限公司	二	1	武汉市	武汉市	供应链管理

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质
15	武汉商贸国有控股集团有限公司	二	1	武汉市	武汉市	国有资产经营管理及投资

(续)

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
1	武汉开发投资有限公司	3,000,000,000.00	100.00	100.00	3,790,718,826.76	4
2	武汉交通建设投资有限公司	353,000,000.00	100.00	100.00	408,351,937.63	4
3	武汉工业国有投资有限公司	362,872,724.87	100.00	100.00	317,044,468.03	4
4	武汉建设投资公司	180,000,000.00	100.00	100.00	240,821,965.54	4
5	武汉长江经济联合发展股份有限公司	395,344,019.00	96.28	96.28	442,674,255.45	4
6	武汉经发粮物流产业投资有限公司	331,000,000.00	100.00	100.00	331,000,000.00	1
7	武汉阳逻开发有限公司	465,000,000.00	100.00	100.00	463,426,881.58	4
8	武汉金融资产交易所有限公司	120,000,000.00	75.00	75.00	60,000,000.00	1
9	武汉长江金融服务有限公司	300,000,000.00	80.00	80.00	212,245,515.00	1
10	武汉市融威押运保安服务有限公司	100,000,000.00	100.00	100.00	110,643,110.29	4
11	湖北金融租赁股份有限公司	3,000,000,000.00	49.00	49.00	1,470,000,000.00	1
12	武汉金控能源集团有限公司	1,500,000,000.00	33.30	33.30	500,000,000.00	1
13	国通信托有限责任公司	3,200,000,000.00	67.51	67.51	5,424,563,105.61	3
14	武汉金控现代供应链管理有限公司	500,000,000.00	100.00	100.00	500,000,000.00	1
15	武汉商贸国有控股集团有限公司	670,000,000.00	51.00	51.00	615,223,216.33	4

注：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。

取得方式：1 投资设立；2 同一控制下的企业合并；3 非同一控制下的企业合并；4 其他。

(二) 拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	湖北金融租赁股份有限公司	49.00	49.00	3,000,000,000.00	1,470,000,000.00	二	具有实际控制
2	武汉金控能源集团有限公司	33.30	33.30	1,500,000,000.00	500,000,000.00	二	具有实际控制

1. 经中国银监会批准，本集团于 2015 年 6 月与武汉农村商业银行股份有限公司和九州通医药集团股份有限公司共同发起设立湖北金融租赁股份有限公司。依据《出资协议》，本集团为第一大股东，并对湖北金融租赁股份有限公司的经营决策实施控制。

2. 依据《投资协议》，本集团为武汉金控能源集团有限公司第一大股东和控股股东，并对武汉金控能源投资有限公司的经营决策实施控制。

（三）本年合并范围的变化

本年合并范围无变化。

（四）拥有表决权比例超过半数但未纳入合并范围的公司

依据《武汉市国资委关于同意长江资产经营管理公司不纳入武汉经发投集团合并范围的批复》（武国资统评【2014】3号）本集团全资子公司长江资产经营管理公司暂不纳入财务报表合并范围。

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2018 年 12 月 31 日，“期末”系指 2019 年 6 月 30 日，“本期”系指 2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

1. 货币资金余额

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,555,143.08	5,507,528.92
银行存款	9,763,236,426.21	7,897,536,038.64
其他货币资金	434,218,625.57	454,330,768.68
合计	10,203,010,194.86	8,357,374,336.24

2. 货币资金期末使用受限制状况

项目	金额	使用受限制的原因
货币资金	267,378,599.47	保证金

项目	金额	使用受限制的原因
合计	267,378,599.47	

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融资产	688,131,612.00	984,626,151.28
其中：债务工具投资	391,256,378.59	844,106,905.87
权益工具投资	295,753,464.41	139,397,476.41
其他	1,121,769.00	1,121,769.00
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	10,103,728.00	13,416,041.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	10,103,728.00	13,416,041.00
其他		
合计	698,235,340.00	998,042,192.28

(三) 应收票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	304,319,157.61	28,744,734.00
商业承兑汇票	3,000,000.00	
合计	307,319,157.61	28,744,734.00

(四) 应收账款

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	660,000,000.00	25.98		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,812,743,947.75	71.37	188,116,990.34	10.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	67,239,314.31	2.65	25,449,221.08	37.85
合计	2,539,983,262.06	100.00	213,566,211.42	

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,386,099,812.97	95.40	180,354,221.36	13.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	66,771,341.21	4.60	25,449,221.08	38.11
合计	1,452,871,154.18	100.00	205,803,442.44	

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	396,553,961.14	41.99	493,637.68	633,816,231.75	65.15	640,012.93
1-2年	123,744,147.97	13.10	1,442,674.77	14,910,704.90	1.52	1,491,070.49
2-3年	63,866,806.48	6.76	4,398,317.91	14,567,015.83	1.50	4,370,104.75
3年以上	360,281,203.49	38.15	142,475,714.91	309,637,140.61	31.83	142,162,652.35
合计	944,446,119.08	100.00	148,810,345.27	972,931,093.09	100.00	148,663,840.52

