

武汉金融控股（集团）有限公司

二〇一九年度财务报表附注

（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

（一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

武汉金融控股（集团）有限公司（曾用名“武汉经济发展投资（集团）有限公司”，以下简称“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）系经武汉市委办公厅市政府办公厅武办文[2005]28号文件批准，于2005年8月由原属市委办、局持有的武汉开发投资有限公司（以下简称“开发投公司”）、武汉交通建设投资有限公司（以下简称“交通投公司”）、武汉工业国有投资有限公司（以下简称“工业投公司”）、武汉建设投资公司（以下简称“建设投公司”）、武汉市农业投资有限公司、武汉火炬科技投资有限公司、武汉长江经济联合发展股份有限公司（以下简称“长发公司”）、武汉市创业担保有限责任公司和武汉市民发信用担保有限公司等九家单位国有股权合并重组而成，由武汉市人民政府国有资产监督管理委员会出资，出资比例100%，为国有独资公司。2015年8月8日，本集团正式更名为“武汉金融控股（集团）有限公司”。本集团现注册号/统一社会信用代码为91420100778164444G，注册资本为40亿元，实收资本40.30亿元，法定代表人：谌赞雄，注册地址：武汉市江汉区长江日报路77号。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

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

（三）最终控制人的名称

本公司最终控制人为武汉市人民政府国有资产监督管理委员会。

本公司设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

（四）营业期限

营业期限为长期。

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

本集团会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

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

（四）企业合并

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

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

（五）合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

2、合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

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

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

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

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动,在购买日所属当期转为投资损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量,处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资损益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投

资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

(六) 合营安排分类及共同经营的会计处理方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、外币交易

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

2、外币财务报表的折算

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

(九) 金融资产和金融负债

1、金融资产

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利

方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团指定的该类金融资产主要包括交易性金融资产。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

应收款项，指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产控制的,则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

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

2、金融负债

(1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

(2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融

负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

(十) 应收款项坏账准备

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

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 5,000.00 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合 1	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2	押金、有抵押担保的债权、对政府的债权、对长期战略合作伙伴的债权、小额贷款业务、典当业务等
组合 3	关联企业间应收款项和员工备用金
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认
组合 3	不计提坏账准备

(1) 组合 1 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

本集团业务分为金融板块和商贸板块,各业务板块按信用期账龄组合确定计提坏账准备的比例如下:

1) 金融板块

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)	0.00	0.00
1 至 2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	30.00	30.00
3 至 4 年 (含 4 年)	50.00	50.00
4 至 5 年 (含 5 年)	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

2) 商贸板块

①食品贸易板块

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)	0.00	0.00
1 至 2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	20.00	20.00
3 至 4 年 (含 4 年)	30.00	30.00
4 至 5 年 (含 5 年)	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

②制药板块

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)	5.00	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	30.00	30.00
3 至 4 年 (含 4 年)	50.00	50.00
4 至 5 年 (含 5 年)	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

③钢铁物流板块

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)	0.00	0.00
1 至 2 年 (含 2 年)	10.00	10.00

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
2至3年(含3年)	10.00	10.00
3至4年(含4年)	20.00	20.00
4至5年(含5年)	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

(十一) 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用先加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用五五摊销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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

(十二) 其他流动资产

本集团其他流动资产主要核算委托贷款、拆出资金等。

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

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

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

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

贷款资产组合	计提比例
正常类贷款	1.50%
关注类贷款	3.00%
次级类贷款	30.00%
可疑类贷款	60.00%
损失类贷款	100.00%

(十三) 长期股权投资

1、确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

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

控制是指本集团拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

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

2、长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

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

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定投资成本。

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

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

采用权益法核算时,初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3、长期股权投资的变更

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

资产公允价值份额之间的差额,前者大于后者的,不调整长期股权投资的账面价值;前者小于后者的,差额调整长期股权投资的账面价值,并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资,在编制个别财务报表时,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响,分类为可供出售金融资产的,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4、长期股权投资的处置

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

(十四) 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值,外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出;自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量,按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-40	0-5	5.00-2.38
土地使用权	40、50		2.00、2.50

当投资性房地产的用途改变为自用时,则自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,则自改变之日起,

将固定资产或无形资产转换为投资性房地产,发生转换时,以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的金额计入当期损益。

(十五) 固定资产

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

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

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

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

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

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

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

(十六) 在建工程

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

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

(十七) 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(十八) 无形资产

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

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

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

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

(十九) 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。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:

- 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、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;
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

(二十) 长期待摊费用

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

(二十一) 商誉

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

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

(二十二) 非金融长期资产减值

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

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下:

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

(二十三) 职工薪酬

本集团的职工薪酬是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿,包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

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

本集团在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。离职后福利,是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,属于短期薪酬和辞退福利的除外。

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

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定

受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

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

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

2、辞退福利,是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同,但未来不再为本集团提供服务,不能为本集团带来经济利益,本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的,如发生“内退”的情况,在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理,在其正式退休日期之后,按照离职后福利处理。

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

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利,实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划,本集团选择恰当的折现率,以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

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

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

(二十四) 一般风险准备

本集团开展委托贷款业务的公司按照财政部《金融企业准备金计提管理办法》(财金[2012]20号)的规定从净利润中计提一般风险准备,用于弥补尚未识别的风险资产可能性损失,一般风险准备余额不低于风险资产期末余额的1.50%。

(二十五) 应付债券

本集团应付债券初始确认时按公允价值计量,相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价,在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销,并按借款费用的处理原则处理。

(二十六) 预计负债

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

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

(二十七) 收入确认原则

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

1、销售商品

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售商品收入的实现。

2、提供劳务收入

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

3、让渡资产使用权收入

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

本集团让渡资产使用权收入主要为担保业务收入和委托贷款业务收入及小额贷款业务收入。

(1) 担保业务的收入

担保业务收入包括担保费收入、综合服务费收入(评审费等)、追偿收入等。

担保业务收入同时满足下列条件时予以确认:

- ①担保合同成立并承担相应担保责任;
- ②与担保合同相关的经济利益能够流入企业;
- ③与担保合同相关的收入能够可靠地计量。

(2) 委托贷款业务的收入及小额贷款业务收入

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

(二十八) 政府补助

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

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中,与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益。

确认为递延收益的与资产相关的政府补助,在相关资产使用寿命内平均分配分期计入损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,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;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值

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

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

(三十) 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

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

(三十一) 公允价值计量

1、公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债,考虑该资产或负债的特征,采用市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时,市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易,是在当前市场条件下的有序交易;出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行,不存在主要市场的,假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行;采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2、估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债,采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法,在应用估值技术时,优先使用相关可观察输入值,只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

3、公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策变更及影响

1、执行财会〔2019〕6号文和财会〔2019〕16号文

财政部于2019年4月30日发布了《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)，于2019年9月19日发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)，对一般企业财务报表和合并财务报表格式进行了修订。除因新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则产生的列报变化之外，前述文件对资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表进行了修订，将“应收票据和应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”和“应付账款”两个项目，新增了“应收款项融资”，在“投资收益”项目下新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目，调整了利润表部分项目的列报位置。本集团按照相关规定采用追溯调整法，对可比会计期间的比较数据进行相应调整。

(1) 本集团执行上述规定对2018年12月31日资产负债表相关项目的影响列示如下：

序号	报表项目	2018年12月31日		
		调整前	调整金额	调整后
1	应收票据及应收账款	1,275,812,445.74	-1,275,812,445.74	
2	应收票据		28,744,734.00	28,744,734.00
3	应收账款		1,215,008,108.20	1,215,008,108.20
4	应付票据及应付账款	2,409,699,931.28	-2,409,699,931.28	
5	应付票据		988,582,888.79	988,582,888.79
6	应付账款		1,423,419,296.63	1,423,419,296.63

注：应收票据及应收账款调整前和调整后的差异金额32,059,603.54元、应付票据及应付账款调整前和调整后的差异金额2,302,254.14元为年初会计差错调整，见附注五、(三)前期差错更正及影响，并非执行财会〔2019〕6号文和财会〔2019〕16号文所形成的差异。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团合并及母公司净利润和合并及母公司股东权益无影响。

(二) 会计估计变更及影响

本报告期未发生会计估计变更。

(三) 重要前期差错更正及影响

1、本集团二级公司开发投公司对2018年及2018年以前应提未提的应收款项计提减值损失,调减年初未分配利润367,296,235.91元,调减应收账款40,117,462.20元、其他应收款327,178,773.71元。影响合并报表未分配利润本年期初数比上年期末数减少102,254,599.15元,少数股东权益本年期初数比上年期末数减少265,041,636.76元。

2、本集团在报告期内合并范围变化对期初数的调整影响

(1)本集团二级公司武汉经发粮食物流产业投资有限公司和武汉长江经济联合发展股份有限公司分别持有武汉阳逻港口服务有限公司30%股权,从二级公司单体层面均未达到股权控制条件。在集团合并层面,对武汉阳逻港口服务有限公司的表决权比例合计达到60%,已达到能够控制的条件,故纳入集团合并范围并对2018年合并报表追溯调整。调整后,影响合并报表未分配利润金额调减3,002,511.00元,归属于母公司所有者权益金额调减17,581,623.05元,少数股东权益金额调增27,522,293.74元。

(2)本集团二级公司武汉商贸国有控股集团有限公司(以下简称“武汉商贸集团”)于2018年度与武汉市发展和改革委员会签订无偿划转武汉市粮油储备有限公司(包括其下属企业)协议。协议中约定的划转日期为2018年9月30日,武汉市人民政府国有资产监督管理委员会对该划转的批准日期为2019年5月23日,故在2019年年报审计中,武汉商贸集团将武汉市粮油储备有限公司(包括其下属企业)纳入合并范围并对2018年合并报表追溯调整。调整后,影响合并报表未分配利润金额调减-165,122.84元,归属于母公司所有者权益金额调增61,573,546.68元,少数股东权益金额调增60,386,707.27元。

1) 上述(1)、(2)事项2019年合并资产负债表期初数调整情况前后对比表

项目	期初数(调整前)	调整数	期初数(调整后)
流动资产:			
货币资金		143,469,306.97	143,469,306.97
应收账款		8,057,858.66	8,057,858.66
预付账款		3,209,857.72	3,209,857.72
其他应收款		190,134,295.27	190,134,295.27
存货		165,958,516.47	165,958,516.47
其他流动资产		44,423,437.22	44,423,437.22
流动资产合计		555,253,272.31	555,253,272.31
非流动资产:			
可供出售金融资产		20,795,000.00	20,795,000.00
固定资产		59,491,932.02	59,491,932.02

项目	期初数(调整前)	调整数	期初数(调整后)
在建工程		529,894,086.49	529,894,086.49
无形资产		121,722,595.31	121,722,595.31
长期待摊费用		43,800.00	43,800.00
递延所得税资产		25,037.50	25,037.50
非流动资产合计		731,972,451.32	731,972,451.32
资产总计		1,287,225,723.63	1,287,225,723.63
流动负债:			
短期借款		136,619,800.00	136,619,800.00
应付账款		2,302,254.14	2,302,254.14
预收账款		15,553,604.81	15,553,604.81
应付职工薪酬		2,969,967.90	2,969,967.90
应交税费		244,344.49	244,344.49
应付利息		16,161,477.77	16,161,477.77
其他应付款		329,013,748.21	329,013,748.21
流动负债合计		502,865,197.32	502,865,197.32
长期借款		559,000,000.00	559,000,000.00
长期应付款		1,089,827.54	1,089,827.54
递延收益		35,537,407.97	35,537,407.97
非流动负债合计		595,627,235.51	595,627,235.51
负债合计		1,098,492,432.83	1,098,492,432.83
所有者权益(或股东权益):			
实收资本		105,795,000.00	105,795,000.00
资本公积		68,596,234.58	68,596,234.58
盈余公积		1,564,825.37	1,564,825.37
未分配利润		11,390,773.93	11,390,773.93
归属于母公司所有者权益合计		187,346,833.88	187,346,833.88
少数股东权益		1,386,456.92	1,386,456.92
所有者权益合计		188,733,290.80	188,733,290.80
负债和所有者权益总计		1,287,225,723.63	1,287,225,723.63

2) 上述(1)、(2)事项 2019 年度合并利润表比较数据(2018 年度)调整情况前后对比表

项目	上年同期数 (调整前)	调整数	上年同期数 (调整后)
一、营业总收入		38,733,720.56	38,733,720.56

项目	上年同期数 (调整前)	调整数	上年同期数 (调整后)
其中:营业收入		38,733,720.56	38,733,720.56
二、营业总成本		49,556,537.62	49,556,537.62
其中:营业成本		37,002,852.14	37,002,852.14
营业税金及附加		455,387.96	455,387.96
销售费用		1,809,564.05	1,809,564.05
管理费用		9,288,080.68	9,288,080.68
财务费用		900,502.79	900,502.79
资产减值损失		100,150.00	100,150.00
其他			
加:公允价值变动收益			
投资收益			
其他收益		7,350,993.27	7,350,993.27
三、营业利润		-3,471,823.79	-3,471,823.79
加:营业外收入		20,991.68	20,991.68
减:营业外支出		23,995.92	23,995.92
四、利润总额		-3,474,828.03	-3,474,828.03
减:所得税费用		-25,037.50	-25,037.50
五、净利润		-3,449,790.53	-3,449,790.53
归属于母公司所有者的净利润		-3,423,518.33	-3,423,518.33
*少数股东损益		-26,272.20	-26,272.20
持续经营损益		-3,423,518.33	-3,423,518.33
终止经营损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(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			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-3,449,790.53	-3,449,790.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,423,518.33	-3,423,518.33
归属于少数股东的综合收益总额		-26,272.20	-26,272.20
八、每股收益:			
基本每股收益			
稀释每股收益			

(四) 其他调整事项

1、本公司2019年受让汉口银行股份有限公司(以下简称“汉口银行”)股东——武汉凯旋门海螺投资管理有限公司、武汉信用风险管理有限公司、国民信托有限公司、武汉建设投资有限公司、武汉长信资产管理有限责任公司共五家公司所持有的汉口银行472,044,999股股份,受让后合计持有汉口银行472,044,999股,占汉口银行总股本的11.44%。

本集团二级公司开发投公司,2007年即持有武汉市商业银行(注:汉口银行前身)337,500,000股股份,占汉口银行总股本的8.18%,作为权益工具投资在可供出售金融资产进行核算,后续按照成本计量。

本公司对2019年受让的汉口银行11.44%股权作为权益工具投资,在长期股权投资核算,因本公司和开发投公司对汉口银行的持股比例合计达到19.62%且在董事会中派驻一名董事,对汉口银行具有重大影响,本公司后续采用权益法计量。开发投公司2019年将对汉口银行的权益工具投资从可供出售金融资产调整至长期股权投资,后续亦采用权益法计量。

该事项对本集团合并报表影响如下:调增长期股权投资3,404,883,249.30元,调减可供出售金融资产435,375,000.00元,调增年初未分配利润1,531,611,799.10元,调增资本公积1,366,436,878.60元,调增其他综合收益71,459,571.60元。

2、工业投公司、建设投公司分别持有开发投公司2019年新增纳入合并单位武汉信用小额贷款股份有限公司0.33%、2.80%股权,作为可供出售金融资产核算。集团合并层面,调整至长期股权投资并进行权益法核算,调增年初未分配利润11,767,292.18元,调增一般风险准备金额1,070,153.52元。

3、见附注(十)资产负债表日后事项(二)。

4、见附注(十)资产负债表日后事项(七)。

(五) 上述事项在合并财务报表中受影响的权益类项目名称和更正后金额如下:

项目	上年年末数	本年年初数
一、所有者权益总额	33,945,827,374.89	35,883,471,158.94
二、归属于母公司所有者权益总额	14,409,125,472.75	17,128,506,116.93
其中:未分配利润	1,758,352,856.71	2,994,774,973.54
三、少数股东权益	19,536,701,902.14	18,754,965,042.01

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、6%,征收率3%、5%
城市维护建设税	应缴纳的流转税额	7%
教育费附加	应缴纳的流转税额	3%
地方教育附加	应缴纳的流转税额	1.5%、2%

(二) 税收优惠及批文

1、本集团子公司武汉长联来福制药股份有限公司于2019年11月15日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局共同颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201942002015，有效期为三年。本公司2019年、2020年、2021年企业所得税税率为15%。

2、本集团子公司武汉长信资产管理有限责任公司为小微企业，根据国家税务总局发布的《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100.00万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100.00万元但不超过300.00万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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

4、本集团子公司武汉经发粮食物流产业投资有限公司根据《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)规定：“七、自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额”。自2019年4月1日起执行。

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

七、企业合并及合并财务报表

(一) 纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质
1	武汉开发投资有限公司	二	1	武汉市	武汉市	投资开发

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质
2	武汉交通建设投资有限公司	二	1	武汉市	武汉市	交通基础设施项目建设、经营管理
3	武汉工业国有投资有限公司	二	1	武汉市	武汉市	投资开发
4	武汉建设投资有限公司	二	1	武汉市	武汉市	地方建设投资、开发
5	武汉长江经济联合发展股份有限公司	二	1	武汉市	武汉市	投资、开发
6	武汉经发粮物流产业投资有限公司	二	1	武汉市	武汉市	粮物流产业投资开发
7	武汉阳逻开发有限公司	二	1	武汉市	武汉市	开发区建设投资
8	武汉金融资产交易所有限公司	二	1	武汉市	武汉市	金融资产交易、咨询
9	武汉长江金融服务有限公司	二	1	武汉市	武汉市	金融信息数据处理服务；金融软件领域的技术开发等
10	武汉市融威押运保安服务有限公司	二	1	武汉市	武汉市	为金融单位提供现金、有价证券、金银珠宝等贵重物品的押运和金库守护服务
11	湖北金融租赁股份有限公司	二	2	武汉市	武汉市	融资租赁业务；转让和受让融资租赁资产；同业拆借；向金融机构借款；境外借款；租赁物变卖及处理业务等
12	武汉金控能源集团有限公司	二	1	武汉市	武汉市	对石油业、化工业、新能源业、物流业的投资；成品油（不含汽油）批发兼零售；企业管理咨询
13	国通信托有限责任公司	二	2	武汉市	武汉市	资金信托；动产信托；不动产信托；有价证券信托；其他财产或财产权信托
14	武汉金控现代供应链管理有限公司	二	1	武汉市	武汉市	供应链管理
15	金澳国源（武汉）石化有限公司	二	1	武汉市	武汉市	石油制品的批发兼零售、技术开发、技术转让
16	武汉市国际交流服务中心	二	1	武汉市	武汉市	航空客货运销售代理业务；教育、文化、经济咨询服务
17	武汉阳逻港口服务有限公司	二	1	武汉市	武汉市	货物搬运、装卸服务，货物配载信息咨询，仓储服务
18	武汉商贸国有控股集团有限公司	二	1	武汉市	武汉市	国有资产经营管理及投资

(续表)

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
1	武汉开发投资有限公司	3,000,000,000.00	100.00	100.00	3,790,718,826.76	4
2	武汉交通建设投资有限公司	353,000,000.00	100.00	100.00	408,351,937.63	4
3	武汉工业国有投资有限公司	362,872,724.87	100.00	100.00	317,044,468.03	4
4	武汉建设投资公司	220,000,000.00	100.00	100.00	240,821,965.54	4

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
5	武汉长江经济联合发展股份有限公司	395,344,019.00	96.28	96.28	442,674,255.45	4
6	武汉经发粮食物流产业投资有限公司	331,000,000.00	100.00	100.00	331,000,000.00	1
7	武汉阳逻开发有限公司	465,000,000.00	100.00	100.00	463,426,881.58	4
8	武汉金融资产交易所有限公司	120,000,000.00	75.00	75.00	60,000,000.00	1
9	武汉长江金融服务股份有限公司	270,000,000.00	80.00	80.00	220,714,836.97	1
10	武汉市融威押运保安服务有限公司	100,000,000.00	100.00	100.00	110,643,110.29	4
11	湖北金融租赁股份有限公司	3,000,000,000.00	49.00	49.00	1,470,000,000.00	1
12	武汉金控能源集团有限公司	1,500,000,000.00	33.30	33.30	500,000,000.00	1
13	国通信托有限责任公司	3,200,000,000.00	67.51	67.51	5,424,563,105.61	3
14	武汉金控现代供应链管理有限公司	700,000,000.00	100.00	100.00	700,000,000.00	1
15	金澳国源(武汉)石化有限公司	16,500,000.00	33.00	100.00	16,500,000.00	1
16	武汉市国际交流服务中心	6,000,000.00	100.00	100.00	2,126,833.93	4
17	武汉阳逻港口服务有限公司	70,000,000.00	60.00	60.00	60,000,000.00	4
18	武汉商贸国有控股集团有限公司	670,000,000.00	51.00	51.00	615,223,216.33	4

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

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

(二) 拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
湖北金融租赁股份有限公司	49%	49%	3,000,000,000.00	1,470,000,000.00	二	具有实际控制

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

(三) 本年合并范围的变化

1、本年新纳入合并范围的主体情况

公司名称	持股比例(%)	年末净资产	本年净利润	备注
武汉市国际交流服务中心	100.00	5,487,818.84	1,746,677.46	注1
武汉阳逻港口服务有限公司	60.00	64,659,807.89	-2,278,351.80	注2
金澳国源(武汉)石化有限公司	33.00	17,132,869.00	632,898.94	注3

注1:根据武汉市人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“市国资委”)《关于武汉市国际交流服务中心国有资产无偿划转的批复》(武国资产权[2019]33号),市国资委将武汉市人民政府外事办公室所属武汉市国际交流服务中心全部国有资产无偿划转给本公司持有,划转基准日为2018年9月30日。截至2019年12月31日,工商变更手续已办理完毕。

