



合并资产负债表

编制单位：湖北夷陵经济发展集团有限公司

2020年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	1,155,282,808.16	1,549,614,138.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）		100,000.00
应收账款	五（三）	185,655,547.12	166,176,786.15
预付款项	五（四）	1,743,038,849.80	1,846,257,225.11
其他应收款	五（五）	2,282,077,242.30	2,383,845,832.55
其中：应收利息		93,480,948.83	85,848,678.15
应收股利			
存货	五（六）	3,866,424,782.27	3,046,455,205.15
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	96,022,102.59	64,095,760.09
流动资产合计		9,328,501,332.24	9,056,544,947.79
非流动资产：			
可供出售金融资产	五（八）	941,753,202.77	1,058,816,548.30
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（九）	1,017,575,499.76	989,215,480.65
投资性房地产	五（十）	286,496,110.50	290,603,169.94
固定资产	五（十一）	839,931,328.95	852,727,564.76
在建工程	五（十二）	231,886,161.96	215,046,867.45
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十三）	244,916,284.91	247,640,877.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十四）	3,440,884.53	4,420,229.32
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,565,999,473.38	3,658,470,737.85
资产总计		12,894,500,805.62	12,715,015,685.64

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈忠冬



胡超



合并资产负债表（续）

编制单位：湖北荆陵经济发展集团有限公司

2020年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五（十五）	51,241,657.51	99,014,687.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十六）	18,000,000.00	
应付账款	五（十七）	81,466,986.81	56,629,851.36
预收款项	五（十八）	305,144,816.14	284,712,518.41
应付职工薪酬	五（十九）	3,653,394.95	11,700,614.96
应交税费	五（二十）	125,240,586.33	154,874,495.15
其他应付款	五（二十一）	715,493,463.23	446,851,405.45
其中：应付利息		89,694,358.03	71,881,808.74
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十二）	632,705,000.00	727,641,263.21
其他流动负债			
流动负债合计		1,932,945,904.97	1,781,424,836.07
非流动负债：			
长期借款	五（二十三）	3,998,895,000.00	3,983,415,000.00
应付债券	五（二十四）	2,304,230,686.50	2,300,331,090.80
长期应付款	五（二十五）	519,214,754.23	549,831,138.17
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十六）	48,467,366.28	49,331,151.66
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,870,807,807.01	6,882,908,380.63
负债合计		8,803,753,711.98	8,664,333,216.70
所有者权益：			
实收资本	五（二十七）	923,000,000.00	923,000,000.00
其他权益工具			
资本公积	五（二十八）	2,585,273,386.65	2,571,197,003.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十九）	52,534,883.78	52,534,883.78
未分配利润	五（三十）	508,531,137.58	482,489,216.31
归属于母公司所有者权益合计		4,069,339,408.01	4,029,221,103.21
少数股东权益		21,407,685.63	21,461,365.73
所有者权益合计		4,090,747,093.64	4,050,682,468.94
负债和所有者权益总计		12,894,500,805.62	12,715,015,685.64

法定代表人：

陈光冬

主管会计工作负责人：

傅马印远

会计机构负责人：

zh



母公司资产负债表

编制单位：湖北夷陵经济发展集团有限公司

2020年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		862,458,201.53	1,231,039,696.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一（一）	160,093,210.87	144,531,525.74
预付款项		1,721,051,180.74	1,830,573,404.27
其他应收款	十一（二）	2,278,883,229.49	2,046,080,256.63
其中：应收利息		172,687,045.17	138,154,575.90
应收股利			
存货		2,753,847,117.71	2,027,622,945.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		96,022,102.59	38,989,104.43
流动资产合计		7,872,355,042.93	7,318,836,933.11
非流动资产：			
可供出售金融资产		832,828,203.21	847,828,203.21
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	2,706,816,142.82	2,687,001,296.32
投资性房地产		173,037,461.17	175,665,471.32
固定资产		422,023,782.63	426,233,975.05
在建工程		78,253,392.92	76,159,820.03
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,366,168.99	14,678,915.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,228,325,151.74	4,227,567,681.40
资产总计		12,100,680,194.67	11,546,404,614.51