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合2	868,297,828.67	4.53%	39,306,645.07	413,168,719.88	7.67%	31,690,380.84
组合3						
合计	868,297,828.67		39,306,645.07	413,168,719.88		31,690,380.84

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额
深圳市前海一方恒融商业保理有限公司	660,000,000.00
冀中能源国际物流集团有限公司	237,426,193.61
中国石化销售有限公司湖北石油分公司	84,800,000.00

债务人名称	账面余额
一汽物流有限公司	78,948,958.17
武汉工投资产管理有限公司	50,000,000.00

(五) 预付款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,574,126,643.37	64.87		930,045,673.74	52.76	
1-2年	346,905,818.98	14.30	65,931.02	338,049,636.13	19.18	77,763.91
2-3年	180,139,916.91	7.42	37,069.76	204,021,810.16	11.56	26,959.48
3年以上	325,291,048.55	13.41	72,940,769.25	290,792,327.37	16.50	73,626,311.90
合计	2,426,463,427.81	100.00	73,043,770.03	1,762,909,447.40	100.00	73,731,035.29

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	372,202,726.62	280,849,060.17
应收股利	58,291,240.18	68,746,390.24
其他应收款	9,637,187,218.29	9,468,262,826.14
合计	10,067,681,185.09	9,817,858,276.55

1. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
其他	372,202,726.62	280,849,060.17
合计	372,202,726.62	280,849,060.17

2. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
账龄1年以内的应收股利	58,169,400.18	1,632,013.60		
其中：华能武汉发电有限责任公司	12,475,214.88			
武汉农村商业银行股份有限公司	44,264,185.30			

项目	期末余额	期初余额	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
湖北银行股份有限公司		1,632,013.60		
汉口银行股份有限公司	1,430,000.00			
账龄1年以上的应收股利	121,840.00	67,114,376.64		
其中：华能武汉发电有限责任公司		66,992,536.64		
湖北广电的分红	121,840.00	121,840.00		
合计	58,291,240.18	68,746,390.24		

3. 其他应收款

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	225,238,946.05	2.26	63,391,360.50	28.14
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,638,673,692.30	96.67	234,943,903.36	2.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	106,339,069.05	1.07	34,729,225.25	32.66
合计	9,970,251,707.40	100.00	333,064,489.11	3.34

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	225,097,558.17	2.30	63,391,360.50	28.16
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,469,664,052.43	96.66	234,717,267.76	2.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	101,867,107.75	1.04	30,257,263.95	29.70
合计	9,796,628,718.35	100.00	328,365,892.21	3.35

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
金额重大的应收款项汇总	171,694,017.53	42,846,431.98	1年以内	15.10	信托公司信托计划应收款，个别认定
湖北天宙顺财置业有限公司	53,544,928.52	20,544,928.52	5年以上	38.37	已判决，预计能收回3300万元
合计	225,238,946.05	63,391,360.50			

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	4,220,245,790.53	95.66	376,233.53
1-2 年	113,203,549.71	2.57	473,939.07
2-3 年	4,739,390.70	0.11	358,643.88
3 年以上	73,618,925.12	1.66	55,337,298.31
合计	4,411,807,656.06	100	56,546,114.79

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	4,343,912,412.26	98.22	149,597.93
1-2 年	4,739,390.70	0.11	473,939.07
2-3 年	1,195,479.60	0.03	358,643.88
3 年以上	72,423,445.52	1.64	55,337,298.31
合计	4,422,270,728.08	100.00	56,319,479.19

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 2	1,035,854,610.14		
组合 3	4,191,011,426.10	4.26%	178,397,788.57
合计	5,226,866,036.24		178,397,788.57

(续表)

项目	期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 2	959,857,398.25		
组合 3	4,087,535,926.10	4.36%	178,397,788.57
合计	5,047,393,324.35		178,397,788.57

(七) 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	689,835,541.52	26,016.99	689,809,524.53
自制半成品及在产品	9,080,563.93		9,080,563.93
库存商品(产成品)	2,966,487,758.18	7,413,825.13	2,959,073,933.05
周转材料(包装物、低值易耗品等)	5,768,908.55		5,768,908.55
其他	2,318,392,197.41		2,318,392,197.41
合计	5,989,564,969.59	7,439,842.12	5,982,125,127.47

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	710,110,571.05	26,016.99	710,084,554.06
自制半成品及在产品	9,546,983.89		9,546,983.89
库存商品(产成品)	878,595,403.57	8,118,320.19	870,477,083.38
周转材料(包装物、低值易耗品等)	5,019,025.00		5,019,025.00
其他	4,858,373,957.13		4,858,373,957.13
合计	6,461,645,940.64	8,144,337.18	6,453,501,603.46