注2:本集团二级公司武汉经发粮食物流产业投资有限公司和武汉长江经济联合发展股份有限公司分别持有武汉阳逻港口服务有限公司30%股权,从二级公司单体层面均未达到股权控制条件。但在集团合并层面,对武汉阳逻港口服务有限公司的股权比例合计达到58.884%,已达到能够控制的条件,故纳入集团合并报表范围并对2018年合并报表进行追溯调整。

注3:本公司2019年7月1日与金澳国源(武汉)石化有限公司(以下简称“金澳国源”)其他股东一起受让金澳国源原股东100%股权,依据本公司与其他股东签署的《协议书》,本公司作为金澳国源的第一大股东和控股股东,能对金澳国源的经营决策实施控制,本公司2019年7月1日将金澳国源纳入合并报表范围。

2、本年不再纳入合并范围的原子公司

公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	享有的表决权比例(%)	本年内不再成为子公司的原因
武汉金控能源集团有限公司	武汉市	对石油业、化工、新能源业、物流业的投资	33.30%	33.30%	注1

注1:本公司2019年7月1日与子公司武汉金控能源集团有限公司(以下简称“金控能源”)其他股东签署《股东一致行动人声明》,因本公司不能再增加对金控能源三级公司——金澳科技(湖北)化工有限公司(以下简称“金澳科技”)的投资,为支持金澳科技加快转型升级发展,其他股东自2019年7月1日起形成一致行动人,本公司对金控能源失去控制,本公司自2019年7月1日后不再将金控能源纳入合并报表范围。

(四)重要非全资子公司情况

1、少数股东

序号	子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	湖北金融租赁股份有限公司	51.00%	283,192,576.19	76,500,000.00	2,074,776,465.50

序号	子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
2	国通信托有限责任公司	32.49%	162,598,921.18		1,909,993,758.89

2、主要财务信息

项目	本金额	
	湖北金融租赁股份有限公司	国通信托有限责任公司
流动资产	6,584,366,667.41	2,073,198,907.61
非流动资产	25,599,990,105.14	6,078,952,620.08
资产合计	32,184,356,772.55	8,152,151,527.69
流动负债	27,412,083,975.20	2,018,287,484.99
非流动负债	704,083,649.33	78,171,159.25
负债合计	28,116,167,624.53	2,096,458,644.24
营业收入	2,333,803,585.93	1,002,567,003.72
净利润	555,279,561.15	500,458,360.05
综合收益总额	555,279,561.15	504,612,464.33
经营活动现金流量	1,511,336,097.84	231,414,956.11

(续表)

项目	上年金额	
	湖北金融租赁股份有限公司	国通信托有限责任公司
流动资产	5,520,849,973.94	3,058,616,262.40
非流动资产	19,847,803,894.91	5,239,805,262.37
资产合计	25,368,653,868.85	8,298,421,524.77
流动负债	21,205,637,959.05	2,702,081,661.58
非流动负债	500,106,322.93	45,259,444.07
负债合计	21,705,744,281.98	2,747,341,105.65
营业收入	1,691,119,711.70	1,192,163,198.10
净利润	362,220,520.37	651,789,881.30
综合收益总额	362,220,520.37	647,915,474.28
经营活动现金流量	1,049,832,134.53	689,561,064.75

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年末”系指 2019 年 12 月 31 日，“年初”系指 2018 年 12 月 31 日，“本年”系指 2019 年 1 月

1日至12月31日,“上年”系指2018年1月1日至12月31日,除另有注明外,货币单位为人民币元。

(一)货币资金

1、货币资金余额

项目	年末余额	年初余额
库存现金	7,345,862.75	5,508,748.03
银行存款	11,380,851,989.14	8,040,740,418.65
其他货币资金	362,944,607.81	454,594,476.53
合计	11,751,142,459.70	8,500,843,643.21
其中:存放在境外的款项总额		

2、受限制的货币资金明细

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	76,484,849.77	64,330,777.01
信用证保证金	3,200,000.00	
履约保证金	243,085,672.97	246,649,663.20
用于担保的定期存款或通知存款	30,019,127.98	
其他	15,197.17	14,913,310.40
合计	352,804,847.89	325,893,750.61

注:其他项目系被冻结的银行存款。

(二)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	792,430,481.51	984,626,151.28
其中:债务工具投资	473,298,474.34	844,106,905.87
权益工具投资	314,980,294.17	139,397,476.41
其他	4,151,713.00	1,121,769.00
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,653,136.00	13,416,041.00
其中:债务工具投资		
权益工具投资	987,000.00	13,416,041.00
其他	2,666,136.00	
合计	796,083,617.51	998,042,192.28

(三)应收票据

1、应收票据分类

票据种类	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	404,642,433.00		404,642,433.00
商业承兑汇票			
合计	404,642,433.00		404,642,433.00

(续表)

票据种类	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	28,744,734.00		28,744,734.00
商业承兑汇票			
合计	28,744,734.00		28,744,734.00

2、年末已质押的应收票据

种类	年末已质押金额
银行承兑汇票	100,000,000.00
商业承兑汇票	
合计	100,000,000.00

(四) 应收账款

1、应收账款按种类列示如下

类别	年末余额			
	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	237,426,193.61	19.91	148,568,169.24	62.57
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	842,378,249.21	70.63	87,388,536.85	10.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	112,842,019.15	9.46	26,525,153.11	23.51
合计	1,192,646,461.97	--	262,481,859.20	--

(续表)

类别	年初余额			
	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				

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,394,157,671.63	95.43	220,471,683.56	15.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	66,771,341.21	4.57	25,449,221.08	38.11
合计	1,460,929,012.84	—	245,920,904.64	—

2、年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
冀中能源国际物流集团有限公司	237,426,193.61	148,568,169.24	5年以上	62.57	难以收回,其中保全资金部分不计提坏账准备
合计	237,426,193.61	148,568,169.24	—	62.57	

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄结构	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	452,898,567.15	75.12	1,575,274.32
1-2年	53,406,607.75	8.86	5,295,350.24
2-3年	32,174,593.48	5.34	9,647,665.56
3-4年	19,373,050.92	3.21	13,262,565.70
4-5年			
5年以上	45,070,743.17	7.48	45,070,743.17
合计	602,923,562.47	—	74,851,598.99

(续表)

账龄结构	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	643,268,584.61	64.68	638,994.61
1-2年	34,279,977.93	3.45	3,336,123.28
2-3年	11,596,193.28	1.17	3,400,906.85
3-4年	9,493,955.99	0.95	7,145,918.28

账龄结构	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
4-5年	249,647,667.69	25.10	124,823,833.85
5年以上	46,248,099.49	4.65	46,248,099.49
合计	994,534,478.99	—	185,593,876.36

(2) 采用他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合2 押金、有抵押担保的债权、对政府的债权、对长期战略合作伙伴的债权、融资性担保应收代偿款、委托贷款本息等	110,537,226.74	11.34	12,536,937.86
组合3 关联单位往来款、员工备用金	128,917,460.00		
合计	239,454,686.74	—	12,536,937.86

(续表)

组合名称	年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合2 押金、有抵押担保的债权、对政府的债权、对长期战略合作伙伴的债权、融资性担保应收代偿款、委托贷款本息等	279,628,899.04	12.47	34,877,807.20
组合3 关联单位往来款、员工备用金	119,994,293.60		
合计	399,623,192.64	—	34,877,807.20

4、年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
武汉江北航信科技有限公司	20,243,061.41	6,072,918.42	4-5年	30.00	2016年2月代偿,风险分类认定为次级
昆明市西部汽车客运站有限公司	27,773,200.00	833,196.00	1年以内	3.00	按关注类3%计提坏账
武汉中力捷能实业有限公司	13,500,000.00	405,000.00	1年以内	3.00	按关注类3%计提坏账
湖北晨开商贸有限公司	13,327,405.36	3,998,221.60	4-5年	30.00	2015年代偿,风险分类认定为次级
武汉聚联玻璃有限公司	11,123,540.00	3,337,062.00	3-4年	30.00	经营出现问题,已诉讼,风险认定为次级
刘为林	10,046,640.00	3,001,566.00	2-3年	30.00	风险认定为次级
RHEIN PHARMA CONSULT GMBH	7,526,008.27	7,526,008.27	5年以上	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
王毅	1,674,801.84	1,004,701.10	3-4 年	60.00	一审判决生效中, 按照可疑类计提坏账
武汉盛泰房地产开发有限公司	1,418,938.88	42,568.17	1 年以内	3.00	按关注类 3% 计提坏账
武汉丰普科技股份有限公司	972,488.75	97,248.88	1-2 年	10.00	一年以上挂账, 未收回
武汉市亢龙太子酒轩有限责任公司	852,078.00	25,562.34	1 年以内	3.00	按关注类 3% 计提坏账
武汉市东湖太子美食有限公司	835,634.87	25,069.05	1 年以内	3.00	按关注类 3% 计提坏账
湖北武汉芯秀丽纤体美容有限公司	712,516.13	21,375.48	1 年以内	3.00	按关注类 3% 计提坏账
武汉市建设太子美食有限责任公司	697,435.84	20,923.08	1 年以内	3.00	按关注类 3% 计提坏账
武汉卡酷娱乐有限公司	696,699.87	20,901.00	1 年以内	3.00	按关注类 3% 计提坏账
中信建筑设计研究总院	468,166.00	57,317.50	1-3 年	12.24	一年以上挂账, 未收回
武汉市金通太子美食有限公司	285,581.92	8,567.46	1 年以内	3.00	按关注类 3% 计提坏账
武汉君悦宏源实业有限公司	212,455.21	6,373.66	1 年以内	3.00	按关注类 3% 计提坏账
武汉宝特龙科技股份有限公司	93,936.80	2,818.10	2-3 年	3.00	按关注类 3% 计提坏账
武汉远长物资有限公司	91,475.00		2-3 年		抵押物可覆盖
华中科技大学	68,000.00	13,600.00	2-3 年	20.00	一年以上挂账, 未收回
武汉双驰贸易有限公司	61,195.00		2-3 年		抵押物可覆盖
武汉芥菜种商贸有限责任公司	53,897.00	1,616.91	4-5 年	3.00	按关注类 3% 计提坏账
湖北盛汇贸易有限公司	49,323.00	1,479.69	4-5 年	3.00	2015 年 1 月代偿, 轮候查封抵押土地, 风险分类认定为关注 3%
武汉金碧建材有限公司	35,120.00	1,045.80	3-4 年	3.00	按关注类 3% 计提坏账
武汉实佳机床制造有限公司	22,000.00		1-2 年		抵押物可覆盖
武汉新鸿基地产有限公司	400.00	12.00	2-3 年	3.00	按关注类 3% 计提坏账
武汉市汉口精武食品工业园有限公司	20.00	0.60	2-3 年	3.00	按关注类 3% 计提坏账
合计	112,842,019.15	26,525,153.11	—	—	—

5、收回或转回的坏账准备

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
刘东等11名自然人	328,054.94	328,054.94	款项已收回
合计	328,054.94	328,054.94	

6、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
冀中能源国际物流集团有限公司	237,426,193.61	19.91	148,568,169.24
武汉工投资产管理有限公司	50,000,000.00	4.19	
武汉公共交通集团有限责任公司	39,843,185.37	3.34	
深圳前海岳瀚资产管理有限公司	36,999,998.00	3.10	
武汉新长江东荆房地产开发有限公司	35,000,000.00	2.93	
合计	399,269,376.98	33.47	148,568,169.24

(五) 预付款项

1、预付款账龄

账龄	年末余额		
	账面价值		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	1,238,818,080.56	87.37	56,442.00
1—2年	8,522,316.28	0.60	14,653.72
2—3年	1,859,775.76	0.13	155,527.81
3年以上	168,744,835.77	11.90	2,476,405.69
合计	1,417,945,008.37	--	2,703,029.22

(续表)

账龄	年初余额		
	账面价值		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	823,377,996.35	46.62	
1—2年	338,049,636.13	19.14	77,763.91
2—3年	204,021,810.16	11.55	26,959.48
3年以上	400,669,862.48	22.69	73,626,311.90
合计	1,766,119,305.12	--	73,731,035.29

2、账龄超过1年未收回的大额预付款项

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
武汉长发置地有限责任公司	先锋村村民委员会	139,912,010.21	3年以上	项目终止,拟退出,诉讼中
武汉长发置地有限责任公司	洪山区土地整理储备中心	10,000,000.00	3年以上	项目终止,拟退出,诉讼中
武汉阳逻开发有限公司	武汉团结激光股份有限公司	7,550,312.00	3年以上	未结算
武汉长发置地有限责任公司	武汉土地利用和城市空间规划研究中心	1,500,000.00	3年以上	项目终止,拟退出,诉讼中
武汉友谊副食品商业有限责任公司	上海雀巢产品服务有限公司	4,312,718.60	3-5年	折扣差额,待与雀巢公司沟通协商
武汉友谊副食品商业有限责任公司	雅士利乳业(马鞍山)销售有限公司	1,530,370.57	1-3年	与厂商协商中
合计		164,805,411.38		

3、按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例(%)	坏账准备
中国车辆进出口有限公司	187,965,500.00	13.26	
先锋村村民委员会	139,912,010.21	9.87	
上海巨伊国际贸易有限公司	111,157,731.76	7.84	
武汉市泽丰源食品有限公司	94,683,334.07	6.68	
上海颀鑫实业有限公司	70,690,281.69	4.99	
合计	604,408,857.73	42.64	

(六)其他应收款项

项目	年末余额	年初余额
应收利息	686,385,700.91	280,849,060.17
应收股利	469,860.00	68,746,390.24
其他应收款项	12,495,907,103.81	9,431,218,347.70
合计	13,182,762,664.72	9,780,813,798.11

1、应收利息

项目	年末余额	年初余额
定期存款		
委托贷款	590,621.84	
债券投资	4,000,000.01	

项目	年末余额	年初余额
其他	681,795,079.06	280,849,060.17
合计	686,385,700.91	280,849,060.17

注：其他项目主要为向参股公司提供资金应收取的资金占用费。

2、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	348,020.00	1,632,013.60		
其中：1、武汉长江通信产业集团股份有限公司	348,020.00		约定暂缓	否，已宣告未发放
2、湖北银行股份有限公司		1,632,013.60		否
账龄一年以上的应收股利	121,840.00	67,114,376.64		
其中：1、华能武汉发电有限责任公司		66,992,536.64		否
2、湖北广播电视信息网络股份有限公司	121,840.00	121,840.00	协商处理中	否
合计	469,860.00	68,746,390.24	-	-

3、其他应收款项

类别	年末余额			
	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	53,544,928.52	0.41	20,544,928.52	38.37
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,812,786,685.11	97.29	558,794,021.86	4.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	303,835,458.79	2.30	94,921,018.23	31.24
合计	13,170,167,072.42	100.00	674,259,968.61	—

(续表)

类别	年初余额			
	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	53,544,928.52	0.53	20,544,928.52	38.37
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,662,523,496.09	95.94	529,858,939.37	5.48

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	355,503,295.68	3.53	89,949,504.70	25.30
合计	10,071,571,720.29	100.00	640,353,372.59	--

(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	坏账金额	账龄	计提比例(%)	理由
湖北天宙顺财置业有限公司	53,544,928.52	20,544,928.52	3年以上	38.37	已判决, 预计能收回 3,300 万元
合计	53,544,928.52	20,544,928.52		--	--

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款项

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄结构	年末余额		
	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	577,912,946.88	69.08	425,600.01
1-2年	116,290,296.18	13.90	1,412,594.08
2-3年	4,648,282.27	0.56	695,659.97
3-4年	23,645,906.24	2.83	9,749,100.64
4-5年	52,463,340.33	6.27	26,231,670.17
5年以上	61,624,075.53	7.36	61,624,075.53
合计	836,584,847.43	100.00	100,138,700.40

(续表)

账龄结构	年初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	285,337,259.31	65.55	149,597.92
1-2年	4,933,053.22	1.13	261,870.24
2-3年	4,116,617.11	0.95	464,603.62
3-4年	78,857,220.17	18.12	34,486,349.28
4-5年	6,024,972.43	1.38	3,012,486.22
5年以上	56,027,150.77	12.87	56,027,150.77
合计	435,296,273.01	100.00	94,402,058.05

2) 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	年末余额		
	金额	计提比例(%)	坏账准备
组合 2 押金、有抵押担保的债权、对政府的债权、对长期战略合作伙伴的债权、融资性担保应收代偿款、委托贷款本息等	7,174,443,123.83	6.29	451,045,794.63
组合 3 关联单位往来款、员工备用金	4,801,758,713.85	0.16	7,609,526.83
合计	11,976,201,837.68	—	458,655,321.46

(续表)

组合名称	年初余额		
	金额	计提比例(%)	坏账准备
组合 2 押金、有抵押担保的债权、对政府的债权、对长期战略合作伙伴的债权、融资性担保应收代偿款、委托贷款本息等	6,346,339,756.51	6.75	428,408,747.38
组合 3 关联单位往来款、员工备用金	2,880,887,466.57	0.24	7,048,133.94
合计	9,227,227,223.08	—	435,456,881.32

(3) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	理由
方兴 322 号句容赤山湖 PPP 集合资金信托计划	28,986,913.08	869,607.39	1 年以上	3.00	到期不能兑付本金和利息
宁波联盛置业发展贷款集合资金信托计划	25,963,036.59	778,891.10	3 年以上	3.00	到期不能兑付本金和利息
河南宏阳集团信托贷款集合资金信托计划	25,474,850.20	764,245.51	3 年以上	3.00	到期不能兑付本金和利息
东兴 39 号山西君泰投资基金集合信托计划	20,312,287.12	1,218,737.23	3 年以上	6.00	到期不能兑付本金和利息
吕泰纸业流动资金贷款集合资金信托计划	18,349,839.42	11,009,903.66	3 年以上	60.00	到期不能兑付本金和利息
武汉金碧建材有限公司	18,174,706.43	545,241.19	5 年以上	3.00	风险认定为关注(3%)计提坏账
武汉芥菜种商贸有限公司	15,906,699.67	4,772,009.90	2-3 年	30.00	风险认定为次级
上上集团流动资金贷款集合资金信托计划	15,067,945.66	8,287,370.11	3 年以上	55.00	到期不能兑付本金和利息

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	理由
东兴25号衡阳商业步行街股权投资集合信托计划	15,006,687.92	4,502,006.38	3年以上	30.00	到期不能兑付本金和利息
黄陂区人民政府	15,000,000.00	15,000,000.00	3年以上	100.00	收回的可能性很小
武汉双驰贸易有限公司	13,423,919.02	402,717.57	5年以上	3.00	风险认定为关注(3%)计提坏账
金色铸宝流动资金贷款集合资金信托计划	12,496,234.93	7,497,740.95	3年以上	60.00	到期不能兑付本金和利息
中广建设集团流动资金贷款集合资金信托计划	5,650,684.93	5,650,684.93	3年以上	100.00	到期不能兑付本金和利息
武汉港务集团有限公司	5,600,000.00	5,600,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回
沈阳亿丰新抚置业贷款集合资金信托计划	5,343,172.49	160,295.18	3年以上	3.00	到期不能兑付本金和利息
东兴14号嘉友城市花园项目股权投资集合信托计划	5,134,562.93	1,540,368.88	3年以上	30.00	到期不能兑付本金和利息
正行二期集合资金信托计划	5,003,091.78	500,309.18	3年以上	10.00	到期不能兑付本金和利息
湖北科技金融贷款单一资金信托	4,294,048.80	4,294,048.80	3年以上	100.00	到期不能兑付本金和利息
南洋建设集团流动资金贷款集合资金信托计划	2,576,150.00	772,845.00	3年以上	30.00	到期不能兑付本金和利息
共创光伏并网发电站项目贷款集合资金信托计划	1,076,300.36	322,890.11	3年以上	30.00	到期不能兑付本金和利息
宜昌市信立泰商贸有限公司	10,168,666.66	9,657,700.01	5年以上	94.98	抵押物金额不足,按代偿款与抵押金额的差额计提
宜昌市福瑞祥商贸有限公司	10,082,133.34		5年以上		抵押物金额可覆盖
武汉远长物资有限公司	6,533,982.83		5年以上		抵押物价值可覆盖
湖北楚格科技发展有限公司	4,150,647.00	666,100.00	2-3年	16.05	抵押物价值不足,按账面余额与抵押物价值差额计提减值准备

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	理由
武汉金碧建材有限公司	3,256,805.38	102,204.16	2-3年	3.14	2016年3月代偿,抵押可覆盖,风险分类认定为关注
四川省新力成药业有限公司	3,171,961.30	3,171,961.30	3年以上	100.00	预计无法收回
中沃玉叶科技有限公司	2,990,000.00	2,990,000.00	5年以上	100.00	收回可能性极低
政泉控股资产收益权投资(一期)单一资金信托	1,854,611.10	1,854,611.10	3年以上	100.00	到期不能兑付本金和利息
安博医药公司	1,300,000.00	1,300,000.00	3年以上	100.00	全额收回可能性较小
湖北奥特莱斯投资发展有限公司	447,235.00	44,723.50	3年以上	10.00	仲裁费用
楚凤2号艺术品投资集合资金信托计划	433,540.00	433,540.00	3年以上	100.00	到期不能兑付本金和利息
胡仁昌、胡兴江	206,152.00	20,615.20	3年以上	10.00	仲裁费用
武汉冠通房地产开发有限公司	166,700.00	166,700.00	3年以上	100.00	收回的可能性很小
武汉格瑞贸易有限公司	123,372.85	12,337.29	3年以上	10.00	仲裁费用
武汉东昆科技有限公司、叶小勇等个人	106,000.00	10,600.00	3年以上	10.00	仲裁费用
武汉市电力开发公司	2,520.00	12.60	3年以上	0.50	往来款风险小按预计损失金额计提
合计	303,835,458.79	94,921,018.23		-	-

