

湖北省科技投资集团有限公司

审计报告

众环审字（2020）011236号

目 录

一、	审计报告	1-2
二、	已审财务报表	
1、	合并资产负债表	1-2
2、	合并利润表	3
3、	合并现金流量表	4
4、	合并所有者权益变动表	5-6
5、	资产负债表	7-8
6、	利润表	9
7、	现金流量表	10
8、	所有者权益变动表	11-12
9、	财务报表附注	13-160



审 计 报 告

众环审字(2020)011236号

湖北省科技投资集团有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了湖北省科技投资集团有限公司(以下简称“湖北科投公司”)财务报表,包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表,2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了湖北科投公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于湖北科投公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

湖北科投公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估湖北科投公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算湖北科投公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督湖北科投公司的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对湖北科投公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致湖北科投公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就湖北科投公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中国

武汉

中国注册会计师

中国注册会计师

2020年5月13日

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12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	(七) 1	16,025,222,976.19	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	(七) 2	1,240,633,615.68	1,004,172,258.73
应收票据	(七) 3	10,040,220.00	4,363,439.00
应收账款	(七) 4	8,973,792,677.63	7,779,863,970.20
预付款项	(七) 5	796,114,941.84	637,750,316.62
其他应收款	(七) 6	15,651,605,320.49	14,076,146,941.55
存货	(七) 7	12,763,463,397.64	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	(七) 8	720,915,434.56	456,882,736.68
流动资产合计		56,181,788,584.03	51,431,983,366.88
非流动资产：			
可供出售金融资产	(七) 9	15,151,920,645.77	12,584,540,708.72
持有至到期投资	(七) 10	36,300,000.00	
长期应收款	(七) 11	849,981,794.51	714,290,424.65
长期股权投资	(七) 12	17,943,904,734.56	13,910,586,238.04
投资性房地产	(七) 13	7,704,824,301.12	8,191,143,718.76
固定资产	(七) 14	1,961,547,125.00	1,590,038,453.84
在建工程	(七) 15	4,213,826,812.45	3,092,284,131.96
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(七) 16	741,106,332.02	669,273,856.81
开发支出			
商誉	(七) 17	217,725,723.81	217,725,723.81
长期待摊费用	(七) 18	97,607,617.50	54,897,546.15
递延所得税资产	(七) 19	100,171,807.87	97,339,999.12
其他非流动资产	(七) 20	53,780,502,987.31	45,323,471,894.97
非流动资产合计		102,799,419,881.92	86,445,592,696.83
资产合计		158,981,208,465.95	137,877,576,063.71

载于13页至第160页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

企业负责人：

印 声俊

主管会计工作负责人：

周凡

会计机构负责人：

冯敏

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12月31日	2018年12月31日
流动负债：			
短期借款	(七) 21	815,000,000.00	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	(七) 22	51,254,900.30	31,933,200.14
应付账款	(七) 23	447,916,601.59	406,578,920.21
预收账款	(七) 24	3,585,714,999.82	3,358,302,998.67
应付职工薪酬	(七) 25	14,978,561.77	6,505,777.77
应交税费	(七) 26	155,816,051.57	152,134,734.22
其他应付款	(七) 27	6,510,933,280.79	6,136,170,933.88
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(七) 28	10,914,172,397.58	10,368,755,057.98
其他流动负债	(七) 29		1,180,480,750.00
流动负债合计		22,495,786,793.42	21,650,862,372.87
非流动负债：			
长期借款	(七) 30	44,078,080,583.67	38,681,050,592.00
应付债券	(七) 31	21,047,146,531.60	11,870,361,179.98
长期应付款	(七) 32	11,174,745,138.54	11,677,225,019.38
长期应付职工薪酬			
预计负债	(七) 33	3,200,000.00	3,200,000.00
递延收益	(七) 34	61,820,000.00	
递延所得税负债	(七) 19	619,121,350.07	318,720,911.89
其他非流动负债	(七) 35	1,259,122,351.51	194,794,590.72
非流动负债合计		78,243,235,955.39	62,745,352,293.97
负债合计		100,739,022,748.81	84,396,214,666.84
所有者权益：			
实收资本	(七) 36	27,398,460,879.00	23,909,440,879.00
其他权益工具	(七) 37	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
资本公积	(七) 38	21,657,891,107.57	20,762,885,780.54
减：库存股			
其他综合收益	(七) 39	887,653,653.99	218,463,531.19
专项储备	(七) 40	1,778,365.33	1,633,815.74
盈余公积	(七) 41	179,412,532.12	171,000,852.90
未分配利润	(七) 42	1,357,937,553.60	1,437,862,879.40
归属于母公司所有者权益合计		54,483,134,091.61	49,501,287,738.77
少数股东权益		3,759,051,625.53	3,980,073,658.10
所有者权益合计		58,242,185,717.14	53,481,361,396.87
负债和所有者权益总计		158,981,208,465.95	137,877,576,063.71

载于13页至第160页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

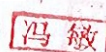
企业负责人：



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

	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入	(七) 43	1,544,186,804.78	1,708,925,847.97
其中：营业收入	(七) 43	1,544,186,804.78	1,708,925,847.97
二、营业总成本		2,338,711,465.08	2,141,915,260.18
其中：营业成本	(七) 43	1,116,852,028.67	1,245,195,364.30
税金及附加	(七) 44	159,624,874.88	120,259,760.84
销售费用	(七) 45	24,139,164.26	24,390,050.62
管理费用	(七) 46	341,980,061.69	277,111,803.03
研发费用	(七) 47	852,209.04	1,211,416.74
财务费用	(七) 48	695,263,126.54	473,746,864.65
其中：利息费用		747,546,414.88	492,812,334.18
利息收入		94,214,917.23	91,303,950.73
加：其他收益	(七) 50	453,961,463.48	259,946,373.39
投资收益（损失以“-”号填列）	(七) 52	340,980,035.48	105,339,283.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		323,688,139.34	30,836,171.91
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(七) 51	236,461,356.95	515,291,238.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(七) 49	-8,799,230.87	-19,189,905.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(七) 53	100,159,056.59	163,758.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		328,238,021.33	428,561,336.17
加：营业外收入	(七) 54	10,853,543.76	96,937,016.62
减：营业外支出	(七) 55	1,288,911.28	19,305,316.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		337,802,653.81	506,193,036.49
减：所得税费用	(七) 56	71,920,767.58	185,947,093.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		265,881,886.23	320,245,942.76
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		195,386,353.42	266,498,805.32
少数股东损益		70,495,532.81	53,747,137.44
（二）按经营持续性分类			
持续经营损益		265,881,886.23	320,245,942.76
终止经营损益			
六、其他综合收益的税后净额		668,895,342.79	-531,162,450.73
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		669,190,122.80	-529,814,532.69
（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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		669,190,122.80	-529,814,532.69
其中：1.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		-13,171,426.31	-6,955,467.01
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		682,963,002.44	-521,964,963.58
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		-601,453.33	-894,102.10
5.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-294,780.01	-1,347,918.04
七、综合收益总额		934,777,229.02	-210,916,507.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		864,576,476.22	-263,315,727.37
归属于少数股东的综合收益总额		70,200,752.80	52,399,219.40

载于13页至第160页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

企业负责人：

印俊

主管会计工作负责人：

周凡

会计机构负责人：

冯敏

合并现金流量表

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

会合03表
单位：人民币元

项 目	附注	2019年度	2018年度
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		1,313,706,603.86	5,159,049,762.88
收到的税费返还		4,528,582.73	167,184.67
收到其他与经营活动有关的现金	(七) 57 (1)	9,840,860,718.07	6,869,456,218.21
经营活动现金流入小计		11,159,095,904.66	12,028,673,165.76
购买商品、接受劳务支付的现金		1,175,868,915.18	7,024,165,931.59
支付给职工以及为职工支付的现金		314,274,261.77	231,913,300.98
支付的各项税费		273,585,038.53	292,679,359.80
支付其他与经营活动有关的现金	(七) 57 (2)	5,252,592,696.25	5,454,768,323.18
经营活动现金流出小计		7,016,320,911.73	13,003,526,915.55
经营活动产生的现金流量净额	(七) 58	4,142,774,992.93	-974,853,749.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		37,368,473.36	386,631,631.46
取得投资收益收到的现金		66,199,810.97	90,857,393.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		708,540.00	252,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			39,937,174.65
收到其他与投资活动有关的现金		87,177,774.91	
投资活动现金流入小计		191,454,599.24	517,679,099.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,748,584,612.15	7,995,346,011.76
投资支付的现金		6,010,386,207.01	4,967,879,999.85
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			22,057.57
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		13,758,970,819.16	12,963,248,069.18
投资活动产生的现金流量净额		-13,567,516,219.92	-12,445,568,969.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,919,420,000.00	4,499,835,700.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		200,400,000.00	1,206,600,000.00
取得借款收到的现金		15,280,853,614.31	8,303,950,000.00
发行债券收到的现金		8,898,085,000.00	9,063,900,052.64
收到其他与筹资活动有关的现金	(七) 57 (3)	4,071,969,036.23	6,208,029,939.58
筹资活动现金流入小计		31,170,327,650.54	28,075,715,692.22
偿还债务支付的现金		12,246,548,139.16	9,343,060,765.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,610,465,504.90	4,698,602,286.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,376,017.98	
支付其他与筹资活动有关的现金	(七) 57 (4)	4,942,102,208.41	2,644,425,824.87
筹资活动现金流出小计		22,799,115,852.47	16,686,088,876.96
筹资活动产生的现金流量净额		8,371,211,798.07	11,389,626,815.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,403,001.96	-29,647,217.65
五、现金及现金等价物净增加额		-1,052,126,426.96	-2,060,443,121.74
加：年初现金及现金等价物余额		17,077,349,403.45	19,137,792,524.89
六、期末现金及现金等价物余额		16,025,222,976.19	17,077,349,403.15

载于13页至第160页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

企业负责人

印俊

主管会计工作负责人：

周凡

会计机构负责人：

冯敏

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 目	2019年度										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	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,489,020,000.00		895,005,327.03		669,190,122.80	144,549.59	8,411,679.22	-79,925,325.80		4,981,846,352.84	-221,022,032.57	4,760,824,320.27
（一）综合收益总额					669,190,122.80			195,386,353.42		864,576,476.22	70,200,752.80	934,777,229.02
（二）所有者投入和减少资本	3,489,020,000.00									3,489,020,000.00	150,400,000.00	3,639,420,000.00
1.所有者投入资本	3,489,020,000.00									3,489,020,000.00	150,400,000.00	3,639,420,000.00
2.其他权益工具持有者投入的资本												
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						144,549.59				144,549.59		144,549.59
1.提取专项储备						144,549.59				144,549.59		144,549.59
2.使用专项储备												
（四）利润分配							8,411,679.22	-275,311,679.22		-266,900,000.00	-1,376,017.98	-268,276,017.98
1.提取盈余公积							8,411,679.22	-8,411,679.22				
2.提取一般风险准备												
3.对所有者的分配								-266,900,000.00		-266,900,000.00	-1,376,017.98	-268,276,017.98
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												
（六）其他			895,005,327.03							895,005,327.03	-440,246,767.39	454,758,559.64
四、本期期末余额	27,398,460,879.00	3,000,000,000.00	21,657,891,107.57		887,653,653.99	1,778,365.33	179,412,532.12	1,357,937,553.60		54,483,134,091.61	3,759,051,625.53	58,242,185,717.14

载于13页至第160页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

企业负责人：

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 目	2018年度										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	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								8,515,630,879.00	2,243,601,828.24	10,759,232,707.24
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												
（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												
（六）其他			-278,179,206.05							-278,179,206.05	-22,554,617.98	-300,733,824.03
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

载于13页至第160页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：
企业负责人：

印 后

主管会计工作负责人：

周 凡

会计机构负责人：

冯 敏

冯 敏

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12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,743,862,227.40	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			
应收账款	(十四) 1	8,484,800,287.58	7,390,908,476.33
预付款项		745,855,067.24	202,679,092.21
其他应收款	(十四) 2	12,691,774,323.10	8,468,293,531.66
存货		26,926,299.44	26,926,299.44
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		38,341,580.86	18,879,174.34
流动资产合计		27,731,559,785.62	22,160,326,664.58
非流动资产：			
可供出售金融资产		10,115,722,422.04	8,095,727,457.21
持有至到期投资		36,300,000.00	
长期应收款		849,981,794.51	714,290,424.65
长期股权投资	(十四) 3	33,777,643,669.27	31,431,341,284.61
投资性房地产		2,510,074,927.53	2,986,796,875.01
固定资产		318,571,219.74	552,741,186.11
在建工程		140,804,538.29	111,120,280.32
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		325,603.43	370,835.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		48,791,049.41	31,793,352.36
递延所得税资产		85,745,796.43	86,291,847.90
其他非流动资产		24,501,155,629.39	19,459,902,920.70
非流动资产合计		72,385,116,650.04	63,470,376,464.35
资产合计		100,116,676,435.66	85,630,703,128.93

载于13页至第160页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

企业负责人：

印 俊

主管会计工作负责人：

周 凡

会计机构负责人：

冯 敏

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12月31日	2018年12月31日
流动负债：			
短期借款		800,000,000.00	
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			
应付账款		65,541,883.82	61,693,750.00
预收账款			
应付职工薪酬		524,367.18	523,583.52
应交税费		59,736,580.30	35,351,512.31
其他应付款		3,561,947,815.75	5,037,132,780.25
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,698,442,679.13	9,039,044,067.54
其他流动负债			1,180,480,750.00
流动负债合计		12,186,193,326.18	15,354,226,443.62
非流动负债：			
长期借款		22,792,977,558.67	18,898,660,592.00
应付债券		18,964,283,527.19	9,827,694,159.63
长期应付款		3,113,446,737.64	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		323,182,785.51	81,810,827.64
其他非流动负债			
非流动负债合计		45,193,890,609.01	31,308,095,360.64
负 债 合 计		57,380,083,935.19	46,662,321,804.26
所有者权益：			
实收资本		27,398,460,879.00	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		3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
资本公积		10,442,432,365.80	10,704,573,855.80
减：库存股			
其他综合收益		969,548,356.53	245,432,482.92
专项储备			
盈余公积		179,412,532.12	171,000,852.90
未分配利润		746,738,367.02	937,933,254.05
所有者权益合计		42,736,592,500.47	38,968,381,324.67
负债和所有者权益总计		100,116,676,435.66	85,630,703,128.93

载于13页至第160页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

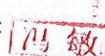
企业负责人：



主管会计工作负责人：

 周凡

会计机构负责人：

 冯敏

利润表

会企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年度	2018年度
一、营业收入	(十四) 4	372,953,945.93	279,173,324.09
减：营业成本	(十四) 4	82,712,061.96	88,567,452.81
税金及附加		45,873,458.39	42,745,330.28
销售费用			
管理费用		51,315,296.87	46,406,918.94
研发费用			
财务费用		383,450,246.57	188,161,025.52
其中：利息支出		376,818,042.99	150,909,628.65
利息收入		33,088,542.56	32,427,034.59
加：其他收益		82,329,142.86	15,036,583.58
投资收益（损失以“-”号填列）	(十四) 5	84,322,299.17	137,441,709.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		75,524,851.00	5,917,808.92
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失		2,184,205.83	31,579,443.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）		99,925,236.72	9,643.12
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		78,363,766.72	97,359,975.68
加：营业外收入		1,289,369.32	4,218.25
减：营业外支出		58,318.08	3,095.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		79,594,817.96	97,361,098.84
减：所得税费用		-4,521,974.23	13,696,462.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		84,116,792.19	83,664,636.66
（一）持续经营净利润		84,116,792.19	83,664,636.66
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		724,115,873.61	-425,687,132.47
（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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		724,115,873.61	-425,687,132.47
其中：1.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			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		724,115,873.61	-425,687,132.47
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.其他			
六、综合收益总额		808,232,665.80	-342,022,495.81

载于13页至第160页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

企业负责人：

印俊

主管会计工作负责人：

周凡

会计机构负责人：

冯敏

冯敏

现金流量表

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

会企03表
单位：人民币元

项 目	附注	2019年度	2018年度
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		192,719,407.26	143,496,807.55
收到的税费返还		500,263.18	
收到其他与经营活动有关的现金		8,917,066,121.68	8,095,024,378.47
经营活动现金流入小计		9,110,285,792.12	8,238,521,186.02
购买商品、接受劳务支付的现金		15,818,740.16	75,041,183.09
支付给职工以及为职工支付的现金		24,780,983.78	17,861,726.31
支付的各项税费		86,160,636.88	66,268,078.99
支付其他与经营活动有关的现金		10,123,496,206.83	3,262,956,948.67
经营活动现金流出小计		10,250,256,567.65	3,422,127,937.06
经营活动产生的现金流量净额		-1,139,970,775.53	4,816,393,248.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			299,246,120.07
取得投资收益收到的现金		2,400,000.00	8,707,977.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		201,400.00	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		2,601,400.00	307,968,097.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,255,894,717.26	2,394,175,693.21
投资支付的现金		3,676,126,157.01	8,540,155,699.85
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		6,932,020,874.27	10,934,331,393.06
投资活动产生的现金流量净额		-6,929,419,474.27	-10,626,363,295.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,719,020,000.00	3,293,235,700.00
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		11,763,000,000.00	3,000,000,000.00
发行债券收到的现金		8,898,085,000.00	7,160,750,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,700,000,000.00	4,891,600,000.00
筹资活动现金流入小计		25,080,105,000.00	18,345,585,700.00
偿还债务支付的现金		9,330,877,985.33	6,976,314,116.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,690,592,772.38	2,952,252,466.17
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		4,298,628,252.54	2,644,425,824.87
筹资活动现金流出小计		17,320,099,010.25	12,572,992,407.04
筹资活动产生的现金流量净额		7,760,005,989.75	5,772,593,292.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		606,396.85	-4,626,295.54
五、现金及现金等价物净增加额		-308,777,863.20	-42,003,049.10
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		5,743,862,227.40	6,052,640,090.60

载于13页至第160页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

企业负责人：

印 俊

主管会计工作负责人：

周 川

会计机构负责人：

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	2019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	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	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										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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）	3,489,020,000.00		-262,141,490.00		724,115,873.61		8,411,679.22	-191,194,887.03		3,768,211,175.80
（一）综合收益总额					724,115,873.61			84,116,792.19		808,232,665.80
（二）所有者投入和减少资本	3,489,020,000.00									3,489,020,000.00
1.所有者投入资本	3,489,020,000.00									3,489,020,000.00
2.其他权益工具持有者投入的资本										
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							8,411,679.22	-275,311,679.22		-266,900,000.00
1.提取盈余公积							8,411,679.22	-8,411,679.22		
2.提取一般风险准备										
3.对所有者的分配								-266,900,000.00		-266,900,000.00
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										
（六）其他			-262,141,490.00							-262,141,490.00
四、本期期末余额	27,398,460,879.00	3,000,000,000.00	10,442,432,365.80		969,548,356.53		179,412,532.12	746,738,367.02		42,736,592,500.47

载于13页至第160页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

企业负责人：

印 俊

主管会计工作负责人：

周 凡

会计机构负责人：

冯 敏

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

会企04表
单位：人民币元

项 目	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	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										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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）	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					-425,687,132.47			83,664,636.66		-342,022,495.81
（二）所有者投入和减少资本	5,515,630,879.00	3,000,000,000.00								8,515,630,879.00
1.所有者投入资本	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		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										
（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							8,366,463.67	-50,366,463.67		-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
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										
（六）其他			-2,318,916,764.30							-2,318,916,764.30
四、本期期末余额	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

载于13页至第160页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

企业负责人：

印 俊

主管会计工作负责人：

周 凡

会计机构负责人：

冯 敏

湖北省科技投资集团有限公司

2019年度财务报表附注

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

湖北省科技投资集团有限公司(以下简称“本集团”或“本公司”),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、第十两期股东出资;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增资 55.16 亿元，变更后的实收资本为 239.09 亿元。

2019 年，新增实收资本 34.89 亿元，全部为武汉东湖新技术开发区管理委员会增资 34.89 亿元，变更后实收资本为 273.98 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、 财务报表的编制基础

本集团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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本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及本集团 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 年度的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

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二） 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司湖北省科技投资集团（香港）有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（三） 记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四） 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。购买日,是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并,合并成本包含购买日购买方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,为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本,购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的,相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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,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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的,在购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,则确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产的,计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》(财会〔2012〕19 号)和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、(五)“合并财务报表的编制方法”2),判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,参考本部分前面各段描述及本附注四、(十二)“长期股权投资”进行会计处理;不属于“一揽子交易”的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中,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;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益

计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（五）合并财务报表编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司拟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。

本集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数

股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额,仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,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,在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注四、(十二)“长期股权投资”或本附注四、(九)“金融工具”。

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,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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,通常表明应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。不属于一揽子交易的,对其中的每一项交易视情况分别按照“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”(详见本附注四、(十二)“长期股权投资”)和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。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。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务,将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算,按照本附注四、(十二)“长期股权投资”、2、(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从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。

（八） 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2、 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

3、 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

（九） 金融工具

在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。金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1、 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构

等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团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工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2、金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；B.本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债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。

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以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2) 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，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所

使用的利率。

在计算实际利率时,本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失),同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(3) 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。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定,即初始确认金额扣除已偿还的本金,加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额,并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外,确认为其他综合收益,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。但是,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,按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利,计入投资收益。

3、 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明金融资产发生减值的,计提减值准备。

本集团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,单独进行减值测试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(包括单项金额重大和不重大的金融资产),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。已单项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。

(1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，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的减值损失，不予转回。

4、 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若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的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5、金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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，相关的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。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债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负债的条件与分类为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的条件一致。

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，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 其他金融负债

与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

6、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）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。

7、衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

8、金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9、权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

（十） 应收款项

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。

（十一） 存货

1、 存货的分类

存货主要包括原材料、开发成本、周转材料、开发产品、库存商品、在产品、工程施工。

存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

2、 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。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。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；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