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
买入返售金融资产	206,241,185.00	722,475,000.00
委托贷款及不良资产包净额	30,368,870,418.25	29,041,539,013.16
预缴税费	12,365,679.58	530,510,700.01
待摊租赁费和物业管理费		5,597,001.97
拆出资金	2,424,348,016.01	3,515,104,825.28
待处理流动资产损失	1,112,058.61	1,059,662.84
欣农达网络委托贷款	58,830,719.19	59,430,719.19
理财产品	4,000,000.00	4,000,000.00
增值税待抵扣进项税	317,384,623.52	146,857,567.49
发放贷款及垫款	365,178,900.00	316,688,900.00

项目	期末余额	期初余额
其他	7,666,748.32	2,108,425.46
合计	33,765,998,348.48	34,345,371,815.40

(九) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	11,525,656,708.43	45,580,417.19	11,480,076,291.24
按公允价值计量的	2,386,408,072.26	-	2,386,408,072.26
按成本计量的	9,139,248,636.17	45,580,417.19	9,093,668,218.98
其他	5,890,032,963.22	430,870,222.62	5,459,162,740.60
合计	17,415,689,671.65	476,450,639.81	16,939,239,031.84

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	9,351,179,485.90	45,580,417.19	9,305,599,068.71
按公允价值计量的	2,448,810,932.22		2,448,810,932.22
按成本计量的	6,902,368,553.68	45,580,417.19	6,856,788,136.49
其他	5,492,412,386.28	430,870,222.62	5,061,542,163.66
合计	14,843,591,872.18	476,450,639.81	14,367,141,232.37

(十) 持有至到期投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
银行理财	33,832,800.00		33,832,800.00
委托贷款	38,200,000.00		38,200,000.00
定向债权	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
南方证券国债投资	2,029,340.81	2,029,340.81	
电力债券	17,200.00		17,200.00

合计	1,074,079,340.81	2,029,340.81	1,072,050,000.00
----	------------------	--------------	------------------

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
银行理财	25,000,000.00		25,000,000.00
委托贷款	58,200,000.00		58,200,000.00
南方证券国债投资	2,285,592.01	2,285,592.01	0
电力债券	17,200.00		17,200.00
合计	85,502,792.01	2,285,592.01	83,217,200.00

(十一) 长期应收款

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	25,221,902,069.50	617,223,669.99	24,604,678,399.51
其中：未实现融资收益	2,998,551,047.36		2,998,551,047.36
分期收款销售商品	692,939,174.47		692,939,174.47
其他	19,985,740.16		19,985,740.16
合计	25,934,826,984.13	617,223,669.99	25,317,603,314.14

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	19,221,304,675.76	382,304,788.84	18,838,999,886.92
其中：未实现融资收益	2,306,810,656.61		2,306,810,656.61
分期收款销售商品	531,196,794.56		531,196,794.56
其他	82,017,124.49		82,017,124.49
合计	19,834,518,594.81	382,304,788.84	19,452,213,805.97

(十二) 长期股权投资

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	188,717,893.25			188,717,893.25
对合营企业投资				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对联营企业投资	2,913,835,591.71	875,576,717.11	181,392,788.01	3,608,019,520.81
小计	3,102,553,484.96	875,576,717.11	181,392,788.01	3,796,737,414.06
减：长期股权投资减值准备				
合计	3,102,553,484.96	875,576,717.11	181,392,788.01	3,796,737,414.06

(十三) 投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	1,641,483,694.00	4,887,110.46		1,646,370,804.46
1. 房屋、建筑物	1,454,929,545.70	4,887,110.46		1,459,816,656.16
2. 土地使用权	186,554,148.30			186,554,148.30
累计折旧（摊销）合计	214,943,740.34	26,480,808.98		241,424,549.32
1. 房屋、建筑物	203,034,725.66	24,113,741.18		227,148,466.84
2. 土地使用权	11,909,014.68	2,367,067.80		14,276,082.48
账面净值合计	1,426,539,953.66			1,404,946,255.14
1. 房屋、建筑物	1,251,894,820.04			1,232,668,189.32
2. 土地使用权	174,645,133.62			172,278,065.82
减值准备合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
账面价值合计	1,426,539,953.66			1,404,946,255.14
1. 房屋、建筑物	1,251,894,820.04			1,232,668,189.32
2. 土地使用权	174,645,133.62			172,278,065.82

(十四) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,501,809,647.98	4,737,439,446.23
固定资产清理	-12,287.50	1,712.50
合计	4,501,797,360.48	4,737,441,158.73

1. 固定资产原值

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋、建筑物	2,701,807,983.97	7,701,142.86	1,242,145.75	2,708,266,981.08
机器设备	2,832,972,553.96	21,675,842.01	2,530,437.17	2,852,117,958.80
运输工具	1,768,538,179.23	17,575,475.70	7,134,140.41	1,778,979,514.52
电子设备	67,297,730.80	1,739,509.98	627,666.47	68,409,574.31
办公设备	69,932,386.78	1,659,013.66	505,103.43	71,086,297.01
其他	48,364,030.35	656,548.27	155,729.65	48,864,848.97
合计	7,488,912,865.09	51,007,532.48	12,195,222.88	7,527,725,174.69