(4) 收回或转回坏账准备

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
武汉鑫天使商贸有限公司	540,000.00	540,000.00	款项收回
合计	540,000.00	540,000.00	

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

债务人名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收年末余额合计数的比例(%)	坏账准备
武信投资控股(深圳)股份有限公司	关联方往来	1,768,915,087.02	1年以内	13.43	327,178,773.71
大连友谊(集团)股份有限公司	关联方往来	1,622,116,392.42	1年以内	12.32	

债务人名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收年末余额合计数的比例(%)	坏账准备
中海信托股份有限公司	信托保障基金	832,800,000.00	1-2年; 2-3年; 3-4年	6.32	
武信实业发展(深圳)有限公司	关联方往来	372,000,000.00	2-3年	2.82	
湖北集成电路产业投资基金股份有限公司	非关联方往来	200,000,000.00	3-4年	1.52	
合计	-	4,795,831,479.44	-	36.41	327,178,773.71

(七) 存货

组合名称	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,443,455.70	714,788.58	1,728,667.12
自制半成品及在产品	399,481.31		399,481.31
库存商品	1,429,847,883.06	3,640,539.26	1,426,207,343.80
周转材料	3,569,510.76		3,569,510.76
消耗性生物资产	43,000.00		43,000.00
其他	4,084,383,950.21		4,084,383,950.21
合计	5,520,687,281.04	4,355,327.84	5,516,331,953.20

(续表)

组合名称	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	710,110,571.05	26,016.99	710,084,554.06
自制半成品及在产品	9,546,983.89		9,546,983.89
库存商品	1,044,314,915.47	8,118,320.19	1,036,196,595.28
周转材料	5,331,547.40		5,331,547.40
其他	4,858,300,439.30		4,858,300,439.30
合计	6,627,604,457.11	8,144,337.18	6,619,460,119.93

(八) 持有待售资产

项目	期末余额	年初余额
持有待售的非流动资产	8,815,708.09	
合计	8,815,708.09	

注：系本集团三级公司武汉硚口天华小额贷款有限公司（以下简称“天华小额贷款公司”）持有客户抵债的房产一套，待出售该房产。

(九)其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
增值税留抵税额	457,600,901.13	347,352,088.51
预缴税费	66,064,113.68	370,713,669.68
拆出资金	1,921,617,991.12	3,515,104,825.28
以前年度多缴纳的个人所得税	481,390.65	481,390.65
对外贷款、委托贷款及不良资产包净额	30,759,934,736.50	29,270,778,632.35
信托理财产品	137,955,938.54	4,000,000.00
待认证进项税额	277,209.98	
买入返售金融资产	115,200,900.00	722,475,000.00
其他	64,485,818.36	12,009,646.15
合计	33,523,618,999.96	34,242,915,252.62

注：其他项目为预缴房租等。

(十)可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	10,388,196,129.02	45,580,417.19	10,342,615,711.83
其中：按公允价值计量的	2,608,109,943.60		2,608,109,943.60
按成本计量的	7,780,086,185.42	45,580,417.19	7,734,505,768.23
其他	5,846,367,341.85		5,846,367,341.85
合计	16,234,563,470.87	45,580,417.19	16,188,983,053.68

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	8,943,010,320.10	45,580,417.19	8,897,429,902.91
其中：按公允价值计量的	2,453,810,932.22		2,453,810,932.22
按成本计量的	6,489,199,387.88	45,580,417.19	6,443,618,970.69
其他	5,008,131,329.46		5,008,131,329.46
合计	13,951,141,649.56	45,580,417.19	13,905,561,232.37

注：其他主要系应收类投资和贷款等。

2、年末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务 工具的摊余成本	829,530,248.99			829,530,248.99
公允价值	2,608,109,943.60			2,608,109,943.60
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	1,778,579,694.61			1,778,579,694.61
已计提减值金额				

(十一)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
武汉正茂新材料科技 有限公司				10,000,000.00		10,000,000.00
武汉新利美农业科技 发展有限公司				15,000,000.00		15,000,000.00
武汉中南清新文化 发展有限公司				13,200,000.00		13,200,000.00
华人汇和科技园建 设有限公司				20,000,000.00		20,000,000.00
南方证券国债投资				2,285,592.01	2,285,592.01	
国通信托计划				25,000,000.00		25,000,000.00
电力债券				17,200.00		17,200.00
合计				85,502,792.01	2,285,592.01	83,217,200.00

(十二)长期应收款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁	25,560,071,856.18	754,430,992.25	24,805,640,863.93
其中：未实现融资收益	2,734,557,470.57		2,734,557,470.57
分期收款销售商品	659,807,910.61		659,807,910.61
其他			
合计	26,219,879,766.79	754,430,992.25	25,465,448,774.54

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁	19,221,304,675.76	382,304,788.84	18,838,999,886.92
其中：未实现融资收益	2,306,810,656.61		2,306,810,656.61

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	531,196,794.56		531,196,794.56
其他	82,017,124.49		82,017,124.49
合计	19,834,518,594.81	382,304,788.84	19,452,213,805.97

(十三)长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	188,717,893.25	500,000,000.00		688,717,893.25
对合营企业投资				
对联营企业投资	5,678,895,760.70	2,846,699,561.86	1,454,617,817.88	7,070,977,504.68
小计	5,867,613,653.95	3,346,699,561.86	1,454,617,817.88	7,759,695,397.93
减：长期投资减值准备	324,596.47			324,596.47
合计	5,867,289,057.48	3,346,699,561.86	1,454,617,817.88	7,759,370,801.46

注：依据《武汉市国资委关于同意长江资产经营管理公司不纳入武汉经发投集团合并范围的批复》（武国资统评【2014】3号），本公司对武汉长江资产经营管理有限公司的持股比例虽然为100%，但本公司对其不享有表决权，不具有实质性权利。”

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			其他综合收益调整
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
一、合营企业						
二、联营企业	5,136,311,848.38	5,678,895,760.70	2,292,281,662.97	30,081,581.62	524,117,529.23	2,573,708.46
汉口银行股份有限公司	1,893,359,536.00	3,404,883,249.30	1,440,732,536.00		421,830,000.00	
武汉长江通信产业集团股份有限公司	141,188,096.04	238,912,950.44			13,762,741.28	-662,105.56
中国东方航空武汉有限责任公司	847,409,126.97		847,409,126.97		71,702,470.86	
武汉长江半导体照明科技股份有限公司	44,457,654.04	21,975,667.42			3,673,761.28	
长发集团长江投资实业股份有限公司	40,513,786.08	45,590,783.01			-4,073,374.33	3,235,814.02
武汉循环经济带投资基金(有限合伙)	500,000,000.00	500,000,000.00				
武汉汇通物流网络有限公司	1,260,000.00	908,359.93			16,157.46	
武汉智慧绿谷科技有限公司	52,500,000.00	52,500,000.00				
武汉经济开发区工投致正小额贷款有限公司	80,000,000.00	80,687,665.73			4,295,530.13	
武汉工投资产管理有限公司	1,000,000.00	1,877,046.65			40,712.81	
武汉博奇装饰有限公司	13,200,000.00	29,118,963.99			7,053,476.72	
深圳前海岳翰资产管理咨询有限公司	42,000,000.00	42,394,145.20			391,696.74	
武汉兴加利投资管理有限公司	300,000.00	446,399.92			-138,842.21	
武汉市江岸区长发诚信小额贷款有限公司	60,000,000.00	63,568,720.97			1,549,596.10	
武汉市联合融泰金融服务有限责任公司	3,500,000.00	4,429,899.84	2,640,000.00		1,196,159.78	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			其他综合收益调整
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
武汉市金信融成金融外包服务有限公司	4,800,000.00	3,158,074.85			145,456.91	
长沙新天地金融服务有限公司	2,500,000.00	2,783,151.19			-38,909.33	
融威伟业(武汉)信息技术有限公司	2,550,000.00	2,487,625.56				
武汉畅行未来科技有限公司	2,200,000.00	1,595,087.46				
金澳物流(湖北)有限公司	17,150,000.00	9,831,445.73				
武汉投资控股(深圳)股份有限公司	800,000,000.00	13,760,239.12			-13,760,239.12	
武汉信用洋鑫智慧城市产业有限责任公司	1,500,000.00		1,500,000.00			
光谷自贸研究院(武汉)有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00		
武汉信用小额贷款股份有限公司	270,000,000.00	783,245,973.89				
武汉怡景江南置业有限公司	19,600,000.00	82,406,444.67				
武汉市宇信置业有限公司	30,000,000.00	29,981,581.62		29,981,581.62	-39,874.92	
千里马公司	1,969,972.80	1,969,972.80				
武汉开达信股权投资管理有限公司	2,000,000.00	2,092,809.48				
武汉市物流信息发展有限责任公司	980,000.00	124,596.47			62,869.30	
武汉新动力燃料有限责任公司	2,156,800.00	8,084,236.80				
武汉诚通物流有限公司	19,907,511.55	18,748,547.21			21,985,281.10	
武汉君相房地产有限公司	18,784,000.00	17,070,313.58			-6,136,456.31	
武汉市兴东物业管理发展有限公司	500,000.00	500,000.00			15,791.42	
武汉沙鸥食品营销有限责任公司	5,000,000.00	3,031,647.41			588,170.46	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动				其他综合收益调整
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益		
重庆祥福盛为实业有限公司	5,040,000.00	2,304,390.00					
武汉中至翰阳房地产开发有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00					
武汉红星买凯龙正达物流有限公司	21,000,000.00	20,633,253.55			-4,811.71		
昆明宝象方吧冷链物流有限公司	171,684,364.90	171,492,536.91			261.81		
武汉道观河景观园股份有限公司(洪山岸)	100,000.00	100,000.00					
武汉道观河景观园股份有限公司(大花岭岸)	100,000.00	100,000.00					

(续表)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	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						
二、联营企业	27,726,561.20	119,110,064.00		-1,305,426,172.26	7,070,977,504.68	324,596.47
汉口银行股份有限公司		85,633,734.89			5,181,812,050.41	
武汉长江通信产业集团股份有限公司	27,726,561.20	9,096,530.48			270,643,616.88	
中国东方航空武汉有限责任公司		18,836,940.00			900,274,657.83	
武汉长江半导体照明科技股份有限公司					25,649,428.70	
长发集团长江投资实业股份有限公司					44,753,222.70	
武汉循环经济产业投资基金(有限合伙)				-500,000,000.00		

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	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		
武汉江通物流网络有限公司					924,517.39	
武汉智慧绿谷科技有限公司					52,500,000.00	
武汉经济开发区工投致正小额贷款有限公司					84,983,195.86	
武汉工投融资管理有限公司					1,917,759.46	
武汉博奇装饰布有限公司		5,280,000.00			30,892,440.71	
深圳前海岳辅资产管理咨询有限公司					42,785,841.94	
武汉兴加利投资管理咨询有限公司					307,557.71	
武汉市江岸区长发诚信小额贷款有限公司					65,118,317.07	
武汉市联合融泰金融服务有限公司				-8,206,059.62		
武汉市金信融威金融外包服务有限公司					3,303,531.76	
长沙新天地金融服务有限公司					2,744,241.85	
融威伟业（武汉）信息技术有限公司				-2,487,625.56		
武汉瑞行未来科技有限公司				-1,595,067.46		
金澳物流（湖北）有限公司				-9,831,445.73		
武信投资控股（深圳）股份有限公司						
武汉信通清森智慧城市产业有限责任公司					1,500,000.00	
光谷自贸研究院（武汉）有限公司						
武汉信用小额贷款股份有限公司				-783,245,973.89		

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	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		
武汉怡泰江南置业有限公司					82,366,569.75	
武汉市宇信置业有限公司						
千里马公司					1,969,972.80	
武汉开达信股权投资管理有限公司					2,155,678.78	
武汉市物流信息发展有限公司					124,596.47	124,596.47
武汉新动力燃料有限责任公司		174,115.25			29,895,402.65	
武汉诚通物流有限公司					12,612,090.90	
武汉君御房地产有限公司					17,086,105.00	
武汉市兴东物业管理发展有限公司					500,000.00	
武汉沙鸥食品营销有限责任公司		88,743.38			3,531,074.49	
重庆祥福盛为实业有限公司					2,304,390.00	
武汉中至翰阳房地产开发有限公司					16,000,000.00	
武汉红星美凯龙正达物流有限公司					20,628,441.84	
昆明宝象万吨冷链物流有限公司					171,492,801.72	
武汉道观河观景园股份有限公司(洪山库)					100,000.00	100,000.00
武汉道观河观景园股份有限公司(大花岭库)					100,000.00	100,000.00

3、重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额	
	汉口银行股份有限公司	中国东方航空武汉有限责任公司
流动资产	51,307,018,000.00	368,733,710.28
非流动资产	354,432,547,000.00	7,917,061,425.25
资产合计	405,739,565,000.00	8,285,795,135.53
流动负债	296,394,842,000.00	1,610,976,842.46
非流动负债	87,496,881,000.00	2,897,075,282.21
负债合计	383,891,723,000.00	4,508,052,124.67
净资产	21,847,842,000.00	3,777,743,010.86
按持股比例计算的净资产份额	4,286,546,600.40	863,592,052.28
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	6,472,600,000.00	4,743,362,736.79
财务费用		167,817,544.86
所得税费用	-342,220,000.00	114,917,996.72
净利润	2,418,902,000.00	318,965,388.59
其他综合收益	-144,276,000.00	9,245,289.10
综合收益总额	2,274,626,000.00	328,210,677.69
本期收到的来自合营企业的股利		

(续表)

项目	年初余额	
	汉口银行股份有限公司	中国东方航空武汉有限责任公司
流动资产	45,539,032,000.00	237,317,524.33
非流动资产	273,756,877,000.00	7,047,365,829.55
资产合计	319,295,909,000.00	7,284,683,353.88
流动负债	228,076,609,000.00	1,633,821,234.56
非流动负债	71,177,021,000.00	1,943,447,188.84
负债合计	299,253,630,000.00	3,577,268,423.40
净资产	20,042,279,000.00	3,707,414,930.48
按持股比例计算的净资产份额	3,932,295,139.80	847,515,053.11
调整事项		

项目	年初余额	
	汉口银行股份有限公司	中国东方航空武汉有限责任公司
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	6,076,108,000.00	4,558,688,342.04
财务费用		110,877,463.64
所得税费用	-166,617,000.00	90,838,577.74
净利润	1,882,378,000.00	218,804,162.60
其他综合收益	566,304,000.00	-1,808,082.74
综合收益总额	2,448,682,000.00	216,996,079.86
本期收到的来自合营企业的股利		

(十四) 投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原价合计	1,641,483,694.00	173,404,497.14	23,313,974.12	1,791,574,217.02
其中：房屋、建筑物	1,454,929,545.70	173,404,497.14	23,313,974.12	1,605,020,068.72
土地使用权	186,554,148.30			186,554,148.30
累计折旧(摊销)合计	214,943,740.34	89,262,255.76	9,148,146.91	295,057,849.19
其中：房屋、建筑物	203,034,725.66	84,528,120.16	9,148,146.91	278,414,698.91
土地使用权	11,909,014.68	4,734,135.60		16,643,150.28
账面净值合计	1,426,539,953.66			1,496,516,367.83
其中：房屋、建筑物	1,251,894,820.04			1,326,605,369.81
土地使用权	174,645,133.62			169,910,998.02
减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
账面价值合计	1,426,539,953.66			1,496,516,367.83
其中：房屋、建筑物	1,251,894,820.04	--	--	1,326,605,369.81
土地使用权	174,645,133.62	--	--	169,910,998.02

(十五) 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	2,984,599,490.01	4,796,931,378.25
固定资产清理	1,712.50	1,712.50
合计	2,984,601,202.51	4,796,933,090.75

1、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原价合计	7,582,467,561.09	571,515,085.37	3,462,709,864.78	4,691,272,782.28
其中：土地资产	9,275,000.00			9,275,000.00
房屋及建筑物	2,759,452,394.29	184,881,202.51	609,500,840.06	2,334,832,756.74
机器设备	2,846,963,024.59	43,967,986.03	2,481,169,775.95	409,761,234.67
运输工具	1,775,204,419.94	316,518,904.90	352,298,258.31	1,739,425,066.53
电子设备	68,961,301.88	10,823,994.93	10,756,554.15	69,028,742.66
办公设备	70,634,298.16	12,212,816.89	1,186,208.12	81,660,906.93
其他	51,977,122.83	3,110,180.11	7,798,228.19	47,289,074.75
累计折旧合计	2,785,042,532.37	491,553,691.65	1,569,931,037.52	1,706,665,186.50
其中：土地资产				
房屋及建筑物	647,628,019.16	103,476,126.04	143,528,444.60	607,575,700.60
机器设备	1,468,794,444.53	129,665,940.09	1,351,557,452.65	246,902,931.97
运输工具	533,185,623.19	237,060,738.49	57,120,712.33	713,125,649.35
电子设备	57,863,265.43	7,779,873.80	14,489,587.60	51,153,551.63
办公设备	47,517,738.11	10,149,281.20	1,102,213.38	56,564,805.93
其他	30,053,441.95	3,421,732.03	2,132,626.96	31,342,547.02
固定资产净值合计	4,797,425,029.32	—	—	2,984,607,595.78
其中：土地资产	9,275,000.00	—	—	9,275,000.00
房屋及建筑物	2,111,824,375.13	—	—	1,727,257,056.14
机器设备	1,378,168,580.06	—	—	162,858,302.70
运输工具	1,242,018,796.75	—	—	1,026,299,417.18
电子设备	11,098,036.45	—	—	17,875,191.03
办公设备	23,116,560.05	—	—	25,096,101.00
其他	21,923,680.88	—	—	15,946,527.73
固定资产减值合计	493,651.07		485,545.30	8,105.77
其中：土地资产				
房屋及建筑物				
机器设备	8,105.77			8,105.77
运输工具				
电子设备	485,545.30		485,545.30	
办公设备				

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他				
固定资产账面价值合计	4,796,931,378.25	—	—	2,984,599,490.01
其中：土地资产	9,275,000.00	—	—	9,275,000.00
房屋及建筑物	2,111,824,375.13	—	—	1,727,257,056.14
机器设备	1,378,160,474.29	—	—	162,850,196.93
运输工具	1,242,018,796.75	—	—	1,026,299,417.18
电子设备	10,612,491.15	—	—	17,875,191.03
办公设备	23,116,560.05	—	—	25,096,101.00
其他	21,923,680.88	—	—	15,946,527.73

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
运输工具	5,948,203.72	4,413,986.15		1,534,217.57	
合计	5,948,203.72	4,413,986.15		1,534,217.57	

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物(储备)	684,958.60	开发商暂未办理
光谷产业园一期	14,562,622.24	尚在办理中
合计	15,247,580.84	

2、固定资产清理

项目	年末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
固定资产报废	1,712.50	1,712.50	报废
合计	1,712.50	1,712.50	

(十六)在建工程

1、在建工程情况

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
国家粮食现代物流(武汉)基地	833,406,925.94		833,406,925.94	611,417,421.71		611,417,421.71
汉阳客运中心扩建项目	80,484.60		80,484.60	1,408,897.60		1,408,897.60
海联大楼维修	1,264,746.00		1,264,746.00			
金山大道特1号供配电工程				1,394,699.55		1,394,699.55
金山大道特1号总部维修改造项目	18,819,369.73		18,819,369.73	1,521,776.41		1,521,776.41
沌口分公司清分区、财务调度区域建设安防项目工程				173,230.36		173,230.36
汉口基地弱电系统建设项目				53,795.27		53,795.27
武昌基地消防系统和会议中心维修	1,146,539.30		1,146,539.30			
弱电系统维护	257,568.67		257,568.67			
会议中心装修	7,865,707.00		7,865,707.00			
武汉新港华中贸易服务区	960,021,854.70		960,021,854.70	521,019,629.04		521,019,629.04
酒店装饰装修工程	149,666.24		149,666.24			
伟业大厦装修	4,104,954.26		4,104,954.26			
铁路专线				14,668,408.03		14,668,408.03
油品仪表自动化改造				22,413,465.44		22,413,465.44
油品质量升级项目				45,461,524.04		45,461,524.04

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
潜江到监利输油管道				19,350.00		19,350.00
硫磺新建罐池				1,933,240.65		1,933,240.65
事故应急池				3,289,503.07		3,289,503.07
焦场封闭工程				95,088.30		95,088.30
汽车零部件加工配送	288,489.69		288,489.69	6,497,049.68		6,497,049.68
华中智谷办公楼装修	2,840,702.05		2,840,702.05	1,090,702.05		1,090,702.05
泰宁街6号危房改造	97,087.38		97,087.38	97,087.38		97,087.38
基地工程	5,824,494.58		5,824,494.58	538,000.00		538,000.00
外线阵支出	44,292.00		44,292.00	44,292.00		44,292.00
4S店装修	98,638.00		98,638.00	98,638.00		98,638.00
仓储物流基地建设项目	46,982,927.22		46,982,927.22	29,491,398.21		29,491,398.21
余百汇土建工程	2,991,371.40		2,991,371.40	2,099,534.16		2,099,534.16
欣品港1#厂房混凝土地面施工	695,533.98		695,533.98	695,533.98		695,533.98
罐区罐容自动监测系统	147,000.00	147,000.00		147,000.00	147,000.00	
5000吨油罐	8,000.00		8,000.00	8,000.00		8,000.00
瓶胚车间	48,341.88		48,341.88	48,341.88		48,341.88
引水系统	16,264.50		16,264.50	16,264.50		16,264.50
污水站改造项目	1,512,457.24		1,512,457.24	329,208.77		329,208.77
武汉万吨·华中冷链港项目	691,464,060.26		691,464,060.26	375,526,422.10		375,526,422.10