3、 房地产开发企业有关存货政策的披露

存货按成本进行初始计量。存货主要包括库存材料、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存货发出时，采用先进先出法确定其实际成本。

4、 存货的盘存制度为永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（十二） 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的

长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算，其会计政策详见附注四、（九）“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团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。

1、 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有

股权投资为可供出售金融资产的，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当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，本集团财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1） 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2） 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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；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。

采用权益法核算时，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资本公积。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，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集团不一致的，按照本集团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。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在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。

（3） 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4） 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（五）“合并财务报表编制的方法”2 中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资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施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

3、长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、（十九）“长期资产减值”。

（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、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十九）“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

（十四） 固定资产

1、 固定资产确认条件

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集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2、 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋及建筑物	50	3.00	1.94	直线法
机器设备	3-5	3.00-5.00	19.00-32.33	直线法
运输工具	3-6	3.00-5.00	15.83-32.33	直线法
电子设备	3-5	3.00-5.00	19.00-32.33	直线法

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
办公设备	3-5	3.00-5.00	19.00-32.33	直线法
其他	5	3.00	19.40	直线法

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态,本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(十九)“长期资产减值”。

4、 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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,其所有权最终可能转移,也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5、 其他说明

与固定资产有关的后续支出,如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入固定资产成本,并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出,在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本集团至少于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,如发生改变则作为会计估计变更处理。

(十五) 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(十九)长期资产减值。

(十六) 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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，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，减去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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或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生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，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。

（十七） 无形资产

1、 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2、 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命

命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

3、研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(十九)“长期资产减值”。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的各主要长期待摊费用项目的内容、摊销方法和摊销年限如下表所示。

内 容	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	5 年

(十九) 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产

及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分

（二十） 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补

偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

（二十一） 应付债券

本集团发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金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于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本集团发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

（二十二） 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本集团产生的预计负债主要事项及原因：

（1） 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 未决诉讼

(3) 产品质量保证

(4) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

(二十三) 收入

1、商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，确认商品销售收入的实现。

(1) 开发产品

已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本集团不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；并且该项目已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(2) 分期收款销售

在开发产品已经完工并验收合格，签订了分期收款销售合同并履行了合同规定的义务，相关的经济利益很可能流入，并且该开发产品成本能够可靠地计量时，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额；应收的合同或协议价款与其公允价值间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

(3) 出售自用房屋

自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本集团不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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，并且该房屋成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(4) 代建房屋和工程业务

代建房屋和工程签订有不可撤销的建造合同，与代建房屋和工程相关的经济利益能够流入企业，代建房屋和工程的完工进度能够可靠地确定，并且代建房屋和工程有关的成本能够可靠地计量时，采用完工百分比法确认营业收入的实现。

(5) 出租物业收入确认方法

按租赁合同、协议约定的承租日期（有免租期的考虑免租期）与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。

(6) 其他业务收入确认方法

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

2、提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

3、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4、利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

（二十四）建造合同

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度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。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④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。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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；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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

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。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示;在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(二十五) 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和非货币性资产,不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。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;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:(1)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认,或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算,且预计其金额不存在重大不确定性;(2)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限,且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的,因而可以合理保证其可在规定期限内收到;(4)根据本集团和该补助事项的具体情况,应满足的其他相关条件(如有)。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。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,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计

入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团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或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；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

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，则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。

（二十七） 租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

租赁业务符合下列一项或数项标准的，通常属于融资租赁：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，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

1、 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

3、 本集团作为承租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法租入的资产，于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4、 本集团作为出租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法出租的资产，于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（二十八） 持有待售

本集团若主要通过出售（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，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本集团已经就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。其中，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。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》

（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则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得转回。

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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为

持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

（二十九） 公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

1、 公允价值计量的资产和负债

本集团本年末采用公允价值计量的资产主要包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产。

2、 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债时，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。本集团使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

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。第二层次输入值包括：①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值，本集团只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本集团在以公允价值计量资产和负债时，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。

3、 会计处理方法

本集团以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本集团采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准

则规范，参见本附注四中其他部分相关内容。

五、主要会计政策、会计估计变更

1、会计政策变更

(1) 非货币性资产交换准则、债务重组准则

财政部于2019年5月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号—非货币性资产交换〉的通知》，修订该准则的主要内容是：（1）明确准则的适用范围；（2）保持准则体系内在协调，即增加规范非货币性资产交换的确认时点；（3）增加披露非货币性资产交换是否具有商业实质及其原因的要求。该准则自2019年1月1日起适用，不要求追溯调整。

财政部于2019年5月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号—债务重组〉的通知》，修订的主要内容是：（1）修改债务重组的定义，取消了“债务人发生财务困难”、债权人“作出让步”的前提条件，重组债权和债务与其他金融工具不作区别对待；（2）保持准则体系内在协调：将重组债权和债务的会计处理规定索引至金融工具准则，删除关于或有应收、应付金额遵循或有事项准则的规定，债权人以放弃债权的公允价值为基础确定受让资产（金融资产除外）的初始计量与重组损益。该准则自2019年1月1日起适用，不要求追溯调整。

上述修订的非货币性资产交换准则、债务重组准则未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 会计报表格式变更

财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），对一般企业财务报表格式作出了修订以及整合了财政部发布的解读的相关规定，本集团已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于未执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）编制财务报表。

本集团财务报表主要有如下重要变化：（1）将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；（2）明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；（3）将“资产减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后。

本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较期间数据，导致本期财务报表和比较期间原财务报表的部分项目列报内容不同，但追溯重述数据对本集团财务报表相关期末或期间的

股东权益总额和净利润金额无影响。

2、报告期会计估计变更

本集团本期无会计估计变更事项。

六、税项

本集团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%、9%、10%、13%、16%，按扣除进项税后的余额缴纳。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，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。本集团销售货物、提供劳务，自 2019 年 4 月 1 日起销项税率调整为 13%、9%，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日按照当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额。
- 2、 城市维护建设税为应纳流转税额的 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%、子公司湖北省科技投资集团（香港）有限公司所得税税率 16.5%。

对增值税小规模纳税人可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

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 12 月 31 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 年年度发生额，上期数指 2018 年年度发生额，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	2,198,754.57	2,103,802.77
银行存款	15,983,821,489.84	17,046,925,151.43
其他货币资金	39,202,731.78	28,320,448.95
合 计	16,025,222,976.19	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
权益工具投资	1,240,633,615.68	1,004,172,258.73
合 计	1,240,633,615.68	1,004,172,258.73

3、应收票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,040,220.00	2,544,917.00
商业承兑汇票		1,818,522.00
合 计	10,040,220.00	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。

4、应收账款

(1) 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				
组合1:	141,891,758.47	1.57	49,346,169.52	34.78
组合2:	8,881,247,088.68	98.43		
组合小计	9,023,138,847.15	100.00	49,346,169.52	0.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	9,023,138,847.15	100.00	49,346,169.52	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	7,818,768,297.05	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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)	
1年以内（含1年）	57,961,265.01	40.85	289,806.32
1年至2年（含2年）	2,609,549.37	1.84	130,477.47
2年至3年（含3年）	2,482,953.77	1.75	248,295.38
3年至4年（含4年）	4,363,118.24	3.07	872,623.65
4年至5年（含5年）	44,449,842.30	31.33	17,779,936.92
5年以上	30,025,029.78	21.16	30,025,029.78
合 计	141,891,758.47	100.00	49,346,169.52

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)	
1年以内（含1年）	54,616,466.00	37.43	273,082.34
1年至2年（含2年）	5,063,178.40	3.47	253,158.92

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
2年至3年(含3年)	9,239,959.20	6.33	923,995.92
3年至4年(含4年)	46,543,514.70	31.90	9,308,702.94
4年至5年(含5年)	3,853,675.73	2.64	1,541,470.29
5年以上	26,603,916.44	18.23	26,603,916.44
合计	145,920,710.47	100.00	38,904,326.85

确定该组合的依据详见附注四(十)应收款项坏账准备。

本期计提坏账准备金额10,441,842.67元；本期无收回或转回的坏账准备。

(2) 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	7,934,833,348.28	87.94	
武汉市东湖新技术开发区管理委员会	789,975,310.79	8.76	
武汉东湖新技术开发区土地储备中心	39,107,086.72	0.43	
鸣飞伟业技术有限公司	23,981,710.89	0.27	119,908.55
武汉工交职业学院	22,958,125.91	0.25	
合计	8,810,855,582.59	97.65	119,908.55

5、预付账款

(1) 预付账款按账龄结构列示：

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1年以内(含1年)	262,755,675.90	33.00	509,678,379.56	79.92
1年至2年(含2年)	436,192,350.54	54.79	12,150,692.44	1.90
2年至3年(含3年)	10,454,879.45	1.31	78,001,467.62	12.23

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	占总额的比例 (%)	金额	占总额的比例 (%)
3年以上	86,712,035.95	10.90	37,919,777.00	5.95
合计	796,114,941.84	100.00	637,750,316.62	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额的比例(%)
武汉瑞虹置业有限公司	405,159,218.00	50.89
武汉东湖新技术开发区土地储备中心	82,000,000.00	10.30
武汉光谷联合集团有限公司	76,012,050.48	9.55
武汉光谷地产有限公司	61,563,339.36	7.73
中国建筑第二工程局有限公司	42,685,422.40	5.36
合计	667,420,030.24	83.83

注：预付账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

6、其他应收款

科目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	8,797,448.17	
其他应收款	15,642,807,872.32	14,076,146,941.55
合计	15,651,605,320.49	14,076,146,941.55

(1) 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利				
其中：（1）武汉天马微电子有限公司	8,797,448.17		尚未支付	
合计	8,797,448.17			—

(2) 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	339,526,071.82	2.16	56,775,833.35	16.72
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1:	402,730,046.62	2.56	19,403,268.65	4.82
组合 2:	14,976,730,855.88	95.27		
组合小计	15,379,460,902.50	97.83	19,403,268.65	0.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,022,759.00	0.01	2,022,759.00	100.00
合 计	15,721,009,733.32	100.00	78,201,861.00	0.50

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

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
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
武汉梅曼科技有限公司	10,314,323.30			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	24,491,000.00	23,951,000.00	97.80	大部分无法收回
合计	339,526,071.82	56,775,833.35	16.72	

组合中，按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(含1年)	351,251,604.96	87.22	1,756,258.02
1年至2年(含2年)	23,160,416.58	5.75	1,158,020.83
2年至3年(含3年)	7,708,943.75	1.91	770,894.37
3年至4年(含4年)	326,302.56	0.08	65,260.51
4年至5年(含5年)	7,716,573.08	1.92	3,086,629.23
5年以上	12,566,205.69	3.12	12,566,205.69
合计	402,730,046.62	100.00	19,403,268.65

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	556,228,986.00	93.05	2,781,144.93
1年至2年(含2年)	13,618,979.20	2.28	680,948.96
2年至3年(含3年)	518,303.30	0.09	51,830.33
3年至4年(含4年)	11,656,629.52	1.95	2,331,325.90
4年至5年(含5年)	2,271,768.23	0.38	908,707.29
5年以上	13,493,837.99	2.25	13,493,837.99
合计	597,788,504.24	100.00	20,247,795.40

确定该组合的依据详见附注四(十)应收款项坏账准备。

(3) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	转回或收回原因、 方式
武汉大舒置业有限公司	3,941,554.79	788,310.96	款项收回
武汉道博股份有限公司	2,880,000.00	2,880,000.00	款项清理
武汉东旭光电科技有限公司	150,000.00	150,000.00	款项清理
华工科技产业股份有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	款项收回
其他	26,063,591.85	297,977.25	款项收回
合计	35,535,146.64	6,616,288.21	—

(4) 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	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
武汉市东湖新技术开 发区管理委员会	垫付项目 投资收益 及管理费	4,393,123,742.90	0-5年	27.93	
武汉市财政局东湖开 发区分局	垫付投资 补助及项 目用款	3,550,545,346.81	0-4年	22.58	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
武汉东湖新技术开发区土地储备中心	往来款	2,677,981,984.30	0-5年	17.03	
武汉天马微电子有限公司	借款及利息	1,502,060,882.81	0-2年	9.55	
武汉光谷地产有限公司	代垫款项	720,591,417.39	0-3年	4.58	
合计		12,844,303,374.21		81.67	

7、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	26,663,518.99	268,783.02	26,394,735.97	8,487,150.99	268,783.02	8,218,367.97
开发成本	8,420,310,001.57		8,420,310,001.57	5,832,345,745.32		5,832,345,745.32
开发产品	4,192,486,273.34		4,192,486,273.34	4,480,289,098.04		4,480,289,098.04
周转材料 (包装物、低值易耗品等)	4,231,485.92	1,062,544.28	3,168,941.64	3,594,202.82	1,062,544.28	2,531,658.54
库存商品	114,128,012.28	531,095.90	113,596,916.38	69,787,366.22	531,095.90	69,256,270.32
工程施工 (已完工未结算款)	7,488,203.27		7,488,203.27	2,794,835.28		2,794,835.28
在产品	12,067,979.65	12,049,654.18	18,325.47	14,680,250.75	14,661,925.27	18,325.48
合计	12,777,375,475.02	13,912,077.38	12,763,463,397.64	10,411,978,649.42	16,524,348.47	10,395,454,300.95

8、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预交税费	45,764,428.63	33,885,122.04
增值税留抵税额	674,832,972.20	422,085,654.10
其他	318,033.73	911,960.54
合 计	720,915,434.56	456,882,736.68

9、可供出售金融资产

(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
1、可供出售权益工具	15,340,018,243.33	268,097,597.56	15,071,920,645.77
其中：按成本价值计量的权益工具	11,942,946,095.32	268,097,597.56	11,674,848,497.76
按公允价值计量的权益工具	3,397,072,148.01		3,397,072,148.01
2、光谷软件园资产支持专项计划	80,000,000.00		80,000,000.00
合计	15,420,018,243.33	268,097,597.56	15,151,920,645.77

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
1、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

注：光谷软件园资产支持专项计划系公司购买的招商创融光谷软件园资产支持计划次级额度债券，协议约定全部次级额度全部由科投公司认购，持有期间无收益率，每份次级资产面值为100元，认购次级额度资产总金额8,000万。

(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	
上海蔚来汽车有限公司	196,026,000.00		196,026,000.00		
艾格太阳能（武汉）有限公司（注1）	225,408,940.00			225,408,940.00	66.00
武汉城际铁路投资有限公司	543,300,000.00			543,300,000.00	28.57
武汉高新热电有限责任公司	27,000,000.00			27,000,000.00	11.16
国开武汉光谷产业发展基金（有限合伙）（注7）	141,075,000.00			141,075,000.00	49.90
武汉体育发展投资有限公司（注2）	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	10.00
湖北省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责任公司	5,081,723,400.00	1,200,245,800.00		6,281,969,200.00	13.39
上海联影医疗科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00	0.30
上海联影智慧医疗投资管理有限公司	329,999.95			329,999.95	0.16
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	225,738,666.65		225,738,666.65	-	-
武汉光谷人福生物医药有限公司（注9）	20,000,000.00			20,000,000.00	20.33
武汉光谷生物工程股份有限公司（注9）	20,000,000.00			20,000,000.00	20.00

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	
武汉光庭科技有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00		
中英融贯资讯(武汉)有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00	12.83
武汉巨正环保科技有限公司	31,250,000.00			31,250,000.00	4.76
武汉依迅电子信息技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	3.71
武汉新天达美环境科技股份有限公司(注9)	20,000,000.00			20,000,000.00	20.00
武汉虹识技术有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	5.14
武汉绿色网络信息服务有限责任公司	45,000,000.00			45,000,000.00	9.04
武汉睿成股权投资管理有限公司	400,000.00			400,000.00	8.00
武汉两点十分文化传播有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00	8.00
武汉尚赛光电科技有限公司	15,733,200.00			15,733,200.00	13.93
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
迪源光电股份有限公司	52,200,000.00			52,200,000.00	12.37
武汉东湖创新创业投资基金有限公司	5,379,300.00		2,353,831.00	3,025,469.00	8.21
湖北高富信创业投资有限公司	10,000,000.00		3,300,000.00	6,700,000.00	19.91
武汉东湖百兴创业投资中心(有限合伙)	5,203,300.00		3,030,051.00	2,173,249.00	8.13

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	
武汉惠人生物创业投资基金中心(有限合伙)(注4)	25,776,100.00			25,776,100.00	22.92
武汉启迪东湖创业投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	5.00
武汉光谷高新成长创业投资管理有限公司(注6)	2,550,000.00			2,550,000.00	51.00
武汉科技创业天使投资基金合伙企业(有限合伙)	24,000,000.00			24,000,000.00	12.00
武汉光谷高新成长创业投资合伙企业(有限合伙)	30,000,000.00		7,962,000.00	22,038,000.00	29.13
武汉光谷新三板股权投资基金合伙企业(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)(注8)	79,520,000.00			79,520,000.00	32.00
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	10.00
武汉光电工研育成创业投资基金合伙企业(有限合伙)	4,082,000.00			4,082,000.00	10.00
湖北科创天使投资有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00	20.00
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	20.00
武汉育成基金管理有限公司	200,000.00			200,000.00	10.00
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	12.90

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	
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	8.00
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	21.67
武汉光谷生物产业创业投资基金有限公司	46,000,000.00			46,000,000.00	33.44
武汉光谷融资租赁有限公司	64,219,842.00			64,219,842.00	3.64
武汉长江众筹金融交易有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	10.00
武汉股权托管交易中心有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	20.00
武汉票据交易中心有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	10.00
湖北天乾资产管理有限责任公司	200,000,000.00			200,000,000.00	7.35
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	17.30
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	20.00

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	
武汉数码腾峰信息科技有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00	20.00
武汉三恩生物科技有限公司	500,000.00			500,000.00	
武汉光谷显示系统有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	20.00
武汉东湖高新环境评价咨询有限公司	125,000.00			125,000.00	20.00
武汉银服互联信息技术有限公司	500,000.00			500,000.00	5.00
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
武汉光谷临床医学科技有限公司(注5)	3,000,000.00			3,000,000.00	30.00
武汉高科医疗器械企业孵化有限公司	300,000.00			300,000.00	10.00
武汉高农生物农业开发有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	8.11
武汉光谷生物城华岭基金管理有限责任公司	100,000.00			100,000.00	10.00
武汉光谷生物城华岭基金合伙企业(有限合伙)	30,000,000.00			30,000,000.00	35.44
武汉光谷地产有限公司(注1)	119,959,931.78			119,959,931.78	100.00
武汉龙泰元汽车销售服务有限公司	1,473,622.50			1,473,622.50	20.00
武汉·中国光谷跨境电子商务产业创新联盟	300,000.00			300,000.00	

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	
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	3.00
武汉光谷联合医学检验所股份有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	23.08
武汉华昭文件通信系统有限公司	1,816,710.00			1,816,710.00	10.00
武汉美佳集团股份有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00	3.77
武汉中电博达节能科技有限公司	4,200,000.00			4,200,000.00	42.86
武汉优炜星科技有限公司	4,001,700.00			4,001,700.00	7.03
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	2.50
湖北能源东湖燃机热电有限公司	37,500,000.00			37,500,000.00	15.00
国药集团中联药业有限公司	13,236,700.00			13,236,700.00	2.01
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	-	50,000,000.00	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	5.00
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	4.96
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	10.00

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	
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	37.50
武汉百赢汇智创业投资基金合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00			5,000,000.00	20.00
湖北三维半导体集成制造创新中心有限责任公司		5,000,000.00		5,000,000.00	8.62
武汉顺赢股权投资合伙企业(有限合伙)		17,250,000.00		17,250,000.00	19.88
武汉腾云慧城科技有限公司		160,000.00		160,000.00	8.00
长江先进存储产业创新中心有限责任公司		30,000,000.00		30,000,000.00	6.90
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	11.52
合计	10,596,443,435.33	1,805,635,800.00	459,133,140.01	11,942,946,095.32	

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
武汉东湖高新环境评价咨询有限公司	125,000.00			125,000.00

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(武汉)有限公司	225,408,940.00			225,408,940.00
武汉高新热电有限责任公司	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
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				在被投资单位持股比例(%)
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
天马微电子股份有限公司	1,232,899,522.11	814,392,344.88		2,047,291,866.99	8.97
天风证券有限责任公司	833,030,868.60	151,095,486.60		984,126,355.20	2.58
中电光谷联合控股有限公司	190,264,480.24	18,234,002.96		208,498,483.20	12.00
上海蔚来汽车有限公司		157,155,442.62		157,155,442.62	
合计	2,256,194,870.95	1,140,877,277.06		3,397,072,148.01	

(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; 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 2,500 万元，占实收资本的 60.98%，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）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，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49.90%，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）7,952.00万元，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20.33%、对武汉光谷生物工程股份有限公司持股20%、对武汉新天达美环境科技股份有限公司持股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。

10、持有至到期投资

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
信托业保障基金	36,300,000.00		36,300,000.00			
合 计	36,300,000.00		36,300,000.00			

注1：2019年4月4日，公司与广东粤财信托有限公司签订了信托业保障基金委托认购协议，约定按照实际发行金额的1%认购信托保障基金1,630万。

注2：2019年10月12日，公司与百瑞信托有限责任公司签订了信托业保障基金委托认购协议，约定按照实际发行金额的1%认购信托保障基金2,000万。

11、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）	849,981,794.51	714,290,424.65
合 计	849,981,794.51	714,290,424.65

注1：2017年至2019年，湖北科投公司与浙江亚太药业股份有限公司先后签订了投资协议，于2017年12月28日投资100,000,000.00元，2018年2月27日投资200,000,000.00元，2019年4月30日投资100,000,000.00元，共计400,000,000.00元；根据补充协议，约定在湖北科投公司投资不超过5年的期间，浙江亚太药业股份有限公司收购湖北科投公司持有武汉光谷亚太药业有限公司的股份，2019年湖北科投公司按照协议约定利率计算确认了利息收入（含税）17,451,369.86元。