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈光冬



马远



母公司资产负债表（续）

编制单位：湖北夷陵经济发展集团有限公司

2020年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		18,000,000.00	
应付账款		33,533,108.01	24,399,038.34
预收款项		144,672,596.22	144,728,743.64
应付职工薪酬		1,618,162.34	3,036,467.54
应交税费		107,984,479.54	109,575,928.21
其他应付款		1,877,085,846.67	1,407,589,339.98
其中：应付利息		89,086,921.76	71,366,225.41
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		588,100,000.00	588,100,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,790,994,192.78	2,297,429,517.71
非流动负债：			
长期借款		2,891,910,000.00	2,883,430,000.00
应付债券		2,304,230,686.50	2,300,331,090.80
长期应付款		126,485,300.88	131,333,124.46
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,322,625,987.38	5,315,094,215.26
负债合计		8,113,620,180.16	7,612,523,732.97
所有者权益：			
实收资本		923,000,000.00	923,000,000.00
其他权益工具			
资本公积		2,385,590,336.26	2,382,117,736.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		50,481,404.89	50,481,404.89
未分配利润		627,988,273.36	578,281,740.39
所有者权益合计		3,987,060,014.51	3,933,880,881.54
负债和所有者权益总计		12,100,680,194.67	11,546,404,614.51

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈光冬



李松

合并利润表

编制单位：湖北夷陵经济发展集团有限公司

2020年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五（三十一）	134,496,648.70	107,677,607.28
减：营业成本	五（三十一）	105,525,126.32	92,202,784.59
税金及附加	五（三十二）	3,694,494.64	3,139,869.50
销售费用		6,588,779.12	7,026,319.85
管理费用		38,641,893.33	38,877,524.83
研发费用			
财务费用	五（三十三）	29,044,032.22	56,836,718.40
其中：利息费用		58,708,456.71	62,770,269.25
利息收入		29,710,469.53	6,019,809.22
加：其他收益	五（三十四）	7,949,924.51	5,314,260.79
投资收益（损失以“－”号填列）	五（三十五）	8,020,248.88	8,062,609.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,020,248.88	-186,442.85
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产减值损失（损失以“－”号填列）	五（三十六）	881,139.33	467,647.99
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五（三十七）	-559,772.30	18,453,163.59
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-32,706,136.51	-58,107,928.48
加：营业外收入	五（三十八）	60,456,360.21	67,403,396.19
减：营业外支出	五（三十九）	967,100.22	42,166.62
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		26,783,123.48	9,253,301.09
减：所得税费用	五（四十）	802,902.27	4,727,352.51
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		25,980,221.21	4,525,948.58
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		25,980,221.21	4,525,948.58
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		26,041,921.27	5,821,192.35
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		-61,700.06	-1,295,243.77
五、其他综合收益的税后净额			
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）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			
六、综合收益总额		25,980,221.21	4,525,948.58
归属于母公司股东的综合收益总额		26,041,921.27	5,821,192.35
归属于少数股东的综合收益总额		-61,700.06	-1,295,243.77
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈忠冬



王超

母公司利润表

编制单位：湖北夷陵经济发展集团有限公司

2020年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十一（四）	24,665,615.77	27,838,065.40
减：营业成本	十一（四）	19,807,577.58	22,194,564.52
税金及附加		2,367,177.97	1,822,425.63
销售费用			
管理费用		9,030,101.80	14,150,087.37
研发费用			
财务费用		10,707,809.63	34,305,417.84
其中：利息费用			41,825,441.31
利息收入			7,548,782.46
加：其他收益		1,286,334.85	
投资收益（损失以“-”号填列）		7,718,621.20	-1,449,531.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,718,621.20	-2,049,531.13
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-946,177.08	-75,667.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-357,500.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,545,772.24	-46,159,628.87
加：营业外收入		60,002,305.21	67,345,921.86
减：营业外支出		750,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,706,532.97	21,186,292.99
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		49,706,532.97	21,186,292.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		49,706,532.97	21,186,292.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		49,706,532.97	21,186,292.99
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈光冬