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
7号库工程	1,747,825.78		1,747,825.78	1,747,825.78		1,747,825.78
白市驿冷库工程	2,456,327.55		2,456,327.55	2,456,327.55		2,456,327.55
冷链物流信息化工程	9,920,475.70		9,920,475.70	38,666,541.78		38,666,541.78
冷藏门改造	18,103.45		18,103.45	18,103.45		18,103.45
邦伦(光谷)医药产业园	22,995,760.93		22,995,760.93	21,113,247.63		21,113,247.63
其他工程	9,267,525.61	43,198.06	9,224,327.55	691,781.56	43,198.06	648,583.50
冻干粉针剂及水针剂项目	27,815,594.19		27,815,594.19	5,739,773.59		5,739,773.59
仓房改造	153,896.87		153,896.87	122,872.00		122,872.00
旧平房维修改造	294,918.54		294,918.54	11,433.96		11,433.96
库区道路	906,319.39		906,319.39	3,490.57		3,490.57
仓房内隔热吊顶工程	1,734,851.82		1,734,851.82	854,656.53		854,656.53
仓房墙面涂料工程	317,002.32		317,002.32	310,616.32		310,616.32
电力扩容	1,361,184.50		1,361,184.50	65,120.00		65,120.00
旧仓外墙加固	1,531,285.24		1,531,285.24	6,000.00		6,000.00
烘干车间罩棚及路面	1,016,288.10		1,016,288.10	1,016,288.10		1,016,288.10
烘干车间				2,689,638.31		2,689,638.31
2017年粮库建设专项资金	1,217,196.04		1,217,196.04	1,217,196.04		1,217,196.04
3-5仓吊顶	731,076.69		731,076.69	376,850.00		376,850.00
工作间改造				238,379.88		238,379.88

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
2019年建设资金(3、4仓库房改造)	148,358.00		148,358.00	155,760.00		155,760.00
2018年粮库建设专项资金	3,441,123.97		3,441,123.97	1,804,505.74		1,804,505.74
2019年粮库建设专项资金	1,751,028.81		1,751,028.81	1,650.00		1,650.00
2019年粮库建设增补资金项目	1,035,519.01		1,035,519.01			
污水处理设备	130,619.46		130,619.46			
分提库工程	2,184,332.96		2,184,332.96			
万吨通信息工程	3,676,415.10		3,676,415.10			
冷干机安装						
口服液项目				30,973.45		30,973.45
蒸馏水机、缓冲罐、配料罐				697,585.95		697,585.95
冷水机组				840,517.24		840,517.24
冻干机设备				350,000.00		350,000.00
友谊中兴物流园				4,551,724.14		4,551,724.14
新场地基建支出				815,708.09		815,708.09
电锅炉				5,824,494.58		5,824,494.58
1号仓库				1,477,367.00		1,477,367.00
榨浸车间工程				1,080,453.00		1,080,453.00
包装车间工程				2,665,023.65		2,665,023.65
临时包装生产线				5,273,125.63		5,273,125.63
				280,243.53		280,243.53

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
15000吨油罐				154,524.63		154,524.63
新菜籽仓库				59,672.10		59,672.10
5号库调节站				25,160.92		25,160.92
基建项目				1,925,000.00		1,925,000.00
洗瓶机、天腐烘箱、灌装加塞机				1,660,000.00		1,660,000.00
工程物资	486,001.00		486,001.00	662,641.00		662,641.00
合计	2,676,516,507.65	190,198.06	2,676,326,309.59	1,749,279,795.88	190,198.06	1,749,089,597.82

注：在建工程中“武汉新港华中贸易服务区”项目房产期末余额960,021,854.70元已抵押给武汉农村商业银行阳逻经济开发区支行。

2、重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	本年其他减少	年末余额	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程进 度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利 息资本 化率 (%)	资金 来源
国家粮食理 代物流(武 汉)基地	2,067,000,000.00	611,417,421.71	221,980,504.23			833,406,925.94	40.32	40.32	296,791,606.53	56,688,811.97	23.34	自筹、 借款
武汉新港华 中贸易服务 区	2,080,000,000.00	521,019,629.04	439,002,225.66			960,021,854.70	46.15	46.15	120,413,301.34	71,226,324.45	16.23	自筹、 借款
武汉万润环 中冷链项目	800,000,000.00	375,526,422.10	315,937,638.16			691,464,060.26	86.43	86.43				自筹
汽车零部件 加工配送	300,000,000.00	6,497,049.68	129,291.23	6,337,851.22		288,489.69	2.21	2.21				自筹
冻干粉料酒 及水料浆项 目	280,000,000.00	5,739,773.39	22,075,820.60			27,815,594.19	9.93	9.93				自筹

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	本年其他减少	年末余额	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程进 度(%)	利息资本化 累计金额	其中:本年利 息资本化金额	本年利 息资本 化率 (%)	资金 来源
邦伦(光谷) 医药产业园	250,000,000.00	21,113,247.63	1,882,513.30			22,995,760.93	9.20	9.20				自筹
油晶司康升 源项目	80,000,000.00	45,461,524.04	44,866,488.92		90,328,012.96		100.00	100.00				自筹
合储物流基 地建设项目	65,000,000.00	29,491,398.21	17,491,529.01			46,982,927.22	72.28	72.28				自筹
冷链物流信 息化工程	45,000,000.00	38,666,541.78	7,924,679.38	25,416,844.68	11,253,900.78	9,920,475.70	100.00	100.00				自筹
铁路专线	300,000,000.00	14,668,408.03	122,940.16		14,791,348.19							自筹
金山大道特 1号总部维 修改造项目	26,128,104.78	1,521,776.41	17,711,221.64	413,628.32		18,819,369.73	73.60	100.00				自筹
会议中心装 修	15,725,886.48		10,548,215.67	2,596,110.42	86,398.25	7,865,707.00	67.10	100.00				自筹
汉阳客运中 心改扩建项目	2,836,287.18	1,408,897.60	2,295,442.00	3,412,364.03	211,490.97	80,484.60	123.15	97.16				自筹
油品仪表自 动化改造	22,413,465.44	22,413,465.44			22,413,465.44		100.00	100.00				自筹
金山大道特 1号供电电 工程	2,199,396.72	1,394,699.55	804,697.17		2,199,396.72		100.00	100.00				自筹
伟业大厦装 修	6,906,460.46		4,104,954.26			4,104,954.26	100.00	100.00				自筹
武昌基地消 防系统、会 议中心装修	1,888,961.26		1,146,539.30			1,146,539.30	60.70	40.00				自筹
津察大楼修 修	1,264,746.00		1,264,746.00			1,264,746.00	100.00	100.00				自筹
合计	6,346,363,308.42	1,696,340,254.81	1,109,298,446.69	38,176,798.67	141,284,013.31	2,626,177,889.52	—	—	417,204,907.87	127,925,136.42	—	—

注: 本年其他减少主要系金控能源自2019年7月1日后不再纳入合并报表范围而导致的减少。

3、工程物资

项目	年末余额	年初余额
充电桩	479,801.00	662,641.00
充电枪	6,200.00	
合计	486,001.00	662,641.00

(十七)生产性生物资产

类别	年初账面价值	本年增加额	本年减少额	年末账面价值
林业	1,441,998.43			1,441,998.43
其中：1、樟树、桂花、水杉等苗木	1,441,998.43			1,441,998.43
合计	1,441,998.43			1,441,998.43

(十八)无形资产

1、无形资产分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原价合计	1,850,192,295.93	66,384,319.72	450,093,690.46	1,466,482,925.19
其中：软件	48,598,447.24	17,833,099.69	6,051,662.27	60,379,884.66
土地使用权	1,788,705,003.20	48,551,220.03	444,042,028.19	1,393,214,195.04
专利权	5,438,015.49			5,438,015.49
非专利技术	7,281,030.00			7,281,030.00
著作权	1,800.00			1,800.00
其他	168,000.00			168,000.00
累计摊销额合计	279,788,476.48	36,517,626.22	83,138,585.45	233,167,517.25
其中：软件	23,535,228.67	7,484,475.06	4,325,065.00	26,694,638.73
土地使用权	253,286,424.54	28,013,019.03	78,813,520.45	202,485,923.12
专利权	826,533.34	691,672.21		1,518,205.55
非专利技术	2,051,749.93	328,279.92		2,380,029.85
著作权	540.00	180.00		720.00
其他	88,000.00			88,000.00
减值准备累计金额合计	1,999,115.00			1,999,115.00
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术	1,999,115.00			1,999,115.00
著作权				
其他				

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面价值合计	1,568,404,704.45	—	—	1,231,316,292.94
其中：软件	25,063,218.57	—	—	33,685,245.93
土地使用权	1,535,418,578.66	—	—	1,190,728,271.92
专利权	4,611,482.15	—	—	3,919,809.94
非专利技术	3,230,165.07	—	—	2,901,885.15
著作权	1,260.00	—	—	1,080.00
其他	80,000.00	—	—	80,000.00

(十九)开发支出

项目	年初余额	本年增加	
		内部开发支出	其他
面向分布式物联网的神经网络任务分配系统	291,262.14		
武汉市环境科研地理信息系统研究	47,169.81		
智慧城市		1,236,837.93	
石化产品化验检测研究费		6,704,693.13	
商贸集团开发支出		16,019,545.40	
合计	338,431.95	23,961,076.46	

(续表)

项目	本年减少			年末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
面向分布式物联网的神经网络任务分配系统				291,262.14
武汉市环境科研地理信息系统研究				47,169.81
智慧城市		1,236,837.93		
石化产品化验检测研究费		6,704,693.13		
商贸集团开发支出		16,019,545.40		
合计		23,961,076.46		338,431.95

(二十)商誉

1、商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
武汉诚盛典当有限公司	2,800,000.00			2,800,000.00
国通信托有限责任公司	2,945,687,630.04			2,945,687,630.04
武汉万吨冷储物流有限公司	26,284,230.63			26,284,230.63

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
扬州亲亲万吨冷链物流有限公司	2,552,856.70			2,552,856.70
武汉信合置业有限责任公司	1,334,805.17			1,334,805.17
武汉鼎信建筑工程有限公司	492,236.88			492,236.88
武汉八达通农产品物流有限公司	26,539,825.65			26,539,825.65
沙洋天一药业有限公司	1,420,595.66			1,420,595.66
湖北长联杜勒制药有限公司	13,043,428.96			13,043,428.96
合计	3,020,155,609.69			3,020,155,609.69

2、商誉减值准备

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

(二十一)长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销
房屋装修及维修改造	14,201,533.81	9,782,576.60	8,514,365.68
租赁费用	92,999.02	277,492.96	294,792.92
业务相关费用摊销	6,737,491.69	1,528,301.89	2,237,047.19
站点保险费用	27,079.16	45,315.50	42,609.34
网络服务费	12,675.05	22,050.00	28,350.00
广联达建筑计价软件		9,339.62	
接入特来电平台改造工程	14,977.36	365,684.12	107,041.26
车辆保险费用	24,328.82	15,435.87	34,812.98
都市产业大厦职场相关采购及安装费用		28,853.02	3,366.16
技术与硬件服务费	16,509.43		16,509.43
网络建设费摊销	452,986.52		91,533.78
护卫犬基地	346,666.70		160,000.00
武昌基地绿化	408,548.97		153,205.80
武昌基地综合楼装饰	123,895.30		57,182.40
房屋安防监控改造	1,995,076.38		677,451.60
基地道路维修	1,803,303.29		554,862.60
调度指挥中心装修维修工程	4,163,035.92		1,218,449.52
安防监控及报警联网系统	460,901.36		122,907.00

项目	年初余额	本年增加	本年摊销
公司总部及各基地发电机低压电缆敷设工程	136,758.89		38,165.28
汉口基地电缆敷设工程	279,645.33		83,893.68
公司总部供配电项目	838,194.58		239,484.12
新洲基地员工宿舍	87,883.30		25,722.00
武湖基地租赁员工宿舍装修工程	472,373.70		125,966.40
基地安防设备购置安装项目	923,439.69		257,704.08
武昌基地租赁员工宿舍改造项目	836,819.20		238,967.16
武昌基地综合楼维修改造项目	303,131.50		77,395.32
汉口基地犬业办公业务区维修改造项目	453,024.51		118,180.32
柏泉护卫犬基地训练场排水管道、雨、污水井及观众台整改项目	120,372.21		33,592.20
江夏汉阳基地新建维修改造工程	246,233.31		50,081.40
汉口基地枪弹室、大队部、调度室(3G)弱电系统建设项目		247,521.81	45,379.07
沌口分公司清分区、财务调度区域建设安防项目工程		298,763.70	69,711.60
辛安渡基地		1,179,333.00	
金山大道特1号供配电工程		2,199,396.72	
报纸杂志订阅	422.75	15,882.94	9,417.75
项目开办物资	6,199.66	11,200.00	10,307.66
前期综合物业费	204,805.46		172,975.92
土地承包经营权	183,300.00		
车改补贴	330,000.00		257,660.00
信息化托盘		7,520,000.00	1,253,333.33
财务管理咨询费	2,200,000.00		1,100,000.00
2018年-2019年光纤年费		37,735.84	
合计	38,504,612.87	23,584,883.59	18,522,424.95

(续表)

项目	本年其他减少	年末余额	其他减少的原因
房屋装修及维修改造	200,668.05	15,269,076.68	账务调整
租赁费用		75,699.06	
业务相关费用摊销		6,028,746.39	
站点保险费用		29,785.32	
网络服务费		6,375.05	

项目	本年其他减少	年末余额	其他减少的原因
广联达建筑计价软件		9,339.62	
接入特来电平台改造工程		273,620.22	
车辆保险费用		4,951.71	
都市产业大厦职场相关采购及安装费用		25,486.86	
技术与硬件服务费			
网络建设费摊销	210,717.94	150,734.80	账务调整
护卫犬基地		186,666.70	
武昌基地绿化		255,343.17	
武昌基地综合楼装饰		66,712.90	
房屋安防监控改造		1,317,624.78	
基地道路维修		1,248,440.69	
调度指挥中心装修维修工程		2,944,586.40	
安防监控及报警联网系统		337,994.36	
公司总部及各基地发电机低压电缆敷设工程		98,593.61	
汉口基地电缆敷设工程		195,751.65	
公司总部供配电项目		598,710.46	
新洲基地员工宿舍		62,161.30	
武湖基地租赁员工宿舍装修工程		346,407.30	
基地安防设备购置安装项目		665,735.61	
武昌基地租赁员工宿舍改造项目		597,852.04	
武昌基地综合楼维修改造项目		225,736.18	
汉口基地大亚办公业务区维修改造项目		334,844.19	
柏泉护卫犬基地训练场排水管道、雨、污水井及观众台整改项目		86,780.01	
江夏汉阳基地新建维修改造工程		196,151.91	
汉口基地枪弹室、大队部、调度室(3G)弱电系统建设项目		202,142.74	
沌口分公司清分区、财务调度区域建设安防项目工程		229,052.10	
辛安渡基地		1,179,333.00	
金山大道特1号供配电工程		2,199,396.72	
报纸杂志订阅		6,887.94	
项目开办物资		7,092.00	
前期综合物业费		31,829.54	

项目	本年其他减少	年末余额	其他减少的原因
土地承包经营权		183,300.00	
车改补贴		72,340.00	
信息化托盘		6,266,666.67	
财务管理咨询费		1,100,000.00	
2018年-2019年光纤年费		37,735.84	
合计	411,385.99	43,155,685.52	—

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣或应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产:				
资产减值准备	501,989,635.67	2,016,478,454.10	387,890,412.31	1,581,836,611.25
可抵扣亏损	124,473.54	727,790.45	1,512.43	6,049.72
应付职工薪酬	1,647,117.55	6,588,470.20	2,006,559.97	8,026,239.88
预收账款	5,335,982.46	21,343,929.84	1,873,404.75	7,493,619.00
预提费用等	625,732.17	2,502,928.68	1,095,715.37	4,382,861.48
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	10,652,535.60	42,610,142.38	13,307,791.85	53,231,167.40
其他	48,376,054.50	202,347,290.74	48,736,004.50	196,223,693.36
小计	568,751,531.49	2,292,599,006.39	454,911,401.18	1,851,200,242.09
递延所得税负债:				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	9,937,595.51	39,750,381.85	9,168,839.51	36,675,357.94
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	461,863,445.04	1,847,453,780.15	420,096,621.41	1,680,386,485.64
投资性房地产公允价值调整	1,349,303.99	7,043,308.71	1,451,647.67	7,655,255.76
其他			14,846,434.42	59,385,737.68
小计	473,150,344.54	1,894,247,470.71	445,563,543.01	1,784,102,837.02

2、未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	304,925,211.74	275,614,064.84
合计	304,925,211.74	275,614,064.84

(二十三)其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
定向债权业务	2,000,000,000.00	
待抵扣增值税进项税	4,601,020.36	
委托贷款	25,000,000.00	
预付冷链物流园项目土地款	106,260,000.00	106,260,000.00
预付长期资产购置款	1,467,744.09	3,478,654.97
其他	14,165,827.21	
合计	2,151,494,591.66	109,738,654.97

(二十四)短期借款

1、短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款	257,212,366.11	84,000,000.00
抵押借款	276,948,366.42	1,073,995,068.54
保证借款	1,335,462,870.55	1,143,200,000.00
信用借款	1,293,735,927.83	2,456,619,800.00
合计	3,163,359,530.91	4,757,814,868.54

2、短期借款补充信息

(1)质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
中信银行鄂州支行	100,000,000.00	应收票据质押
中国民生银行长春分行	60,000,000.00	应收账款债权
中国民生银行武汉分行	40,000,000.00	应收账款债权
浙商银行	57,212,366.11	应收账款债权
合计	257,212,366.11	—

(2)抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行	85,000,000.00	湖北省武汉市武昌区中山路515号房产(大东门市场)土地使用权
上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行	90,000,000.00	湖北省武汉市武昌区中山路515号房产(大东门市场)土地使用权
汉口银行股份有限公司硚口支行	5,000,000.00	汉川市新河镇红卫村处的房地产
汉口银行股份有限公司硚口支行	9,000,000.00	汉川市新河镇红卫村处的房地产

贷款单位	借款余额	抵押物
汉口银行股份有限公司硚口支行	6,000,000.00	汉川市新河镇红卫村处的房地产
上海银行嘉定支行	26,000,000.00	上海市嘉定区百安公路 99 号房屋
渣打银行	11,929,486.55	江汉区菱角湖万达广场 A2 座 18 楼 9-22 室
汉口银行	34,000,000.00	(1) 江汉区菱角湖万达广场 A2 座 18 楼 1-3、5-8、20、30 号; (2) 江岸区保成路六号楼; (3) 复兴村仓库
上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行	10,018,879.87	武房权证岸字第 2012003664-2012003667 号、武房权证岸字第 2012003672-2012003679 号、武房权证岸字第 2012003681-2012003688 号自有房产及岸国用(2012)第 124 号土地使用权
合计	276,948,366.42	—

(3) 保证借款

贷款单位	借款余额	保证人
汉口银行股份有限公司	900,000,000.00	武汉开发投资有限公司
招商银行武汉分行	20,000,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
兴业银行武汉分行	100,000,000.00	武汉阳逻开发有限公司
兴业银行武汉分行	14,000,000.00	武汉商贸国有控股集团有限公司
兴业银行武汉分行	6,000,000.00	武汉商贸国有控股集团有限公司
浦发银行菱角湖支行	10,000,000.00	武汉商贸国有控股集团有限公司
浦发银行菱角湖支行	20,000,000.00	武汉商贸国有控股集团有限公司
招商银行王家湾支行	30,000,000.00	武汉商贸国有控股集团有限公司
渤海银行武汉分行	20,000,000.00	武汉商贸国有控股集团有限公司
渤海银行武汉分行	2,500,000.00	武汉商贸国有控股集团有限公司
渤海银行武汉分行	7,467,600.00	武汉商贸国有控股集团有限公司
兴业银行青山支行	30,000,000.00	武汉商贸国有控股集团有限公司
兴业银行青山支行	20,000,000.00	武汉商贸国有控股集团有限公司
兴业银行武汉分行	2,800,000.00	武汉长江沙鸥植物油有限公司、杜立群
兴业银行武汉分行	1,200,000.00	武汉长江沙鸥植物油有限公司、杜立群
兴业银行武汉分行	300,000.00	武汉长江沙鸥植物油有限公司、杜立群
兴业银行武汉分行	7,200,000.00	武汉长江沙鸥植物油有限公司、杜立群
兴业银行武汉分行	2,500,000.00	武汉长江沙鸥植物油有限公司、杜立群
兴业银行武汉分行	1,500,000.00	武汉长江沙鸥植物油有限公司、杜立群
浙商银行武汉分行	139,995,270.55	武汉万吨冷链物流有限公司、谭全
合计	1,335,462,870.55	—

(二十五) 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	151,904,849.77	988,582,888.79
商业承兑汇票		
合计	151,904,849.77	988,582,888.79

(二十六) 应付账款

1、应付账款情况

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	229,581,823.37	46.81	1,021,471,031.87	71.76
1-2年(含2年)	216,217,903.20	44.09	147,842,930.08	10.39
2-3年(含3年)	1,379,005.95	0.28	16,174,959.16	1.14
3年以上	43,226,033.66	8.82	237,930,375.52	16.71
合计	490,404,766.18	100.00	1,423,419,296.63	100.00