注2：2017年至2018年，湖北科投公司与蔚来能源投资（湖北）有限公司签订投资协议，于2017年6月30日投资50,000,000.00元，2017年9月25日投资100,000,000.00元，2018年4月13日投资234,000,000.00元，共计384,000,000.00元；根据补充协议，约定在湖北科投公司投资不超过5年的期间，蔚来能源投资（湖北）有限公司收购湖北科投公司持有武汉蔚来能源有限公司的股份，2019年湖北科投公司按照协议约定利率计算确认了利息收入（含税）18,240,000.00元。

12、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	146,198,613.12		146,198,613.12	142,604,538.21		142,604,538.21
武汉新能源研究院有限公司	13,711,005.25		13,711,005.25	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	37,799,169.77		37,799,169.77	33,277,938.87		33,277,938.87
小计	197,708,788.14		197,708,788.14	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	6,041,918.00		6,041,918.00	5,701,584.65		5,701,584.65
武汉科融成长创业投资管理有限公司	307,308.33		307,308.33	406,822.63		406,822.63
武汉天喻信息产业股份有限公司	264,895,415.84		264,895,415.84	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	9,670,270.45		9,670,270.45	9,664,813.68		9,664,813.68
武汉中科通达高新技术股份有限公司	66,934,099.16		66,934,099.16	60,276,323.81		60,276,323.81
中部知光技术转移有限公司	6,906,244.90		6,906,244.90	6,632,429.08		6,632,429.08

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
武汉光谷科 信小额贷款 股份有限公 司	15,046,706.66		15,046,706.66	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
武汉光谷人 才投资管理 有限公司	3,273,020.75		3,273,020.75	2,124,875.00		2,124,875.00
武汉北辰领 航商务会展 有限公司	384,366.86		384,366.86	327,455.74		327,455.74
武汉光谷智 慧科技有限 公司	19,249,173.11		19,249,173.11	18,467,601.64		18,467,601.64
武汉东湖综 保区保税物 流有限公司	1,645,390.79		1,645,390.79	1,528,193.21		1,528,193.21
武汉东湖综 保区保税展 示交易有限 公司	-		-			
武汉光谷加 速器投资发 展有限公司	105,046,985.93		105,046,985.93	87,291,923.89		87,291,923.89
武汉育成基 金管理有限 公司	1,134,690.45		1,134,690.45	994,271.25		994,271.25
武汉光电工 研院育成投 资基金合伙 企业	7,614,744.92		7,614,744.92	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	124,810,172.37		124,810,172.37	152,868,854.15		152,868,854.15
武汉东湖氢 能产业创新 中心有限公	64,154,701.60		64,154,701.60	66,297,192.86		66,297,192.86

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
司						
武汉中极氢能产业创新中心有限公司	29,219,158.02		29,219,158.02	29,833,871.09		29,833,871.09
武汉光谷烽火投资管理咨询有限公司	20,638,631.11		20,638,631.11	10,166,416.04		10,166,416.04
湖北国投检验检测认证股份有限公司	3,386,604.72		3,386,604.72	6,655,668.82		6,655,668.82
武汉华星光电技术有限公司	3,739,216,021.58		3,739,216,021.58	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	6,881,512,703.26		6,881,512,703.26	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)	1,035,584,351.86		1,035,584,351.86	342,009,818.40		342,009,818.40
湖北新盖世信息科技有限公司	65,436,393.66		65,436,393.66	63,656,158.69		63,656,158.69
武汉长江融达电子有限公司职工医院						
国开(湖北)投资有限公司	59,423,758.39		59,423,758.39	59,280,714.41		59,280,714.41
武汉花山生态新城投资有限公司	1,179,619,921.25		1,179,619,921.25	1,381,782,673.12		1,381,782,673.12
武汉泰然生物谷有限公司	306,764,888.63		306,764,888.63	289,529,004.48		289,529,004.48

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
武汉长江大数据交易中心有限公司						
湖北集成电路产业投资基金股份有限公司	2,440,841,018.17		2,440,841,018.17	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	16,406,186.90		16,406,186.90	19,584,883.40		19,584,883.40
武汉光谷国际医疗有限责任公司	166,990,221.91		166,990,221.91	169,717,180.22		169,717,180.22
蔚来能源投资(湖北)有限公司						
武汉腾云慧城科技有限公司				92,496.38		92,496.38
武汉博沃生物科技有限公司	170,000,000.00		170,000,000.00			
武汉中科医疗科技工业技术研究院有限公司	46,831,736.44		46,831,736.44			
国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司	750,291,221.66		750,291,221.66			
武汉海兰鲸科技有限公司	12,873,767.73		12,873,767.73			
武汉光谷智能网联汽车创新中心有限责任公司	2,086,312.03		2,086,312.03			

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
武汉光宏科创投资基金合伙企业(有限合伙)	24,000,000.00		24,000,000.00			
武汉生物样本库有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00			
武汉宏科创业投资管理中心(有限合伙)	1,411,750.00		1,411,750.00			
武汉二十一世纪教育投资有限公司	2,564,602.16		2,564,602.16			
小计	17,746,195,946.42		17,746,195,946.42	13,723,677,999.99		13,723,677,999.99
合计	17,943,904,734.56		17,943,904,734.56	13,910,586,238.04		13,910,586,238.04

被投资单位	本期增减变动							
	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
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	10,000,000.00		-6,405,925.09					
武汉新能源研究院有限公司			2,685,244.28					
武汉智能装备工业技术研究院有限公司	-		3,859,145.87		662,085.03			
小计	10,000,000.00	-	138,465.06	-	662,085.03	-	-	-
二、联营企业								
智盈新成(武汉)股权投资管理有限公司			790,333.35	-	-	450,000.00	-	-
武汉科融成长创业投资管理有限公司			-99,514.30	-	-	-	-	-
武汉天喻信息产业股份有限公司			32,087,549.97	-	-	7,228,771.00	-	-

被投资单位	本期增减变动							
	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
武汉光谷生物产业高端人才创业投资有限公司			5,456.77	-	-	-	-	-
武汉中科通达高新技术股份有限公司			6,657,775.35	-	-	-	-	-
中部知光技术转移有限公司			273,815.82	-	-	-	-	-
武汉光谷科信小额贷款股份有限公司			11,492.58	-	-	-	-	-
武汉璞华留学生创业园科技服务有限公司			-87,743.18	-	-	-	-	-
武汉光谷人才投资管理集团有限公司			1,148,145.75	-	-	-	-	-
武汉北辰领航商务会展有限公司			56,911.12	-	-	-	-	-
湖北集成电路产业投资基金股份有限公司	420,000,000.00		6,221,073.64	-	-	-	-	-
武汉光谷智慧科技有限公司			781,571.47	-	-	-	-	-
武汉东湖综保区保税物流有限公司			117,197.58	-	-	-	-	-
武汉东湖综保区保税展示交易有限公司			-	-	-	-	-	-
武汉光谷加速器投资发展有限公司			17,755,062.04	-	-	-	-	-
武汉育成基金管理有限公司			140,419.20	-	-	-	-	-
武汉光电工研院育成投资基金合伙企业			-118,166.84	-	-	-	-	-
武汉地质资源环境工业技术研究院有限公司			-30,903,056.78	-	2,844,375.00	-	-	-
武汉东湖氢能产业创新中心有限公司			-2,142,491.26	-	-	-	-	-
武汉中极氢能产业创新中心有限公司			-614,713.07	-	-	-	-	-
武汉光谷烽火投资基金管理有限公司	9,000,000.00		1,472,215.07	-	-	-	-	-

被投资单位	本期增减变动							
	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
湖北国投检验检测认证股份有限公司			-3,269,064.10	-	-	-	-	-
武汉华星光电技术有限公司			244,982,255.41	-12,013,216.70	-28,314.24	-	-	-
武汉华星光电半导体显示技术有限公司	1,800,000,000.00		-8,028,222.23	-1,452,989.62	-23,623.89	-	-	-
武汉光谷烽火电子信息产业投资基金合伙企业(有限合伙)	693,000,000.00		574,533.46	-	-	-	-	-
湖北新蓝世信息科技有限公司			1,780,234.97	-	-	-	-	-
武汉长江融达电子有限公司职工医院								
国开(湖北)投资有限公司			2,543,043.98	-	-	2,400,000.00	-	-
武汉花山生态新城投资有限公司			59,978,738.13	-	-262,141,490.00	-	-	-
武汉泰然生物谷有限公司			17,235,884.15					
武汉长江大数据交易中心有限公司	198,657.01		-198,657.01					
湖北长江书法艺术发展有限公司			-					
武汉国科量子通信网络有限公司			-3,178,696.50					
武汉光谷国际医疗有限责任公司			-2,726,958.31					
蔚来能源投资(湖北)有限公司								
武汉腾云慧城科技有限公司			67,503.62					-160,000.00
武汉博沃生物科技有限公司	170,000,000.00		-	-	-	-	-	-
武汉中科医疗科技工业技术研究院有限公司	60,000,000.00		-13,168,263.56	-	-	-	-	-
国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司	750,000,000.00		291,221.66	-	-	-	-	-
武汉海兰鲸科技有限公司	15,000,000.00		-2,126,232.27	-	-	-	-	-

被投资单位	本期增减变动							
	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
武汉光谷智能网联汽车创新中心有限责任公司	2,100,000.00		-13,687.97					
武汉光宏科创投资基金合伙企业(有限合伙)	24,000,000.00							
武汉生物样本库有限公司	30,000,000.00							
武汉宏科创业投资管理中心(有限合伙)	1,411,750.00							
武汉二十一世纪教育投资有限公司	3,900,000.00		-4,747,293.43					3,411,895.59
小计	3,978,610,407.01	-	323,549,674.28	-13,466,206.32	-259,349,053.13	10,078,771.00		3,251,895.59
合计	3,988,610,407.01	-	323,688,139.34	-13,466,206.32	-258,686,968.10	10,078,771.00		3,251,895.59

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18.07%，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。

注3：2019年10月，本集团子公司武汉光谷金融控股集团有限公司对国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司出资75,000.00万元，持股比例7.348%，为国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司第三大股东，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4：武汉光谷金融控股集团有限公司下属子公司武汉光谷成长创业投资基金管理有限是武汉中科通达高新技术股份有限公司第二大股东，持股比例11.46%，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。

13、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	179,280,958.87		179,280,958.87
(1) 外购	942,837.86		942,837.86
(2) 在建工程、存货转入	178,338,121.01		178,338,121.01
3. 本期减少金额	526,450,582.04	-	526,450,582.04
(1) 处置			
(2) 其他转出	526,450,582.04		526,450,582.04
4. 期末余额	8,301,732,572.79	165,147,836.73	8,466,880,409.52
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	174,072,251.83	3,302,956.68	177,375,208.51
(1) 计提或摊销	174,072,251.83	3,302,956.68	177,375,208.51
3. 本期减少金额	38,225,414.04		38,225,414.04
(1) 处置			
(2) 其他转出	38,225,414.04		38,225,414.04
4. 期末余额	751,046,252.78	11,009,855.62	762,056,108.40
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	7,550,686,320.01	154,137,981.11	7,704,824,301.12
2. 期初账面价值	8,033,702,780.97	157,440,937.79	8,191,143,718.76

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面原值	未办妥产权证书原因
施耐德房产	143,102,314.09	正在办理中
圣戈班生产基地房产	63,552,764.94	正在办理中
公共服务中心	1,406,765,680.39	正在办理中
霍尼韦尔涡轮增压器生产基地	81,304,305.53	正在办理中
汽车电子产业园	258,524,308.31	正在办理中
关东工业园7-5号楼6层	1,682,210.17	正在办理中
医药园房产	644,018,573.57	正在办理中
未来科技城起步区一期人才公寓	724,534,577.58	现无法办证
综保投房产	1,032,312,584.38	正在办理中
生物投人才公寓及配套	1,940,894,642.64	现无法办证
合计	6,296,691,961.60	

14、固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	1,961,547,125.00	1,590,038,453.84
固定资产清理		
合计	1,961,547,125.00	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	797,662,889.85	20,900,576.31	1,666,024.02	542,761.83	10,990,829.86	3,597,340.48	835,360,422.35
(1) 外购	153,922,695.53	2,184,519.48	1,406,237.42	542,761.83	10,990,829.86	3,597,340.48	172,644,384.60
(2) 在建工程转入	409,159,799.35						409,159,799.35
(3) 其他	234,580,394.97	18,716,056.83	259,786.60				253,556,238.40
3. 本期减少金额	449,085,393.98	1,492,834.00	3,480,204.92	1,485,435.54	569,326.00	94,099.00	456,207,293.44
(1) 处置	431,667,790.00	1,492,834.00	3,480,204.92	1,485,435.54	569,326.00	94,099.00	438,789,689.46
(2) 其他转出	17,417,603.98						17,417,603.98
4. 期末余额	1,976,259,127.44	129,435,787.39	29,861,410.52	35,847,757.19	81,701,113.92	48,607,447.29	2,301,712,643.75
二、累计折旧和累计摊销							

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
1. 期初余额	179,038,144.69	49,136,493.83	22,198,948.45	26,330,272.37	23,897,699.06	29,491,649.55	330,093,207.95
2. 本期增加金额	53,048,512.91	26,595,230.23	2,593,839.98	4,560,089.95	4,967,729.38	3,708,887.25	95,474,289.70
(1) 计提或摊销	37,878,980.10	18,463,229.57	2,576,340.48	4,560,089.95	4,967,729.38	3,708,887.25	72,155,256.73
(2) 其他	15,169,532.81	8,132,000.66	17,499.50				23,319,032.97
3. 本期减少金额	81,386,381.48	1,492,834.00	3,215,642.58	1,133,980.38	535,469.69	65,523.82	87,829,831.95
(1) 处置	80,254,237.22	1,492,834.00	3,215,642.58	1,133,980.38	535,469.69	65,523.82	86,697,687.69
(2) 其他转出	1,132,144.26						1,132,144.26
4. 期末余额	150,700,276.12	74,238,890.06	21,577,145.85	29,756,381.94	28,329,958.75	33,135,012.98	337,737,665.70
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							-
(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	1,823,130,998.27	55,196,897.33	8,284,264.67	6,091,375.25	53,371,155.17	15,472,434.31	1,961,547,125.00
2. 期初账面价值	1,446,215,633.83	60,891,551.25	9,476,642.97	10,460,158.53	47,381,911.00	15,612,556.26	1,590,038,453.84

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	原值	未办妥产权证书原因
湖北长江水产品有限公司办公楼、都市水乡生态园餐厅、食堂、棋牌室、客房	10,792,065.76	正在办理中
武汉龙泰开元沥青有限公司石料仓库、砖厂厂房、办公楼	2,124,016.50	正在办理中
武汉光谷信息管网投资有限公司(生物医药园)C5栋4、5楼	7,838,315.80	正在办理中
武汉龙泰汽车销售服务有限公司职工用房	4,213,350.41	正在办理中
生物城科技新办公楼 C5、C6	189,594,478.16	正在办理中
东湖新技术开发区东一产业园一号(珈伟房产)	128,283,774.95	正在办理中

项目	原值	未办妥产权证书原因
光电创新园	121,923,768.16	正在办理中
综保投房产	619,508,224.01	正在办理中
合计	1,084,277,993.75	

15、在建工程

项目	期末账面价值	年初账面价值
在建工程	4,213,826,812.45	3,092,284,131.96
工程物资		
合计	4,213,826,812.45	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	1,762,989,253.28		1,762,989,253.28	1,593,300,746.35		1,593,300,746.35
东湖综保区首期启动区	1,918,445,132.70		1,918,445,132.70	1,001,664,122.45		1,001,664,122.45
光谷科技大厦	229,271,762.34		229,271,762.34	98,232,704.32		98,232,704.32
光电创新园				80,045,334.75		80,045,334.75
moto 摩托罗拉武汉项目	82,688,415.83		82,688,415.83	82,296,705.65		82,296,705.65
信息管网工程	1,579,547.44		1,579,547.44	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	84,030,817.42		84,030,817.42	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	19,844,963.93		19,844,963.93
现代世贸中心2号楼				23,091,223.64		23,091,223.64
光谷外校初中部	6,130,838.88		6,130,838.88			

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
其他	63,109,969.22		63,109,969.22	81,412,282.59		81,412,282.59
合计	4,213,826,812.45		4,213,826,812.45	3,092,284,131.96		3,092,284,131.96

(2) 重要在建工程项目变动情况

工程项目名称	期初余额	本年增加额	本年转入	其他	期末余额
			固定资产额/ 投资性房地产 额	减少额	
光谷科技会展中心	1,593,300,746.35	169,688,506.93			1,762,989,253.28
东湖综保区首期启动区	1,001,664,122.45	916,781,010.25			1,918,445,132.70
光谷科技大厦	98,232,704.32	131,039,058.02			229,271,762.34
光电创新园	80,045,334.75	41,878,433.41	121,923,768.16		
moto 摩托罗拉武汉项目	82,296,705.65	391,710.18			82,688,415.83
信息管网工程	60,520,440.56	11,906,811.91	7,838,315.80	63,009,389.23	1,579,547.44
水产品项目	36,715,673.28				36,715,673.28
海洋院	15,159,934.44	68,870,882.98			84,030,817.42
公共服务中心展示馆	19,844,963.93	9,020,438.13			28,865,402.06
现代世贸中心2号楼	23,091,223.64	164,150.95	23,255,374.59		
光谷外校初中部		260,260,279.84	254,129,440.96		6,130,838.88
其他	81,412,282.59	76,739,760.18	54,071,732.03	40,970,341.52	63,109,969.22
合计	3,092,284,131.96	1,686,741,042.78	461,218,631.54	103,979,730.75	4,213,826,812.45

16、无形资产

项目	软件	土地使用权	商标权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	12,400,373.44	685,188,486.63	373,737.00	697,962,597.07

项目	软件	土地使用权	商标权	合计
2. 本期增加金额	2,745,966.04	84,281,600.00		87,027,566.04
(1) 外购	2,745,966.04	84,281,600.00		87,027,566.04
(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	15,146,339.48	769,470,086.63	373,737.00	784,990,163.11
二、累计摊销				-
1. 期初余额	3,113,543.19	25,534,878.76	40,318.31	28,688,740.26
2. 本期增加金额	1,891,441.13	13,284,047.22	19,602.48	15,195,090.83
(1) 摊销	1,891,441.13	13,284,047.22	19,602.48	15,195,090.83
(2) 其他				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4. 期末余额	5,004,984.32	38,818,925.98	59,920.79	43,883,831.09
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				-
1. 期末账面价值	10,141,355.16	730,651,160.65	313,816.21	741,106,332.02
2. 期初账面价值	9,286,830.25	659,653,607.87	333,418.69	669,273,856.81

17、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
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

18、长期待摊费用

项目	期初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
B1 装修	9,684,000.00	-	3,228,000.00		6,456,000.00	
公共服务中心	306,021.97	1,671,289.84	-688,439.30		2,665,751.11	
软件园 1.1 期	10,161,220.75	7,262,154.89	959,081.13		16,464,294.51	
富士康公租房	20,902,651.78	6,847,689.34	3,305,080.19		24,445,260.93	
光谷(置业)办公楼装修	-	32,637,457.65	2,061,123.81		30,576,333.84	

项目	期初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
办公场地装修费	1,071,836.07	981,227.32	273,741.76		1,779,321.63	
金控办公用房装修费	5,552,891.91	536,437.70	1,433,532.37		4,655,797.24	
广告转让费	477,272.40	-	102,272.76		374,999.64	
武黄高速广告牌施工费	385,227.27	-	225,000.00		160,227.27	
科投办公用房装修费	423,457.86	4,447,806.94	337,226.62		4,534,038.18	
综保投办公用房装修费	1,386,309.04	-	32,666.52		1,353,642.52	
A21 栋一楼 办公公司装修	332,567.49	-	332,567.49		-	
创新沙龙改造工程费	763,627.67	-	66,077.16		697,550.51	
C5 栋一楼 产业园办公室 装修费	2,190,018.12	102,168.04	461,716.71		1,830,469.45	
产业投装修费	1,045,897.74	-	330,504.48		715,393.26	
交通投装修费	19,914.72	33,420.60	33,839.97		19,495.35	
住电二期三期		693,259.00	11,554.32		681,704.68	
其他	194,631.36	48,058.25	45,352.23		197,337.38	
合计	54,897,546.15	55,260,969.57	12,550,898.22		97,607,617.50	

19、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

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	397,487,231.48	99,371,807.87	385,956,623.28	96,489,155.82
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
合 计	400,687,231.48	100,171,807.87	389,359,996.48	97,339,999.12

(2) 已确认的递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差 异	递延所得税负 债	应纳税暂时性差 异	递延所得税负 债
交易性金融工具公 允价值变动	1,240,633,615.68	310,158,403.92	1,004,172,258.76	251,043,064.69
可供出售金融资产 公允价值变动	1,235,851,784.60	308,962,946.15	270,711,388.80	67,677,847.20
合 计	2,476,485,400.28	619,121,350.07	1,274,883,647.56	318,720,911.89

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损明细

项 目	期末数	年初数
可抵扣暂时性差异：		
其中：坏账准备	48,378,119.74	50,775,717.51
存货跌价准备	12,049,654.18	14,820,774.93
可供出售金融资产减值准备	13,120,553.11	13,120,553.11
合 计	73,548,327.03	78,717,045.55

注：由于武汉长江融达电子有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此其计提的应收款项及可供出售金融资产减值准备未确认为递延所得税资产。

20、其他非流动资产

项 目	期末数	年初数
1. 代建项目	51,898,531,561.86	43,605,228,319.49
2. 统借转贷款项	40,000,000.00	50,000,000.00

项 目	期末数	年初数
3. 光谷网球中心	1,703,627,687.69	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	53,780,502,987.31	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持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。