王超

合并现金流量表

编制单位：湖北夷陵经济发展集团有限公司

2020年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		155,108,184.86	254,787,381.62
收到的税费返还		50,184.69	
收到其他与经营活动有关的现金		1,291,886,672.58	2,057,900,745.04
经营活动现金流入小计		1,447,045,042.13	2,312,688,126.66
购买商品、接受劳务支付的现金		84,987,073.87	161,485,441.18
支付给职工以及为职工支付的现金		37,545,816.36	35,594,335.27
支付的各项税费		32,485,276.05	16,666,096.92
支付其他与经营活动有关的现金		744,959,674.27	1,765,007,809.14
经营活动现金流出小计		899,977,840.55	1,978,753,682.51
经营活动产生的现金流量净额		547,067,201.58	333,934,444.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,000,000.00	23,759,600.00
取得投资收益收到的现金		242,051.34	4,320,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			6,652,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,242,051.34	34,732,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		614,956,309.55	465,717,995.59
投资支付的现金		20,350,000.00	55,930,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		635,306,309.55	521,647,995.59
投资活动产生的现金流量净额		-620,064,258.21	-486,915,595.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		453,000,000.00	1,237,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	174,738,990.78
筹资活动现金流入小计		473,000,000.00	1,411,738,990.78
偿还债务支付的现金		496,850,807.79	742,695,022.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		221,065,691.88	172,163,304.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		76,417,774.28	29,538,602.81
筹资活动现金流出小计		794,334,273.95	944,396,930.01
筹资活动产生的现金流量净额		-321,334,273.95	167,342,060.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-394,331,330.58	314,360,909.33
加：期初现金及现金等价物余额		1,549,614,138.74	1,277,925,107.07
六、期末现金及现金等价物余额		1,155,282,808.16	1,592,286,016.40

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈忠冬



李松



母公司现金流量表

编制单位：湖北荆陵经济发展集团有限公司

2020年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,720,179.80	129,924,315.13
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		830,616,987.64	2,195,389,137.66
经营活动现金流入小计		848,337,167.44	2,325,313,452.79
购买商品、接受劳务支付的现金			4,646,694.94
支付给职工以及为职工支付的现金		3,767,718.18	5,695,791.72
支付的各项税费		26,393,377.02	7,297,202.62
支付其他与经营活动有关的现金		384,156,167.42	1,568,463,939.72
经营活动现金流出小计		414,317,262.62	1,586,103,629.00
经营活动产生的现金流量净额		434,019,904.82	739,209,823.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,000,000.00	15,024,800.00
取得投资收益收到的现金			600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,000,000.00	15,624,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		580,270,610.82	393,587,724.16
投资支付的现金		7,500,000.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			36,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		587,770,610.82	434,587,724.16
投资活动产生的现金流量净额		-572,770,610.82	-418,962,924.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		425,000,000.00	745,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	91,350,000.00
筹资活动现金流入小计		445,000,000.00	836,350,000.00
偿还债务支付的现金		416,520,000.00	659,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		193,729,534.56	164,417,774.75
支付其他与筹资活动有关的现金		64,581,251.28	23,866,027.81
筹资活动现金流出小计		674,830,785.84	847,683,802.56
筹资活动产生的现金流量净额		-229,830,785.84	-8,333,802.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-368,581,491.84	311,913,097.07
加：期初现金及现金等价物余额		1,231,039,696.37	921,609,249.32
六、期末现金及现金等价物余额		862,458,204.53	1,233,522,346.39

法定代表人：

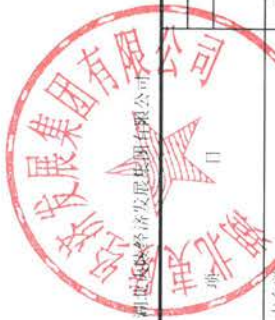
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈忠冬