2、账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
武汉比亚迪汽车有限公司	97,212,875.00	待结算
武汉开沃汽车有限公司	77,603,480.67	待结算
中建三局建设工程股份有限公司	11,160,000.00	未结算
南京金龙(武汉)新能源汽车技术有限公司	10,054,800.00	待结算
福建省长鸿建筑工程有限公司	8,314,562.00	未结算
冀中渤海国际贸易有限公司	6,971,424.74	对方未催收
武汉市南浦食品有限责任公司(上海宜加)	1,637,730.11	暂未结算
广州屈臣氏食品饮料有限公司	1,181,351.69	暂未结算
中博建设集团有限公司	1,000,000.00	质保金
江苏城乡建设工程有限公司	426,365.10	未结算
合计	215,562,589.31	

3、应付账款余额前五名

债权单位名称	年末余额	占应付账款比例 (%)
武汉比亚迪汽车有限公司	97,212,875.00	19.82
武汉开沃汽车有限公司	78,003,480.67	15.91
高鸿新能源科技有限公司	16,500,000.00	3.36

债权单位名称	年末余额	占应付账款比例(%)
中建三局建设工程股份有限公司	11,160,000.00	2.28
中天建设集团有限公司	10,288,851.00	2.10
合计	213,165,206.67	43.47

(二十七) 预收款项

1. 预收款项情况

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	1,180,556,481.34	90.06	1,060,041,821.09	90.71
1年以上	130,328,828.46	9.94	108,591,575.26	9.29
合计	1,310,885,309.80	100.00	1,168,633,396.35	100.00

2. 账龄超过1年的重要预收款项

债权单位名称	年末余额	未结转原因
无锡万达城投资有限公司	12,350,088.71	租赁期未滿
上海欢逸国际贸易有限公司	10,000,000.00	交易未完成
湖北省梓山湖生态新城投资有限公司	8,500,000.00	租赁期未滿
武汉市传诚物贸有限公司	7,169,133.44	委贷本息未收回
西藏金融租赁有限公司	5,434,034.56	租赁期未滿
泰州润江建设发展有限公司	4,626,720.59	租赁期未滿
武汉汉口北商贸市场投资有限公司	4,141,293.84	租赁期未滿
武汉江南实业集团有限公司	4,111,261.52	约定暂缓
湖北香利资产管理有限公司	2,914,000.00	委贷本息未收回
江西欧亚汽车服务有限公司	2,460,144.99	未结算
南昌独一处寿福城餐饮有限公司	2,165,200.00	委贷本息未收回
江西丽箭国际贸易有限公司	2,165,100.00	委贷本息未收回
湖北鑫禾实业有限公司	2,880,000.00	油价变动尚未履行合同
武汉市华腾洋电子商务有限公司	651,636.00	油价变动尚未履行合同
武汉车杰盟科技有限公司	650,000.00	合同未到期
合计	70,218,613.65	

3. 预收款项余额前五名

债权单位名称	年末余额	占预收账款比例(%)
北汽鹏龙(天津)进出口有限公司	250,997,000.00	19.15
湖北福荣紫宏实业发展有限公司	99,202,896.70	7.57

债权人名称	年末余额	占预收账款比例（%）
天津腾备汽车销售有限公司	29,931,642.48	2.29
深圳市颂之惠贸易有限公司	25,158,447.10	1.92
上海海石磨实业有限公司	23,361,536.50	1.78
合计	428,701,512.78	32.71

(二十八) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	223,402,613.97	1,183,043,828.14	1,151,592,849.66	344,753,693.45
离职后福利—设定提存计划	21,698,345.22	85,729,873.49	93,973,825.85	13,454,894.26
辞退福利		1,358,147.59	1,358,147.47	
一年内到期的其他福利				
其他				
合计	345,100,959.19	1,270,131,951.62	1,256,924,823.10	361,207,987.71

2、短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	201,098,473.79	1,025,353,673.27	1,008,104,332.71	318,347,814.35
职工福利费	3,711,763.9	48,922,639.21	48,593,246.35	3,841,156.76
社会保险费	3,366,251.91	34,016,447.14	43,581,352.36	3,791,346.69
其中：医疗保险费	3,281,239.53	42,401,259.55	49,959,638.75	3,712,240.33
工伤保险费	33,561.49	773,734.04	763,798.55	43,528.98
生育保险费	49,650.89	2,822,653.55	2,857,915.16	51,963.28
其他	4,867.50	19,330.01	19,340.20	4,857.31
住房公积金	1,437,314.42	33,422,394.25	41,145,568.78	3,714,140.89
工会经费和职工教育经费	23,959,334.93	21,131,153.58	17,569,656.00	27,520,832.51
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬	18,799.98	3,554,065.68	1,558,923.16	40,831.50
合计	323,332,013.97	1,183,043,925.14	1,151,592,849.66	344,753,693.45

3、设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	1,531,885.43	80,217,173.36	80,325,132.99	1,423,925.80

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
失业保险费	77,577.24	3,037,098.08	3,035,367.15	79,308.17
企业年金缴费	15,114,800.90	10,449,685.10	10,612,825.71	14,951,660.29
其他	7,974,081.65	-7,974,081.65		
合计	24,698,345.22	85,729,874.89	93,973,325.85	16,454,894.26

(二十九) 应交税费

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
增值税	168,149,775.77	482,793,795.32	538,739,780.49	112,203,790.60
消费税	813.40	640,437,222.15	640,437,222.15	813.40
企业所得税	644,242,921.31	720,269,797.86	834,558,191.84	529,954,527.33
城市维护建设税	16,632,205.65	33,710,499.51	35,369,009.42	14,973,695.74
房产税	7,396,591.31	41,466,030.90	40,404,421.96	8,458,200.25
土地使用税	5,453,988.57	25,714,473.15	26,188,064.01	4,980,397.71
个人所得税	16,914,148.59	109,606,013.61	96,563,510.79	29,956,651.41
教育费附加 (含地方教育 费附加)	11,336,062.49	22,140,022.40	23,303,416.76	10,172,668.13
其他税费	685,500,267.18	424,741,486.02	490,499,931.84	619,741,821.36
合计	1,555,626,774.27	2,500,879,340.92	2,726,063,549.26	1,330,442,565.93

(三十) 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	492,621,578.44	507,509,133.89
应付股利	262,652,589.72	145,629,736.70
其他应付款项	5,164,276,999.10	4,985,921,205.14
合计	5,919,551,167.26	5,639,060,075.73

1、应付利息情况

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	144,674,720.78	154,318,685.10
企业债券利息	42,627,410.77	49,335,143.84
短期借款应付利息	3,140,088.33	2,708,816.19
其他利息	302,179,358.56	301,146,488.76
合计	492,621,578.44	507,509,133.89

注：其他利息主要为应付同业拆入利息及应付同业借款利息。

2、应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	262,652,589.72	145,629,736.70
合计	262,652,589.72	145,629,736.70

3、其他应付款项

(1) 其他应付款项按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
其他关联方往来款	192,302,043.74	1,688,076,866.61
个人往来款	2,714,479.67	3,073,156.61
外部单位往来款	3,888,729,337.83	2,009,510,511.95
拆迁款	249,065,174.32	212,016,165.32
经营款	122,303,799.64	110,333,045.35
房屋租金和物业费	1,284,660.00	1,317,771.22
非金融机构借款		38,316.00
质保金、保证金、认筹金、定金、押金	415,778,450.77	466,909,451.71
代收代付款	84,399,829.30	92,065,314.37
待支付费用	8,545,272.97	12,354,858.77
暂收款	123,280,280.96	138,343,333.02
专项资金	13,305,517.35	12,105,517.35
工程款	7,621,382.62	30,261,835.29
党建工作经费	3,414,206.87	229,976.95
肉联预留款项(老企业改制预留款)		16,693,023.86
其他	51,532,563.06	192,592,060.76
合计	5,164,276,999.10	4,985,921,205.14

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款项

单位名称	年末余额	未偿付原因
武汉怡景江南置业有限公司	88,406,585.67	关联方往来
武信银湖私募股权投资基金	69,130,644.33	基金投资款
武汉观实投资有限公司	29,019,711.85	尚未结算
新沂星电动汽车(武汉)有限公司	23,607,700.00	保证金未到期
武汉康恒房地产开发有限公司	25,087,000.00	约定暂缓
深圳武信创新股权投资基金	24,525,000.00	债权人未催收
苏州汇银合升地产投资基金合伙企业	23,674,100.00	基金投资款
武汉盛泰房地产开发有限公司	15,000,000.00	保证金未到期
武汉合鑫投资有限公司	14,320,000.00	债权人未催收

单位名称	年末余额	未偿付原因
海南利乐房地产开发有限公司	10,684,611.50	约定暂缓
武汉和成生命科技开发有限公司	10,000,000.00	债权人未催收
湖北忠诚房地产开发有限公司	9,962,500.00	约定暂缓
扬子江汽车集团有限责任公司	9,601,300.00	保证金未到期
武汉市劳动局	7,720,000.00	委托项目借款
武汉广和钢铁贸易有限公司	6,000,000.00	保证金未到期
王剑	2,000,000.00	保证金未到期
程世明	2,000,000.00	保证金未到期
武汉向康钢铁贸易有限公司	2,000,000.00	保证金未到期
湖北中圣建设工程有限公司	2,000,000.00	保证金未到期
武汉青江化工股份有限公司	2,000,000.00	保证金未到期
武汉市财政局	2,000,000.00	政府借款,用于合作开发
武汉佰昌网络科技有限公司	1,900,000.00	保证金未到期
潜江远达化工有限公司	1,700,000.00	保证金未到期
市发改委三产办	1,467,433.55	委托项目借款
武汉鑫天使商贸有限公司	1,000,000.00	保证金未到期
武汉盛典包装材料有限公司	1,000,000.00	保证金未到期
武汉光照农业科技有限公司	1,000,000.00	保证金未到期
黄石德诚实业集团有限公司	1,000,000.00	项目未完成
市劳动局统筹处	1,543,603.89	往来款
武汉波雅装饰工程公司	1,300,000.00	尚未结算
财政借款(锦湖开发)	2,000,000.00	往来款
客户押金、保证金	13,961,731.89	未结算
武汉红星美凯龙正达物流有限公司	48,127,308.66	未结算
房屋维修户	7,272,816.58	房屋拆迁的历史遗留问题
武汉昌盛物业房地产开发有限责任公司	2,130,000.00	该公司已注销
合计	464,142,047.92	

(3) 其他应付款余额前五名

单位名称	年末余额	占其他应付账款比例(%)
武汉水墨清华置业发展有限公司	1,100,000,000.00	21.30
湖北余家头集团股份有限公司	560,000,000.00	10.84
武汉高润投资管理有限公司	150,000,000.00	2.90
武汉典晟置业发展有限公司	124,533,333.32	2.41

单位名称	年末余额	占其他应付账款比例 (%)
武汉怡景江南置业有限公司	88,406,585.67	1.71
合计	2,022,939,918.99	39.16

(三十一) 一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债情况

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	12,719,923,581.40	9,740,700,000.00
一年内到期的应付债券	600,000,000.00	400,000,000.00
一年内到期的长期应付款	227,415,030.89	6,462,846.65
合计	13,547,338,612.29	10,147,162,846.65

2、一年内到期的长期借款补充信息

(1) 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
中国金谷国际信托有限责任公司	30,500,000.00	应收关联方款项
合计	30,500,000.00	

(2) 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
交通银行股份有限公司武汉新世界支行	288,500,000.00	顶琇西北湖 A 地块土地使用权及在建工程
华夏银行股份有限公司武汉江岸支行	1,000,000.00	武汉邦伦医药科技有限公司的武新国用(2011)第 084 号土地使用权证
合计	289,500,000.00	

(3) 保证借款

贷款单位	借款余额	保证人
中海信托股份有限公司	300,000,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司、武汉信用风险管理有限公司
厦门国际信托有限公司	75,000,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
西部信托有限公司	85,000,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
长安国际信托股份有限公司	300,000,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
建信信托有限责任公司	150,000,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
华能贵诚信托有限公司	624,800,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
泸州市商业银行股份有限公司	230,000,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
中航信托股份有限公司	500,000,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
武汉农村商业银行股份有限公司	500,000,000.00	武汉信用投资集团股份有限公司

贷款单位	借款余额	保证人
中信信托有限责任公司	1,500,000,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
中信信托有限责任公司	350,000,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
云南国际信托有限公司	495,000,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
五矿国际信托有限公司	1,000,000,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
武汉农村商业银行股份有限公司	700,000,000.00	武汉信用投资集团股份有限公司、武汉开发投资有限公司
光大兴陇信托有限责任公司	1,110,000,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
光大兴陇信托有限责任公司	296,900,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
中铁信托有限责任公司	500,000,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
上海国际信托有限公司	1,000,000,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
东亚银行(中国)有限公司武汉分行	2,000,000.00	武汉信用风险管理有限公司
汉口银行股份有限公司	164,873,581.40	武汉阳逻开发有限公司
招商银行花桥支行	12,000,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
中国进出口银行湖北分行	98,850,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
合计	9,994,423,581.40	

3、一年内到期的应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
中央国债登记结算有限责任公司2014年度第一期中期票据	400,000,000.00	2014/10/29	5年	400,000,000.00	400,000,000.00
民生银行-理财直融工具	100,000,000.00	2018/8/17	3年	100,000,000.00	
2018年公司债券-18武商01	500,000,000.00	2018/3/14	3年	500,000,000.00	
合计	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	400,000,000.00

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	本期偿还	重分类	年末余额
中央国债登记结算有限责任公司2014年度第一期中期票据		19,270,666.65	419,270,666.65		
民生银行-理财直融工具		6,590,277.81	6,590,277.81	100,000,000.00	100,000,000.00
2018年公司债券-18武商01		35,500,000.00	35,500,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00
合计		61,360,944.46	461,360,944.46	600,000,000.00	600,000,000.00

(三十二)其他流动负债

1、其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
短期应付债券	300,000,000.00	300,000,000.00
未到期责任准备金	32,550,546.77	26,025,246.74
担保赔偿准备金	35,347,775.17	43,487,325.17
拆入资金	26,650,250,000.00	20,592,220,000.00
待转销项税		129,505.36
卖出回购金融资产款	39,397,463.83	
其他	1,730,830,913.65	2,231,981,136.93
合计	28,788,376,699.42	23,193,843,214.20

1、短期应付债券的情况

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
2018 超短期融资债券(18 武汉商贸 SCP001)	300,000,000.00	2018/9/17	1 年	300,000,000.00	300,000,000.00
武汉商贸国有控股集团有限公司 2019 年度第一期超短期融资券	300,000,000.00	2019/3/25	1 年	300,000,000.00	
武汉商贸国有控股集团有限公司 2019 年度第二期超短期融资券	300,000,000.00	2019/5/7	1 年	300,000,000.00	
合计	900,000,000.00			900,000,000.00	300,000,000.00

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
2018 超短期融资债券(18 武汉商贸 SCP001)		8,015,068.49		308,015,068.49	
武汉商贸国有控股集团有限公司 2019 年度第一期超短期融资券	300,000,000.00	11,065,573.77		311,065,573.77	
武汉商贸国有控股集团有限公司 2019 年度第二期超短期融资券	300,000,000.00	10,344,357.75		10,344,357.75	300,000,000.00
合计	600,000,000.00	29,425,000.01	-	629,425,000.01	300,000,000.00

(三十三) 长期借款

1、长期借款分类

项目	年末余额	年初余额	年末利率区间(%)
质押借款	2,110,000,000.00	318,675,000.00	9.00-11.50
抵押借款	1,601,622,534.82	1,007,880,653.48	4.75-6.80
保证借款	9,594,784,756.60	4,224,100,000.00	4.75-13.00
信用借款	7,102,291,823.26	15,143,847,145.18	1.80-7.20
合计	20,408,699,114.68	20,694,502,798.66	-

2、长期借款补充信息

(1) 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
五矿国际信托有限公司	800,000,000.00	应收关联方款项
昆仑信托有限责任公司	800,000,000.00	应收关联方款项
中粮信托有限责任公司	100,000,000.00	应收关联方款项
海尔金融保理(重庆)有限公司	400,000,000.00	应收账款-武信投资控股(深圳)股份有限公司 5 亿元
招商银行股份有限公司武汉分行	10,000,000.00	持有的对武汉市公共交通集团有限责任公司票务管理公司及武汉众邦银行股份有限公司为债务人的应收账款
合计	2,110,000,000.00	

(2) 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
招商银行股份有限公司	8,086,513.99	长发本部办公楼
武汉农村商业银行股份有限公司阳逻经济开发区支行	897,000,000.00	“武汉新港华中贸易服务区”在建工程项目房产抵押
交通银行宝丰路支行	99,500,000.00	汉阳区龙阳大道 36 号“顶绣广场”商业楼 1-2 层
交通银行宝丰路支行	82,500,000.00	汉阳区龙阳大道 36 号“顶绣广场”商业楼 1-3 层
交通银行宝丰路支行	94,500,000.00	汉阳区龙阳大道 36 号“顶绣广场”商业楼 1-4 层
交通银行宝丰路支行	71,500,000.00	汉阳区龙阳大道 36 号“顶绣广场”商业楼 1-5 层
华夏银行股份有限公司武汉江岸支行	18,536,020.83	武汉邦伦医药科技有限公司武新国用(2011)第 084 号土地使用权证
中国农业发展银行	330,000,000.00	华顶房产及土地
合计	1,601,622,534.82	

(3) 保证借款

贷款单位	借款余额	保证人
汉口银行江岸支行	1,028,000,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
陆家嘴国际信托有限公司	500,000,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
云南国际信托有限公司	203,000,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
建信信托有限责任公司	1,150,000,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
中航信托股份有限公司	500,000,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
中国东方资产管理股份有限公司黑龙江省分公司	341,000,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司、武汉信用投资集团股份有限公司

贷款单位	借款余额	保证人
中信信托有限责任公司	720,000,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
光大兴陇信托有限责任公司	157,500,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
中融国际信托有限公司	1,499,000,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
渤海国际信托股份有限公司	2,000,000,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
东亚银行(中国)有限公司武汉分行	351,000,000.00	武汉信用风险管理有限公司
中国农业发展银行湖北省分行	319,774,700.00	武汉金融控股(集团)有限公司
华夏银行股份有限公司	150,000,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
汉口银行股份有限公司	29,626,418.60	武汉阳逻开发有限公司
招商银行花桥支行	82,000,000.00	武汉金融控股(集团)有限公司
中国进出口银行湖北分行	323,883,638.00	武汉金融控股(集团)有限公司
浙商银行股份有限公司武汉分行	240,000,000.00	武汉万吨冷储物流有限公司、谭垒
合计	9,594,784,756.60	

(三十四)应付债券

1、应付债券情况

项目	年末余额	年初余额
武汉金融控股(集团)2016年公司债券第一期	1,243,050,000.04	1,242,466,666.68
武汉金融控股(集团)2016年公司债券第二期	821,611,111.10	821,178,888.88
2017 武金控 MTN001	610,532,666.66	609,410,333.33
2018 年境外债券	990,620,400.00	974,120,000.00
2018 武金控 SCP002		1,502,897,083.33
2018 武金控 MTN001	609,455,000.00	608,835,000.00
2019 武金控 SCP001	1,012,150,000.00	
2019 年境外债券第二期	2,160,530,392.85	
2019 年理财直融第一期	1,250,000,000.00	
2020 年理财直融第二期	750,000,000.00	
债权融资计划\华夏银行 ZR001	2,000,000,000.00	
债权融资计划\浙商行	1,022,293,333.34	
公司债券-16 武商贸		300,000,000.00
民生银行-理财直融工具		100,000,000.00
2018 年公司债券-18 武商 01		500,000,000.00
煤气债券	12,648.00	12,648.00
合计	12,470,255,551.99	6,658,920,620.22

2、应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额
武汉金融控股(集团)2016年公司债券第一期	1,200,000,000.00	2016.3.29	5年	1,200,000,000.00
武汉金融控股(集团)2016年公司债券第二期	800,000,000.00	2016.4.20	5年	800,000,000.00
2017武金控MTN001	600,000,000.00	2017.08.21	5年	600,000,000.00
2018年境外债券	990,620,400.00	2018.12.28	3年	990,620,400.00
2018武金控SCP002	1,500,000,000.00	2018.12.4	270天	1,500,000,000.00
2018武金控MTN001	600,000,000.00	2018.8.29	3年	600,000,000.00
2019武金控SCP001	1,000,000,000.00	2019.8.8	270天	1,000,000,000.00
2019年境外债券第二期	2,092,860,000.00	2019.9.16	833天	2,092,860,000.00
2019年理财直融第一期	1,250,000,000.00	2019.6.17	1.5年	1,250,000,000.00
2020年理财直融第二期	750,000,000.00	2019.6.27	1.5年	750,000,000.00
债权融资计划\华夏银行ZR001	2,000,000,000.00	2019.6.28	5年	2,000,000,000.00
债权融资计划\浙商行	1,000,000,000.00	2019.8.15	2年	1,000,000,000.00
公司债券-16武商贸	300,000,000.00	2016.4.29	5年	300,000,000.00
煤气债券	12,648.00	2016.4.1	1年	12,648.00
合计	14,083,493,048.00	--	--	14,083,493,048.00

(续表1)