（1）代建项目明细如下：

项目	期末余额	期初余额
东湖开发区科技园区基础设施建设项目	3,974,444.44	3,838,333.33
开发区基础设施建设	1,949,337,707.54	897,872,603.13
光谷轨道交通	77,162,078.20	77,162,078.20
新芯12英寸项目	165,955,646.74	165,955,646.74
富士康科技园(厂房)	35,765,119.00	33,558,108.65
农民安置房项目	1,470,607,890.66	1,153,106,003.72
湖北银行项目	54,255,427.78	31,851,261.12
棚户户改造	2,284,418,604.54	1,913,582,362.25
生物产业基地拆迁	877,102,045.88	858,779,760.80

项目	期末余额	期初余额
高新区道路	1,729,430,325.41	1,336,684,594.26
富士康铁路	81,232,313.13	81,232,313.13
高新区电力管网	360,462,540.72	357,721,196.96
国银租赁项目	71,994,586.62	59,679,429.31
流芳新镇	1,083,631,693.44	980,827,110.91
生物城二期	4,550,943,991.13	3,587,787,000.32
省纪委花山基地	867,649.07	828,026.42
开发区道排以及综合管网项目	846,784,606.43	609,227,922.90
东湖保税区项目	204,345,537.65	154,524,853.69
浙商银行平安信托8亿项目	195,240,412.22	163,001,740.35
高新区道路排水项目	700,000,000.00	700,000,000.00
高新区道排以及综合管网配套项目	500,000,000.00	500,000,000.00
高新区道排和桥梁项目	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
兴业租赁 15亿水电气管网	170,000,000.00	170,000,000.00
高新区道排及桥隧 国银租赁	-	585,000,000.00
航天科工租赁8亿道排	800,000,000.00	800,000,000.00
光谷大道南延线	1,220,400,000.00	370,400,000.00
东湖通道项目	369,935,166.37	277,633,166.37
未来城一小		79,555,151.53
光谷四初		1,782,304.70
九峰还建社区 B5B6BC 地块	90,887,650.55	20,955,650.55
四水共治项目	255,856,806.30	124,214.02
环境创新	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
雄楚大街改造	171,086,923.08	32,320,923.08
佛祖岭还建房项目	1,132.08	
光谷未来大道项目	268,867.92	

项目	期末余额	期初余额
中车租赁项目	493,004,571.85	
华夏银行百瑞信托项目	17,152,777.78	
招商证券 CMBS 项目	40,410,098.63	
工业园及配套设施项目工程	1,001,567,606.25	1,001,567,606.25
新芯工业园配套	440,532,393.75	440,532,393.75
中心城代建中心城项目	4,554,974,731.61	3,586,923,424.41
地铁工程	2,660,918,347.94	2,177,692,544.43
有轨电车	4,273,879,764.30	4,118,633,473.60
光谷火车站	450,952,877.98	353,158,376.26
沿线天桥地道	2,419,000.00	2,419,000.00
鸡公山公园	137,920.00	137,920.00
光谷综合体	7,750.00	7,750.00
光谷线网中心	170,161,428.98	122,781,706.56
BRT 东延线	150,000.00	150,000.00
高新热电扩建项目电力进出廊道220KV 高压电力廊道	30,175,700.00	30,175,700.00
川气东送武汉石化乙烯专用管廊未来城、生物城段迁改工程	573,760.00	573,760.00
神墩五路-光谷六路-高科园路（豹澥路）工程	418,017.00	418,017.00
顶冠峰山体修复	155,657.55	155,657.55
公共停车场	406,993,552.46	354,352,477.91
大学园路（天恒路-茅店山东路）工程	1,295,324.00	1,295,324.00
周店四路（华师园路-庙山北路）工程	73,400.00	73,400.00
湖新路（湖口一路-湖口二路）工程	68,900.00	68,900.00
光谷行政中心地道工程	47,840.00	47,840.00
关山大道跨南环线桥梁拓宽工程	406,900.00	406,900.00
武汉市外环线外扩线型工程	450,000.00	450,000.00

项目	期末余额	期初余额
光谷永旺梦乐城项目	1,195,849.06	1,195,849.06
市政道路	583,679,828.90	
未来城路	100,804,196.28	62,420,286.11
综合配套工程	68,747,662.54	52,209,466.07
生态、园林提升项目	143,309,418.44	14,842,191.45
道路配套工程	641,161,971.54	254,699,941.93
水环境治理工程	380,819,678.82	219,986,960.76
保税区代建工程	481,848,801.28	464,431,197.30
光投代建项目	12,128,086,668.02	11,838,428,498.65
小计	51,898,531,561.86	43,605,228,319.49

(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
武汉奋进智能机器有限公司	40,000,000.00	50,000,000.00	6年期中小企业贷款
合计	40,000,000.00	50,000,000.00	

21、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	515,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	300,000,000.00	
合计	815,000,000.00	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。

22、应付票据

(1) 应付票据情况表

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	51,254,900.30	31,933,200.14
合计	51,254,900.30	31,933,200.14

注：本期末无已到期未支付的应付票据。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	132,829,239.16	72,910,380.84
1-2年（含2年）	12,904,715.75	117,043,957.52
2-3年（含3年）	95,446,427.26	20,878,932.76
3年以上	206,736,219.42	195,745,649.09
合 计	447,916,601.59	406,578,920.21

(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	110,839,838.00	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	9,823,268.65	款项未结算
合 计	148,125,586.65	

24、预收账款

(1) 预收账款明细情况

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	385,915,613.40	1,530,775,415.32
1-2年（含2年）	1,393,094,693.19	88,970,964.22
2-3年（含3年）	73,978,972.57	117,816,874.59
3年以上	1,732,725,720.66	1,620,739,744.54
合 计	3,585,714,999.82	3,358,302,998.67

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

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

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉天兴洲道桥投资有限公司	115,290,859.83	项目未完工
湖北省食品药品监督检验研究院	115,303,643.22	未交付
武汉市城市建设投资开发集团有限公司	79,125,813.00	项目未完工
博乐市建设局（房产局）	78,000,000.00	未结算
鸿富锦精密工业（武汉）有限公司	67,898,052.00	项目未完工
合 计	1,533,360,761.79	

25、职工薪酬

（1）应付职工薪酬分类

项 目	期末余额	期初余额
一、短期薪酬	9,357,367.40	5,723,910.18
二、离职后福利—设定提存计划	5,621,194.37	578,494.38
三、辞退福利		203,373.21
合 计	14,978,561.77	6,505,777.77

（2）短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,032,551.10	233,927,140.47	230,214,572.95	8,745,118.62
2、职工福利费	4,800.00	13,262,722.79	13,244,843.07	22,679.72
3、社会保险费	-3,329.87	13,487,044.54	13,479,420.00	4,294.67
其中：医疗保险费	-3,231.86	10,399,896.83	10,398,446.22	-1,781.25
补充医疗保险费		2,144,957.09	2,144,957.09	
工伤保险费	-39.87	185,372.64	179,299.06	6,033.71
生育保险费	-58.14	756,817.98	756,717.63	42.21
4、住房公积金	51,708.96	18,148,904.21	18,199,102.99	1,510.18
5、工会经费和职工教育经费	638,179.99	5,506,712.14	5,561,127.92	583,764.21
6、其他		4,229,186.24	4,229,186.24	
合 计	5,723,910.18	288,561,710.39	284,928,253.17	9,357,367.40

（3）设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	-2,231.39	19,970,310.07	19,966,629.88	1,448.80
2、失业保险费	2,065.65	828,714.18	828,570.82	2,209.01
3、企业年金缴费	578,660.12	13,317,406.83	8,278,530.39	5,617,536.56
4、其他		68,904.30	68,904.30	
合 计	578,494.38	34,185,335.38	29,142,635.39	5,621,194.37

(4) 辞退福利

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、其他辞退福利	203,373.21		203,373.21	
合 计	203,373.21		203,373.21	

26、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1、企业所得税	31,571,646.88	76,537,839.23
2、增值税	7,333,807.31	16,463,211.30
3、个人所得税	963,851.64	1,027,409.02
4、城市维护建设税	1,935,276.02	2,893,316.21
5、教育费附加	881,162.15	1,299,296.82
6、房产税	13,516,246.37	14,050,370.39
7、土地使用税	3,658,401.07	3,078,195.99
8、土地增值税	79,112,459.44	25,541,030.87
9、其他税费	16,843,200.69	11,244,064.39
合 计	155,816,051.57	152,134,734.22

27、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	48,611,090.38	80,274,875.65
应付股利	46,954.22	46,954.22
其他应付款	6,462,275,236.19	6,055,849,104.01
合计	6,510,933,280.79	6,136,170,933.88

(1) 应付利息情况

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	35,407,154.83	22,616,666.67
企业债券利息		30,030,004.15
长期应付款应付利息	13,203,935.55	14,837,716.67
其他利息		12,790,488.16
合计	48,611,090.38	80,274,875.65

(2) 应付股利情况

主要投资者	期末余额	期初余额	超过1年未支付的原因
中国电子信息产业集团有限公司	32,570.42	32,570.42	协商延迟支付
武汉东湖新技术开发区发展总公司	14,383.80	14,383.80	协商延迟支付
合计	46,954.22	46,954.22	

(3) 其他应付款明细情况

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	2,416,761,652.89	1,557,398,137.45
1-2年 (含2年)	621,399,043.65	958,714,983.41
2-3年 (含3年)	701,021,001.08	1,911,660,102.94
3年以上	2,723,093,538.57	1,628,075,880.21
合计	6,462,275,236.19	6,055,849,104.01

(4) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉市东湖开发区财政局	1,390,144,501.33	项目未完工
武汉市市政建设集团有限公司	447,609,692.00	项目未完工
中铁十一局集团有限公司	371,348,050.37	项目未完工
武汉地铁集团有限公司	230,000,000.00	项目未完工
合计	2,439,102,243.70	

28、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(附注七、30)	8,504,172,400.00	9,537,382,352.00
一年内到期的长期应付款	2,409,999,997.58	831,372,705.98
合 计	10,914,172,397.58	10,368,755,057.98

29、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

30、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	18,258,940,000.00	8,415,160,592.00
保证借款	12,027,629,366.67	20,638,390,000.00
抵押借款	4,115,000,000.00	8,265,000,000.00
质押借款	18,180,683,617.00	10,899,882,352.00
小 计	52,582,252,983.67	48,218,432,944.00
减：一年内到期长期借款(附注七、28)	8,504,172,400.00	9,537,382,352.00
合 计	44,078,080,583.67	38,681,050,592.00

31、应付债券

(1) 应付债券分类:

项 目	期末余额	期初余额
16鄂科投债券	1,408,465,930.05	1,405,774,281.39
17湖北科投ppn001双创债	1,032,063,888.89	1,032,063,888.89
18湖北科投PPN001双创债	1,052,722,222.22	1,052,722,222.22
18湖北科投PPN002双创债	3,074,870,833.34	3,074,870,833.34
18鄂湖北科投6.9亿ZR001	706,871,291.45	704,340,766.96

项 目	期末余额	期初余额
18鄂湖北科投10亿ZR002	991,625,635.85	987,879,666.83
2018中票第一期-招商银行光谷支行	1,568,341,879.35	1,570,042,500.00
美元债	2,082,863,004.41	2,042,667,020.35
19鄂湖北科投3.1亿ZR003	315,642,000.00	
19鄂湖北科投4亿ZR004	405,914,465.40	
创投债30亿-海通证券股份有限公司	3,087,819,564.14	
2019招商证券CMBS16.3亿	1,618,150,665.92	
19年第二期华夏银行债券融资计划15亿-华夏银行武汉分行营业部	1,504,441,512.15	
19年汉口银行债券融资计划6亿-汉口银行股份有限公司	634,688,313.09	
2019年中票第二期-招商银行光谷支行	1,562,665,325.34	
合 计	21,047,146,531.60	11,870,361,179.98

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16 鄂科投债券	14 亿元	2016/3/17	15 年	14 亿元	1,405,774,281.39		731,111.11	1,960,537.55		1,408,465,930.05
17 湖北科技 ppn001 双创债	10 亿元	2017/6/16	5 年	10 亿元	1,032,063,888.89					1,032,063,888.89
18 湖北科技 PPN001 双创债	10 亿元	2018/3/14	5 年	10 亿元	1,052,722,222.22					1,052,722,222.22
18 湖北科技 PPN002 双创债	30 亿元	2018/8/2	3 年	30 亿元	3,074,870,833.34					3,074,870,833.34
18 鄂湖北科技 6.9 亿 ZR001	6.9 亿元	2018/6/21	5 年	6.9 亿	704,340,766.96			2,530,524.49		706,871,291.45
18 鄂湖北科技 10 亿 ZR002	10 亿元	2018/8/2	3 年	10 亿元	987,879,666.83		-3,734,246.58	7,480,215.60		991,625,635.85

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2,018 中票第一期-招商银行光谷支行 15 亿元	15 亿元	2018/3/23	5 年	15 亿	1,570,042,500.00		-64,417.81	-1,636,202.84		1,568,341,879.35
美元债	3 亿美元	2018/3/6	3 年	3 亿美元	2,042,667,020.35			40,195,984.06		2,082,863,004.41
19 鄂湖北科投 3.1 亿 ZR003	3.1 亿元	2019/8/9	3 年	3.1 亿元		310,000,000.00	6,727,000.00	-1,085,000.00		315,642,000.00
19 鄂湖北科投 4 亿 ZR004	4 亿元	2019/9/18	3 年	4 亿元		400,000,000.00	6,933,333.33	-1,018,867.93		405,914,465.40
创投债 30 亿-海通证券股份有限公司	30 亿元	2019/3/12	15 年	30 亿元		3,000,000,000.00	109,245,140.66	-21,425,576.52		3,087,819,564.14
2,019 招商证券 CMBS16.3 亿	16.3 亿元	2019/6/20	21 年	16.3 亿元		1,630,000,000.00		-2,849,334.08	9,000,000.00	1,618,150,665.92
19 年第二期华夏银行债	15 亿元	2019/2/1	3 年	15 亿元		1,500,000,000.00	14,869,972.60	-10,428,460.45		1,504,441,512.15

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
券融资计划 15 亿-华夏银行 武汉分行 营业部										
19 年汉口银行 债券融资 计划 6 亿-汉 口银行股份 有限公司	6 亿元	2019/1/31	3 年	6 亿元		600,000,000.00	36,046,803.66	-1,358,490.57		634,688,313.09
2019 年中票 第二期-招商 银行光谷支 行	15 亿 元	2019/1/18	5 年	15 亿 元		1,500,000,000.00	62,665,325.34			1,562,665,325.34
合计	185.3 亿元、 3 亿美 元			185.3 亿元、 3 亿美 元	11,870,361,179.98	8,940,000,000.00	233,420,022.31	12,365,329.31	9,000,000.00	21,047,146,531.60

32、长期应付款

科目	期末余额	期初余额
长期应付款	10,688,814,099.44	11,208,721,027.89
专项应付款	485,931,039.10	468,503,991.49
合计	11,174,745,138.54	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	4,054,814,099.44	2,532,921,027.89
其他借款	6,634,000,000.00	8,675,800,000.00
合计	10,688,814,099.44	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)	3,006,000,000.00	3,340,000,000.00
平安都市投资发展合伙企业(有限合伙)(注1)	1,670,000,000.00	3,340,000,000.00
国开基金(注3)	660,000,000.00	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)	498,000,000.00	498,800,000.00
合计	6,634,000,000.00	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%。2019年，集团已回购国开基金持有交通投2,900万元的股权。

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年分期回购中信证券持有的基金份额（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（注13）	1,015,755,498.10	437,737,308.90
中国外贸租赁有限公司（注6）		27,258,656.25
工银金融租赁有限公司（注7）	160,714,285.43	218,395,634.46
渝农商金融租赁有限责任公司（注12）		138,329,618.19
兴业金融租赁有限责任公司（注8）	25,375,101.48	46,902,986.39
恒立金通融资租赁有限公司（注11）	683,879,499.99	723,295,631.06

单位	期末余额	期初余额
武汉光谷融资租赁有限公司（注10）	321,170,844.64	342,202,091.95
湖北金融租赁股份有限公司（注9）		40,518,517.35
航天科工金融租赁有限公司（注14）	466,666,666.67	558,280,583.34
中车金融租赁有限公司(注15)	420,011,966.61	
华融金融租赁股份有限公司（注16）	425,125,033.97	
华夏金融租赁有限公司（注17）	340,383,595.58	
中航国际租赁有限公司（注18）	195,731,606.97	
合 计	4,054,814,099.44	2,532,921,027.89

注6：2015年3月16日，本公司与中国外贸金融租赁有限公司签订 ZMZ-2015-0022号《融资租赁租赁合同》、ZMZ-2015-0022号补充约定，合同具体内容见附注十三其他重大事项。公司实际于2015年6月15日开始偿还与中国外贸金融租赁有限公司租赁利息，2015年年中，中国人民银行3次调整5年期借款利率，中国外贸金融租赁有限公司随着调整租赁利率，因此将租金支付表进行调整，承租人自2016年3月15日起按调整后的租金支付表支付租金。调整前最低融资付款额合计345,771,197.91元，调整后最低融资付款额合计339,156,625.00元，调整减少长期应付款6,614,572.91元。

注7：2016年3月11日，本公司与工银金融租赁有限公司签订2015年工银租赁设备二字第094号-ZHJG《融资租赁合同》，合同具体内容见附注十三其他重大事项。本公司实际于2016年6月15日开始偿还与工银金融租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计590,137,151.93元，起租日为2016年3月15日，实际起租日为2016年3月30日，调减租金1,020,833.33元，调整后最低融资付款额合计589,116,318.60元，调整减少长期应付款1,020,833.33元。

注8：2016年7月20日，本公司与兴业金融租赁有限公司签订 CIBFL-2016-025-HZ《融资租赁租赁合同》，合同具体内容见附注十三其他重大事项。本公司实际于2016年10月20日开始偿还与兴业金融租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计196,535,347.68元，起租日为2016年7月20日，实际起租日为2016年7月20日。

注9：2015年11月13日，本集团子公司武汉光谷生物产业基地建设投资有限公司（以下简称“生物投”）与湖北金融租赁股份有限公司签订金租租合字【2015】003号《融资租赁合同》、合同具体内容见附注十三其他重大事项。公司实际于2015年6月15日开始偿还与湖北

金融租赁股份有限公司租赁利息，2015年中国人民银行3次调整5年期借款利率，生物投自2016年3月15日起按调整后的租金支付表支付租金。

注10：2016年7月21日，本公司与光谷融资租赁有限公司签订光谷租赁租字【2016】04号《融资租赁合同》，合同具体内容见附注十三其他重大事项。本公司实际于2016年9月21日开始偿还与光谷融资租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计649,224,345.12元，起租日为2016年7月21日，实际起租日为2016年7月22日，调增租金1,327.62元，调整后最低融资付款额合计649,225,672.74元，调整增加长期应付款1,327.62元。

注11：2016年7月22日，本公司与恒立金通融资租赁有限公司签订恒立回租字2016-003号《融资租赁合同》，合同具体内容见附注十三其他重大事项。本公司实际于2016年9月21日开始偿还与恒立金通融资租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计649,224,345.12元，起租日为2016年7月21日，实际起租日为2016年7月22日，调增租金7,107,348.68元，调整后最低融资付款额合计656,331,693.80元，调整增加长期应付款7,107,348.68元。

2016年11月25日，本公司与恒立金通融资租赁有限公司签订恒立回租字2016-008号《融资租赁合同》，合同具体内容见附注十三其他重大事项。本公司实际于2017年6月21日开始偿还与恒立金通融资租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计642,682,197.30元，起租日为2017年4月14日，实际起租日为2017年4月14日。

注12：2016年1月19日，本公司与渝农商金融租赁有限公司签订【CQRCFL-HZ-2016-0001】《融资租赁合同》，合同具体内容见附注十三其他重大事项。本公司实际于2016年1月21日开始偿还与渝农商金融租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计780,330,445.30元，起租日为2016年7月21日，实际起租日为2016年7月22日。

注13：2017年6月12日，本公司与国银金融租赁股份有限公司签订国金租【2017】租字第（B-005-01）号《融资租赁合同》，合同具体内容见附注十三其他重大事项。本公司实际于2017年12月10日开始偿还与国银金融租赁股份有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计768,098,481.60元，起租日为2017年7月14日。

2019年4月30日，公司与国银金融租赁股份有限公司签订国金租【2019】租字第（B-011）号《融资租赁合同》、合同具体内容见附注十三其他重大事项。公司实际于2019年8月15日开始偿还与国银融资租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计1,512,478,915.20元，起租日为2019年5月15日。

注14: 2018年5月25日, 本公司与航天科工金融租赁有限公司签订 HTJZ-A(HZ)-2018035《融资租赁合同》, 合同具体内容见附注十三其他重大事项。本公司实际于2018年8月15日开始偿还与航天科工金融租赁有限公司租赁本金, 初始合同最低融资付款额合计597,006,388.89元, 起租日为2018年5月25日。

2018年6月19日, 本公司与航天科工金融租赁有限公司签订 HTJZ-A(HZ)-2018041《融资租赁合同》, 合同具体内容见附注十三其他重大事项。公司实际于2018年9月15日开始偿还与航天科工金融租赁有限公司租赁本金, 初始合同最低融资付款额合计358,432,083.33元, 起租日为2018年6月19日。

注15: 2019年7月16日, 公司与中车金融租赁有限公司签订 CRRCFL-2019-013-HZ《融资租赁合同》, 合同具体内容见附注十三其他重大事项。公司实际于2019年12月20日开始偿还与中车金融租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计601,860,141.66元, 起租日为2019年6月20日。

注16: 2019年8月23日, 公司子公司武汉光谷中心城建设投资有限公司与华融金融租赁股份有限公司签订华融租赁(18)回字第1806873100号《融资租赁合同》, 合同具体内容见附注十三其他重大事项。公司实际于2019年11月26日开始偿还与华融金融租赁股份有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计623,919,924.57元, 起租日为2019年8月26日。