2. 累计折旧

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋、建筑物	625,769,302.24	49,446,095.11	63,451.68	675,151,945.67
机器设备	1,463,653,342.05	109,907,355.92	2,229,705.56	1,571,330,992.41
运输工具	530,776,293.79	113,871,701.23	4,603,989.53	640,044,005.49
电子设备	57,265,179.23	4,156,242.47	567,640.95	60,853,780.75
办公设备	47,236,562.33	3,243,592.74	477,952.38	50,002,202.69
其他	26,279,088.15	1,807,490.17	47,629.69	28,038,948.63
合计	2,750,979,767.79	282,432,477.64	7,990,369.79	3,025,421,875.64

3. 固定资产账面净值

项目	期初余额	期末余额
房屋、建筑物	2,076,038,681.73	2,033,115,035.41
机器设备	1,369,319,211.91	1,280,786,966.39
运输工具	1,237,761,885.44	1,138,935,509.03
电子设备	10,032,551.57	7,555,793.56
办公设备	22,695,824.45	21,084,094.32
其他	22,084,942.20	20,825,900.34
合计	4,737,933,097.30	4,502,303,299.05

4. 固定资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋、建筑物				
机器设备	8,105.77			8,105.77
运输工具				
电子设备	485,545.30			485,545.30
办公设备				
其他				
合计	493,651.07			493,651.07

5. 固定资产账面价值

项目	期初余额	期末余额
房屋、建筑物	2,076,038,681.73	2,033,115,035.41
机器设备	1,369,311,106.14	1,280,778,860.62
运输工具	1,237,761,885.44	1,138,935,509.03
电子设备	9,547,006.27	7,070,248.26
办公设备	22,695,824.45	21,084,094.32
其他	22,084,942.20	20,825,900.34
合计	4,737,439,446.23	4,501,809,647.98

(十五) 在建工程

项目	期末余额	年初余额
在建工程	1,635,624,286.30	1,218,532,870.33
工程物资	669,841.00	662,641.00
合计	1,636,294,127.30	1,219,195,511.33

(十六) 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原价合计	1,721,878,034.16	35,918,971.68	1,963,162.56	1,755,833,843.28
其中：软件	49,452,005.42	2,010,354.37		51,462,359.79
土地使用权	1,659,176,083.21	33,908,617.31		1,693,084,700.52
专利权	5,438,015.49		1,963,162.56	3,474,852.93
非专利技术	3,998,230.00			3,998,230.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
商标权	449,100.04			449,100.04
著作权	1,800.00			1,800.00
特许权				
专有技术	3,282,800.00			3,282,800.00
其他	80,000.00			80,000.00
累计摊销合计	273,196,810.02	16,938,454.53		290,135,264.55
其中：软件	24,403,150.06	3,839,205.83		28,242,355.89
土地使用权	245,465,736.65	12,761,306.07		258,227,042.72
专利权	826,533.34	173,802.67		1,000,336.01
非专利技术				
商标权	449,100.04			449,100.04
著作权	540.00			540.00
特许权				
专有技术	2,051,749.93	164,139.96		2,215,889.89
其他				
减值准备合计	1,999,115.00			1,999,115.00
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术	1,999,115.00			1,999,115.00
商标权				
著作权				
特许权				
专有技术				
其他				
账面价值合计	1,446,682,109.14			1,463,699,463.73
其中：软件	25,048,855.36			23,220,003.90
土地使用权	1,413,710,346.56			1,434,857,657.80
专利权	4,611,482.15			2,474,516.92

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非专利技术	1,999,115.00			1,999,115.00
商标权				
著作权	1,260.00			1,260.00
特许权				
专有技术	1,231,050.07			1,066,910.11
其他	80,000.00			80,000.00

(十七) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
三氟柳胶囊							
阿奇霉素							
炎琥宁原药							
面向分布式物联网的神经网络任务分配系统	291,262.14						291,262.14
武汉市环境科研地理信息系统研究	47,169.81						47,169.81
其他		83,849.94					83,849.94
合计	338,431.95	83,849.94					422,281.89

(十八) 商誉

1、商誉原值

被投资单位名称或形成商誉事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武汉诚盛典当有限公司	2,800,000.00			2,800,000.00
国通信托有限责任公司	2,945,687,630.04			2,945,687,630.04
武汉万吨冷储物流有限公司	26,284,230.63			26,284,230.63
扬州亲亲万吨冷储物流有限公司	2,552,856.70			2,552,856.70
武汉信合置业有限责任公司	1,334,805.17			1,334,805.17
武汉鼎信建筑工程有限公司	492,236.88			492,236.88

被投资单位名称或形成商誉事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武汉八达通农产品物流有限公司	26,539,825.65			26,539,825.65
沙洋天一药业有限公司	1,420,595.66			1,420,595.66
湖北长联杜勒制药有限公司	13,043,428.96			13,043,428.96
合计	3,020,155,609.69			3,020,155,609.69

2、商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
沙洋天一药业有限公司	1,420,595.66			1,420,595.66
合计	1,420,595.66			1,420,595.66

(十九) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额	其他减少原因
长期待摊费用	38,460,812.87	7,786,186.49	7,164,460.93		39,082,538.43	
合计	38,460,812.87	7,786,186.49	7,164,460.93		39,082,538.43	