债券名称	年初余额	本年发行	按面值计提利息
武汉金融控股(集团)2016年公司债券第一期	1,242,466,666.68		42,583,333.36
武汉金融控股(集团)2016年公司债券第二期	821,178,888.88		31,552,222.22
2017武金控MTN001	609,410,333.33		31,511,666.64
2018年境外债券	974,120,000.00	24,111,600.00	53,996,771.69
2018武金控SCP002	1,502,897,083.33		42,485,108.45
2018武金控MTN001	608,835,000.00		28,287,500.00
2019武金控SCP001		1,000,000,000.00	12,150,000.00
2019年境外债券第二期		2,092,860,000.00	112,464,489.30
2019年理财直融第一期		1,250,000,000.00	37,489,583.33
2020年理财直融第二期		750,000,000.00	21,756,250.01
债权融资计划\华夏银行ZR001		2,000,000,000.00	69,027,686.70
债权融资计划\浙商行		1,000,000,000.00	22,293,333.34
公司债券-16武商贸	300,000,000.00		5,359,722.17

债券名称	年初余额	本年发行	按面值计提利息
煤气债券	12,648.00		
合计	6,058,920,620.22	8,116,971,600.00	510,957,667.21

(续表 2)

债券名称	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
武汉金融控股（集团）2016 年公司 债券第一期		42,000,000.00	1,243,050,000.04
武汉金融控股（集团）2016 年公司 债券第二期		31,120,000.00	821,611,111.10
2017 武金控 MTN001		30,389,333.31	610,532,666.66
2018 年境外债券		61,607,971.69	990,620,400.00
2018 武金控 SCP002		1,545,382,191.78	
2018 武金控 MTN001		27,667,500.00	609,455,000.00
2019 武金控 SCP001			1,012,150,000.00
2019 年境外债券第二期		44,794,096.45	2,160,530,392.85
2019 年理财直融第一期		37,489,583.33	1,250,000,000.00
2020 年理财直融第二期		21,756,250.01	750,000,000.00
债权融资计划\华夏银行 ZR001		69,027,686.70	2,000,000,000.00
债权融资计划\浙商行			1,022,293,333.34
公司债券-16 武商贾		305,359,722.17	
煤气债券			12,648.00
合计		2,216,594,335.44	12,470,255,551.99

(三十五) 长期应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款 项	2,194,725,219.37	2,535,196,839.07	1,355,355,616.70	3,374,566,441.74
专项应付款	40,367,242.96	11,470,000.00	12,976,527.55	38,860,715.41
合计	2,235,092,462.33	2,546,666,839.07	1,368,332,144.25	3,413,427,157.15

1、长期应付款项年末余额最大的前五项

项目	年末余额	年初余额
合计	2,572,523,195.86	1,160,204,731.98
平安国际融资租赁有限公司	933,360,248.57	513,902,138.24
海通恒信国际租赁股份有限公司	854,067,722.03	-
中国外贸金融租赁有限公司	400,000,000.00	500,000,000.00
华融金融租赁股份有限公司	218,980,371.26	146,302,593.74

项目	年末余额	年初余额
立根融资租赁有限公司	166,114,854.00	

2、专项应付款年末余额最大的前五项

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	34,490,353.41	11,470,000.00	7,140,000.00	38,820,353.41
市财政局委托贷款	2,001,976.00			2,001,976.00
市财政局委托投资	1,480,000.00			1,480,000.00
市科技局委托投资	300,000.00			300,000.00
仓库建设专项资金	1,089,827.54	11,470,000.00	7,140,000.00	5,419,827.54
专项拨款	29,618,549.87			29,618,549.87

注：专项拨款系建设投公司2005年以前年度收到武汉市财政局“上级拨入地方基本建设基金”。

(三十六) 预计负债

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对外提供担保	25,916,103.09			25,916,103.09
合计	25,916,103.09			25,916,103.09

(三十七) 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	54,898,813.68	18,331,080.00	3,174,032.50	70,055,861.18
信托报酬	44,663,654.08	31,527,013.75		76,190,667.83
新能源车补贴	260,286,925.15		58,766,300.35	201,520,624.80
售后回租收益	10,319.36		10,319.36	
未实现售后租回损益	8,545,023.24		4,964,027.54	3,580,995.70
合计	368,404,735.51	49,858,093.75	66,914,679.75	351,348,149.51

注：政府补助期末余额组成为，本集团子公司重庆万吨冷储物流有限公司收冷链物流项目扶持资金，截止2019年12月31日余额为28,015,714.28元；本集团子公司武汉万吨华中冷链港有限公司收基建项目建设补助款，截止2019年12月31日余额为2,000,000.00元；本公司子公司粮油公司收基建项目政府补助款，截止2019年12月31日余额为40,040,146.90元。

(三十八) 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
政府补贴款	17,119,732.00	17,119,732.00
合计	17,119,732.00	17,119,732.00

(三十九) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
武汉市人民政府国有资产监督管理委员会	3,970,203,502.35	100.00	59,796,497.65		4,030,000,000.00	100.00
合计	3,970,203,502.35	100.00	59,796,497.65		4,030,000,000.00	100.00

注：本年增加 59,796,497.65 元系根据《市国资委关于将持有东航武汉公司股权划转金控集团持有的批复》(武国资改革[2019]1号)，资本金投入增加 29,796,497.65 元及国资委拨款 30,000,000.00 元用于补充注册资本形成。

(四十) 其他权益工具

债券名称	年初	本年增加	本年减少	年末余额
2017 武金控 MTN002 期限 5+N 年	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
2018 武金控 MTN002 期限 3+N 年	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
2019 武金控 MTN001 期限 3+N 年		2,100,000,000.00		2,100,000,000.00
合计	2,000,000,000.00	2,100,000,000.00		4,100,000,000.00

(四十一) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本(或股本)溢价				
二、其他资本公积	6,741,498,993.86	196,079,026.70		6,937,578,020.56
合计	6,741,498,993.86	196,079,026.70		6,937,578,020.56
其中：国有独享资本公积				

注：本年增加主要系接收市国资委无偿划入中国东方航空武汉有限责任公司等公司股权形成的资本公积增加。

(四十二) 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	3,117,081.50			3,117,081.50
合计	3,117,081.50			3,117,081.50

(四十三) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	22,372,098.54			22,372,098.54

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
任意盈余公积金				
合计	22,372,098.54			22,372,098.54

(四十四) 一般风险准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一般风险准备金	280,126,919.94	163,867,108.53		443,994,028.47
合计	280,126,919.94	163,867,108.53		443,994,028.47

(四十五) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本年年初余额	2,994,774,973.54	2,563,099,454.52
本年增加额	797,726,011.31	594,401,325.68
其中：本年净利润转入	797,726,011.31	594,401,325.68
其他调整因素		
本年减少额	389,863,360.67	162,725,806.66
其中：本年提取盈余公积		
本年提取一般风险准备	156,003,360.67	32,567,905.13
本年分配现金股利	233,860,000.00	82,162,777.78
转增资本		
其他减少		47,995,123.75
本年年末余额	3,402,637,624.18	2,994,774,973.54

(四十六) 营业收入、营业成本

1、营业收入及成本

项目	本年发生额	
	收入	成本
1. 主营业务小计	48,123,541,363.76	40,351,231,527.09
其中：金融服务板块	6,653,271,000.45	1,239,583,042.26
实业板块	41,470,270,363.31	39,111,648,484.83
合计	48,123,541,363.76	40,351,231,527.09

(续表)

项目	上年发生额	
	收入	成本
1. 主营业务小计	37,453,918,997.93	29,309,438,329.87

项目	上年发生额	
	收入	成本
其中：金融服务板块	6,389,144,021.21	940,897,939.36
实业板块	31,064,774,976.72	28,368,540,390.51
合计	37,453,918,997.93	29,309,438,329.87

(四十七)销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、销售费用

项目	本年金额	上年金额
运输费	89,906,520.63	97,173,349.53
装卸费	5,196,972.35	550,070.22
仓储保管费	11,415,562.23	9,216,032.25
保险费	546,791.25	606,904.52
广告费	3,083,261.85	13,893,401.97
销售服务费	11,509,696.50	19,197,808.19
职工薪酬	86,536,862.04	78,077,854.66
业务经费	69,865,498.57	140,669,276.07
折旧费	67,866,967.44	46,617,166.90
修理费	1,260,819.71	2,434,241.32
样品及产品损耗	2,299.20	0.00
差旅费	3,318,383.07	2,464,401.95
促销费	822,936.82	890,801.46
咨询费	730,394.52	517,940.72
办公费	1,022,065.27	1,689,609.97
车辆费用	1,880.88	3,003.00
水电费	1,410,733.87	4,600,755.78
交通费	1,876,955.00	2,081,285.13
物业安保费用	5,161,609.16	2,533,960.75
装修费摊销	2,559,212.08	1,991,608.04
商品损耗	1,440,300.27	1,026,742.04
活体补贴	851,556.23	720,000.00
租赁费	8,046,811.20	189,866.49
其他	32,252,523.66	20,891,208.55
合计	406,686,613.80	448,037,289.51

2、管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	896,634,054.92	865,260,622.62
保险费	7,283,171.65	3,870,053.86
折旧费	81,829,341.97	95,088,109.27
修理费	16,200,102.53	20,323,120.41
无形资产摊销	28,522,614.63	23,609,330.63
存货盘亏	12,009.10	1,333,867.96
业务招待费	10,646,151.90	12,816,345.01
差旅费	22,115,838.17	25,249,633.94
办公费	17,645,045.11	25,781,202.62
会议费	1,360,043.87	1,327,989.41
诉讼费	1,619,128.18	1,769,484.23
聘请中介机构费	45,342,024.35	42,466,822.70
其中：年度决算审计费用	522,257.72	651,853.25
咨询费	53,960,390.70	80,740,863.27
董事会费	863,874.13	-56,491,240.84
排污费	1,192,289.34	4,355,477.57
物业管理费	38,167,511.80	40,269,130.02
委托管理费	20,763.20	34,826.50
离退休人员费用	210,092.28	206,452.08
董事会(或监事会)费用	-2,253,831.45	454,098.30
招投标费	249,697.56	193,922.07
党建工作经费	3,705,670.30	427,430.61
企业文化建设费	127,066.92	110,313.69
宣传费、行政费用	4,718,247.59	9,688,739.89
安全生产费用	1,535,620.86	463,417.21
租赁费	39,898,681.52	39,340,868.95
残疾人就业保障金	635,787.38	343,883.32
低值易耗品	3,417,440.34	2,218,869.46
服务费	297,919.81	341,896.19
劳动保护费	4,267,495.94	176,704.88
退休人员费用	1,491,237.57	1,767,495.41
宣传费	6,915,380.87	1,877,697.53
卖场、超市费用	15,161,048.37	12,205,038.99
摊销费用	86,851.95	5,387,808.19

项目	本年金额	上年金额
水电费	10,041,932.56	5,110,177.05
安保服务费	2,316,701.64	1,837,723.99
交通运输费	3,106,697.69	2,392,081.35
改造维修费用	622,354.25	1,044,701.62
国资委监管费		300,000.00
党建工作经费	1,349,084.09	242,864.96
通讯费	1,216,597.18	183,310.82
其他	69,608,478.01	86,193,854.84
合计	1,392,140,608.78	1,360,314,990.58

3、研发费用

项目	本年金额	上年金额
智慧城市	1,232,877.93	
专利年费	3,960.00	3,344.25
研发费用		2,553,950.43
石化产品化验检测研究费	6,704,693.13	11,219,439.64
武汉商贸控股研发项目	16,019,545.40	16,713,297.58
合计	23,961,076.46	30,490,031.90

4、财务费用

类别	本年金额	上年金额
利息支出	3,424,246,439.40	3,256,326,302.25
减：利息收入	203,942,344.30	162,986,128.56
减：汇兑净收益		524,979.75
加：汇兑净损失	3,406,265.13	
加：手续费	63,681,617.28	29,860,461.57
加：其他	15,971,103.28	5,528,987.25
合计	3,303,363,080.79	3,128,204,642.76

(四十八)其他收益

项目	本年金额	上年金额
增值税返还	5,291,367.10	11,725,410.56
企业所得税返还	9,243,904.24	9,847,833.43
增值税减免	530,239.50	
其他退税	117,813.87	

项目	本金额	上年金额
增值税加计扣除额	50,348.86	50,000.00
增值税加计扣除	1,864.75	
长联-税收优惠		203,039.96
财政补助	31,563,591.45	
食堂、猪肉储备费用补贴	31,325,000.00	16,096,132.08
2019 年洪山区软件和信息服务业专项资金	5,120,004.86	6,989,032.33
三代收入	670,561.42	243,238.15
稳岗补贴	576,300.00	365,060.80
经开城乡建设局长途客运实名制管理以奖代补资金	200,000.00	
财政贴息	147,416.54	1,000,000.00
武汉市洪山区 2018 年高新技术企业认定补贴	50,000.00	
科技局培育企业补贴	32,133.38	104,716.98
2018 年服务业小进规企业		150,000.00
火炬扩规基础工程补助资金		13,832,698.50
节能减排奖励		1,000,000.00
催化裂化烟气脱硫除尘环保资金		4,200,000.00
油品升级一期工程基础设施建设补助		14,453,800.00
2017 年传统企业改造升级以奖代补资金		1,970,000.00
潜江经济开发区财政局基础设施建设补助资金		49,189,300.00
省级龙头企业贷款贴息项目		370,000.00
A 级物流培育奖励金		100,000.00
2017 年度公共服务平台建设计划-武汉市企业研究中心认定项目补助款		150,000.00
夷陵科技局项目拨款		340,000.00
江岸区 2018 年下半年不良反应监测工作补助		13,960.00
宜昌市夷陵区科技局专利奖励		26,000.00
粮油相关补贴收入		7,350,993.27
其他	45,338.06	
合计	84,965,884.03	139,771,216.06

(四十九) 投资收益

产生投资收益的来源	本金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	524,117,629.23	227,189,407.71
处置长期股权投资产生的投资收益	20,882,872.37	
以公允价值计量且其变动计入当期损益	8,180,205.41	2,105,172.14

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
的金融资产在持有期间的投资收益		
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	-1,431,724.57	-1,390,075.71
持有至到期投资在持有期间的投资收益		1,627,400.16
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	80,685,939.26	145,998,848.74
处置可供出售金融资产取得的投资收益	17,252,500.00	30,704,433.12
取得控制权时,股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	378,274,539.39	57,194,331.03
合计	1,027,961,961.09	463,429,517.19

注:其他项目主要系本公司 2019 年度对中国东方航空武汉有限责任公司的权益工具投资持股比例增加,将原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入按权益法核算的当期损益所致。

(五十)公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产	4,088,460.61	9,108,237.17
其他	6,074,020.00	
合计	10,162,480.61	9,108,237.17

(五十一)资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-483,165,742.98	-427,599,243.31
存货跌价损失	-1,135,808.87	-1,110,288.90
持有至到期投资减值损失	256,251.20	160,157.00
在建工程减值损失		-147,000.00
其他	-18,695,646.40	
合计	-502,740,947.05	-428,696,375.21

注:其他项目系贷款减值损失等。

(五十二)资产处置收益

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
持有待售处置组处置收益			

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	203,816,870.06	152,759,396.69	203,816,870.06
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益	-30,405.16		-30,405.16
其中：固定资产处置收益	-30,405.16		-30,405.16
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	203,847,275.22	152,759,396.69	203,847,275.22
其中：固定资产处置收益	203,847,275.22	75,883,206.12	203,847,275.22
无形资产处置收益		76,876,190.57	
合计	203,816,870.06	152,759,396.69	203,816,870.06

(五十三) 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	194,697.92	1,256,976.50	194,697.92
与企业日常活动无关的政府补助	27,220,579.13	12,571,461.34	27,220,579.13
罚款	7,250.00	110,688.24	7,250.00
税务局退款	3,285.69	3,141.19	3,285.69
租房违约金收入	925,902.90		925,902.90
赔偿收入	17,179,234.93		17,179,234.93
抵债资产房租收入	6,814,660.90		6,814,660.90
其他	13,802,937.43	20,294,117.41	13,802,937.43
合计	66,148,548.90	34,236,384.68	66,148,548.90

注：其他主要为无需支付的款项及收到的改制款等。

政府补助明细：

项目	本年金额	上年金额
开发区财政局油品升级深加工系列项目征地款补贴	8,007,800.00	
落户奖励	7,500,000.00	7,500,000.00
2018 年度传统产业改造升级项目资金补贴	800,000.00	
服务业“小进规”政策兑现奖励	50,000.00	
财政补助网络费用	10,685.00	
市统计局发放小进规奖励		39,000.00
纳税大户奖励		200,000.00
技改以奖代补资金		40,000.00
专利资助补贴		28,560.00
省科学技术厅奖励拨款补助		40,000.00
稳岗补贴		53,000.00

项目	本年金额	上年金额
收到的地税手续费返还		450.30
企业补贴		151,100.00
东湖高新区高新企业认定补贴		10,000.00
车管所等单位拨付的车辆报废的补贴款		2,214,062.75
江岸区科技局 2017 年市级创新平台双创政策补贴		300,000.00
物流标准化政府补助		248,571.43
长联-职工培训稳定就业岗位补贴		161,400.00
政府对企业的奖励款	3,426,025.31	150,000.00
2018 年度产油大县项目		150,000.00
江岸区科技局 2017 年市级创新平台市级配套补贴		150,000.00
中央补助资金		100,000.00
困难企业补助		100,000.00
财政专项补助和奖励资金	30,000.00	60,000.00
企业奖励资金	10,000.00	50,000.00
小进限奖励资金		50,000.00
夷陵区科技局科技进步二等奖		20,000.00
保供应急物资储备补贴费用	13,055.20	5,833.30
明星企业补助款		3,000.00
安监局拨付工伤预防费	194,637.92	
收区财政局拔市知名商标奖金	97,401.60	
产油大县项目资金	85,051.01	
落户奖励	120,000.00	
武汉市江汉区发改委小微企业奖励资金	1,223,571.43	
名牌企业奖励	1,000,000.00	
电锅炉补贴	1,144,000.00	
稳岗补贴	3,119,876.80	
摊销土地出让金补偿款	386,640.00	
其他	1,834.86	746,483.56
合计	27,220,579.13	12,571,461.34

(五十四) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,573,666.19	15,618,442.36	1,573,666.19
债务重组损失		697,292.06	
对外捐赠损失	2,037,577.00	119,303.00	2,037,577.00
罚款支出、滞纳金	380,082.79	2,052,693.71	380,082.79
赔偿金、违约金	6,181.54	4,065.46	6,181.54

项目	本年金额	上年金额	计入当年非经常性损益的金额
其他支出	2,262,677.09	5,259,101.24	2,262,677.09
合计	6,260,184.61	23,750,897.83	6,260,184.61

(五十五) 所得税费用

1、所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	740,235,986.10	779,874,236.09
递延所得税调整	-113,241,923.45	-85,840,114.64
其他	-3,088,214.35	
合计	623,905,848.30	694,034,121.45

(五十六) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1、其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本年金额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			
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			
3. 其他			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	104,053,254.89	26,013,313.73	78,039,941.16
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	3,431,611.28	857,902.82	2,573,708.46
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	3,431,611.28	857,902.82	2,573,708.46
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	125,460,884.50	31,365,221.13	94,095,663.37
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	125,460,884.50	31,365,221.13	94,095,663.37
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
4. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
转为被套期项目初始确认金额的调整额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			

项目	本金额		
	税前金额	所得税	税后净额
小计			
5. 外币财务报表折算差额	-24,839,240.89	-6,209,810.22	-18,629,430.67
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-24,839,240.89	-6,209,810.22	-18,629,430.67
6. 其他			
减: 前期转入其他综合收益当期转入损益			
小计			
三. 其他综合收益合计	104,053,254.88	26,013,313.72	78,039,941.16

(续表)

项目	上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额
一. 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
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			
3. 其他			
二. 以后将重分类进损益的其他综合收益	105,641,291.40	26,410,322.82	79,230,968.58
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	146,716,000.20	36,679,000.02	110,037,000.18
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	146,716,000.20	36,679,000.02	110,037,000.18
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-40,681,404.23	-10,170,351.06	-30,511,053.17
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-40,681,404.23	-10,170,351.06	-30,511,053.17
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
4. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
转为被套期项目初始确认金额的调整额			
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
5. 外币财务报表折算差额	-393,304.57	-98,326.14	-294,978.43

项目	上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-393,304.57	-98,326.14	-294,978.43
6. 其他			
减: 前期转入其他综合收益当期转入损益			
小计			
三. 其他综合收益合计	105,641,291.40	26,410,322.82	79,230,968.58

2、其他综合收益各项目的调节情况

项目	上年年初余额	上年增减变动金额	本年年初余额
重新计量设定受益计划变动额			
权益法下不能转损益的其他综合收益			
权益法下可转损益的其他综合收益	-15,657,623.77	87,624,537.23	71,966,913.46
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,054,679,125.16	-8,098,590.22	1,046,580,534.94
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
外币财务报表折算差额	-1,839,922.77	-294,978.43	-2,134,901.20
其他			
合计	1,037,181,578.62	79,230,968.58	1,116,412,547.20

(续表)

项目	本年增减变动金额	本年年末余额
重新计量设定受益计划变动额		
权益法下不能转损益的其他综合收益		
权益法下可转损益的其他综合收益	2,573,708.46	74,540,621.92
可供出售金融资产公允价值变动损益	94,095,663.37	1,140,676,198.31
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		
外币财务报表折算差额	-18,629,430.67	-20,764,331.87
其他		
合计	78,039,941.16	1,194,452,488.36