注17: 2019年8月23日, 公司子公司武汉光谷中心城建设投资有限公司与尚禾融资租赁有限公司(牵头方)、华夏金融租赁股份有限公司(参与方)签订 SHZL-LH-2019027号《融资租赁合同》, 合同具体内容见附注十三其他重大事项。公司实际于2019年12月15日开始偿还与华夏金融租赁股份有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计581,775,746.20元, 起租日为2019年9月5日。

注18: 2019年8月16日, 公司子公司武汉光谷中心城建设投资有限公司与太上融资租赁(上海)有限公司(牵头方)、中航国际租赁有限公司(参与方)签订 TSLH201908003号《融资租赁合同》, 合同具体内容见附注十三其他重大事项。公司计划于2020年3月2日开始偿还与中航国际租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计347,561,310.10元, 起租日为2019年9月15日。

(4) 专项应付款明细表

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
现代服务业发展专项资金	325,000,000.00			325,000,000.00

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
集合贷风险补偿金	30,000,000.00			30,000,000.00
周转金	3,611,706.96			3,611,706.96
政府采购平台	460,094.34			460,094.34
财政萌芽贷风险补偿资金	50,000,000.00			50,000,000.00
双创项目补助资金	2,547,650.49		1,276,907.39	1,270,743.10
移动互联创谷建设资金	7,527,270.83		4,335,850.26	3,191,420.57
洪山区科技局专项资金	1,500,000.00		565,415.55	934,584.45
开发区财政局专项资金	280,000.00		280,000.00	
湖北省人力资源和社会保障厅专项资金	157,268.87		157,268.87	
跨境电商公共服务平台专项	30,000,000.00			30,000,000.00
孵化器建设发展专项资金	200,000.00			200,000.00
第一批“批生产”改造款	7,020,000.00			7,020,000.00
第二批“批生产”改造款	10,200,000.00			10,200,000.00
军运会光谷亮化提升工程		100,958,301.49	84,276,847.34	16,681,454.15
双创示范基地		7,000,000.00		7,000,000.00
2018 年注册会计师行业专项发展补贴资金		361,035.53		361,035.53
合 计	468,503,991.49	108,319,337.02	90,892,289.41	485,931,039.10

33、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，合计 1,124.33 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 1,150 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。

34、递延收益

(1) 递延收益明细

项目	期末余额	期初余额
政府补助	61,820,000.00	
合 计	61,820,000.00	

(2) 收到政府补助形成的递延收益

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期摊销金额	其他变动	期末余额
一、与资产相关的政府补助					
1、收政府华为投资之寓公寓补助资金		54,820,000.00			54,820,000.00
2、仓库建设项目BT		5,000,000.00			5,000,000.00
3、信息化管理系统软硬件采购及技术服务项目BT		2,000,000.00			2,000,000.00
合 计		61,820,000.00			61,820,000.00

35、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
政策性搬迁（厂房）	152,661,908.98	158,256,223.98
中小企业集合贷补偿基金	23,891,453.91	23,891,453.91

项目	期末余额	期初余额
运行经费		3,392,510.60
研发平台	1,635,106.39	4,900,000.00
光谷火车站东西广场专项债券资金	1,080,000,000.00	
其他	933,882.23	4,354,402.23
合计	1,259,122,351.51	194,794,590.72

注1：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。

注2：光谷火车站东西广场专项债券资金系财政转入交通投的政府专项债。

36、实收资本

股东名称	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
武汉东湖新技术开发区管理委员会	26,704,220,879.00	97.47	20,515,630,879.00	85.81
华能贵诚信托有限公司			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	3.76
五矿国际信托有限公司	694,240,000.00	2.53	694,240,000.00	2.90
合计	27,398,460,879.00	100.00	23,909,440,879.00	100.00

注：武汉东湖新技术开发区管理委员会本年对公司增资 3,489,020,000.00 元。

37、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

38、资本公积

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	1,665,665,935.22	1,665,665,935.22	5,853,820,333.90
其他资本公积	14,909,065,446.64	1,376,146,400.94	481,141,073.91	15,804,070,773.67
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	25,723,864.00	306,145,972.36	8,735,296,954.85
②政府资本性投入	5,893,346,383.43	1,350,422,536.94	174,995,101.55	7,068,773,818.82
合 计	20,762,885,780.54	3,041,812,336.16	2,146,807,009.13	21,657,891,107.57

注：其他资本公积中政府资本性投入本期变动主要有：A、武汉光谷建设投资有限公司收到武汉东湖新技术开发区财政局拨付财政资金1,350,422,536.94元；B、武汉光谷建设投资有限公司退回以前年度拨付金口水厂一期工程减少资本公积138,000,000.00元，以及根据花山基地园林景观工程财务决算批复调整减少资本公积36,995,101.55元；C、公司购买武汉光谷生物产业基地建设投资有限公司少数股权，调整减少资本公积43,820,475.68元，武汉光谷产业投资有限公司对子公司武汉光华半导体显示产业发展基金合伙企业(有限合伙)增资，少数股权被稀释调增资本公积9,392,121.94元，公司对武汉光谷金融控股集团有限公司增资及股权回购，调整增加资本公积10,857,770.27元；D、公司按照权益法调整武汉花山生态新城投资有限公司其他权益变动，减少资本公积262,141,490.00元，武汉光谷产业投资有限公司权益法调整增加资本公积3,459,314.67元。

39、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	682,361,549.11	13,171,426.31	887,653,653.99
1.可供出售金融资产公允价值变动损益	205,668,413.96	682,963,002.44		888,631,416.40
2.外币财务报表折算差额	-385,074.73	-601,453.33		-986,528.06

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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		13,171,426.31	8,765.65
合计	218,463,531.19	682,361,549.11	13,171,426.31	887,653,653.99

40、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	144,549.59		1,778,365.33
合计	1,633,815.74	144,549.59		1,778,365.33

41、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	8,411,679.22		179,412,532.12
合计	171,000,852.90	8,411,679.22		179,412,532.12

42、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		195,386,353.42	266,498,805.32
其他			
减：提取法定盈余公积	公司净利润 10%	8,411,679.22	8,366,463.67
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		266,900,000.00	42,000,000.00
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润		1,357,937,553.60	1,437,862,879.40

43、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	1,544,186,804.78	1,708,925,847.97
营业成本	1,116,852,028.67	1,245,195,364.30

(2) 经营业务 (按类别)

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	120,323,414.25	23,556,755.92	134,588,487.12	26,128,689.47
汽车销售维修收入	224,524,643.19	206,517,583.27	273,722,813.31	251,606,638.26
物业费收入	59,939,471.38	44,440,803.25	58,282,291.95	45,115,031.23
租赁收入	432,948,028.10	312,364,508.26	337,523,079.72	273,753,015.98
产业园开发收入	271,211,761.86	239,683,663.35	201,598,280.11	174,095,999.14
商品房销售收入	51,835,609.88	34,414,325.53	392,900,574.01	264,324,970.69
利息收入	139,469,145.66		113,790,184.25	
电子产品收入	17,972,965.61	13,333,272.82	22,645,447.44	19,381,840.38
施工收入	25,528,532.61	18,116,469.41	15,436,197.24	9,064,311.64
信息管网经营收入	38,275,722.74	34,506,326.33	33,638,741.11	30,111,338.89
有轨电车客运收入	16,844,389.11	57,620,291.17	10,868,288.86	38,456,916.92
光电院贸易商品收入	62,647,750.96	59,033,877.59	39,932,160.09	37,370,690.59
水电费收入	54,922,770.66	54,688,645.21	51,235,157.93	53,398,284.37
其他	27,742,598.77	18,575,506.56	22,764,144.83	22,387,636.74
合计	1,544,186,804.78	1,116,852,028.67	1,708,925,847.97	1,245,195,364.30

44、税金及附加

项 目	本期数	上期数
营业税		48,686.55
城市建设税	3,050,004.27	4,210,450.43
教育费附加	1,309,845.00	2,035,718.00
土地使用税	14,972,075.88	12,314,643.02
房产税	88,990,053.07	73,421,172.09
土地增值税	37,864,319.97	17,656,060.80
印花税	12,721,525.59	9,718,335.80
地方教育费附加	650,658.83	811,648.05
车船使用税	66,392.27	43,046.10
合 计	159,624,874.88	120,259,760.84

45、销售费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	7,605,969.28	8,764,118.11
折旧费	339,919.01	315,079.16
办公费	617,311.14	259,892.26
差旅费	518,319.91	525,491.74
广告费	3,312,877.60	3,173,268.27
水电费		1,805.95
服务费	468,420.58	1,653,414.20
其他	11,276,346.74	9,696,980.93
合计	24,139,164.26	24,390,050.62

46、管理费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	194,503,351.32	145,743,539.90
福利费	7,939,196.92	8,020,921.66
折旧费	43,997,228.46	37,698,895.63

项目	本期数	上期数
办公费	13,750,045.43	18,267,463.68
差旅费	9,703,458.82	9,642,946.88
业务招待费	508,068.96	597,722.70
工会经费及职工教育经费	2,723,374.64	2,885,533.94
车船使用税		55,576.38
无形资产摊销	10,877,113.87	4,737,494.26
长期待摊费用摊销	1,728,687.24	1,313,132.39
劳动保护费	439,435.62	4,318,257.41
租赁费	2,207,312.28	5,208,183.94
电话费	381,528.74	711,102.69
保险费	1,664,944.82	1,118,919.35
交通费	283,201.30	389,070.92
水电费	3,595,611.13	3,580,155.29
聘请中介机构费	15,886,405.90	12,810,552.24
会务、餐费消耗	1,612,058.96	1,393,722.84
其他	30,179,037.28	18,618,610.93
合计	341,980,061.69	277,111,803.03

47、研发费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	223,041.66	332,817.92
折旧费	188,475.38	152,759.68
差旅费		101,913.27
劳务费		267,554.99
其他	440,692.00	356,370.88
合计	852,209.04	1,211,416.74

48、财务费用

项目	本期数	上期数
利息费用	747,546,414.88	492,812,334.18
减：利息收入	94,214,917.23	91,303,950.73
汇兑净损失	8,508,458.09	24,882,209.74
金融机构手续费及其他	33,423,170.80	47,356,271.46
合 计	695,263,126.54	473,746,864.65

49、资产减值损失

项目	本期数	上期数
坏账准备	-11,411,501.96	1,082,498.05
存货跌价损失	2,612,271.09	-16,364,048.81
可供出售金融资产减值损失		-3,908,355.00
合 计	-8,799,230.87	-19,189,905.76

50、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	453,961,463.48	259,946,373.39
合 计	453,961,463.48	259,946,373.39

(2) 计入当期损益的政府补助明细

补助项目	本期数	上期数	与资产相关/ 与收益相关
联想员工过渡宿舍运营补贴	3,524,869.18	6,852,857.14	与收益相关
财政局租金差价补贴	204,955,242.86	118,057,142.86	与收益相关
财政局对科投运营补贴	74,272,000.00		与收益相关
个税返还	273.93	26,583.58	与收益相关
安全隐患奖补经费		100,000.00	与收益相关
联想家园运营费用补贴	467,380.00	1,920,000.00	与收益相关
联想 MOTO 宿舍政府运营补贴	71,420.00	292,800.00	与收益相关

补助项目	本期数	上期数	与资产相关/ 与收益相关
管委会拨付生物产业园区管理服务补贴	7,220,000.00	7,220,000.00	与收益相关
统计工作经费	30,000.00	30,000.00	与收益相关
服务业“小进规”政策兑现资金	50,000.00	50,000.00	与收益相关
国资办对金控经营补贴	85,950,000.00	65,850,000.00	与收益相关
武汉交通局军运会注册人员免费乘坐有轨电车补贴	5,631.19		与收益相关
园区运营补贴	11,578,924.21	3,710,000.00	与收益相关
武汉财政局 2017 年中央外经贸资金补贴		497,000.00	与收益相关
东湖综合保税区“自贸十条”专项资金	3,653,500.00	380,000.00	与收益相关
印花税退税	324,619.30		与收益相关
光电院运行经费补贴		11,434,258.06	与收益相关
2018 年人才创新创业平台奖励		800,000.00	与收益相关
光谷国际创客之家活动奖励		300,800.00	与收益相关
地税手续费返还	45,583.81	488,593.33	与收益相关
社零贡献奖	80,000.00	201,414.37	与收益相关
孵化器补助		2,700,000.00	与收益相关
有轨电车经营补贴	52,358,963.61	38,075,865.98	与收益相关
拆迁奖励	1,400,000.00	600,000.00	与收益相关
红色物业五星级企业奖励	6,423,363.85	250,000.00	与收益相关
基层党建创新项目奖金		30,000.00	与收益相关
个税手续费返还		79,058.07	与收益相关
2019 年特色载体专项资金奖励补贴	1,490,100.00		与收益相关
进项加计扣除	59,591.54		与收益相关
合计	453,961,463.48	259,946,373.39	

51、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融资产	236,461,356.95	515,291,238.63
合计	236,461,356.95	515,291,238.63

52、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	323,688,139.34	30,836,171.91
2. 处置长期股权投资产生的投资收益		3,311,873.52
3. 处置可供出售金融资产损益（损失“-”）	9,267,872.52	4,548,406.82
4. 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融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	8,024,023.62	62,102,977.23
6. 其他		4,539,854.03
合计	340,980,035.48	105,339,283.51

53、资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置利得	100,159,056.59	163,758.61	100,159,056.59
合计	100,159,056.59	163,758.61	100,159,056.59

注：2019年4月10日，武汉东湖新技术开发区国有资产监督管理委员会同意公司将持有武汉会展中心二期房产以5亿元价格转让给武汉东湖新技术开发区管理委员会，本年确认了资产转让收益99,919,836.72元。

54、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	8,907,072.08	37,111,828.14	8,907,072.08

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿收入	1,354,110.75	178,996.39	1,354,110.75
固定资产毁损报废利得	8,041.44	16,379.81	8,041.44
其他利得	584,319.49	59,629,812.28	584,319.49
合计	10,853,543.76	96,937,016.62	10,853,543.76

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上期数	与资产相关/与收益相关
政策性搬迁补贴	5,594,315.00	5,594,315.00	与收益相关
2018 年离休医药费补助金		190,000.00	与收益相关
3551 光谷人才基地补贴		101,667.00	与收益相关
东湖开发区财政局国家级孵化器补助款		190,966.86	与收益相关
知识产权项目专家费		45,027.28	与收益相关
科协项目		87,852.00	与收益相关
法律中介补贴		45,000.00	与收益相关
双创孵化优秀企业奖		300,000.00	与收益相关
3A 科技企业孵化器建设补助		82,000.00	与收益相关
绩效考核奖励		50,000.00	与收益相关
孵化器专项补贴款		150,000.00	与收益相关
财政创新创业相关政策性补贴		600,000.00	与收益相关
大通关项目补助资金		29,675,000.00	与收益相关
组织部下拨高新区社会阶层人士统战工作实践创新基地装修经费	300,000.00		与收益相关
2019 年度电费补贴	1,520,000.00		与收益相关
未来城双创基地的启动经费	20,000.00		与收益相关
市科技局拨给孵化器的奖励	500,000.00		与收益相关
大学生保障房专项补贴	103,257.08		与收益相关
大数据展厅设计费补贴	351,000.00		与收益相关

补助项目	本期数	上期数	与资产相关/与收益相关
东湖新技术开发区管委会财政局2018年度科技创新卷费用补贴款	18,500.00		与收益相关
武汉市科学技术局（武汉市知识产权局）众创孵化机构补贴款	500,000.00		与收益相关
合计	8,907,072.08	37,111,828.14	

55、营业外支出

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	80,536.58	9,769,708.56	80,536.58
其中：固定资产处置损失	80,536.58	1,130,268.64	80,536.58
无形资产处置损失		8,639,439.92	
赔偿金、违约金		384,457.67	
对外捐赠	140,000.00	7,548,331.61	140,000.00
罚款支出	31,767.68	971,403.55	31,767.68
其他支出	1,036,607.02	631,414.91	1,036,607.02
合计	1,288,911.28	19,305,316.30	1,288,911.28

56、所得税费用

项目	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,622,593.74	52,956,317.38
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	56,298,173.84	132,990,776.35
合计	71,920,767.58	185,947,093.73

57、现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
收到的其他与经营活动有关的现金	9,840,860,718.07
其中：价值较大的项目	
财政局往来款	5,786,593,365.90

项 目	本期数
政府补助	97,889,126.56
中冶南方工程技术有限公司	251,139,098.00
武汉光谷联合有限公司	300,000,000.00
湖北省长江经济带产业引导基金合伙企业（有限合伙）	150,000,000.00
武汉高科医疗器械园有限公司借款	20,000,000.00
武汉中铁现代有轨电车联合发展有限公司退款	27,485,577.60
长江先进存储产业创新中心有限责任公司	15,000,000.00
中信光谷（武汉）建设投资有限公司	58,776,532.45
武汉市市政建设集团有限公司	13,954,500.00
东新联合家园商贸有限公司	10,000,000.00
CMBS 设立信托资金返还	10,000,000.00
武汉中科医疗科技工业技术研究院有限公司	10,000,000.00
武汉九夫鑫源科贸有限公司	10,000,000.00
利息收入	94,214,871.28
拆迁补偿款	27,000,000.00
军运会亮化项目进度款	113,038,301.49
东湖开发区土地储备中心	1,827,750,635.33

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付的其他与经营活动有关的现金	5,252,592,696.25
其中：价值较大的项目	
武汉天马微电子有限公司借款	1,000,000,000.00
武汉华大智造科技有限公司借款	300,000,000.00
中冶南方工程技术有限公司往来款	150,000,000.00
垫付国开湖北公司15亿股权投资项目管理费	23,116,666.67
CMBS设立信托资金	10,000,000.00
支付国开行资本金	37,000,000.00
中冶南方工程技术有限公司	123,000,000.00
军运会三环线及保障线路周边景观提升	121,136,511.35

项 目	本期数
武汉光谷地产有限公司	84,000,000.00
中铁十一局集团有限公司	328,957,986.51
武汉市市政建设集团有限公司	325,947,952.72
国网湖北省电力有限公司武汉供电公司	191,817,080.40
武汉华源电力集团有限公司	151,184,063.00
东湖新技术开发区豹澥街道办事处	124,104,628.00
武汉建工集团股份有限公司	115,291,496.04
开发区国土资源和规划局	92,387,739.60
武汉武铁工程项目管理有限公司	86,332,045.30
湖北天石建设集团有限公司	83,134,547.00
武汉东湖新技术开发区关东街道办事处	60,000,000.00
中国建筑第三工程局有限公司	59,074,647.71
军运会亮化改造项目工程款	82,665,185.34
金口水厂一期工程款退回	138,000,000.00
武汉光谷联合有限公司	300,000,000.00
武汉市公共资源交易管理办公室	129,520,000.00

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收到的其他与筹资活动有关的现金	4,071,969,036.23
其中：价值较大的项目	
中车租赁5亿放款	500,000,000.00
国银租赁12亿放款	1,200,000,000.00
华融租赁5亿	460,000,000.00
华夏租赁5亿放款	500,000,000.00
中航租赁3亿放款	300,000,000.00
交通投收到财政资金	1,080,000,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付的其他与筹资活动有关的现金	4,942,102,208.41
其中：价值较大的项目	
购买生物投少数股权	451,580,000.00
代管委会垫付回购股权款	2,833,500,000.00
融资租赁款	1,407,789,208.41
融资顾问费、手续费	184,163,000.00
融资保证金	15,000,000.00
晟长基金退出资款	50,000,000.00

58、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	265,881,886.23	320,245,942.76
加：资产减值准备	8,799,230.87	19,189,905.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	249,530,465.24	356,599,162.96
无形资产摊销	15,195,090.83	8,978,613.92
长期待摊费用摊销	12,550,898.22	14,556,400.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-100,078,520.01	-163,758.61
固定资产报废损失	-8,041.44	1,113,888.83
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-236,461,356.95	-515,291,238.63
财务费用（收益以“-”号填列）	747,546,414.88	492,812,334.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-340,980,035.48	-105,339,283.51
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	-2,817,165.40	4,165,096.70
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）	59,115,339.24	-45,815,475.90
存货的减少（增加以“-”填列）	-2,102,251,431.72	819,493,569.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	3,946,303,751.82	1,213,021,077.07

项 目	本期数	上期数
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	1,620,448,466.60	-3,558,419,985.50
其他		
经营活动产生现金流量净额	4,142,774,992.93	-974,853,749.79
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	16,025,222,976.19	17,077,349,403.15
减：现金的期初余额	17,077,349,403.15	19,137,792,524.89
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,052,126,426.96	-2,060,443,121.74

(2) 现金和现金等价物：

项 目	本期数	上期数
一、现金	16,025,222,976.19	17,077,349,403.15
其中：库存现金	2,198,754.57	2,103,802.77
可随时用于支付的银行存款	15,983,821,489.84	17,046,925,151.43
可随时用于支付的其他货币资金	39,202,731.78	28,320,448.95
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	16,025,222,976.19	17,077,349,403.15

59、外币项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
USD	3,918,077.02	6.9762	27,333,288.92
HKD	65,943,067.62	0.89578	59,070,481.12
GBP	9.36	9.1501	85.64

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
EUR	29,370.05	7.8155	229,541.63
JPY	2.00	0.064086	0.13
预付款项			
USD	153,885.15	6.9762	1,073,533.58
EUR	64,329.20	7.8155	502,764.86
应付账款			
USD	101,651.30	6.9762	709,139.80

八、合并范围的变更

2019年新纳入合并范围主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
武汉光谷教育建设投资有限公司	2019年1月1日	147,638,510.12	-30,768,088.37
武汉光谷会计服务示范基地运营有限公司	2019年8月1日	1,914,346.53	-85,653.47
武汉光谷金科建设投资有限公司	2019年11月8日	150,019,683.41	19,683.41
武汉光谷畅达通信科技有限公司	2019年1月3日	319,484.06	-180,515.94