马艳远



合并所有者权益变动表

2020年1-6月

单位：人民币元

	本期										所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	
一、上年期末余额	923,000,000.00		2,571,197,003.12				52,531,883.78	482,489,216.31	4,029,221,103.21	21,461,365.73	4,050,682,468.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	923,000,000.00		2,571,197,003.12				52,531,883.78	482,489,216.31	4,029,221,103.21	21,461,365.73	4,050,682,468.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			11,076,383.53					26,041,921.27	40,118,301.80	-53,680.10	40,064,621.70
（一）综合收益总额								26,041,921.27	26,041,921.27	-61,700.06	25,980,221.21
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的资本			11,076,383.53						11,076,383.53	8,019.96	11,084,403.49
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他			11,076,383.53						11,076,383.53	8,019.96	11,084,403.49
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者分配的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	923,000,000.00		2,585,273,386.65				52,531,883.78	508,531,137.58	4,069,339,408.01	21,407,685.63	4,090,747,093.61

法定代表人：

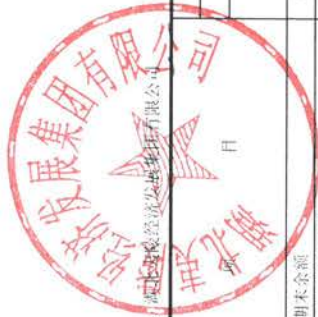
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



陈忠志

马远



合并所有者权益变动表

单位：人民币元

2020年1-6月

编制单位：济南发展集团置业有限公司

	上期									
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益
一、上年期末余额	923,000,000.00		2,081,266,105.24				52,501,118.58	403,774,255.09	3,460,541,508.91	23,824,712.96
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他							33,735.20	2,913,864.80	2,977,600.00	
二、本年期初余额	923,000,000.00		2,081,266,105.24				52,534,853.78	406,718,119.89	3,463,519,108.91	23,824,712.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			189,930,897.88					75,771,096.42	565,701,994.30	-2,363,347.23
（一）综合收益总额								75,771,096.42	75,771,096.42	-2,363,347.23
（二）所有者投入和减少资本			189,930,897.88						189,930,897.88	
1.所有者投入的资本										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他			189,930,897.88							
（三）利润分配										
1.提取盈余公积										
2.对所有者分配的分配										
3.其他										
（四）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他										
（五）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	923,000,000.00		2,571,197,003.12				52,534,853.78	482,189,216.31	4,029,221,103.21	21,461,365.73

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



陈忠志

马远



母公司所有者权益变动表

2020年1-6月

单位：人民币元

	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	923,000,000.00		2,382,117,736.26				50,481,404.89	578,281,740.39	3,933,880,881.54
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	923,000,000.00		2,382,117,736.26				50,481,404.89	578,281,740.39	3,933,880,881.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			3,472,600.00					49,706,532.97	53,179,132.97
（一）综合收益总额								49,706,532.97	49,706,532.97
（二）所有者投入和减少资本			3,472,600.00						3,472,600.00
1.所有者投入的资本									
2.其他权益工具持有者投入资本									
3.股份支付计入所有者权益的金额									
4.其他			3,472,600.00						3,472,600.00
（三）利润分配									
1.提取盈余公积									
2.对所有者的分配									
3.其他									
（四）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增股本									
2.盈余公积转增股本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.设定受益计划变动额结转留存收益									
5.其他									
（五）专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	923,000,000.00		2,385,590,336.26				50,481,404.89	627,988,273.36	3,987,060,014.51

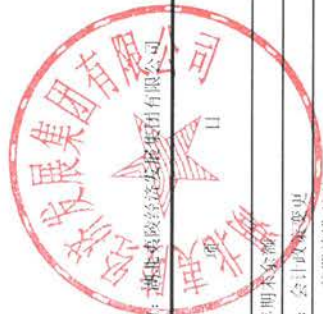
法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