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	年末余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产		
资产减值准备	480,862,089.70	1,953,723,320.85
开办费		
可抵扣亏损	1,095,715.37	4,382,861.48
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,696,725.07	6,786,900.28
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	1,270,274.36	5,081,097.44
不可税前列支的流动负债	479,878.26	3,199,188.40
合计	485,404,682.76	1,973,173,368.45
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	9,167,130.76	36,668,523.04
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	406,965,423.92	1,627,861,695.68
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		

项目	年末余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
评估增值	1,451,647.67	7,655,255.76
其他	14,846,434.42	59,385,737.68
合计	432,430,636.77	1,731,571,212.16

(续)

项目	年初余额	
	递延所得 税资产/负债	可抵扣暂/应纳税时性 差异
递延所得税资产		
资产减值准备	450,342,258.19	1,831,643,994.81
开办费		
可抵扣亏损	1,097,227.80	4,388,911.20
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,696,725.07	6,786,900.28
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	1,270,274.36	5,081,097.44
不可税前列支的流动负债	479,878.26	3,199,188.40
合计	454,886,363.68	1,851,100,092.13
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	9,167,130.76	36,668,523.04
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	420,098,330.16	1,680,393,320.64
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
评估增值	1,451,647.67	7,655,255.76
其他	14,846,434.42	59,385,737.68
合计	445,563,543.01	1,784,102,837.12

(二十一) 其他非流动资产

项目	期末金额	期初金额
肉联-待处理财产损益	106,260,000.00	106,260,000.00
长联-预付长期资产购置款		3,478,654.97
商业储备-待处理长期资产损失		
商业储备-其他非流动资产		
合计	106,260,000.00	109,738,654.97

(二十二) 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	84,000,000.00	84,000,000.00
抵押借款	1,021,019,923.33	1,073,995,068.54
保证借款	758,800,000.00	1,143,200,000.00
信用借款	2,215,000,000.00	2,320,000,000.00
合计	4,078,819,923.33	4,621,195,068.54

(二十三) 应付票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	869,110,435.86	988,582,888.79
商业承兑汇票		
合计	869,110,435.86	988,582,888.79

(二十四) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,524,419,189.67	1,019,271,340.73
1-2年(含2年)	227,697,727.04	147,842,930.08
2-3年(含3年)	126,889,969.59	16,072,396.16
3年以上	32,858,844.27	237,930,375.52
合计	1,911,865,730.57	1,421,117,042.49

(二十五) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	462,305,935.99	1,044,886,928.59
1年以上	96,008,360.80	108,192,862.95
合计	558,314,296.79	1,153,079,791.54

(二十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	320,345,985.99	397,265,366.57	559,978,009.86	157,633,342.70
设定提存计划	24,684,405.30	45,420,514.92	51,293,958.70	18,810,961.52

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利		225,544.00	225,544.00	
一年内到期的其他福利		2,216.05		2,216.05
其他				
合计	345,030,391.29	442,913,641.54	611,497,512.56	176,446,520.27

2. 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	288,283,139.33	332,192,650.49	495,367,104.59	125,108,685.23
职工福利费	3,711,783.91	14,291,472.37	13,068,306.12	4,934,950.16
社会保险费	3,361,494.04	25,962,316.00	25,516,551.84	3,807,258.20
其中：医疗保险费	3,281,239.53	19,091,890.41	19,164,806.27	3,208,323.67
工伤保险费	30,561.49	2,302,924.21	2,290,505.04	42,980.66
生育保险费	49,693.02	2,428,677.15	2,421,327.74	57,042.43
其他		2,138,824.23	1,639,912.79	498,911.44
住房公积金	1,383,114.52	20,661,309.22	20,973,792.29	1,070,631.45
工会经费和职工教育经费	23,606,454.19	3,219,248.51	4,113,885.04	22,711,817.66
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬		938,369.98	938,369.98	
合计	320,345,985.99	397,265,366.57	559,978,009.86	157,633,342.70

3. 设定提存计划-分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	2,818,734.15	41,520,159.63	41,438,199.44	2,900,694.34
失业保险费	74,589.42	1,269,305.77	1,264,163.12	79,732.07
企业年金缴费	13,817,000.08	2,631,049.52	617,514.49	15,830,535.11
其他	7,974,081.65		7,974,081.65	
合计	24,684,405.30	45,420,514.92	51,293,958.70	18,810,961.52

(二十七) 应交税费

项目	期初余额	期末余额
增值税	259,892,684.12	69,523,243.41
消费税	1,157.20	813.40
企业所得税	673,754,986.12	349,976,824.27
城市维护建设税	16,817,056.20	10,014,956.92
房产税	7,237,064.36	18,181,779.98
土地使用税	5,392,450.22	5,888,396.13
个人所得税	16,439,007.89	20,339,160.15
教育费附加(含地方教育费附加)	9,491,092.25	6,469,992.78
土地增值税	515,949,629.51	521,659,479.94
其他税费	100,437,568.14	93,454,370.36
合计	1,605,412,696.01	1,095,509,017.34