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
武汉光谷资产管理集团有限公司	武汉	武汉	服务业	100.00		100.00	投资设立
武汉光谷金融控股集团有限公司	武汉	武汉	服务业	78.88		78.88	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
武汉未来科技城投资建设 有限公司	武汉	武汉	房地产	71.24		71.24	其他
武汉光谷生物产业基地 建设投资有限公司	武汉	武汉	项目管 理	100.00		100.00	其他
武汉东湖综合保税区建 设投资有限公司	武汉	武汉	项目管 理	100.00		100.00	投资设立
武汉光谷建设投资有限 公司	武汉	武汉	项目管 理	89.80		100.00	其他
武汉光谷生物医药产业 园发展有限公司	武汉	武汉	房地产	44.16	14.39	58.55	其他
湖北省科技投资集团 (香港)有限公司	香港	香港	投资	100.00		100.00	投资设立
武汉长江融达电子有限 公司	武汉	武汉	制造业	73.33		73.33	非同一控制 下的企业合 并
武汉光谷交通建设有限 公司	武汉	武汉	项目管 理	85.66		100.00	投资设立
武汉光谷中心城建投资 有限公司	武汉	武汉	项目管 理	84.00		100.00	投资设立
武汉光谷产业投资有限 公司	武汉	武汉	投资	100.00		100.00	投资设立
武汉光谷产业园建设投 资有限公司	武汉	武汉	项目管 理	100.00		100.00	投资设立
武汉摩科建设发展有限 公司	武汉	武汉	项目管 理	100.00		100.00	投资设立
武汉金融港开发有限公 司	武汉	武汉	项目管 理	100.00		100.00	非同一控制 下的企业合 并
武汉光谷节能科技园有 限公司	武汉	武汉	项目管 理	100.00		100.00	非同一控制 下的企业合 并
开元武汉光谷流芳新镇 开发有限责任公司	武汉	武汉	项目管 理	100.00		100.00	非同一控制 下的企业合 并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
光谷置业(武汉)有限公司	武汉	武汉	房地产	100.00		100.00	投资设立
武汉光谷教育建设投资有限公司	武汉	武汉	服务业	100.00		100.00	投资设立

(2) 重要非全资子公司情况

重要非全资子公司的少数股东持有的权益与损益信息如下:

序号	子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
1	武汉未来科技城投资建设有限公司	28.76%	-1,073,009.17		288,453,915.00
2	武汉光谷生物医药产业园发展有限公司	41.45%	-1,836,761.64		133,299,830.73
3	武汉长江融达电子有限公司	26.67%	1,209,376.43		20,388,318.99
4	武汉光谷金融控股集团有限公司	21.12%	17,146,854.99		1,605,038,882.61

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

A、期末数/本期数

项目	武汉未来科技城投资建设有限公司	武汉光谷生物医药产业园发展有限公司	武汉长江融达电子有限公司	武汉光谷金融控股集团有限公司
流动资产	2,446,606,551.59	154,288,303.07	114,058,025.02	2,473,174,504.52
非流动资产	1,760,059,829.05	710,059,518.88	228,189,026.86	7,912,929,997.55
资产合计	4,206,666,380.64	864,347,821.95	342,247,051.88	10,386,104,502.07
流动负债	381,700,432.44	443,074,893.59	66,384,417.48	870,495,155.88
非流动负债	2,821,996,841.79	99,700,000.00	169,881,908.98	1,528,795,033.84
负债合计	3,203,697,274.23	542,774,893.59	236,266,326.46	2,399,290,189.72

项目	武汉未来科技城 投资建设有限公 司	武汉光谷生物 医药产业园发 展有限公司	武汉长江融达 电子有限公司	武汉光谷金融控 股集团有限公司
营业收入	70,185,526.49	32,965,435.28	37,172,257.31	16,930,714.21
净利润	-3,730,908.10	-4,431,009.52	3,227,394.84	87,296,203.70
综合收益总额	-3,730,908.10	-4,431,009.52	3,227,394.84	87,296,203.70
经营活动现金流量	244,652,325.59	103,062,314.65	12,082,191.61	656,108,541.43

B、年初数/上年数

项目	武汉未来科技城 投资建设有限公 司	武汉光谷生物 医药产业园发 展有限公司	武汉长江融达电 子有限公司	武汉光谷金融控 股集团有限公司
流动资产	2,185,091,334.87	157,105,162.36	120,752,943.59	3,022,806,710.87
非流动资产	1,944,547,880.88	701,735,477.76	237,177,705.88	6,509,106,626.88
资产合计	4,129,639,215.75	858,840,640.12	357,930,649.47	9,531,913,337.75
流动负债	402,316,291.58	433,136,702.24	80,068,895.25	213,928,305.42
非流动负债	2,720,622,909.66	99,700,000.00	175,476,223.98	1,437,510,905.70
负债合计	3,122,939,201.24	532,836,702.24	255,545,119.23	1,651,439,211.12
营业收入	55,881,296.77	47,162,727.95	27,157,859.00	11,098,882.15
净利润	3,076,344.30	722,823.26	32,820,431.31	45,417,489.09
综合收益总额	3,076,344.30	722,823.26	32,820,431.31	38,998,831.75
经营活动现金流量	80,675,063.72	40,572,283.73	10,710,428.01	43,423,270.04

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本公司2019年3月31日向少数股东购买持有武汉光谷生物产业基地建设投资有限公司股权，购买价格451,580,000.00元，购买少数股权比例为22.95%，购买后公司持有武汉光谷生物产业基地建设投资有限公司100%股权；2019年12月向武汉光谷金融控股集团有限公司增资6,752.00万，以及向少数股东以1,300万元购买持有武汉光谷金融控股集团有限公司股权，对金控增资及购买少数股权后，公司对金控持股由原来的78.52%增加至78.88%；武汉光谷产业投资有限公司2019年1月向武汉光华半导体显示产业发展基金合伙企业（有限

合伙)增资 16 亿元,增资后持股比例由原来 75%增加至 78.79%。上述增资及购买少数股权投资对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响如下:

项目	武汉光谷金融控股集团有限公司	武汉光谷生物产业基地建设投资有限公司	武汉光华半导体显示产业发展基金合伙企业(有限合伙)
购买成本	80,520,000.00	451,580,000.00	1,600,000,000.00
其中:现金	80,520,000.00	451,580,000.00	1,600,000,000.00
减:按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	91,377,770.27	407,611,125.62	1,609,392,121.94
购买成本与计算的子公司净资产份额的差额	10,857,770.27	-43,968,874.38	9,392,121.94
其中:调整资本公积	10,857,770.27	-43,968,874.38	9,392,121.94

3、母公司拥有半数以上股权的被投资单位,母公司未能对其形成控制的原因说明:

序号	企业名称	持股比例	注册资本(万元)	投资额(万元)	未能对其形成控制的原因
1	艾格太阳能(武汉)有限公司	66.00%	5,000.00 万美元	22,540.89	见附注 1
2	武汉光谷地产有限公司	100.00%	10,687.47	10,687.47	见附注 1
3	武汉体育发展投资有限公司	60.98%	41,000,000.00	2,500.00	见附注 2

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。本公司不再合并上述公司会计报表,对其投资确认为可供出售金融资产。

注2:2013年7月,根据中共武汉市委办公厅、市政府办公厅《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2,500万元,占实收资本的60.98%,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,对其投资确认为可供出售金融资产。

4、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要合营企业和联营企业的基础信息

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
1、武汉智能装备工业技术研究院有限公司	武汉市	武汉市	科学研究和技术服务业	50.00		权益法
2、武汉新能源研究院有限公司	武汉市	武汉市	科学研究和技术服务业	50.00		权益法
3、武汉导航与位置服务工业技术研究院有限责任公司	武汉市	武汉市	科学研究和技术服务业	40.00		权益法
二、联营企业						
1、湖北国投检验检测认证股份有限公司	武汉市	武汉市	租赁和商务服务业	33.33		权益法
2、武汉东湖氢能产业投资有限公司	武汉市	武汉市	租赁和商务服务业	28.00		权益法
3、武汉中极氢能产业创新中心有限公司	武汉市	武汉市	科学研究和技术服务业	42.86		权益法
4、武汉地质资源环境工业技术研究院有限公司	武汉市	武汉市	科学研究和技术服务业	22.50		权益法
5、武汉光谷烽火投资基金管理有限公司	武汉市	武汉市	租赁和商务服务业	45.00		权益法
6、武汉光电工研育成投资基金合伙企业(有限合伙)	武汉市	武汉市	租赁和商务服务业	20.00		权益法
7、武汉华星光电半导体显示技术有限公司	武汉市	武汉市	科学研究和技术服务业	57.02		权益法
8、武汉华星光电技术有限公司	武汉市	武汉市	科学研究和技术服务业	39.95		权益法
9、武汉育成基金管理有限公司	武汉市	武汉市	租赁和商务服务业	30.00		权益法
10、武汉光谷智慧科技有限公司	武汉市	武汉市	信息传输、软件和信息技术服务业	35.00		权益法
11、武汉花山生态新城投资有限公司	武汉市	武汉市	租赁和商务服务业	18.07		权益法

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
12、武汉长江大数据交易中心有限公司	武汉市	武汉市	信息传输、软件和信息技术服务业	39.00		权益法
13、国开(湖北)投资有限公司	武汉市	武汉市	租赁和商务服务业	40.00		权益法
14、湖北长江书法艺术发展有限公司	武汉市	武汉市	文化、体育和娱乐业	20.00		权益法
15、武汉光谷国际医疗有限责任公司	武汉市	武汉市	租赁和商务服务业	48.72		权益法
16、武汉泰然生物谷有限公司	武汉市	武汉市	房地产业	30.00		权益法
17、武汉长江融达电子有限公司职工医院	武汉市	武汉市	医疗卫生服务	30.00		权益法
18、武汉光谷加速器投资发展有限公司	武汉市	武汉市	租赁和商务服务业	45.00		权益法
19、武汉东湖综保区保税展示交易有限公司	武汉市	武汉市	批发和零售业	35.00		权益法
20、武汉东湖综保区保税物流有限公司	武汉市	武汉市	交通运输、仓储和邮政业	40.00		权益法
21、武汉国科量子通信网络有限公司	武汉市	武汉市	科学研究和技术服务业	40.00		权益法
22、武汉北辰领航商务会展有限公司	武汉市	武汉市	租赁和商务服务业	30.00		权益法
23、武汉光谷生物产业高端人才创业投资有限公司	武汉市	武汉市	租赁和商务服务业	20.00		权益法
24、武汉光谷人才投资管理有限公司	武汉市	武汉市	租赁和商务服务业	34.00		权益法
25、湖北集成电路产业投资基金股份有限公司	武汉市	武汉市	金融业	40.00		权益法
26、武汉科融成长创业投资管理有限公司	武汉市	武汉市	租赁和商务服务业	40.00		权益法
27、武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	武汉市	武汉市	租赁和商务服务业	20.00		权益法

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
28、武汉天喻信息产业股份有限公司	武汉市	武汉市	电子元件	16.81		权益法
29、武汉璞华留学生创业园科技服务有限公司	武汉市	武汉市	租赁和商务服务业	40.00		权益法
30、中部知光技术转移有限公司	武汉市	武汉市	科学研究和技术服务业	40.00		权益法
31、武汉中科通达高新技术股份有限公司	武汉市	武汉市	IT 服务	11.46		权益法
32、智盈新成(武汉)股权投资管理有限公司	武汉市	武汉市	股权投资	45.00		权益法
33、湖北新盖世信息科技有限公司	武汉市	武汉市	服务业	40.00		权益法
34、武汉博沃生物科技有限公司	武汉市	武汉市	制造业	20.73	4.696	权益法
35、武汉中科医疗科技工业技术研究院有限公司	武汉市	武汉市	科学研究和技术服务业	50.00		权益法
36、国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司	武汉市	武汉市	科学研究和技术服务业	7.348		权益法
37、武汉海兰鲸科技有限公司	武汉市	武汉市	科学研究和技术服务业	30.00		权益法
38、武汉光谷智能网联汽车创新中心有限责任公司	武汉市	武汉市	科学研究和技术服务业	21.00		权益法
39、武汉光宏科创投资基金合伙企业(有限合伙)	武汉市	武汉市	股权投资	50.00		权益法
40、武汉生物样本库有限公司	武汉市	武汉市	科学研究和技术服务业	27.32		权益法
41、武汉宏科创业投资管理中心(有限合伙)	武汉市	武汉市	股权投资	50.00		权益法
42、武汉光谷烽火光电子信息产业投资基金合伙企业(有限合伙)	武汉市	武汉市	股权投资	47.73		权益法

(2) 重要的合营、联营企业的主要财务信息

项目	武汉华星光电半导体显示技术有限公司		武汉华星光电技术有限公司		武汉花山生态新城投资有限公司	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额
流动资产	5,666,559,706.83	3,741,695,935.50	8,769,373,869.33	5,938,853,979.19	18,419,753,110.86	16,080,339,234.63
非流动资产	18,306,443,015.81	13,790,950,726.65	14,601,399,842.16	15,772,999,731.05	2,622,545,593.28	2,644,832,141.85
资产合计	23,973,002,722.64	17,532,646,662.15	23,370,773,711.49	21,711,853,710.24	21,042,298,704.14	18,725,171,376.48
流动负债	3,184,503,736.60	3,167,398,794.29	6,624,399,621.95	4,541,053,089.32	8,789,634,393.30	6,036,000,657.79
非流动负债	8,724,655,766.25	6,084,736,747.73	7,378,494,227.33	8,385,813,992.00	6,146,502,181.60	5,462,228,000.00
负债合计	11,909,159,502.85	9,252,135,542.02	14,002,893,849.28	12,926,867,081.32	14,936,136,574.90	11,498,228,657.79
少数股东权益					121,970,356.53	123,975,340.72
归属于母公司所有者的股东权益	12,063,843,219.79	8,280,511,120.13	9,367,879,862.21	8,784,986,628.92	5,984,191,772.71	7,102,967,377.97
按持股比例计算的净资产份额	6,879,381,670.79	5,088,024,905.14	3,742,468,004.95	3,509,602,158.25	1,081,343,453.33	1,283,506,205.20
对联营企业权益投资的账面价值	6,881,512,703.27	5,091,017,539.00	3,745,041,684.95	3,506,275,297.11	1,179,619,921.25	1,381,782,673.12
营业收入	2,699,083.37	12,036,064.76	12,977,083,497.54	4,826,679,199.96	651,343,404.78	26,507,762.43

项目	武汉华星光电半导体显示技术有限公司		武汉华星光电技术有限公司		武汉花山生态新城投资有限公司	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额
净利润	-14,078,476.66	-790,016.94	613,031,465.01	9,446,050.42	329,905,973.88	61,577,036.77
其他综合收益	-2,547,996.29		-30,067,365.23	-4,717,204.20		
综合收益总额	-16,626,472.95	-790,016.94	582,964,099.78	4,728,846.22	329,905,973.88	61,577,036.77
本期收到的来自联营企业的股利						

项目	湖北集成电路产业投资基金股份有限公司		国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司		武汉地质资源环境工业技术研究院有限公司	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额
流动资产	401,303,182.85	1,114,219,945.88	9,086,175,968.54		291,699,982.18	345,407,068.25
非流动资产	6,503,589,923.10	5,405,311,083.05	2,235.00		441,153,587.17	381,982,889.68
资产合计	6,904,893,105.95	6,519,531,028.93	9,086,178,203.54		732,853,569.35	727,389,957.93
流动负债	207,651,360.52	1,482,426,396.89	4,714,676.75		94,881,690.78	30,612,320.73
非流动负债	595,139,200.00				16,935,577.86	9,581,358.63

项目	湖北集成电路产业投资基金股份有限公司		国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司		武汉地质资源环境工业技术研究院有限公司	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额
负债合计	802,790,560.52	1,482,426,396.89	4,714,676.75		111,817,268.64	40,193,679.36
少数股东权益					106,568,721.43	98,773,324.45
归属于母公司所有者的股东权益	6,102,102,545.43	5,037,104,632.04	9,081,463,526.79		514,467,579.28	588,422,954.12
按持股比例计算的净资产份额	2,440,841,018.17	2,014,841,852.82	667,264,035.77		115,755,205.34	132,395,164.68
对联营企业权益投资的账面价值	2,440,841,018.17	2,014,619,944.53	750,291,221.66		127,126,894.81	152,868,854.15
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入					56,149,358.57	26,040,890.24
净利润	15,552,684.11	6,165,755.99	3,963,526.79		-158,464,977.86	-98,229,257.10
其他综合收益						
综合收益总额	15,552,684.11	6,165,755.99	3,963,526.79		-158,464,977.86	-98,229,257.10

项目	湖北集成电路产业投资基金股份有限公司		国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司		武汉地质资源环境工业技术研究院有限公司	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额
本期收到的来自联营企业的股利						

项目	武汉光谷国际医疗有限责任公司		武汉泰然生物谷有限公司		武汉导航与位置服务工业技术研究院有限责任公司	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额
流动资产	34,345,832.32	170,516,106.64	1,527,299,241.82	1,463,896,325.65	130,147,793.62	147,811,595.42
非流动资产	308,504,728.65	599,242.95	145,344.67	16,262.06	275,753,725.81	244,762,062.86
资产合计	342,850,560.97	171,115,349.59	1,527,444,586.49	1,463,912,587.71	405,901,519.43	392,573,658.28
流动负债	80,811.57	201,486.35	515,401,340.92	498,815,906.10	40,522,784.58	18,000,110.70
非流动负债						3,180,000.00
负债合计	80,811.57	201,486.35	515,401,340.92	498,815,906.10	40,522,784.58	21,180,110.70
少数股东权益						

项目	武汉光谷国际医疗有限责任公司		武汉泰然生物谷有限公司		武汉导航与位置服务工业技术研究院有限责任公司	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额
归属于母公司所有者的股东权益	342,769,749.40	170,913,863.24	1,012,043,245.57	965,096,681.61	365,378,734.85	371,393,547.58
按持股比例计算的净资产份额	166,997,421.91	83,269,234.17	303,612,973.67	289,529,004.48	146,151,493.94	148,557,419.03
对联营企业权益投资的账面价值	166,990,221.91	169,717,180.22	306,764,888.63	289,529,004.48	146,198,613.12	142,604,538.21
营业收入					12,591,650.30	39,463,272.49
净利润	-5,597,205.08	-568,325.04	57,452,947.15	1,717,008.30	-16,014,812.73	366,015.66
其他综合收益						
综合收益总额	-5,597,205.08	-568,325.04	57,452,947.15	1,717,008.30	-16,014,812.73	366,015.66
本期收到的来自联营企业的股利						

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	51,510,175.02	44,303,699.84
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	138,465.06	3,744,903.38
其他综合收益		
综合收益总额	138,465.06	3,744,903.38
联营企业:		
投资账面价值合计	1,839,744,186.73	535,821,052.11
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	4,272,723.58	69,818,268.42
其他综合收益		
综合收益总额	4,272,723.58	69,818,268.42

十、或有事项

(一) 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 210,000.00 万元提供担保，担保余额 209,820.00 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	30,000.00	2019.7.25-2021.7.24
2	渤海银行武汉分行	30,000.00	2019.7.17-2022.7.16
3	光大银行武汉分行	20,000.00	2019.6.24-2020.6.24
4	工商银行东湖支行	50,000.00	2016.6.17-2021.6.16
5	民生银行光谷支行	500.00	2018.5.22-2021.5.21
6	渤海银行武汉分行	9,500.00	2019.9.19-2022.9.18
7	工商银行东湖支行	50,000.00	2019.10.1-2022.10.1
8	兴业银行武汉分行	19,820.00	2019.8.1-2021.7.31
	合计	209,820.00	

2、本公司为武汉新芯集成电路制造有限公司 77,118.00 万元借款提供担保，担保余额

42,376.56万元，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	23,021.46	2014.12.23-2021.12.22
2	国开行湖北省分行	19,355.10	2018.1.16-2025.12.2
	合计	42,376.56	

3、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77,350.00万元，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	10,000.00	2015.5.20-2020.5.14
2	农商行黄陂岭支行	27,400.00	2018.11.30-2020.5.30
3	兴业银行光谷支行	39,950.00	2016.8.11-2021.8.10
	合计	77,350.00	

4、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721,804.29万元，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	162,000.00	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	309,804.29	2017.12.22-2025.12.22
	合计	721,804.29	

5、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199,000.00万元，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	144,000.00	2016.1.29-2031.1.20
2	进出口银行湖北省分行	35,000.00	2017.1.5-2027.1.5
3	渤海银行武汉分行	20,000.00	2016.7.1-2021.6.29
	合计	199,000.00	

6、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38,900.00万元，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	9,600.00	2018.1.10-2021.1.10
2	中信银行武汉分行	9,400.00	2017.10-2020.10
3	汉口银行光谷支行	19,900.00	2019.3.29-2022.3.29
	合计	38,900.00	

7、本公司为湖北集成电路产业投资基金股份有限公司190,000.00万元借款提供担保，担保余额190,000.00万元，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
2	华夏银行武汉东湖支行	30,000.00	2019.8.20-2026.8.20
	合计	190,000.00	

8、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19,000.00万元，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	4,000.00	2019.12.25-2027.4.18
2	进出口银行湖北省分行	5,000.00	2019.12.3-2027.4.18
3	进出口银行湖北省分行	10,000.00	2019.4.18-2027.4.18
		19,000.00	

十一、资产负债表日后事项

(一) 对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于2020年1月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。2020年4月武汉市东湖新技术开发区国有资产监督管理办公室下达《东湖高新区关于疫情防控期间减免中小微企业房租有关事项的通知》，为帮助中小微企业积极应对疫情影响，自2020年2月1日起，免收3个月房租，再减半征收6个月，上述政策落实后预计将减少集团公司2020年租金收入合计约1.13亿元，上述事项仅对2020年的经营成果产生不利影响，对2019年度财务报表不产生影响。