陈忠志



母公司所有者权益变动表

2020年1-6月

单位：人民币元

	上 期							
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年期末余额	923,000,000.00		1,853,996,895.20				50,481,404.89	454,332,644.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	923,000,000.00		1,853,996,895.20				50,481,404.89	454,332,644.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			528,120,841.06					123,949,096.35
（一）综合收益总额								123,949,096.35
（二）所有者投入和减少资本			528,120,841.06					
1.所有者投入的资本								
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入所有者权益的金额								
4.其他								
（三）利润分配			528,120,841.06					
1.提取盈余公积								
2.对所有者的分配								
3.其他								
（四）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增股本								
2.盈余公积转增股本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.设定受益计划变动额结转留存收益								
5.其他								
（五）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	923,000,000.00		2,382,117,736.26				50,481,404.89	578,281,740.39

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



陈忠志

王彬

湖北夷陵经济发展集团有限公司 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、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

湖北夷陵经济发展集团有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2013 年 4 月 7 日成立，统一社会信用代码为 91420506066117527R。

注册地址：宜昌市夷陵区发展大道 111 号

公司类型：有限责任公司(国有控股)

注册资本：92,300 万元

法定代表人：陈先冬

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

经营范围：政府授权范围内的土地开发及国有、集体资产的经营管理；城市基础设施、公用设施的建设运营；政府公共资源的管理；对房地产业、工业、商业、矿业、建设项目的投资。

（三）本年度合并财务报表范围

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
宜昌东湖国有资产经营有限公司	宜昌市	宜昌市	国有资本、资产的管理及经营	100.00	划拨
宜昌东湖车辆检测有限公司	宜昌市	宜昌市	机动车检测	100.00	出资设立
湖北光源水利电力股份有限公司	宜昌市	宜昌市	水力发电	88.64	划拨
宜昌宏源售电有限公司	宜昌市	宜昌市	售电	100.00	出资设立
湖北共源水利电力工程有限公司	宜昌市	宜昌市	水利水电工程	100.00	出资设立
宜昌市罗河路市场管理有限公司	宜昌市	宜昌市	市场管理服务	100.00	划拨
宜昌市鸿源港埠公司	宜昌市	宜昌市	货物储运、装卸服务	100.00	划拨
湖北绿秀粮油集团有限公司	宜昌市	宜昌市	粮油收购、储运、加工、销售	100.00	划拨
宜昌绿秀企业管理有限公司	宜昌市	宜昌市	企业管理	100.00	出资设立
宜昌金亚房地产有限公司	宜昌市	宜昌市	房地产开发经营及物业管理	100.00	划拨
宜昌经发金亚物业管理有限公司	宜昌市	宜昌市	物业管理	100.00	出资设立
宜昌经发金亚广告有限公司	宜昌市	宜昌市	广告业务	100.00	出资设立

宜昌容新物业管理有限公司	宜昌市	宜昌市	物业管理	100.00	划拨
宜昌鑫源投资有限公司	宜昌市	宜昌市	国有资本、资产的管理及经营	100.00	划拨
宜昌许家冲乡村旅游开发有限公司	宜昌市	宜昌市	旅游开发	60.00	出资设立
宜昌许家冲酒店管理有限公司	宜昌市	宜昌市	酒店管理	100.00	出资设立
宜昌许家冲教育发展有限公司	宜昌市	宜昌市	非学历教育辅助服务	100.00	出资设立
宜昌百居建设开发有限公司	宜昌市	宜昌市	工程建设开发	87.50	出资设立
宜昌民生供水有限责任公司	宜昌市	宜昌市	自来水生产供应及供水工程设备安装、维护	61.73	划拨
宜昌金钉子旅游开发有限公司	宜昌市	宜昌市	旅游开发、经营及管理	100.00	出资设立
湖北西塞国旅游投资开发有限公司	宜昌市	宜昌市	旅游开发、经营及管理	90.00	出资设立
西塞国康旅（武汉）房地产营销有限公司	武汉市	武汉市	房地产营销策划、经纪服务	100.00	出资设立
宜昌夷陵地质环境建设工程有限公司	宜昌市	宜昌市	工程施工	100.00	出资设立
湖北茶产业技术研究院有限公司	宜昌市	宜昌市	茶树新品培育、茶种植加工有关的研究	100.00	购买
宜昌建诚建设工程质量检测有限公司	宜昌市	宜昌市	建设工程质量检测	100.00	划拨
宜昌华成工程技术有限公司	宜昌市	宜昌市	城市规划服务、工程设计	100.00	划拨
宜昌三维测绘有限公司	宜昌市	宜昌市	房产测绘及工程测量服务	100.00	划拨