(五十七)现金流量表

1、合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
合并净利润	1,758,053,083.13	1,429,344,343.45
加: 资产减值准备	502,740,947.05	428,696,375.21
信用减值损失(新金融准则)		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	576,081,811.81	590,230,578.03
无形资产摊销	41,251,761.82	29,850,662.27
长期待摊费用摊销	18,522,424.95	22,757,496.47
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)	-203,816,870.06	-152,759,396.69
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,378,968.27	14,366,437.33
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-10,162,480.61	-9,108,237.17
财务费用(收益以“-”号填列)	3,424,246,439.40	3,359,575,830.07
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,027,961,961.09	-463,429,517.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-113,840,130.31	-100,354,167.88
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	27,586,801.53	14,539,090.74
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,106,917,176.07	189,498,576.26
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,496,560,516.84	-13,181,848,334.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,751,053,599.16	13,374,599,931.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,853,383,855.96	5,545,959,667.82
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	11,398,337,611.81	8,174,949,892.60
减: 现金的期初余额	8,174,949,892.60	5,114,950,369.26
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	3,223,387,719.21	3,059,999,523.34

2、本年取得子公司和收到处置子公司的现金

项目	本年金额
一、本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	13,880,246.09
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-13,880,246.09
二、本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

3、现金及现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	11,398,337,611.81	8,174,949,892.60
其中：库存现金	7,345,862.75	5,508,748.03
可随时用于支付的银行存款	11,296,745,552.42	7,991,366,816.10
可随时用于支付的其他货币资金	94,246,196.64	178,074,328.47
可用于支付的存放中央银行存款		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：3个月内到期的债券投资		
年末现金及现金等价物余额	11,398,337,611.81	8,174,949,892.60
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十八) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	230,326.76	6.9762	1,606,805.55
其中：美元	230,326.76	6.9762	1,606,805.55
应收账款	1,078,812.00	6.9762	7,526,008.27
其中：美元	1,078,812.00	6.9762	7,526,008.27

(五十九) 所有权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	352,804,847.89	注1
应收票据	100,000,000.00	注2

应收账款	94,031,645.70	注3
存货	2,353,752,142.02	注4
在建工程	960,021,854.70	注5
固定资产	234,223,381.63	注6
无形资产	107,765,857.07	注6
投资性房地产	295,346,166.04	注6

注1:货币资金受限原因索引至附注八、(一)2、受限制的货币资金明细。

注2:应收票据受限原因系武汉金控现代供应链管理有限责任公司短期借款质押形成的受限。

注3:应收账款受限系武汉市商业储运有限责任公司应收账款债权质押。

注4:所有权和使用权受到限制的存货为武汉昌盛实业有限公司位于顶琇西北湖A地块(武国用(2015)第236号)土地使用权、顶琇西北湖BC地块(江国用(2016)第05956号、江国用(2016)第05957号)土地使用权工程施工。

注5:所有权和使用权受到限制的在建工程为“武汉新港华中贸易服务区”项目房产期末余额960,021,854.70元已抵押给武汉农村商业银行阳逻经济开发区支行。

注6:所有权和使用权受到限制的固定资产、投资性房地产及无形资产为:

(1)武汉商贸集团位于武昌区中山路515号土地使用权及房产、汉阳区龙阳大道36号“顶琇广场”商业楼1-2层;

(2)武汉市商业储运有限责任公司位于上海市嘉定区百安公路99号房屋;

(3)武汉副食品商业储备有限公司位于汉川市新河镇红卫村房屋建筑物及土地使用权作为抵押物(不动产权证证号:鄂(2017)汉川市不动产权第0001135号);

(4)武汉友谊副食品商业有限责任公司所属复兴村仓库、保成路6号楼及江汉区菱角湖万达广场A2座18楼1-3、5-8、20、30号房产。

(5)武汉长联来福制药股份有限公司固定资产中期末余额21,685,066.75元,账面价值为14,082,892.49元房屋产权证号为武房权证岸字第2012003664号、武房权证岸字第2012003665号、武房权证岸字第2012003675号、武房权证岸字第2012003679号、武房权证岸字第2012003676号、武房权证岸字第2012003677号、武房权证岸字第2012003678号、武房权证岸字第2012003666号、武房权证岸字第2012003667号、武房权证岸字第2012003672号、武房权证岸字第2012003673号、武房权证岸字第2012003674号、武房权证岸字第2012003681号、武房权证岸字第2012003682号、武房权证岸字第2012003683号、武房权证岸字第2012003684号、武房权证岸字第2012003685号、武房权证岸字第2012003686号、武房权证岸字第2012003687号、武房权证岸字第2012003688号的房屋建筑物用于向上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行借款提供抵押。

(6)沙洋天一药业有限公司期末有政府无偿供给的土地证编号为鄂直沙国用

(2007)第032号、沙土国用(2008)第03021000183土地使用权,评估价值4,115,135.00元,账面价值3,033,593.13元,为该公司向中国银行武汉江汉支行借款提供抵押,该笔借款已经于2018年1月到期,截止2018年12月31日,尚未解押。另外,期末余额为20,751,248.63元,账面价值为15,333,733.65元土地使用证编号为岸国用(2012)第124号土地使用权用于向上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行借款提供抵押。

九、或有事项

(一)截至2019年12月31日,本集团为其他单位提供担保情况

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	担保总额	逾期金额	被担保单位现状
一、集团内担保事项					
武汉开发投资有限公司	武汉金融控股(集团)有限公司	国有独资	1,096,000,000.00		正常经营
武汉金融控股(集团)有限公司、武汉信用风险管理融资担保有限公司	武汉开发投资有限公司	国有独资	300,000,000.00		正常经营
武汉金融控股(集团)有限公司	武汉开发投资有限公司	国有独资	5,345,800,000.00		正常经营
武汉信用投资集团股份有限公司、武汉信用担保(集团)股份有限公司	武汉信用风险管理融资担保有限公司	有限责任公司	386,000,000.00		正常经营
武汉金融控股(集团)有限公司	武汉信用风险管理融资担保有限公司	国有独资	12,928,400,000.00		正常经营
二、集团外担保事项					
武汉金融控股(集团)有限公司	武汉临空港经济开发区经济技术开发区工业发展投资集团有限公司	国有独资	3,400,000,000.00		正常经营

(二)截至2019年12月31日,本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

本集团下属公司的诉讼情况如下:

1、武汉恒通威邦贸易发展有限公司

2014年4月,本集团二级公司开发投公司向武汉恒通威邦贸易发展有限公司(以下简称“恒通威邦公司”)提供股东借款人民币3,500万元,期限3个月,利率为月利率2%,朱麒麟、于慧、赵大斌三位自然人提供担保。到期后,恒通威邦公司偿还2,500万元及部分利息,尚欠1,000万元本金和利息未还。2015年6月24日,根据借款合同约定仲裁解决争议条款,开发投公司将恒通威邦公司、朱麒麟、于慧、赵大斌提起到武汉仲裁委员会申请仲裁。2015年11月武汉仲裁委员会出具裁决(2015武仲裁字第0001036号),裁决开发投公司胜诉,随后开发投公司向江汉区法院申请强制执行。执行过程中被执行人于慧向执行法院江汉区法院提出执行异议,江汉区法院于2019年5月裁定对仲裁裁决书不予执行。为此,开发投公司于2019年7月将债务人恒通威邦公司及担保人朱麒麟、于慧、赵大斌起诉至江汉区法院。目前该案正在一审诉讼中。

2、吴清

本集团四级公司武汉信用小额贷款股份有限公司(以下简称“武信小贷公司”)于 2014 年 2 月对吴清提供贷款金额 200.00 万元,期限 48 个月,自 2014 年 2 月 21 日至 2018 年 2 月 20 日。贷款到期后,吴清未能按期还款,故武信小贷公司对其提起诉讼。武汉市江岸区人民法院已受理本案,目前案件正在一审诉讼中。

3、武汉天立道观供水有限公司

武信小贷公司于 2014 年 2 月对武汉天立道观供水有限公司提供贷款金额 500.00 万元,期限 3 个月,自 2014 年 12 月 19 日至 2015 年 3 月 19 日。贷款到期后,武汉天立道观供水有限公司未能按期还款,故武信小贷公司对其提起诉讼。武汉市江岸区人民法院已受理本案,目前案件正在一审诉讼中。

4、湖北振林建筑安装工程有限责任公司

武信小贷公司于 2016 年 3 月对湖北振林建筑安装工程有限责任公司提供贷款金额 300.00 万元,期限 6 个月,自 2016 年 3 月 9 日至 2016 年 9 月 9 日。贷款到期后,湖北振林建筑安装工程有限责任公司未能按期还款,故武信小贷公司对其提起诉讼。武汉市江岸区人民法院已受理本案,目前案件正在一审诉讼中。

5、武汉鑫天使商贸有限公司执行异议

武信小贷公司与武汉鑫天使商贸有限公司借款合同纠纷案中,武信小贷公司向人民法院申请对武汉鑫天使商贸有限公司名下位于硚口区韩家墩街汉西新村保利香槟国际的房产进行财产保全,武信小贷公司已取得《湖北省武汉市江岸区人民法院民事调解书》【(2016)鄂 0102 民初 3276 号-3280 号、(2018)鄂 0102 民初 3812 号-3813 号】,案件已进入执行程序。在执行阶段,案外人尹亚萍向武汉市江岸区人民法院提出执行异议,主张其为上述被查封房产的所有权人,要求法院解除对上述房产的查封。武汉市江岸区人民法院作出了(2019)鄂 0102 执异 370 号执行裁定书,裁定中止对上述房产的执行。武信小贷公司不服该裁定,向武汉市江岸区人民法院提起了执行异议之诉,目前执行异议之诉案件正在一审审理过程中。

6、宜昌建丰置业有限公司执行异议

武信小贷公司与宜昌建丰置业有限公司借款合同纠纷案中,武信小贷公司向人民法院申请对宜昌建丰置业有限公司名下位于宜昌市猇亭大道 195-2 号的房产进行财产保全,武信小贷公司已取得《湖北省武汉市江岸区人民法院民事判决书》【(2015)鄂江岸民商初字第 01607 号-01614 号】,案件已进入执行程序。在执行阶段,案外人王建平向武汉市江岸区人民法院提出执行异议,主张其为上述被查封房产的所有权人,要求法院解除对上述房产的查封。武汉市江岸区人民法院正在对王建平提出的执行异议进行审查。

7、武汉雨泽房地产开发有限公司

武信小贷公司于 2015 年 2 月对武汉雨泽房地产开发有限公司提供贷款授信额度 4 亿元,期限 36 个月,自 2015 年 2 月 3 日至 2018 年 2 月 3 日。武汉市瑛华房地产有限公司以其名下位于黄陂区盘龙城经济开发区叶店村的土地使用权为武汉雨泽房地产开发有限

公司提供最高额抵押担保,并办理了抵押登记。2019年8月,武汉市瑛华房地产有限公司认为上述贷款授信已经结清,在武汉市江岸区人民法院对武信小贷公司提起诉讼,要求注销抵押登记,并要求武信小贷公司向其支付违约金1,250万元,目前案件正在一审诉讼中。

8、董卫华

本集团四级公司武汉市创业融资担保有限公司(以下简称“武汉创业担保公司”)于2016年11月为债务人董卫华向交通银行江汉支行申请的贷款20.00万元提供担保,承担连带保证责任,该贷款期限为2年,自2016年12月27日至2018年12月27日。该贷款到期后,债务人未能按照约定偿还本息,武汉创业担保公司按照约定代债务人偿还欠款19.96万元。2019年12月武汉市江岸区人民法院已受理武汉创业担保公司对债务人提起的诉讼,目前案件正在一审审理过程中。

9、李威

武汉创业担保公司于2017年5月为债务人李威向汉口银行青山支行申请的贷款20.00万元提供担保,承担连带保证责任,该贷款期限为2年,自2017年6月14日至2019年6月14日。该贷款到期后,债务人未能按照约定偿还本息,武汉创业担保公司按照约定代债务人偿还欠款20.10万元。2019年12月武汉市江岸区人民法院已受理武汉创业担保公司对债务人提起的诉讼,目前案件正在一审审理过程中。

10、乔松、乔嘉

本集团四级公司武汉市建投科技小额贷款有限公司(以下简称“建投小贷公司”)于2014年12月对乔嘉提供贷款金额60.00万元,期限3个月,自2014年12月16日至2015年2月15日。贷款到期后,乔嘉未能按期还款,故建投小贷公司对其提起诉讼。建投小贷公司于2015年11月收到了《湖北省武汉市东湖新技术开发区人民法院民事判决书》【(2015)鄂武东开民二初字第00325号】,判决乔嘉偿还借款本金60.00万元并支付利息、罚息,乔嘉不服该判决已申请再审,目前案件正在再审审理过程中。

建投小贷公司于2014年12月对乔嘉提供贷款金额140.00万元,期限3个月,自2014年12月16日至2015年2月15日。贷款到期后,乔嘉未能按期还款,故建投小贷公司对其提起诉讼。建投小贷公司于2015年11月收到了《湖北省武汉市东湖新技术开发区人民法院民事判决书》【(2015)鄂武东开民二初字第00326号】,判决乔嘉偿还借款本金140.00万元并支付利息、罚息,乔嘉不服该判决已申请再审,目前案件正在再审审理过程中。

建投小贷公司于2014年12月对乔松提供贷款金额500.00万元,期限3个月,自2014年12月16日至2015年2月15日。贷款到期后,乔松未能按期还款,故建投小贷公司对其提起诉讼。建投小贷公司于2015年11月收到了《湖北省武汉市东湖新技术开发区人民法院民事判决书》【(2015)鄂武东开民二初字第00324号】,判决乔松偿还借款本金500.00万元并支付利息、罚息,乔松不服该判决已申请再审,目前案件正在再审审理过程中。

11、湖北江龙旅游发展有限公司

2014年1月,本集团三级公司武汉市裕发典当行有限责任公司(以下简称“裕发典当行”)通过国中租赁向湖北江龙旅游发展有限公司(以下简称“江龙旅游公司”)发放借款3,000.00万元,年利率15%,借款期限为一年,由刘玉山和京山潭龙石材提供保证担保。截止2015年10月裕发典当行提起财产保全及诉讼之时,江龙旅游公司归还利息225.00万元。2016年7月武汉市中院作出民事判决书(2016)鄂01民初359号:(1)确认江龙旅游公司欠付本金3,000.00万元,利息按年20%计至清偿之日;(2)潭龙石材、刘玉山对此承担连带责任;(3)诉讼费、保全费和公告费由被告承担。

该案统一移交江岸区法院执行,后由于钟祥市国土局和钟祥市房产局在裕发典当行处置查封资产的过程中出具了案涉资产已转移过户第三人的函件及权证,2019年年中已就钟祥市国土局和钟祥市房产局的行为提出行政诉讼,现在行政诉讼审理阶段。

12、湖北瑞洋投资有限公司

2016年10月,湖北瑞洋投资有限公司(以下简称“湖北瑞洋公司”)以股权质押方式向裕发典当行借款933.60万元。截至2019年,借款人未按时偿还本息。裕发典当行于2019年7月4日向江汉法院提交诉状和保全申请,查封李齐英、徐熙一位于武昌区宝安花园、洪山区金地格林小城、东湖技术开发区虹景花园三套房产。该案经审理于2019年12月26日判决,(2019)鄂0103民初7006号判决内容如下:(1)湖北瑞洋公司向裕发典当行归还本金933.60万元本金,利息按照年24%自2016年10月19日计算至清偿之日;(2)裕发典当行对湖北瑞洋公司股权变价款优先受偿;(3)湖北瑞洋公司承担7万元律师费;(4)北京华严、李齐英、徐锋、徐熙一等对湖北瑞洋公司借款承担连带清偿责任;(5)诉讼费由湖北瑞洋公司等承担9.00万元,裕发典当行承担2.44万元。

湖北瑞洋公司提起上诉,现处于上诉阶段。

13、北京华严文化投资有限责任公司

2016年10月,北京华严文化投资有限责任公司(以下简称“北京华严公司”)以动产质押方式向裕发典当行借款400.00万元。截至2019年,借款人未按时偿还本息,裕发典当行于2019年7月4日向江汉法院提交诉状和保全申请,查封李齐英、徐熙一位于武昌区宝安花园、洪山区金地格林小城、东湖技术开发区虹景花园三套房产。该案经审理于2019年12月26日判决,(2019)鄂0103民初7004号判决内容如下:(1)北京华严公司向裕发典当行偿还本金400.00万元,利息以24%自2016年10月19日计算至清偿之日;(2)裕发典当行对质押字画享有优先受偿权;(3)北京华严公司承担律师费0.30万元;(4)李齐英、徐锋、徐熙一承担连带责任;(5)诉讼费用裕发典当行承担1.59万元,北京华严公司等承担4.50万元。

北京华严公司提起上诉,现处于上诉阶段。

14、李齐英

2018年12月,李齐英以其所有的位于武昌区宝安花园的一套房产抵押担保向裕发典当行借款271.00万元,并由徐锋提供连带责任担保。

截至2019年,借款人未按约偿还本息,裕发典当行于2019年7月4日向江汉法院提交诉状和保全申请,查封李齐英、徐熙一位于武昌区宝安花园、洪山区金地格林小城、东湖技术开发区虹景花园三套房产,该案经审理于2019年12月26日判决,(2019)鄂0103民初7007号判决内容如下:鉴于本案为息转本,本案诉请在相关另两案中合并处理,另两案利率自借款之日起调整为年24%。该案现处于上诉阶段。

15、李滨

2013年11月10日,借款人李滨与本集团三级公司天华小额贷款公司签订了500.00万元的借款合同,借款期限为2013年11月11日至2013年12月10日,月利率为1.86%。合同到期后,借款人尚未偿还借款本息,天华小额贷款公司委托上海邦信阳中建中汇(武汉)律师事务所向武汉市硚口区人民法院提起诉讼,要求借款人按合同约定偿还本金及相应利息。该案在一审过程中被告人之一(该案担保人丁赤工)提出要求对担保合同上的签字及手印进行鉴定,但一审法院未予同意。经审理,一审法院判定天华小额贷款公司胜诉,被告不服提起上诉,二审法院将本案发回重审。目前该案已进入发回重审的一审阶段,并准备对担保人提出的鉴定申请提交相关部门进行鉴定,案件现仍在继续审理过程中。

16、李筠、孙治宇

2015年5月5日,借款人李筠、孙治宇与天华小额贷款公司签订了60.00万元的借款合同,借款期限为6个月,月利率为1.78%,逾期利率3.56%。天华小额贷款公司与周望先、李炳林夫妇(李筠父母)签订了《抵押合同》,用李炳林名下位于江岸区香格里拉·嘉园一青春美庐一期3栋1单元3层1室的房产为上述借款本金及利息等费用提供抵押担保,并办理了抵押登记[武房他证市字第2015006196号]。借款到期后,借款人未能按时足额偿还借款。2017年12月28日,天华小额贷款公司与借款人签订《借款展期协议书》,一致同意将未偿还的54.00万元借款的还款期限延长至2018年5月5日。抵押人李炳林已于2017年4月死亡,抵押人周望先(李炳林之妻)同意继续以上述房屋提供抵押担保。借款再一次到期后,天华小额贷款公司屡次催促,但借款人一直未能还款。2019年12月31日,天华小额贷款公司通过人民法院公告向孙治宇、李筠公告送达起诉状副本、当事人权利义务告知书、举证责任通知书、风险提示书、合议庭组成人员通知书及开庭传票。该案件现仍在继续审理过程中。

17、大连友谊集团有限公司

大连友谊集团有限公司(以下简称“友谊集团”)原为大连友谊(集团)股份有限公司(以下简称“大连友谊”)的控股股东。2016年5月,友谊集团与本集团四级公司武汉信用投资集团股份有限公司(以下简称“武汉信用投资集团”)、武汉凯生经贸发展有限公司(以下简称“凯生经贸”)签订协议,友谊集团将大连友谊28.06%股份协议转让给凯生经贸和武汉信用投资集团设立的子公司武信投资控股(深圳)股份有限公司。2019年友谊集团对凯生经贸、武汉信用投资集团提请诉讼,并将武信投资控股(深圳)股份有限公司、

大连友谊列为第三人,要求其支付股份转让交易对价款合计人民币1,136,095,733.26元并支付迟延履行义务期间的滞纳金。武汉信用投资集团已收到大连市中级人民法院([2019]辽02民初949号)传票及起诉状等材料,目前正在等待开庭中。

除存在上述或有事项外,截至2019年12月31日,本集团无其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

(一)本集团三级公司武汉信用风险管理融资担保有限公司(以下简称“武汉信用风险公司”)受让武汉融资租赁有限公司的90%股权。

2019年12月30日,武汉耀天贸易有限公司、襄阳捷飞达电子有限公司(以下简称:原股东)与武汉信用风险公司签订股权转让协议,向武汉信用风险公司转让武汉融资租赁有限公司(原名:湖北华康远达融资租赁有限公司)90%股权,其中:原股东已实缴出资部分的股权交易价款为138,198,540.00元,未缴足出资的150,000,000.00元由武汉信用风险公司在完成股权转让后缴足。武汉信用风险公司于2020年1月6日支付原股东对价138,198,540.00元,于2020年1月7日缴足出资150,000,000.00元,并办理完移交手续。

(二)2020年1月7日,武汉信用投资集团与合作方签订的协议:豁免合作方公司2017至2018年利息,并对合作方补提资金占用费。此事项调减武汉信用投资集团年初未分配利润166,153,843.36元,调减应收账款146,880,000.00元,调增其他应付款69,304,109.59元,调减应交税费50,030,266.23元。影响本集团合并报表未分配利润本年年初数比上年年末数减少41,538,460.84元,少数股东权益本年年初数比上年年末数减少124,615,382.52元。

(三)2020年1月8日,本集团二级公司开发投公司与武信投资控股(深圳)股份有限公司签署了《武信投资控股(深圳)股份有限公司与武汉开发投资有限公司关于大连友谊(集团)股份有限公司之股份转让协议》,武信投资控股(深圳)股份有限公司将其持有的大连友谊100,000,000股股份(占公司股份总数的28.06%)以3.60元/股的价格转让给本公司,合计转让价款为360,000,000.00元。