(二) 湖北省科技投资集团有限公司与浙江亚太药业股份有限公司（以下简称“浙江亚

太”)因存在合同纠纷一案,公司于2019年12月31日向武汉市中级人民法院申请了诉前财产保全,请求冻结浙江亚太合计4.3亿银行存款、或查封、扣押浙江亚太同等价值财产。2020年1月7日,武汉中级人民法院出具了编号为(2019)鄂01财保496号民事裁定书,准许公司的财产保全申请,后因纠纷协商未果,公司向武汉市中级人民法院提起诉讼,请求浙江亚太立即收购公司持有武汉光谷亚太药业有限公司49%股权,并请求支付股权收购价款432,297,361.11元及违约金7,535,648.26元(暂计算至2020年1月31日),武汉中级人民法院于2020年4月27日受理了公司诉讼请求,目前尚未开庭审理。上述案件由于公司申请了财产保全,对公司2019年度的财务状况和经营成果不产生影响。

十二、关联方关系及其交易

(一) 母公司及最终控制方情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	负责人	业务性质	注册资本
武汉东湖新技术开发区管理委员会	控股股东		湖北省武汉市洪山区高新大道777号	陈平		

母公司名称	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方
武汉东湖新技术开发区管理委员会	97.47	97.47	武汉东湖新技术开发区管理委员会

(二) 二级子公司情况说明

截止2019年12月31日,本公司的控股子公司概况如下:

见附注(九)1

(三) 合营及联营企业情况说明

合营、联营企业情况详见本附注(九)4重大的合营、联营企业投资。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
艾格太阳能(武汉)有限公司	被投资单位
武汉光谷地产有限公司	被投资单位
武汉光谷联合股份有限公司	被投资方单位实际控制人

(五) 关联方应收应付款项情况

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应收账款	武汉东湖新技术开发区管理委员会	789,975,310.79	685,501,453.01
其他应收款	武汉东湖新技术开发区管理委员会	4,393,123,742.90	2,620,416,709.03
其他应收款	艾格太阳能(武汉)有限公司	15,080,000.00	15,080,000.00
其他应收款	武汉光谷地产有限公司	720,591,417.39	636,591,417.39
其他应收款	武汉智能装备工业技术研究院有限公司	109,000,000.00	99,000,000.00
预付账款	武汉光谷地产有限公司	61,563,339.36	92,194,778.88
预付账款	武汉光谷联合股份有限公司	76,012,050.48	68,372,370.61
其他应付款	武汉光谷地产有限公司	1,350,000.00	51,367,179.11

(六) 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2019 年	2018 年
			金额	金额
武汉光谷联合股份有限公司	代建工程款	市场价格	175,494,316.81	207,156,663.53

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2019 年		2018 年	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
东湖新技术开发区管理委员会	代建管理费	代建项目工程支出的 1.5%	83,274,573.05	100.00	72,378,388.36	100.00

十三、其他重大事项

1、租赁

(1) 售后租回交易相关信息

A、2015年3月16日，公司与中国外贸金融租赁有限公司签订 ZMZ-2015-0022号《融资租赁合同》、ZMZ-2015-0022号补充约定，合同约定：

a、租赁物：

租赁物为东湖高新区电力配套设施；

b、租赁期：

租赁期为5年，转让价款支付日起算；

c、租金：

c.1、“租金”由“租赁成本”和“租赁利息”构成；“租赁成本”甲方从乙方处购买租赁物件所支付的转让价款及双方一致同意计入成本的费用之和，总额为人民币叁亿元整；租赁利息为租赁期限内的利息，租赁利息的起算日为付款日；

c.2、租赁利率为中国人民银行发布的5年期以上贷款基准利率下浮5%。本合同签订时中国人民银行人民币5年期以上贷款基准利率为5.75%，租赁利率为该基准利率下浮5%，本合同签订时租赁利率为5.4625%。

c.3、双方按等额租金后付的原则确定每个租金支付期租金的偿还数，租金以人民币计付。“租赁期”共划分为24个连续的租金支付期，自付款日（含）起至实际起租日（不含）止的期间为租前期；在租前期内，就该转让价款及融资租赁合同、本协议或甲乙双方约定计入租赁成本的其他款项之和按照租赁利率计算所产生的利息为租前息；租前期内只收取租前息，不收取租赁本金；各期租前息支付日为每年3、6、9、12月的15日，最后一次租前息应按照实际天数计算并在实际起租日当日支付给甲方。

公司实际于2015年6月15日开始偿还与中国外贸金融租赁有限公司租赁利息，2015年年中，中国人民银行3次调整5年期借款利率，中国外贸金融租赁有限公司随着调整租赁利率，因此将租金支付表进行调整，承租人自2016年3月15日起按调整后的租金支付表支付租金。调整前最低融资付款额合计345,771,197.91元，调整后最低融资付款额合计339,156,625.00元，调整减少长期应付款6,614,572.91元。

B、2016年3月11日，公司与工银金融租赁有限公司签订2015年工银租赁设备二字第094号-ZHJG《融资租赁合同》，合同约定：

a、租赁物：

租赁物为东湖高新区部分道路工程及综合管网配套设施；

b、租赁期：

租赁期为7年，转让价款支付日起算；

c、租金：

c.1、“租金”由“租赁成本”和“租赁利息”构成；“租赁成本”甲方从乙方处购买租赁物件所支付的转让价款及双方一致同意计入成本的费用之和，总额为人民币伍亿元整；租赁利息为租赁期限内的利息，租赁利息的起算日为付款日；

c.2、租赁利率为中国人民银行发布的5年期以上贷款基准利率计算。本合同签订时中国人民银行人民币5年期以上贷款基准利率为4.9%，本合同签订时租赁利率为4.9%。

c.3、双方按等额租金后付的原则确定每个租金支付期租金的偿还数，租金以人民币计付。“租赁期”共划分为28个连续的租金支付期，自付款日（含）起至实际起租日（不含）止的期间为租前期；在租前期内，就该转让价款及融资租赁合同、本协议或甲乙双方约定计入租赁成本的其他款项之和按照租赁利率计算所产生的利息为租前息；租前期内只收取租前息，不收取租赁本金；各期租前息支付日为每年3、6、9、12月的15日，最后一次租前息应按照实际天数计算并在实际起租日当日支付给甲方。

d.租赁物的留购价款为人民币壹元整。

公司实际于2016年6月15日开始偿还与工银金融租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计590,137,151.93元，起租日为2016年3月15日，实际起租日为2016年3月30日，调减租金1,020,833.33元，调整后最低融资付款额合计589,116,318.60元，调整减少长期应付款1,020,833.33元。

C、2016年7月20日，公司与兴业金融租赁有限公司签订 CIBFL-2016-025-HZ《融资租赁合同》，合同约定：

a、租赁物：

租赁物为东湖高新区部分电网资产；

b、租赁期：

租赁期为6年，转让价款支付日起算；

c、租金：

c.1、“租金”由“租赁成本”和“租赁利息”构成；“租赁成本”甲方从乙方处购买租赁物件所支付的转让价款及双方一致同意计入成本的费用之和，总额为人民币壹亿柒仟万元整；租赁利息为租赁期限内的利息，租赁利息的起算日为付款日；

c.2、租赁利率为中国人民银行发布的5年期以上贷款基准利率计算。本合同签订时中国

人民银行人民币5年期以上贷款基准利率为4.9%，本合同签订时实际执行的租赁利率为4.75%。

c.3、双方按等额租金后付的原则确定每个租金支付期租金的偿还数，租金以人民币计付。“租赁期”共划分为12个连续的租金支付期，自付款日（含）起至实际起租日（不含）止的期间为租前期；在租前期内，就该转让价款及融资租赁合同、本协议或甲乙双方约定计入租赁成本的其他款项之和按照租赁利率计算所产生的利息为租前息；租前期内只收取租前息，不收取租赁本金；各期租前息支付日为每年4、10月的20日，最后一次租前息应按照实际天数计算并在实际起租日当日支付给甲方。

d.租赁物的留购价款为人民币零元整。

公司实际于2016年10月20日开始偿还与兴业金融租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计196,535,347.68元，起租日为2016年7月20日，实际起租日为2016年7月20日。

D、2016年7月21日，公司与光谷融资租赁有限公司签订光谷租赁租字【2016】04号《融资租赁合同》，合同约定：

a、租赁物：

租赁物为东湖高新区部分道路道排工程；

b、租赁期：

租赁期为10年，转让价款支付日起算；

c、租金：

c.1、“租金”由“租赁成本”和“租赁利息”构成；“租赁成本”甲方从乙方处购买租赁物件所支付的转让价款及双方一致同意计入成本的费用之和，总额为人民币伍亿元整；租赁利息为租赁期限内的利息，租赁利息的起算日为付款日；

c.2、租赁利率为年利率5.145%。该利率并非固定利率，租期内如遇中国人民银行调整基准利率，则双方按自中国人民银行调整基准利率调整后的基准利率同比例、同方向调整。

c.3、双方按等额租金后付的原则确定每个租金支付期租金的偿还数，租金以人民币计付。“租赁期”共划分为40个连续的租金支付期，自付款日（含）起至实际起租日（不含）止的期间为租前期；在租前期内，就该转让价款及融资租赁合同、本协议或甲乙双方约定计入租赁成本的其他款项之和按照租赁利率计算所产生的利息为租前息；租前期内只收取租前息，不收取租赁本金；各期租前息支付日为每年3、6、9、12月的21日，最后一次租前息应按照实际天数计算并在实际起租日当日支付给甲方。

公司实际于2016年9月21日开始偿还与光谷融资租赁有限公司租赁本金。初始合同最低

融资付款额合计649,224,345.12元，起租日为2016年7月21日，实际起租日为2016年7月22日，调增租金1,327.62元，调整后最低融资付款额合计649,225,672.74元，调整增加长期应付款1,327.62元。

E1、2016年7月22日，公司与恒立金通融资租赁有限公司签订恒立回租字2016-003号《融资租赁合同》，合同约定：

a、租赁物：

租赁物为东湖高新区部分道路道排工程；

b、租赁期：

租赁期为10年，转让价款支付日起算；

c、租金：

c.1、“租金”由“租赁成本”和“租赁利息”构成：“租赁成本”甲方从乙方处购买租赁物件所支付的转让价款及双方一致同意计入成本的费用之和，总额为人民币伍亿元整；租赁利息为租赁期限内的利息，租赁利息的起算日为付款日；

c.2、租赁利率为年利率5.39%。该利率并非固定利率，租期内如遇中国人民银行调整基准利率，则双方按自中国人民银行调整基准利率调整后的基准利率同比例、同方向调整。

c.3、双方按等额租金后付的原则确定每个租金支付期租金的偿还数，租金以人民币计付。“租赁期”共划分为40个连续的租金支付期，自付款日（含）起至实际起租日（不含）止的期间为租前期；在租前期内，就该转让价款及融资租赁合同、本协议或甲乙双方约定计入租赁成本的其他款项之和按照租赁利率计算所产生的利息为租前息；租前期内只收取租前息，不收取租赁本金；各期租前息支付日为每年3、6、9、12月的21日，最后一次租前息应按照实际天数计算并在实际起租日当日支付给甲方。

d.租赁物的留购价款为人民币壹元整。

公司实际于2016年9月21日开始偿还与恒立金通融资租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计649,224,345.12元，起租日为2016年7月21日，实际起租日为2016年7月22日，调增租金7,107,348.68元，调整后最低融资付款额合计656,331,693.80元，调整增加长期应付款7,107,348.68元。

E2、2016年11月25日，公司与恒立金通融资租赁有限公司签订恒立回租字2016-008号《融资租赁合同》，合同约定：

a、租赁物：

租赁物为东湖高新区部分道路道排工程；

b、租赁期：

租赁期为10年，转让价款支付日起算；

c、租金：

c.1、“租金”由“租赁成本”和“租赁利息”构成；“租赁成本”甲方从乙方处购买租赁物件所支付的转让价款及双方一致同意计入成本的费用之和，总额为人民币伍亿元整；租赁利息为租赁期限内的利息，租赁利息的起算日为付款日；

c.2、租赁利率为年利率4.90%。该利率并非固定利率，租期内如遇中国人民银行调整基准利率，则双方按自中国人民银行调整基准利率调整后的基准利率同比例、同方向调整。

c.3、双方按等额租金后付的原则确定每个租金支付期租金的偿还数，租金以人民币计付。“租赁期”共划分为40个连续的租金支付期，自付款日（含）起至实际起租日（不含）止的期间为租前期；在租前期内，就该转让价款及融资租赁合同、本协议或甲乙双方约定计入租赁成本的其他款项之和按照租赁利率计算所产生的利息为租前息；租前期内只收取租前息，不收取租赁本金；各期租前息支付日为每年3、6、9、12月的21日，最后一次租前息应按照实际天数计算并在实际起租日当日支付给甲方。

d.租赁物的留购价款为人民币壹元整。

公司实际于2017年6月21日开始偿还与恒立金通融资租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计642,682,197.30元，起租日为2017年4月14日，实际起租日为2017年4月14日。

F、2016年1月19日，公司与渝农商金融租赁有限公司签订【CQRCFL-HZ-2016-0001】《融资租赁合同》，合同约定：

a、租赁物：

租赁物为东湖高新区部分道路道排工程；

b、租赁期：

租赁期为5年，转让价款支付日起算；

c、租金：

c.1、“租金”由“租赁成本”和“租赁利息”构成；“租赁成本”甲方从乙方处购买租赁物件所支付的转让价款及双方一致同意计入成本的费用之和，总额为人民币柒亿元整；租赁利息为租赁期限内的利息，租赁利息的起算日为付款日；

c.2、租赁利率为中国人民银行发布的5年期以上贷款基准利率计算。本合同签订时中国人民银行人民币5年期以上贷款基准利率为4.9%，本合同核定的租赁利率为4.75%。

c.3、双方按等额租金后付的原则确定每个租金支付期租金的偿还数，租金以人民币计付。“租赁期”共划分为10个连续的租金支付期，自付款日（含）起至实际起租日（不含）止的期间为租前期；在租前期内，就该转让价款及融资租赁合同、本协议或甲乙双方约定计入租赁成本的其他款项之和按照租赁利率计算所产生的利息为租前息；租前期内只收取租前息，不收取租赁本金；本公司实际于2016年1月22日、1月27日、2月1日、3月28日分别收到甲方1.7亿元、1亿元、2亿元、2.3亿元融资租赁款，前两期租前息支付日为每年2、8月的20日，第三期租前息支付日为每年3月、9月20日，第四期租前息支付日为每年4月、10月20日，各期最后一次租前息应按照实际天数计算并在实际起租日当日支付给甲方。

公司实际于2016年1月21日开始偿还与渝农商金融租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计780,499,217.10元，起租日为2016年7月21日，实际起租日为2016年7月22日，调减租金168,771.80元，调整后最低融资付款额合计780,330,445.30元。

G、2015年11月13日，公司与湖北金融租赁股份有限公司签订金租租合字【2015】003号《融资租赁合同》、合同约定：

a、租赁物：

租赁物为武汉光谷生物创新园路道排管网、电力管网；

b、租赁期：

租赁期为5年，转让价款支付日起算；

c、租金：

c.1、“租金”由“租赁成本”和“租赁利息”构成；“租赁成本”甲方从乙方处购买租赁物件所支付的转让价款及双方一致同意计入成本的费用之和，总额为人民币贰亿元整；租赁利息为租赁期限内的利息，租赁利息的起算日为付款日；

c.2、租赁利率为固定年利率5.2%。

c.3、双方按等额租金后付的原则确定每个租金支付期租金的偿还数，租金以人民币计付。“租赁期”共划分为24个连续的租金支付期，自付款日（含）起至实际起租日（不含）止的期间为租前期；在租前期内，就该转让价款及融资租赁合同、本协议或甲乙双方约定计入租赁成本的其他款项之和按照租赁利率计算所产生的利息为租前息；租前期内只收取租前息，不收取租赁本金；第一期租前息支付日为起租日（2015年11月24日）所在月后第3月的15日，以后每3月对应日支付一次，共20期。

公司实际于2016年2月15日开始偿还与湖北金融租赁股份有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计228,195,586.80元，调整后最低融资付款额合计228,554,952.20元，起租

日为2016年2月15日，实际起租日为2016年2月15日。

H1、2017年6月12日，公司与国银金融租赁股份有限公司签订国金租【2017】租字第(B-005-01)号《融资租赁合同》、合同约定：

a、租赁物：

租赁物为东湖高新区部分道排综合管网工程、桥梁及地下人行通道等构筑物；

b、租赁期：

租赁期为10年，转让价款支付日起算；

c、租金：

c.1、“租金”由“租赁成本”和“租赁利息”构成；“租赁成本”甲方从乙方处购买租赁物件所支付的转让价款及双方一致同意计入成本的费用之和，总额为人民币伍亿捌仟伍佰万元整；租赁利息为租赁期限内的利息，租赁利息的起算日为付款日；

c.2、租赁利率为中国人民银行发布的5年期以上贷款基准利率计算。本合同签订时中国人民银行人民币5年期以上贷款基准利率为4.9%，上浮12%，本合同核定的租赁利率为5.49%。

c.3、双方按等额租金后付的原则确定每个租金支付期租金的偿还数，租金以人民币计付。“租赁期”共划分为20个连续的租金支付期，自付款日（含）起至实际起租日（不含）止的期间为租前期；在租前期内，就该转让价款及融资租赁合同、本协议或甲乙双方约定计入租赁成本的其他款项之和按照租赁利率计算所产生的利息为租前息；租前期内只收取租前息，不收取租赁本金；各期租前息支付日为每年6、12月的10日，最后一次租前息应按照国家实际天数计算并在实际起租日当日支付给甲方。。

公司实际于2017年12月10日开始偿还与国银融资租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计768,098,481.60元，起租日为2017年7月14日。

H2、2019年4月30日，公司与国银金融租赁股份有限公司签订国金租【2019】租字第(B-011)号《融资租赁合同》、合同约定：

a、租赁物：

租赁物为光谷网球中心设施设备；

b、租赁期：

租赁期为8年，转让价款支付日起算；

c、租金：

c.1、“租金”由“租赁成本”和“租赁利息”构成；“租赁成本”甲方从乙方处购买租赁物件所支付的转让价款及双方一致同意计入成本的费用之和，总额为人民币壹拾贰亿元

整；租赁利息为租赁期限内的利息，租赁利息的起算日为付款日；

c.2、租赁利率为中国人民银行发布的5年期以上贷款基准利率计算。本合同签订时中国人民银行人民币5年期以上贷款基准利率为4.9%，上浮18%，本合同核定的租赁利率为5.782%。

c.3、双方按等额租金后付的原则确定每个租金支付期租金的偿还数，租金以人民币计付。“租赁期”共划分为32个连续的租金支付期，自付款日（含）起至实际起租日（不含）止的期间为租前期；在租前期内，就该转让价款及融资租赁合同、本协议或甲乙双方约定计入租赁成本的其他款项之和按照租赁利率计算所产生的利息为租前息；租前期内只收取租前息，不收取租赁本金；各期租前息支付日为每年2、5、8、11月的15日，最后一次租前息应按照实际天数计算并在实际起租日当日支付给甲方。

公司实际于2019年8月15日开始偿还与国银融资租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融资产款额合计1,512,478,915.20元，起租日为2019年5月15日。

11、2018年5月25日，公司与航天科工金融租赁有限公司签订 HTJZ-A(HZ)-2018035《融资租赁合同》，合同约定：

a、租赁物：

租赁物为九峰变电站线路工程、光谷大道道排工程、楚平路道排工程等构筑物；

b、租赁期：

租赁期为6年，转让价款支付日起算；

c、租金：

c.1、“租金”由“租赁成本”和“租赁利息”构成；“租赁成本”甲方从乙方处购买租赁物件所支付的转让价款及双方一致同意计入成本的费用之和，总额为人民币伍亿元整；租赁利息为租赁期限内的利息，租赁利息的起算日为付款日；

c.2、租赁利率为5.88%。

c.3、双方按等额租金后付的原则确定每个租金支付期租金的偿还数，租金以人民币计付。“租赁期”共划分为12个连续的租金支付期，自付款日（含）起至实际起租日（不含）止的期间为租前期；在租前期内，就该转让价款及融资租赁合同、本协议或甲乙双方约定计入租赁成本的其他款项之和按照租赁利率计算所产生的利息为租前息；租前期内只收取租前息，不收取租赁本金；各期租前息支付日为每年2、8月的15日，最后一次租前息应按照实际天数计算并在实际起租日当日支付给甲方。。

公司实际于2018年8月15日开始偿还与航天科工金融租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计597,006,388.89元，起租日为2018年5月25日。

I2、2018年6月19日，公司与航天科工金融租赁有限公司签订 HTJZ-A(HZ)-2018041《融资租赁合同》，合同约定：

a、租赁物：

租赁物为道排、电缆供电、燃气管道工程等构筑物；

b、租赁期：

租赁期为6年，转让价款支付日起算；

c、租金：

c.1、“租金”由“租赁成本”和“租赁利息”构成；“租赁成本”甲方从乙方处购买租赁物件所支付的转让价款及双方一致同意计入成本的费用之和，总额为人民币叁亿元整；租赁利息为租赁期限内的利息，租赁利息的起算日为付款日；

c.2、租赁利率为5.88%。

c.3、双方按等额租金后付的原则确定每个租金支付期租金的偿还数，租金以人民币计付。“租赁期”共划分为12个连续的租金支付期，自付款日（含）起至实际起租日（不含）止的期间为租前期；在租前期内，就该转让价款及融资租赁合同、本协议或甲乙双方约定计入租赁成本的其他款项之和按照租赁利率计算所产生的利息为租前息；租前期内只收取租前息，不收取租赁本金；各期租前息支付日为每年3、9月的15日，最后一次租前息应按照实际天数计算并在实际起租日当日支付给甲方。

公司实际于2018年9月15日开始偿还与航天科工金融租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计358,432,083.33元，起租日为2018年6月19日。