注：2020年，宜昌市夷陵区政府国有资产监督管理局将宜昌三维测绘有限公司100%股权无偿划入。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的财务状况、2020年1至6月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公

司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产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和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

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。

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

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东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股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	应收款项账面余额在 500.00 万元（含 500.00 万元）以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额重大但经单独测试后未减值的应收款项，以及单项金额不重大但经单独测试后未减值的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	余额百分比法

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
组合 1	0.50	0.50

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	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、低值易耗品、房地产开发成本、代建项目成本、土地整理成本等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，房地产开发成本、代建项目成本、土地整理成本采取个别计价法确定其发出的实际成本，其他存货采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论

以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十二) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
------	-----------	-----------	---------

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20—40	5	4.75—2.38
机器设备	5—10	5	19.00—9.50
运输设备	3—5	5	31.67—19.00
电子及其他设备	3—5	5	31.67—19.00

（十四）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十六）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	40-50	直线法
经营权	5-10	直线法
软件使用权	5-10	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（十七）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产

生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十八）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的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。

（十九）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，

并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十一）收入

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。按已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度。

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

3. 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(二十二) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作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。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目

按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十四）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以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租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（二十五）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税扣除当期允许抵扣的进项税后的差额计提并缴纳	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额计提并缴纳	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳流转税额计提并缴纳	3%
企业所得税	按应纳税所得额计提并缴纳	25%

（二）重要税收优惠及批文

1、公司对于收到的项目代建收入、土地整理收入等财政性资金，依据宜昌市夷陵区地税局《关于湖北夷陵经济发展集团有限公司税收政策有关问题的复函》、宜昌市夷陵区财政局

《关于湖北夷陵经济发展集团有限公司财政性资金不予征税的批复》等未计征企业所得税。

2、根据财政部、国家税务总局《关于粮食企业增值税免征问题的通知》（财税[1999]198号），子公司湖北绿秀粮油集团有限公司对承担粮食收储任务的国有粮食销售、政府储备食用植物油销售及提供军队用粮免征增值税。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	196,794.20	232,892.54
银行存款	831,051,115.84	1,163,460,504.76
其他货币资金	324,034,898.12	385,920,741.44
合 计	1,155,282,808.16	1,549,614,138.74

注 1：无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项；

注 2：其他货币资金主要系梅子垭城中村棚户区改造安置房（三期）、夷陵三卷棚改等项目专款。

（二）应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		100,000.00
合 计		100,000.00

（三）应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	164,066,124.54	88.32		
按组合计提坏账准备的应收账款	21,697,912.14	11.68	108,489.56	0.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	185,764,036.68	100.00	108,489.56	0.50

类 别	期初数
-----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	148,504,439.41	89.32		
按组合计提坏账准备的应收账款	17,761,152.51	10.68	88,805.77	0.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	166,265,591.92	100.00	88,805.77	0.50

(1) 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	8,474,153.98	0.50	42,370.78	9,074,788.71	0.50	45,373.94
1至2年	8,752,146.86	0.50	43,760.73	8,429,505.00	0.50	42,147.53
2至3年	4,214,752.50	0.50	21,073.76	189.00	0.50	0.95
3至4年	256,858.80	0.50	1,284.29	256,669.80	0.50	1,283.35
合 计	21,697,912.14	0.50	108,489.56	17,761,152.51	0.50	88,805.77

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
宜昌市夷陵区财政局	160,093,210.87	86.18	
宜昌市夷陵区住房和城乡建设局	3,972,913.67	2.14	
湖北泓博宜科新材料有限公司	3,144,280.67	1.69	15,721.40
宜都市兴宜建筑工程有限公司	1,716,878.59	0.92	8,584.39
宜昌夷陵城市建设投资有限公司	830,000.00	0.45	4,150.00
合 计	169,757,283.80	91.38	28,455.79