(四)2020年3月6日,本公司公开发行2020年公司债券(第一期)(疫情防控债)。本次债券的发行采取双品种互拨机制,品种一为普通10年期,品种二为5+5期限,最终发行结果为普通10年期6亿元,票面利率5.19%;5+5期限4亿元,票面利率3.94%,本期债券部分募集资金将用于集团疫情防控工作,为打赢新冠病毒疫情攻坚战提供了坚实的资金支持。

(五)本集团二级公司开发投公司对本集团三级公司武汉信用风险公司增资19亿元。

2020年4月1日,根据武汉信用风险管理融资担保有限公司2020年第1次临时股东会决议,开发投公司以货币资金对武汉信用风险管理融资担保有限公司增资190,000.00万元,业已经大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的大信验字[2020]第20-00001号

验资报告审验。增资后,武汉信用风险管理融资担保有限公司注册资本为1,000,000.00万元,实收资本1,000,000.00万元。

(六)2020年4月27日,本集团二级公司开发投公司通过上海证券交易所面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期),本期发行规模14.4亿元,债券期限为5年期,在存续期限第3年末附发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权,票面利率5.1%,用于偿还有息负债。

(七)武汉市万里会计师事务所有限公司于2020年5月10日对本集团二级公司开发投公司子公司武信投资集团的联营企业出具了武万里审字(2020)A248号审计报告,开发投公司依此对其权益法核算进行了调整。因联营公司经审计的2019年的财务报表存在年初数调整事项,故按权益法核算调减年初未分配利润639,985,122.48元,调减长期股权投资639,985,122.48元。影响本集团合并报表未分配利润本年年年初数比上年年末数减少159,996,280.62元,少数股东权益本年年年初数比上年年末数减少479,988,841.86元。

(八)2020年5月29日,大连友谊与本集团二级公司开发投公司子公司武汉信用投资集团签订《股权及债权转让协议》。根据协议,大连友谊将全资子公司大连盛发置业有限公司、椰椰发兴房地产开发有限公司、沈阳星狮房地产开发有限公司的股权,以及对上述三家公司的债权转让给武汉信用投资集团,交易对价为147,804.06万元。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、控股股东及最终控制方

本公司控股股东及最终控制方为武汉市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、子企业

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
武汉开发投资有限公司	武汉市	投资开发	3,000,000,000.00	100.00	100.00
武汉交通建设投资有限公司	武汉市	交通基础设施项目建设、经营管理	353,000,000.00	100.00	100.00
武汉工业国有投资有限公司	武汉市	投资开发	379,198,107.00	100.00	100.00
武汉建设投资有限公司	武汉市	地方建设投资、开发	220,000,000.00	100.00	100.00
武汉长江经济联合发展股份有限公司	武汉市	投资、开发	408,858,118.00	96.28	96.28
武汉经发粮食物流产业投资有限公司	武汉市	粮食物流产业投资开发	331,000,000.00	100.00	100.00
武汉阳逻开发有限公司	武汉市	开发区建设投资	465,000,000.00	100.00	100.00
武汉金融资产交易所有限公司	武汉市	金融资产交易、咨询	120,000,000.00	75.00	75.00
武汉金控现代供应链管理有限公司	武汉市	供应链管理	700,000,000.00	100.00	100.00

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
武汉长江金融服务 有限公司	武汉市	金融信息数据处理服 务;金融软件领域的技 术开发等	300,000,000.00	80.00	80.00
武汉市融威押运保 安服务有限公司	武汉市	为金融单位提供现金、 有价证券、金银珠宝等 贵重物品的押运和金库 守护服务	100,000,000.00	100.00	100.00
湖北金融租赁股份 有限公司	武汉市	融资租赁业务;转让和受 让融资租赁资产;同业 拆借;向金融机构借款; 境外借款;租赁物变卖 及处理业务等	3,000,000,000.00	49.00	49.00
金澳国源(武汉)石 化有限公司	武汉市	石油制品批发兼零售、 技术开发、技术转让	50,000,000.00	33.00	100.00
国通信托有限责任 公司	武汉市	资金信托;动产信托; 不动产信托;有价证券 信托;其他财产或财产 权信托	3,200,000,000.00	67.51	67.51
武汉市国际交流服 务中心	武汉市	航空客货运销售代理业 务;教育、文化、经济 咨询服务	6,000,000.00	100.00	100.00
武汉阳逻港口服务 有限公司	武汉市	货物搬运、装卸服务, 货物配载信息咨询服 务,仓储服务	70,000,000.00	60.00	60.00
武汉长江资产经营 管理有限公司	武汉市	资产的收购、管理和处 置	144,200,000.00	100.00	
武汉商贸国有控股 集团有限公司	武汉市	国有资产经营管理及投 资	670,000,000.00	51.00	51.00

3、合营企业及联营企业

本集团的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八、(十二)长期股权投资披露的相关信息。

4、其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
(1) 受同一控股股东及最 终控制方控制的其他企业		
(2) 共同控制的投资方		
(3) 有重大影响的投资方	武汉农村商业银行股份有限公司	
	九州通医药集团股份有限公司	
(4) 其他关联关系方	大连友谊(集团)股份有限公司	关联往来
	武信投资控股(深圳)股份有限公司	关联往来
	武汉信用置业有限公司	关联往来
	武信实业发展(深圳)有限公司	关联往来

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
	武汉武信天喻信息产业股份有限公司	关联往来
	深圳武信创新股权投资基金管理有限公司	关联往来
	武汉高新热电股份有限公司	关联往来
	武汉国发投资管理集团公司	关联往来
	武汉怡景江南置业有限公司	关联往来
	武汉恒通威邦贸易发展有限公司	关联往来
	湖北冯家山硅纤有限公司	关联往来
	黄石德诚实业集团有限公司	关联往来
	武汉市文化用品发展有限责任公司	资金拆借
	武汉典晟置业发展有限公司	资金拆借
	湖北电通投资有限责任公司	关联往来
	吉林省鸿程汽车销售有限公司	关联往来
	吉林省欣鸿程物流有限公司	关联往来
	天津港保税区慕森物流有限公司	关联往来
	武汉海盛装饰设计工程有限责任公司	关联往来
	武汉老三届经济技术发展有限公司	关联往来
	武汉冷储物流管理有限公司	关联往来
	武汉欧亚达家具街有限责任公司	关联往来
	武汉市海联实业有限公司	关联往来
	武汉市民众投资有限责任公司	关联往来
	武汉市中南厨具有限公司	关联往来
	武汉铉鼎建设实业投资有限公司	关联往来
	武汉太阳物业发展有限公司	关联往来
	重庆农投物流发展有限公司	关联往来
	湖北九派创业投资有限公司	关联往来
	昆明万吨冷储物流有限公司	关联往来
	武汉精益眼镜有限公司	关联往来
	黄金桂	关联往来
	郭焰	关联往来
	张国利	关联往来
	曾敏	关联往来
	肖建斌	关联往来
	尹刚建	关联往来

(二) 关联交易

1、销售商品、提供劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合营及联营企业	7,462,006.48	0.02	8,193,521.22	0.02
其中:武汉君御房地产有限公司	57,547.17	0.01	68,443.81	0.01
武汉诚通物流有限公司	513,207.55	0.01	246,580.19	0.01
武汉沙鸥食品营销有限责任公司	6,891,251.76	0.01	7,878,497.22	0.02
其他关联关系方			64,496.86	
其中:武汉精益眼镜有限公司			64,496.86	
合计	7,462,006.48	0.05	8,258,018.08	0.06

2、购买商品、接受劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他关联关系方	48,207,305.53	0.12		
其中:武汉典晟置业发展有限公司	48,207,305.53	0.12		
合计	48,207,305.53	0.12		

3、关联担保情况

本集团本年度关联担保情况详见九、或有事项。

(三) 关联方往来余额

1、关联方应收款

关联方类型及 关联方名称	年末		年初	
	年末余额	坏账准备	年初余额	坏账准备
合营企业及联营企业	111,999,998.00		102,999,999.00	
武汉经济技术开发区工投致正小额贷款有限公司	25,000,000.00		25,000,000.00	
武汉工投资产管理有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	
深圳前海岳瀚资产管理有限公司	36,999,998.00		27,999,999.00	
合计	111,999,998.00		102,999,999.00	

2、关联方其他应收款

关联方类型及 关联方名称	年末		年初	
	年末余额	坏账准备	年初余额	坏账准备
合营企业及联营企业	459,735,739.32		157,986,543.24	

关联方类型及 关联方名称	年末		年初	
	年末余额	坏账准备	年初余额	坏账准备
其中:武汉君御房地产有 限公司	3,893,535.62		5,986,543.24	
武汉沙鸥食品营销 有限责任公司			7,000,000.00	
昆明宝象万吨冷链 物流有限公司	420,425,679.16		120,000,000.00	
武汉诚通物流有限 公司	35,416,524.54		25,000,000.00	
其他关联关系方	3,860,232,285.89	327,178,773.71	419,081,239.68	
其中:大连友谊(集团) 股份有限公司	1,622,116,392.42			
武信投资控股(深 圳)股份有限公司	1,768,915,087.02	327,178,773.71	70,433.23	
武信实业发展(深 圳)有限公司	372,000,000.00		372,000,000.00	
武汉天喻信息产业 股份有限公司	50,000,000.00			
深圳武信创新股权 投资基金管理有限公司	1,190,000.00			
湖北冯家山硅纤有 限公司	46,010,806.45		47,010,806.45	
合计	4,319,968,025.21	327,178,773.71	577,067,782.92	

3、关联方其他应付款

关联方类型及关联方名称	年末余额	年初余额
合营企业及联营企业	48,127,308.66	70,667,308.66
其中:武汉新动力燃料有限责任公司		22,540,000.00
武汉红星美凯龙正达物流有限公司	48,127,308.66	48,127,308.66
其他关联关系方	1,354,040,882.87	297,046,348.57
其中:黄石德诚实业集团有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
武汉高新热电股份有限公司	201,027.81	201,027.81
武汉国发投资管理集团公司	1,499,250.00	1,500,000.00
武汉怡景江南置业有限公司	89,003,385.67	89,003,385.67
郭焰		1,500,000.00
湖北九派创业投资有限公司	1,628,574.68	3,841,935.09
张国利	4,823,376.30	200,000,000.00
昆明万吨冷链物流有限公司	27,510,000.00	
武汉太阳物业发展有限公司	3,841,935.09	
武汉水墨清华置业发展有限公司	1,100,000,000.00	
武汉典晟置业发展有限公司	124,533,333.32	
合计	1,402,168,191.53	367,713,657.23

十二、母公司主要财务报表项目注释

(一) 应收账款

类别	年末余额			
	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				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,754.00	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	30,754.00	-		-

(续表)

类别	年初余额			
	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				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,754.00	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	30,754.00	-		-

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

1) 采用他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合 2 押金、有抵押担保的债权、对政府的债权、对长期战略合作伙伴的债权等权、小额贷款业务、典当业务等	30,754.00		
合计	30,754.00		

(续表)

组合名称	年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合 2 押金、有抵押担保的债权、对政府的债权、对长期战略合作伙伴的债权等权、小额贷款业务、典当业务等	30,754.00		
合计	30,754.00	-	

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
武汉市陈盛矿业投资有限公司	30,754.00	100.00	
合计	30,754.00	100.00	

(二) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,848,732,885.54	5,080,989,879.55
合计	8,848,732,885.54	5,080,989,879.55

1、其他应收款

类别	年末余额			
	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项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	8,878,732,885.54	100.00	30,000,000.00	0.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	8,878,732,885.54	-	30,000,000.00	-

(续表)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,110,989,879.55	100.00	30,000,000.00	0.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	5,110,989,879.55	-	30,000,000.00	--

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄结构	年末余额		
	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)			
1-2年			
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上	30,000,000.00	100.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	100.00	30,000,000.00

(续表)

账龄结构	年初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)			
1-2年			
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上	30,000,000.00	100.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	100.00	30,000,000.00

2) 采用他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	金额	计提比例(%)	坏账准备
组合2 押金、有抵押担保的债权、对政府的债权、对长期战略合作伙伴的债权等权、小额贷款业务、典当业务等	1,214,301,896.50		
组合3 关联企业间应收款项和员工备用金	7,634,430,989.04		
合计	8,848,732,885.54		

(续表)

组合名称	年初余额		
	金额	计提比例(%)	坏账准备
组合2 押金、有抵押担保的债权、对政府的债权、对长期战略合作伙伴的债权等权、小额贷款业务、典当业务等	2,503,514,428.60		

组合名称	年初余额		
	金额	计提比例(%)	坏账准备
组合 3 关联企业间应收款项和员工备用金	2,577,475,450.95		
合计	5,080,989,879.55		

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收账款合计的比例(%)	坏账准备
武汉开发投资有限公司	关联方往来款	5,878,318,675.82	1 年以内	66.21	
武汉信用风险管理有限公司	关联方往来款	626,492,479.88	1 年以内至 2 年	7.06	
武汉长江经济联合发展股份有限公司	关联方往来款	150,432,888.89	1 年以内	1.69	
武汉经发粮食物流产业投资公司	关联方往来款	452,105,555.56	1 年以内至 2 年	5.09	
武汉金控能源集团有限公司	关联方往来款	195,167,369.87	1 年以内至 3 年	2.20	
合计	—	7,302,516,970.02	-	82.25	

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司的投资	14,598,900,497.44	703,626,833.93		15,302,527,331.37
对合营企业投资				
对联营企业投资	2,583,701,701.56	2,659,171,403.74	537,332,578.48	4,705,540,526.82
小计	17,182,602,199.00	3,362,798,237.67	537,332,578.48	20,008,067,858.19
减：长期股权投资减值准备				
合计	17,182,602,199.00	3,362,798,237.67	537,332,578.48	20,008,067,858.19

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
一、合营企业					
二、联营企业	3,020,578,430.31	2,583,701,701.56	2,305,393,662.97		329,055,319.94

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
中国东方航空武汉有限责任公司	847,409,126.97		847,409,126.97		71,702,470.86
汉口银行股份有限公司	1,457,984,536.00	1,814,146,276.80	1,457,984,536.00		245,960,000.00
武汉长江通信产业集团股份有限公司	130,213,327.22	201,988,974.33			11,792,462.13
武汉长江半导体照明科技股份有限公司	44,457,654.04	21,975,667.42			3,673,761.28
长发集团长江投资实业股份有限公司	40,513,786.08	45,590,783.01			-4,073,374.33
武汉循环产业投资基金(有限合伙)	500,000,000.00	500,000,000.00			
合计	3,020,578,430.31	2,583,701,701.56	2,305,393,662.97		329,055,319.94

(续表)

被投资单位	本年增减变动		
	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
一、合营企业			
二、联营企业	2,669,884.83	22,052,536.00	37,332,578.48
中国东方航空武汉有限责任公司			18,836,940.00
汉口银行股份有限公司			11,000,000.00
武汉长江通信产业集团股份有限公司	-565,929.19	22,052,536.00	7,495,638.48
武汉长江半导体照明科技股份有限公司			
长发集团长江投资实业股份有限公司	3,235,814.02		
武汉循环产业投资基金(有限合伙)			
合计	2,669,884.83	37,332,578.48	

(续表)

被投资单位	本年增减变动		年末余额	减值准备年末余额
	计提减值准备	其他		
一、合营企业				
二、联营企业		-500,000,000.00	4,705,540,526.82	
中国东方航空武汉有限责任公司			900,274,657.83	
汉口银行股份有限公司			3,507,090,812.80	
武汉长江通信产业集团股份有限公司			227,772,404.79	
武汉长江半导体照明科技股份有限公司			25,649,428.70	
长发集团长江投资实业股份有限公司			44,753,222.70	

被投资单位	本年增减变动		年末余额	减值准备 年末余额
	计提减值准备	其他		
武汉循环产业投资基金(有限合伙)		-500,000,000.00		
合计		-500,000,000.00	4,705,540,526.82	

4、重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额	
	汉口银行股 份有限公司	中国东方航空武 汉有限责任公司
流动资产	51,307,018,000.00	368,733,710.28
非流动资产	354,432,547,000.00	7,917,061,425.25
资产合计	405,739,565,000.00	8,285,795,135.53
流动负债	296,394,842,000.00	1,610,976,842.46
非流动负债	87,496,881,000.00	2,897,075,282.21
负债合计	383,891,723,000.00	4,508,052,124.67
净资产	21,847,842,000.00	3,777,743,010.86
按持股比例计算的净资产份额	4,286,546,600.40	863,592,052.28
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	6,472,600,000.00	4,743,362,736.79
财务费用		167,817,544.86
所得税费用	-342,220,000.00	114,917,996.72
净利润	2,418,902,000.00	318,965,388.59
其他综合收益	-144,276,000.00	9,245,289.10
综合收益总额	2,274,626,000.00	328,210,677.69
本期收到的来自合营企业的股利		

(续表)

项目	年初余额	
	汉口银行股 份有限公司	中国东方航空武 汉有限责任公司
流动资产	45,539,032,000.00	237,317,524.33
非流动资产	273,756,877,000.00	7,047,365,829.55
资产合计	319,295,909,000.00	7,284,683,353.88
流动负债	228,076,609,000.00	1,633,821,234.56
非流动负债	71,177,021,000.00	1,943,447,188.84

项目	年初余额	
	汉口银行股份有限公司	中国东方航空武汉有限责任公司
负债合计	299,253,630,000.00	3,577,268,423.40
净资产	20,042,279,000.00	3,707,414,930.48
按持股比例计算的净资产份额	3,932,295,139.80	847,515,053.11
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	6,076,108,000.00	4,558,688,342.04
财务费用		110,877,463.64
所得税费用	-166,617,000.00	90,838,577.74
净利润	1,882,378,000.00	218,804,162.60
其他综合收益	566,304,000.00	-1,808,082.74
综合收益总额	2,448,682,000.00	216,996,079.86
本期收到的来自合营企业的股利		

(四) 营业收入及成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	56,992,598.92		173,893,350.07	
其中：金融服务收入	51,612,735.83		164,316,683.91	
资产管理收入	2,094,339.62		2,094,339.62	
租赁收入	3,285,523.47		7,482,326.54	
(2) 其他业务小计	1,867,478.49		3,193,547.39	
其中：搭伙管理费	1,867,478.49		3,193,547.39	
合计	58,860,077.41		177,086,897.46	

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	329,055,319.94	302,828,307.81
成本法核算的长期股权投资收益	62,259,599.06	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	3,354.00	2,365.00
持有至到期投资期间取得的投资收益		757,430.85
可供出售金融资产期间取得的投资收益	2,639,672.60	15,568,459.00

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
处置可供出售金融资产取得的投资收益		3,478,321.02
其他	335,572,252.97	55,428.88
合计	729,530,198.57	322,690,312.56

注：其他项目系本公司 2019 年度对中国东方航空武汉有限责任公司的权益工具投资持股比例增加，将原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入按权益法核算的当期损益所致。

(六) 母公司现金流量表

1、母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-6,977,928.74	-187,762,531.79
加：资产减值准备		
信用资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,058,551.35	6,383,204.88
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	1,055,819.98	866.00
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-12,172.03	44,852.03
财务费用（收益以“-”填列）	634,811,384.52	657,391,951.77
投资损失（收益以“-”填列）	-729,530,198.57	-322,690,312.56
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	8,278.00	
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-3,769,065,471.07	-321,147,261.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	1,746,755,698.06	-1,649,409,744.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,116,896,038.50	-1,817,188,975.80
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		

项目	本金额	上年金额
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,870,747,888.56	2,016,054,274.52
减: 现金的期初余额	2,016,054,274.52	525,887,611.50
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	854,693,614.04	1,490,166,663.02

2、母公司现金及现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	2,870,747,888.56	2,016,054,274.52
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,866,448,954.41	2,014,424,477.85
可随时用于支付的其他货币资金	4,298,934.15	1,629,796.67
可用于支付的存放中央银行存款		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中: 3个月内到期的债券投资		
年末现金及现金等价物余额	2,870,747,888.56	2,016,054,274.52
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

按照武汉市人民政府国有资产监督管理委员会的要求,单独报送全资子公司长江资产经营管理公司财务报表数据,因此未将此公司纳入本财务报表合并范围,上述披露的财务报表数据均未包含此公司相关数据。

十四、财务报表的批准

本集团2019年度财务报表已经本公司董事会批准。

武汉金融控股(集团)有限公司

二〇二〇年六月二十五日



统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本)⁽³⁻¹⁾



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

名称 信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

批准/设立人 李晓英, 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 谭小青

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; 基本建设年度决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月02日
合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

复印无效



登记机关

2020年01月09日

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



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》。

会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

再复印无效

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日





姓名: 刘克勤
 Full name: 刘克勤
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1963-08-01
 Date of birth: 1963-08-01
 工作单位: 德永中和会计师事务所(特
 Working unit: 德永中和会计师事务所
 身份证号: 422431196308012539
 Identity card no.: 422431196308012539



再次复印无效
 年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

证书编号:
 No. of Certificate

420000773032
 会计师事务所:
 Authorized Institute of CPAs

发证日期:
 Issue Date

年	月	日
1997	03	16

420000773032

420000773032



姓名: 胡静

性别: 女

出生日期: 1971-11-26

工作单位: 德永中和会计师事务所(普通合伙) 武汉分所

身份证号: 42010519711126364X

执业证书号: 42010519711126364X



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号
No. of Certificate

42000974743

发证单位
Authorized Issuing Unit

湖北省注册会计师协会

发证日期
Date of Issuance

2006 09 19

CPA

再次复印无效