(二十八) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	434,661,679.19	489,520,713.97
应付股利	147,244,856.14	145,629,736.70
其他应付款	3,587,373,523.98	4,489,430,289.49
合计	4,169,280,059.31	5,124,580,740.16

1. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	124,353,996.94	138,157,207.33
企业债券利息	37,214,282.73	49,335,143.84
短期借款应付利息	2,841,241.86	2,138,477.29
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他利息	270,252,157.66	299,889,885.51
合计	434,661,679.19	489,520,713.97

2. 应付股利

单位名称	年末余额	年初余额
普通股股利	147,244,856.14	145,629,736.70
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他		
合计	147,244,856.14	145,629,736.70

3. 其他应付款

其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
结算结余	1,259,897.10	1,259,897.10
其他	50,421,621.65	58,660,939.17
代扣代缴社保税金	907,250.15	1,055,502.46
单位往来款	3,058,905,418.83	3,558,756,319.28
个人往来款	19,895,251.16	23,146,302.71
暂收款	21,904,663.45	25,484,069.89
拆迁款	81,373,935.23	212,016,165.32
押金保证金	32,930,667.82	378,419,699.14
经营款	215,561,484.96	110,186,599.95
代收代付代垫款	8,955,697.10	73,489,935.32
工程款	78,879,501.51	30,261,835.29
肉联预留款项（老企业改制预留款）	16,378,135.02	16,693,023.86
合计	3,587,373,523.98	4,489,430,289.49

（二十九） 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,744,334,941.40	9,740,700,000.00
一年内到期的应付债券	400,000,000.00	400,000,000.00
一年内到期的长期应付款	5,162,905.29	6,462,846.65
合计	7,149,497,846.69	10,147,162,846.65

(三十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
未到期责任准备金	19,074,449.53	26,025,246.74
担保赔偿准备金	41,783,325.17	43,487,325.17
信托扶持基金	2,200,150,000.00	2,200,150,000.00
拆入资金-同业借款	25,073,990,000.00	20,592,220,000.00
应付短期债券	600,000,000.00	300,000,000.00
预提费用-维修费	1,064,303.42	1,731,136.93
预提费用-其他	30,200,000.00	30,100,000.00
待转销项税	151,946.18	129,505.36
卖出回购金融资产款	4,105,500.00	
其他	132,928.45	
合计	27,970,652,452.75	23,193,843,214.20

(三十一) 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款		318,675,000.00
抵押借款	1,271,506,065.92	437,000,000.00
保证借款	17,368,418,606.25	4,235,980,653.48
信用借款	7,907,747,145.18	15,143,847,145.18
合计	26,547,671,817.35	20,135,502,798.66

(三十二) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
武汉金融控股(集团)2016年公司债券第二期	805,791,777.77	821,178,888.88
2018年境外债券3年期	976,207,400.00	974,120,000.00
武汉金融控股(集团)2016年公司债券第一期	1,221,700,000.03	1,242,466,666.68
中票(2018年武金控MTN001 6亿 8.29发行)	622,940,000.00	608,835,000.00
18武金控SCP002(2018年发行15亿270天)	1,533,912,916.68	1,502,897,083.33
2017武金控MTN001(2017年8月发行)\本金(6亿)	625,122,999.98	609,410,333.33
煤气债券	12,648.00	12,648.00

项目	期末余额	期初余额
理财直融 2019 年第一期	1,250,819,444.44	
理财直融 2019 年第二期	750,000,000.00	
债券融资计划	2,000,000,000.00	
公司债券-165 商贸	30,000,000.00	300,000,000.00
民生银行-理财直融工具	100,000,000.00	100,000,000.00
2018 年公司债券-18 武商 01	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	10,416,507,186.90	6,658,920,620.22

(三十三) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,542,487,644.89	2,194,725,219.37
专项应付款	39,255,998.82	39,277,415.42
合计	2,581,743,643.71	2,234,002,634.79

1、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
合计	2,542,487,644.89	2,194,725,219.37
其中：1. 职工集资款		10,110,000.00
2. 融资租赁款	1,930,171,670.56	1,169,003,598.86
3. 住房维修基金	1,598,095.40	1,598,095.40
4. 应退私股资金	5,063.94	5,063.94
5. 租赁押金	610,712,814.99	1,014,008,461.17

2、专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	39,277,415.42		21,416.60	39,255,998.82
其中：拆迁补偿款				
退休人员改制费用	3,638,354.06		21,344.60	3,617,009.46
经济补偿费	2,193,031.68			2,193,031.68
伤残职工预留费用	5,141.81		72.00	5,069.81
专项拨款	29,618,549.87			29,618,549.87

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
市财政局委托投资	3,481,976.00			3,481,976.00
市科技局委托投资	300,000.00			300,000.00
市科技局课题研究费	40,362.00			40,362.00

(三十四) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
对外提供担保	25,916,103.09	25,916,103.09
合计	25,916,103.09	25,916,103.09