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	542,302,393.66	31.11	456,179,980.38	24.71
1至2年	733,278,481.47	42.07	1,383,928,905.09	74.96
2至3年	461,309,635.03	26.47	6,100,000.00	0.33
3年以上	6,148,339.64	0.35	48,339.64	
合 计	1,743,038,849.80	100.00	1,846,257,225.11	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
宜昌市夷陵区东城城乡统筹发展试验区财政分局	912,400,000.00	1至2年	预付征迁款
宜昌市夷陵区小溪塔街道办事处财政所	242,760,000.00	1至2年	预付征迁款
汉口银行股份有限公司宜昌分行	28,076,504.85	1至2年	预付平湖广场房产款
丁家坝社区居民委员会	6,780,000.00	1至3年	预付征迁款
湖北夷陵经济开发区管理委员会	5,133,187.55	1至3年	预付征迁款
合 计	1,195,149,692.40	—	—

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
宜昌市夷陵区东城城乡统筹发展试验区财政分局	1,351,858,709.17	77.56
宜昌市夷陵区小溪塔街道办事处财政所	308,691,077.50	17.71
汉口银行股份有限公司宜昌分行	28,076,504.85	1.61
宜昌三峡置业集团有限公司	20,000,000.00	1.15
宜昌夷陵城市发展集团有限公司	20,000,000.00	1.15
合 计	1,728,626,291.52	99.18

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息	93,480,948.83	85,848,678.15
应收股利		
其他应收款项	2,195,578,991.51	2,305,934,675.56
减：坏账准备	6,982,698.04	7,937,521.16
合 计	2,282,077,242.30	2,383,845,832.55

1. 应收利息

项 目	期末余额	期初余额
计提利息	93,480,948.83	85,848,678.15
合 计	93,480,948.83	85,848,678.15

2. 其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	794,733,582.61	36.20		
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,396,539,608.90	63.61	6,982,698.04	0.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	4,305,800.00	0.20		
合 计	2,195,578,991.51	100.00	6,982,698.04	0.32

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	712,611,588.66	30.90		
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,587,768,838.99	68.86	7,937,521.16	0.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	5,554,247.91	0.24		
合 计	2,305,934,675.56	100.00	7,937,521.16	0.34

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
宜昌市夷陵区财政局	683,364,339.18		2 年以内		
宜昌市夷陵区土地储备中心	52,500,000.00		2 年以内, 5 年以上		
宜昌市夷陵区鸦鹊岭镇财政所	29,000,000.00		2 至 3 年		
宜昌市夷陵区助保金管理中心	20,000,000.00		4 至 5 年		
宜昌市夷陵区残疾人联合会	9,869,243.43		2 至 3 年		
合 计	794,733,582.61	—	—	—	—

(2) 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款项情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	648,457,283.28	0.50	3,242,286.42	802,932,702.15	0.50	4,013,340.47
1 至 2 年	288,069,772.35	0.50	1,440,348.86	247,923,137.24	0.50	1,239,615.69
2 至 3 年	379,515,230.05	0.50	1,897,576.15	511,107,322.85	0.50	2,555,536.61
3 至 4 年	51,110,732.29	0.50	255,553.66	2,205,649.54	0.50	11,028.25
4 至 5 年	20,662,762.88	0.50	103,313.81	18,457,113.34	0.50	92,285.57

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
5年以上	8,723,828.05	0.50	43,619.14	5,142,913.87	0.50	25,714.57
合计	1,396,539,608.90	0.50	6,982,698.04	1,587,768,838.99	0.50	7,937,521.16

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,520,942,260.79	1,252,427,944.84
保证金	614,636,730.72	614,636,730.72
土地收储及转让款	60,000,000.00	438,870,000.00
合计	2,195,578,991.51	2,305,934,675.56