J、2019年7月16日，公司与中车金融租赁有限公司签订 CRRCFI-2019-013-HZ《融资租赁合同》，合同约定：

a、租赁物：

租赁物为服务中心附属设施；

b、租赁期：

租赁期为6年，转让价款支付日起算；

c、租金：

c.1、“租金”由“租赁成本”和“租赁利息”构成；“租赁成本”甲方从乙方处购买租赁物件所

支付的转让价款及双方一致同意计入成本的费用之和，总额为人民币伍亿元整；租赁利息为租赁期限内的利息，租赁利息的起算日为付款日；

c.2、本合同项下的租赁利率为中国人民银行公布的人民币同期贷款基准利率绝对值上浮0.7%，即租赁利率为5.60%。

c.3、双方按等额租金后付的原则确定每个租金支付期租金的偿还数，租金以人民币计付。“租赁期”共划分为12个连续的租金支付期，自付款日（含）起至实际起租日（不含）止的期间为租前期；在租前期内，就该转让价款及融资租赁合同、本协议或甲乙双方约定计入租赁成本的其他款项之和按照租赁利率计算所产生的利息为租前息；租前期内只收取租前息，不收取租赁本金；各期租前息支付日为每年6、12月的20日，最后一次租前息应按照实际天数计算并在实际起租日当日支付给甲方。

公司实际于2019年12月20日开始偿还与中车金融租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计601,860,141.66元，起租日为2019年6月20日。

K、2019年8月23日，公司子公司武汉光谷中心城建设投资有限公司与华融金融租赁股份有限公司签订华融租赁（18）回字第1806873100号《融资租赁合同》，合同约定：

a、租赁物：

租赁物为武汉光谷中心城污水管网；

b、租赁期：

租赁期为6年，转让价款支付日起算；

c、租金：

c.1、“租金”由“租赁成本”和“租赁利息”构成；“租赁成本”甲方从乙方处购买租赁物件所支付的转让价款及双方一致同意计入成本的费用之和，总额为人民币伍亿元整；租赁利息为租赁期限内的利息，租赁利息的起算日为付款日；

c.2、本合同项下的租赁利率为6.12%。

c.3、双方按差额租金后付的原则确定每个租金支付期租金的偿还数，租金以人民币计付。“租赁期”共划分为24个连续的租金支付期，自付款日（含）起至实际起租日（不含）止的期间为租前期；在租前期内，就该转让价款及融资租赁合同、本协议或甲乙双方约定计入租赁成本的其他款项之和按照租赁利率计算所产生的利息为租前息；租前期内只收取租前息，不收取租赁本金；各期租前息支付日为每年2、5、8、11月的26日，最后一次租前息应按照实际天数计算并在实际起租日当日支付给甲方。

公司实际于2019年11月26日开始偿还与华融金融租赁股份有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计623,919,924.57元，起租日为2019年8月26日。

L、2019年8月16日，公司子公司武汉光谷中心城建设投资有限公司与尚禾融资租赁有限公司（牵头方）、华夏金融租赁股份有限公司（参与方）签订 SHZL-LH-2019027号《融资租赁合同》，合同约定：

a、租赁物：

租赁物为武汉光谷会展中心配套设施；

b、租赁期：

租赁期为5年，转让价款支付日起算；

c、租金：

c.1、“租金”由“租赁成本”和“租赁利息”构成；“租赁成本”甲方从乙方处购买租赁物件所支付的转让价款及双方一致同意计入成本的费用之和，总额为人民币伍亿元整；租赁利息为租赁期限内的利息，租赁利息的起算日为付款日；

c.2、本合同项下的租赁利率为5.5625%。

c.3、双方按等额租金后付的原则确定每个租金支付期租金的偿还数，租金以人民币计付。“租赁期”共划分为10个连续的租金支付期，自付款日（含）起至实际起租日（不含）止的期间为租前期；在租前期内，就该转让价款及融资租赁合同、本协议或甲乙双方约定计入租赁成本的其他款项之和按照租赁利率计算所产生的利息为租前息；租前期内只收取租前息，不收取租赁本金；各期租前息支付日为每年3、9月的15日，最后一次租前息应按照实际天数计算并在实际起租日当日支付给甲方。

公司实际于2019年12月15日开始偿还与华夏金融租赁股份有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计581,775,746.20元，起租日为2019年9月5日。

M、2019年8月16日，公司子公司武汉光谷中心城建设投资有限公司与太上融资租赁（上海）有限公司（牵头方）、中航国际租赁有限公司（参与方）签订 TSLH201908003号《融资租赁合同》，合同约定：

a、租赁物：

租赁物为武汉光谷科技会展中心设备；

b、租赁期：

租赁期为5年，转让价款支付日起算；

c、租金：

c.1、“租金”由“租赁成本”和“租赁利息”构成；“租赁成本”甲方从乙方处购买租赁物件所支付的转让价款及双方一致同意计入成本的费用之和，总额为人民币叁亿元整；租赁利息为租赁期限内的利息，租赁利息的起算日为付款日；

c.2、本合同项下的租赁利率为5.41%。

c.3、双方按等额租金后付的原则确定每个租金支付期租金的偿还数，租金以人民币计付。“租赁期”共划分为10个连续的租金支付期，自付款日（含）起至实际起租日（不含）止的期间为租前期；在租前期内，就该转让价款及融资租赁合同、本协议或甲乙双方约定计入租赁成本的其他款项之和按照租赁利率计算所产生的利息为租前息；租前期内只收取租前息，不收取租赁本金；各期租前息支付日为每年6、12月的2日，最后一次租前息应按照实际天数计算并在实际起租日当日支付给甲方。

公司实际于2020年3月2日开始偿还与中航国际租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计347,561,310.10元，起租日为2019年9月15日。

（2）与融资租赁有关的信息

A、截止报告期末，未确认融资费用的余额为936,367,367.75元；

B、各类租入资产的年初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额：

融资租赁租入资产类别	资产原价		累计折旧额	减值准备累计金额
	年初账面余额	期末账面余额		
1、高新区道排及桥隧	585,000,000.00			
2、电力配套设施	300,000,000.00	300,000,000.00		
3、道路排水设施	700,000,000.00	700,000,000.00		
4、道排以及综合管网配套	500,000,000.00	500,000,000.00		
5、水电气管网	170,000,000.00	170,000,000.00		
6、道排和桥梁	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00		
7、道排和电力工程	800,000,000.00	800,000,000.00		
8、路道排管网、电力管网	200,000,000.00	200,000,000.00		
9、光谷网球中心设施设备		1,200,000,000.00		
10、服务中心附属设施		500,000,000.00		
11、武汉光谷中心城污水管网		500,000,000.00		

融资租赁租入资产类别	资产原价		累计折旧额	减值准备 累计 金额
	年初账面余额	期末账面余额		
12、武汉光谷会展中心配套设施		500,000,000.00	38,817,650.37	
13、武汉光谷科技会展中心设备		300,000,000.00		
合计	4,755,000,000.00	7,170,000,000.00	38,817,650.37	

C、以后年度将支付的最低租赁付款额:

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	1,073,999,997.55
1年以上2年以内(含2年)	856,767,505.22
2年以上3年以内(含3年)	895,948,745.84
3年以上	2,526,742,128.53
合计	5,353,458,377.14

其中:

(1) 中国外贸金融租赁有限公司东湖高新区电力配套设施售后回租项目

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	30,000,000.00
合计	30,000,000.00

(2) 工银金融租赁有限公司高新区道排工程及综合管网配套设施项目

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	71,428,571.28
1年以上2年以内(含2年)	71,428,571.28
2年以上3年以内(含3年)	71,428,571.28
3年以上	17,857,142.85
合计	232,142,856.69

(3) 渝农商金融租赁有限责任公司高新区部分道路排水建设完工项目

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	150,799,800.59
合计	150,799,800.59

(4) 兴业金融租赁有限责任公司高新区水电道路管网完工项目

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	25,405,450.57
1年以上2年以内(含2年)	16,924,286.40
2年以上3年以内(含3年)	8,450,815.07
合计	50,780,552.04

(5) 恒立金通融资租赁有限公司高新区水电道路管网完工项目

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	82,026,199.99
1年以上2年以内(含2年)	91,011,100.01
2年以上3年以内(含3年)	107,176,499.99
3年以上	485,691,899.99
合计	765,905,699.98

(6) 武汉光谷融资租赁有限公司高新区水电道路管网完工项目

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	41,537,780.53
1年以上2年以内(含2年)	49,473,473.54
2年以上3年以内(含3年)	57,703,138.45
3年以上	213,994,232.65
合计	362,708,625.17

(7) 航天科工金融租赁有限公司光谷大道道排等构筑物完工项目

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	133,333,333.33
1年以上2年以内(含2年)	133,333,333.33
2年以上3年以内(含3年)	133,333,333.34
3年以上	200,000,000.00
合计	600,000,000.00

(8) 国银融资租赁有限公司租赁物为光谷网球中心设施设备

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	124,741,109.46
1年以上2年以内(含2年)	132,399,739.34
2年以上3年以内(含3年)	140,333,707.96
3年以上	743,022,050.80
合计	1,140,496,607.56

(9) 中车金融租赁有限公司租赁物为服务中心附属设施

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	79,988,033.39
1年以上2年以内(含2年)	84,530,073.88
2年以上3年以内(含3年)	89,330,029.59
3年以上	246,151,863.14
合计	500,000,000.00

(10) 武汉光谷生物创新园路道排管网、电力管网项目

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	44,241,210.11
合计	44,241,210.11

(11) 华融融资租赁股份有限公司武汉光谷中心城污水管网

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	69,874,966.03
1年以上2年以内(含2年)	91,799,516.18
2年以上3年以内(含3年)	102,325,238.90
3年以上	341,223,822.21
合计	605,223,543.32

(12) 华夏金融租赁有限公司武汉光谷会展中心配套设施

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	116,355,149.24
1年以上2年以内(含2年)	116,355,149.24
2年以上3年以内(含3年)	116,355,149.24

剩余租赁期	最低租赁付款额
3年以上	174,532,723.86
合计	523,598,171.58

(13) 中航国际租赁有限公司武汉光谷科技会展中心设备

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	104,268,393.03
1年以上2年以内(含2年)	69,512,262.02
2年以上3年以内(含3年)	69,512,262.02
3年以上	104,268,393.03
合计	347,561,310.10

十四、母公司主要会计报表项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

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				
组合1: 账龄				
组合2: 组合内关联方及政府款项	8,484,800,287.58	100.00		
组合小计	8,484,800,287.58	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	8,484,800,287.58	100.00		

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				

种类	期初余额			
	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应收账款				
组合1： 账龄				
组合2： 组合内关联方及政府款项	7,390,908,476.33	100.00		
组合小计	7,390,908,476.33	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	7,390,908,476.33	100.00		

(2) 本报告期应收账款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额		期初余额	
	金 额	计提坏账 金 额	金 额	计提坏账 金 额
东湖新技术开发区管理委员会	573,602,904.19		559,861,267.51	
合 计	573,602,904.19		559,861,267.51	

(3) 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(%)
武汉市财政局东湖开发区分局	非关联方	7,872,090,296.67	1-3 年	92.78
东湖新技术开发区管理委员会	控股股东	573,602,904.19	1-5 年	6.76
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	0.46
合 计		8,484,800,287.58		100.00

2、其他应收款

科目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	8,797,448.17	

科目	期末余额	年初余额
其他应收款	12,682,976,874.93	8,468,293,531.66
合计	12,691,774,323.10	8,468,293,531.66

(1) 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	8,797,448.17			
其中：(1) 武汉天马微电子有限公司	8,797,448.17		尚未支付	
合计	8,797,448.17			

(2) 其他应收款按种类披露：

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	15,080,000.00	0.12	15,080,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收款项：				
组合 1：账龄	373,669,143.25	2.94	14,742,122.19	3.95
组合 2：关联方及政府款项	12,324,049,853.87	96.94		
组合小计	12,697,718,997.12	99.88	14,742,122.19	0.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	12,712,798,997.12	100.00	29,822,122.19	0.23

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	15,230,000.00	0.18	15,230,000.00	100.00

种类	期初余额			
	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应收款项:				
组合 1: 账龄	554,927,065.16	6.53	16,776,328.02	3.02
组合 2: 关联方及政府款项	7,930,142,794.52	93.29		
组合小计	8,485,069,859.68	99.82	16,776,328.02	0.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	8,500,299,859.68	100.00	32,006,328.02	0.38

(1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	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	5年以上	100.00	公司已停业
合计	15,080,000.00	15,080,000.00			

(2) 组合 1 中, 按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(含1年)	334,260,751.18	89.46	1,671,303.75
1年至2年(含2年)	20,252,339.48	5.42	1,012,616.97
2年至3年(含3年)	3,478,568.45	0.93	347,856.85
3年至4年(含4年)	81,599.40	0.02	16,319.88
4年至5年(含5年)	6,503,100.00	1.74	2,601,240.00
5年以上	9,092,784.74	2.43	9,092,784.74
合计	373,669,143.25	100.00	14,742,122.19

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	526,871,593.33	94.94	2,634,357.97

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年至2年(含2年)	5,766,124.66	1.04	288,306.23
2年至3年(含3年)	81,599.39	0.02	8,159.94
3年至4年(含4年)	10,441,554.87	1.88	2,088,310.97
4年至5年(含5年)	15,000.00		6,000.00
5年以上	11,751,192.91	2.12	11,751,192.91
合计	554,927,065.16	100.00	16,776,328.02

(3) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提其他应收款坏账准备 1,779,858.83 元, 转回坏账准备 3,964,064.66 元, 具体明

细见下表:

债务人名称	转回或收回 金额	转回或收回前累计已 计提坏账准备金额	转回或收回 原因、方式
武汉大舒置业有限公司	3,941,554.79	788,310.96	款项收回
武汉道博股份有限公司	2,880,000.00	2,880,000.00	款项清理
武汉东旭光电科技有限公司	150,000.00	150,000.00	款项清理
其他	8,628,901.70	145,753.70	款项收回
合计	15,600,456.49	3,964,064.66	

(4)截至 2019 年 12 月 31 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(%)
武汉东湖新技术开发区管理委 员会	控股股东	2,773,797,620.94	1年以内	21.82
武汉市财政局东湖开发区分局	政府部门	2,697,767,660.20	1-4年	21.22
武汉光谷产业投资有限公司	子公司	2,229,770,587.50	1年以内	17.54
武汉天马微电子有限公司	被投资单位	1,502,060,882.81	0-2年	11.82
武汉光谷建设投资有限公司	子公司	759,365,448.98	1-3年	5.97
合计		9,962,762,200.43		78.37

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细

被投资单位名称	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
权益法核算						
武汉博沃生物科技有限公司	170,000,000.00		170,000,000.00	170,000,000.00	直接持股 20.73, 间接持股 4.696	25.426
武汉花山生态新城投资有限公司	330,000,000.00	1,381,782,673.12	-202,162,751.87	1,179,619,921.25	18.07	18.07
武汉长江大数据交易中心有限公司	4,680,000.00				39.00	39.00
武汉光谷国际医疗有限责任公司	171,000,000.00	169,717,180.22	-2,726,958.31	166,990,221.91	48.72	48.72
武汉长江融达信息技术有限公司	36,783,300.00	32,553,055.63	-1,307,199.94	31,245,855.69	40.00	40.00
武汉泰然生物谷有限公司	300,000,000.00	289,529,004.48	17,235,884.15	306,764,888.63	30.00	30.00
围开(湖北)投资有限公司	12,000,000.00	59,280,714.41	143,043.98	59,423,758.39	40.00	40.00
湖北长江书法艺术发展有限公司	64,000,000.00	63,981,486.82		63,981,486.82	20.00	20.00
小计	1,088,463,300.00	1,996,844,114.68	-18,817,981.99	1,978,026,132.69		
成本法核算						
武汉光谷生物医药产业园发展有限公司	129,567,097.44	129,567,097.44		129,567,097.44	58.55	58.55
武汉光谷资产投资管理有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00	100.00
武汉摩科建设发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00	100.00
武汉光谷产业园建设投资有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00		250,000,000.00	100.00	100.00
武汉光谷产业投资有限公司	9,683,786,251.52	9,586,586,251.52	97,200,000.00	9,683,786,251.52	100.00	100.00
湖北省科技投资集团(香港)有限公司	215,000,000.00	215,000,000.00		215,000,000.00	100.00	100.00

被投资单位名称	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
武汉光谷金融控股集团有限公司	5,826,995,866.06	5,759,475,866.06	80,520,000.00	5,839,995,866.06	78.88	78.88
武汉长江融达电子有限公司	82,231,440.00	82,231,440.00		82,231,440.00	73.33	73.33
武汉光谷建设投资有限公司	3,862,197,350.08	3,862,197,350.08		3,862,197,350.08	89.80	100.00
武汉光谷生物产业基地建设投资有限公司	1,972,909,609.32	1,521,329,609.32	451,580,000.00	1,972,909,609.32	100.00	100.00
武汉未来科技城投资建设有限公司	708,218,973.93	708,218,973.93		708,218,973.93	71.24	71.24
武汉东湖综合保税区建设投资有限公司	797,265,000.00	797,265,000.00		797,265,000.00	100.00	100.00
武汉光谷交通建设有限公司	5,134,820,600.00	4,305,820,600.00	829,000,000.00	5,134,820,600.00	85.66	100.00
武汉光谷中心城建设投资有限公司	672,000,000.00	364,000,000.00	308,000,000.00	672,000,000.00	84.00	100.00
光谷置业(武汉)有限公司	1,044,001,888.70	670,920,188.70	373,081,700.00	1,044,001,888.70	100.00	100.00
武汉金融港开发有限公司	270,109,105.10	270,109,105.10		270,109,105.10	100.00	100.00
武汉光谷节能科技园有限公司	258,593,912.58	258,593,912.58		258,593,912.58	100.00	100.00
开元武汉光谷流芳新镇开发有限责任公司	602,231,775.20	602,231,775.20		602,231,775.20	100.00	100.00
武汉光谷教育建设投资有限公司	225,738,666.65		225,738,666.65	225,738,666.65	100.00	100.00
小计	31,845,667,536.58	29,493,547,169.93	2,365,120,366.65	31,858,667,536.58		
合计	32,934,130,836.58	31,490,391,284.61	2,346,302,384.66	33,836,693,669.27		

(2) 报告期内长期股权投资减值的变动情况

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	本期计提	本期减少	期末余额	
光谷置业(武汉)有限公司	59,050,000.00			59,050,000.00	100.00
合计	59,050,000.00			59,050,000.00	

4、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	372,953,945.93	279,173,324.09
营业成本	82,712,061.96	88,567,452.81

(2) 营业收入（按类别）

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	12,963,808.19	7,586,034.45	16,209,701.02	6,933,896.22
往来借款利息	180,181,436.95		110,290,288.12	
租金及物业管理费收入	179,808,700.79	75,126,027.51	152,673,334.95	81,633,556.59
合计	372,953,945.93	82,712,061.96	279,173,324.09	88,567,452.81

5、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
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	75,524,851.00	5,917,808.92
处置长期股权投资产生的投资收益		106,098,957.87
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	8,797,448.17	8,399,977.51
处置可供出售的金融资产取得的投资收益		17,024,964.91
合计	84,322,299.17	137,441,709.21

十五、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。

十六、财务报表的批准

财务报表业经公司董事会批准。

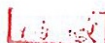
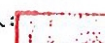
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91420106081978608B



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

1-5



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先:

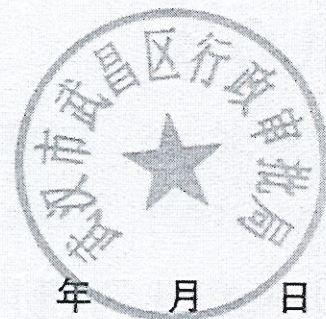
成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务审计、基本建设决（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（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）

登记机关



年 月 日

2020 01 19

证书序号：0002385

说 明

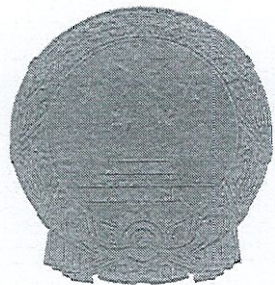
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一八年九月三日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发（2013）25号

批准执业日期：2013年10月28日



证书序号: 000387

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 石文先

证书号: 53

发证时间: 二〇二〇年十一月十八日

证书有效期至: 二〇二一年十一月十八日



17



姓名: 李德斌
 Full name: 李德斌
 Sex: 男
 Date of birth: 1973-12-08
 Working unit: 武汉德源会计师事务所(普通合伙)
 Identity card No.: 420106197312084032



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



证书编号: 420100050893
 No. of Certificate

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

发证日期: 2008 年 08 月 23 日
 Date of Issuance /y /m /d

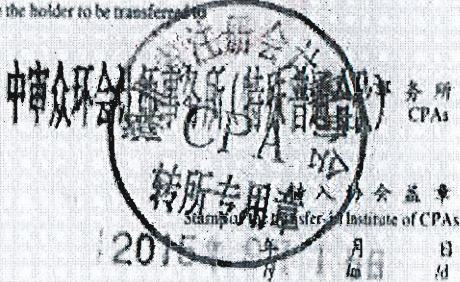
2015 年 05 月 18 日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



10

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/ /

11

年度检验登记
Annual Renewal Registration

李彦斌 (420100050893)

2018年已通过



8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

李彦斌 (420100050893)

2019年已通过



5

李彦斌420100050893
2016年已通过
湖北注册会计师协会



验证证书真实有效

李彦斌420100050893
2017年已通过
湖北注册会计师协会



验证证书真实有效





姓 名 罗志臻
 Full name _____
 性 别 男
 Sex _____
 出生日期 1983-08-07
 Date of birth _____
 工作单位 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit _____
 身份证号码 420116198308074950
 Identity card No. _____



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

罗志雄 (420100050233)

2019年已通过



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 月 日
/ /