(三十五) 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
火炬扩规基础工程补助资金				
信托报酬	44,663,654.08	20,260,325.47		64,923,979.55
新能源车补贴	260,286,925.15	234,094,075.09	260,286,925.15	234,094,075.09
售后回租收益	10,319.36		10,319.36	
新能源充电设施补贴	628,800.00		628,800.00	
肉联-物流标准化政府补助	16,732,605.71			16,732,605.71
长联-未实现售后回租损益	8,545,023.24		2,482,013.82	6,063,009.42
肉联-基建项目资金拨款	2,000,000.00			2,000,000.00
合计	332,867,327.54	254,354,400.56	263,408,058.33	323,813,669.77

(三十六) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
政府补贴款	17,119,732.00	17,119,732.00
合计	17,119,732.00	17,119,732.00

(三十七) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
武汉市人民政府国有资产监督管理委员会	3,970,203,502.35	100.00%	29,796,497.65		4,000,000,000.00	100.00%
合计	3,970,203,502.35		29,796,497.65		4,000,000,000.00	

(三十八) 其他权益工具

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
永续债	2,000,000,000.00	2,100,000,000.00		4,100,000,000.00
合计	2,000,000,000.00	2,100,000,000.00		4,100,000,000.00

(三十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本(股本)溢价		70,203,501.35		70,203,501.35
其他资本公积	5,331,070,191.63	138,702,592.00	3,662,058.89	5,466,110,724.74
合计	5,331,070,191.63	208,906,093.35	3,662,058.89	5,536,314,226.09

(四十) 专项储备

项目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	3,117,081.50			3,117,081.50	
合计	3,117,081.50			3,117,081.50	

(四十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	22,372,098.54			22,372,098.54
合计	22,372,098.54			22,372,098.54

(四十二) 一般风险准备

项目	期末余额	期初余额
一般风险准备	279,056,766.42	279,056,766.42
合计	279,056,766.42	279,056,766.42

(四十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本年年初余额	1,758,352,856.71	1,542,146,286.52
本年增加	664,380,923.04	378,932,376.85
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	337,211,754.02	378,932,376.85
其他调整因素	327,169,169.02	
本年减少	30,000,000.00	162,725,806.66
其中：本年提取盈余公积		

项目	本期金额	上期金额
本年提取一般风险准备		32,567,905.13
本年分配现金股利	30,000,000.00	82,162,777.78
转增资本		
其他减少		47,995,123.75
本年年末余额	2,392,733,779.75	1,758,352,856.71

(四十四) 营业总收入、营业总成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
金融服务板块	3,572,035,505.25	670,625,787.90	3,288,022,117.04	516,407,522.44
实业板块	17,459,295,845.61	15,753,894,735.38	15,596,807,469.41	14,284,035,184.06
合计	21,031,331,350.86	16,424,520,523.28	18,884,829,586.45	14,800,442,706.50

(四十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-12,529,143.94	1,584,169.58
存货跌价损失		
固定资产减值损失		
无形资产减值损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失	-256,251.20	-160,157.00
其他减值损失	235,292,021.50	162,550,852.65
合计	222,506,626.36	163,974,865.23

(四十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,799,484.00	-398,734.25
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	10,799,484.00	-398,734.25

(四十七) 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	42,510,259.36	145,942.00
处置长期股权投资产生的投资收益	12,719,522.82	
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产期间取得的投资收益	-2,411,214.33	1,228,395.06
持有至到期投资期间取得的投资收益	2,887,323.69	930,745.92
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	87,933,993.99	9,206,021.76
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		21,632,243.40
其他	1,948,776.60	-396,719.60
合计	145,588,662.13	32,746,628.54

(四十八) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	990,612.47	84,593,129.09	990,612.47
其中：固定资产处置利得	990,612.47	84,593,129.09	990,612.47
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
政府补助	63,426.67	147,500.00	63,426.67
债务重组利得			
接受捐赠			
其他	18,937,246.71	7,494,535.99	18,937,246.71
合计	19,991,285.85	92,235,165.08	19,991,285.85

(四十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	36,738.68	1,189,101.96	36,738.68
其中：固定资产处置损失	36,738.68	1,189,101.96	36,738.68
无形资产处置损失			
债务重组损失			

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,990,000.00	1,500,000.00	1,990,000.00
其他	1,831,878.28	4,215,060.10	1,831,878.28
合计	3,858,616.96	6,904,162.06	3,858,616.96

(五十) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	267,378,599.47	保证金

九、或有事项

(一) 截至 2019 年 6 月 30 日，除担保公司对外提供的担保外，本集团提供担保情况如下：

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	担保总额	逾期金额	被担保单位现状
一、集团内担保事项					
武汉金融控股（集团）有限公司	武汉开发投资有限公司	国有独资	8,485,500,000.00		正常经营
武汉金融控股（集团）有限公司	武汉市电力开发有限公司	国有独资	500,000,000.00		正常经营
武汉金融控股（集团）有限公司	武汉长江经济联合发展股份有限公司	国有控股	250,000,000.00		正常经营
武汉金融控股（集团）有限公司	武汉信用风险管理有限公司	国有控股	10,491,098,500.00		正常经营
武汉金融控股（集团）有限公司	武汉经发粮食物流产业投资有限公司	国有独资	278,260,000.00		正常经营
武汉金融控股（集团）有限公司	武汉金控现代供应链管理有限公司	国有独资	200,000,000.00		正常经营
武汉金融控股（集团）有限公司	武汉金控新能源汽车租赁经营有限公司	国有控股	812,000,000.00		正常经营
武汉金融控股（集团）有限公司	国通信托有限责任公司	国有控股	1,900,000,000.00		正常经营
武汉金融控股（集团）有限公司	湖北集成电路产业投资基金股份有限公司	国有控股	3,200,000,000.00		正常经营
武汉开发投资有限公司	武汉信用风险管理有限公司	国有控股	2,648,000,000.00		正常经营
武汉开发投资有限公司	武汉金融控股（集团）有限公司	国有独资	1,097,000,000.00		正常经营
武汉阳逻开发有限公司	武汉金控新能源汽车租赁经营有限公司	国有控股	296,000,000.00		正常经营
二、集团外担保事项					
武汉金融控股（集团）有限公司	武汉临空港经济开发区经济技术开发区工业发展投资集团有限公司	国有独资	3,900,000,000.00		正常经营
武汉交通建设投资有限公司	湖北汉洪高速公路有限责任公司	国有独资	278,310,000.00		正常经营

武汉交通建设投资有限公司	湖北汉新高速公路有限责任公司	国有独资	808,900,000.00		正常经营
--------------	----------------	------	----------------	--	------

十、资产负债表日后事项

无。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

本集团控制人为武汉市人民政府国有资产监督管理委员会。

2. 子企业

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)
武汉开发投资有限公司	武汉市	投资开发	3,000,000,000.00	100.00	100.00
武汉交通建设投资有限公司	武汉市	交通基础设施项目建设、经营管理	353,000,000.00	100.00	100.00
武汉工业国有投资有限公司	武汉市	投资开发	379,198,170.00	100.00	100.00
武汉建设投资公司	武汉市	地方建设投资、开发	180,000,000.00	100.00	100.00
武汉长江经济联合发展股份有限公司	武汉市	投资、开发	395,344,019.00	96.28	96.28
武汉经发粮食物流产业投资有限公司	武汉市	粮食物流产业投资开发	331,000,000.00	100.00	100.00
武汉阳逻开发有限公司	武汉市	开发区建设投资	465,000,000.00	100.00	100.00
武汉金融资产交易所有限公司	武汉市	金融资产交易、咨询	120,000,000.00	75.00	75.00
武汉长江金融服务有限公司	武汉市	金融信息数据处理服务；金融软件领域的技术开发等	300,000,000.00	80.00	80.00
武汉市融威押运保安服务有限公司	武汉市	为金融单位提供现金、有价证券、金银珠宝等贵重物品的押运和金库守护服务	100,000,000.00	100.00	100.00
湖北金融租赁股份有限公司	武汉市	融资租赁业务；转让和受让融资租赁资产；同业拆借；向金融机构借款；境外借款；租赁物变卖及处理业务等	3,000,000,000.00	49.00	49.00
武汉金控能源集团有限公司	武汉市	对石油业、化工业、新能源业、物流业的投资；成品油（不含汽油）批发兼零售；企业管理咨询	1,500,000,000.00	33.30	33.30
武汉长江资产经营管理有限公司	武汉市	资产的收购、管理和处置	130,000,000.00	100.00	
武汉商贸国有控股集团有限公司	武汉市	国有资产经营管理及投资	670,000,000.00	51.00	51.00

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)
国通信托有限责任公司	武汉市	资金信托; 动产信托; 不动产信托; 有价证券信托; 其他财产或财产权信托。	3,200,000,000.00	67.51	67.51
武汉金控现代供应链管理有限公司	武汉市	供应链管理	500,000,000.00	100.00	100.00

十二、母公司主要财务报表项目注释

(一) 主要财务报表项目注释

1. 其他应收款

类别	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				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,613,047,073.40	100.00	30,000,000.00	100.00
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	8,613,047,073.40		30,000,000.00	

(续)

类别	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				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,110,989,879.55	100.00	30,000,000.00	0.59
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	5,110,989,879.55		30,000,000.00	

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
1-2年						
2-3年						
3年以上	30,000,000.00	100.00	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00

2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 2	6,883,726,776.87			2,503,514,428.60		
组合 3	1,699,320,296.53			2,577,475,450.95		
合计	8,583,047,073.40			5,080,989,879.55		

2. 长期股权投资

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司的投资	14,598,900,497.44	485,000,000.00		15,083,900,497.44
对合营企业投资	-			-
对联营企业投资	769,555,424.76	889,919,386.33		1,659,474,811.09
小计	15,368,455,922.20	1,374,919,386.33	-	16,743,375,308.53
减：长期股权投资减值准备				-
合计	15,368,455,922.20	1,374,919,386.33	-	16,743,375,308.53

武汉金融控股(集团)有限公司

二〇一九年八月二十八日