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
宜昌市夷陵区财政局	土地竞买保证金等	683,364,339.18	1年以内	31.12	
宜昌夷陵城市发展集团有限公司	往来款	395,917,818.53	1年以内	18.03	1,979,589.09
宜昌夷陵城市建设投资有限公司	往来款	204,868,394.77	3年以内	9.33	1,024,341.97
宜昌市夷陵区平湖小额贷款有限责任公司	往来款	199,228,092.00	4年以内	9.07	996,140.46
宜昌德厦建设开发有限公司	往来款	124,800,000.00	2年以内	5.68	624,000.00
合计	——	1,608,178,644.48	——	73.23	4,624,071.52

(六) 存货

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
房地产开发	1,744,523,729.85		1,744,523,729.85	1,673,777,922.68		1,673,777,922.68
委托代建项目	2,048,178,503.12		2,048,178,503.12	1,284,758,125.78		1,284,758,125.78
粮油储备	32,913,501.65		32,913,501.65	47,805,710.03		47,805,710.03
原材料	2,682,026.41		2,682,026.41	2,063,097.24		2,063,097.24

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	761,716.92		761,716.92	634,764.10		634,764.10
工程施工	21,717,704.02		21,717,704.02	21,767,985.02		21,767,985.02
土地整理	15,647,600.30		15,647,600.30	15,647,600.30		15,647,600.30
合 计	3,866,424,782.27		3,866,424,782.27	3,046,455,205.15		3,046,455,205.15

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
代缴税费	10,284,081.20	10,284,081.20
增值税、土地增值税	85,738,021.39	53,811,678.89
合 计	96,022,102.59	64,095,760.09

(八) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1、可供出售债务工具	101,135,574.87		101,135,574.87	213,886,920.40		213,886,920.40
其中：购买的债权包	26,135,574.87		26,135,574.87	123,886,920.40		123,886,920.40
汉银夷陵城市发展私募基金	75,000,000.00		75,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00
2、可供出售权益工具	879,196,327.74	38,578,699.84	840,617,627.90	883,508,327.74	38,578,699.84	844,929,627.90

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
售权益工具						
其中：						
按成本计量的	879,196,327.74	38,578,699.84	840,617,627.90	883,508,327.74	38,578,699.84	844,929,627.90
合计	980,331,902.61	38,578,699.84	941,753,202.77	1,097,395,248.14	38,578,699.84	1,058,816,548.30

注：公司对于持股比例超过 50%但托管给宜昌市夷陵区政府国有资产监督管理局的股权投资，在可供出售金融资产列报。

2. 期末以成本计量的权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				跌价准备			在被投 资单位 持股比 例(%)	本期 现金 红利
	期初	本期增 加	本期减少	期末	期初	本期增 加	本期减 少		
宜昌民乐健身有限责任公司	4,010,000.00			4,010,000.00	4,010,000.00			88.92	
宜昌民泉供水有限公司	1,090,000.00			1,090,000.00				100.00	
宜昌浩达木业总公司	11,250,000.00			11,250,000.00	11,250,000.00			100.00	
宜昌市楚陵饮食公司	965,969.20			965,969.20	965,969.20			100.00	
宜昌天恒糖酒公司	1,310,575.80			1,310,575.80	1,310,575.80			100.00	
宜昌鑫和五金交电公司	1,103,455.00			1,103,455.00	1,103,455.00			100.00	
宜昌市金利粮油公司	1,411,941.80			1,411,941.80	1,411,941.80			100.00	
宜昌市小溪塔油脂公司	811,339.69			811,339.69	811,339.69			100.00	
宜昌市夷陵面粉厂	1,311,841.45			1,311,841.45	1,311,841.45			100.00	
宜昌市夷陵油厂	3,782,739.59			3,782,739.59	3,782,739.59			100.00	
宜昌市正昌饲料公司	674,360.26			674,360.26	674,360.26			100.00	
宜昌弘发牧业公司	1,490,000.00			1,490,000.00	1,490,000.00			100.00	
宜昌西楚醋酸化工厂	4,100,000.00			4,100,000.00	4,100,000.00			100.00	
宜昌东信资产经营有限责任公 司	1,356,477.05			1,356,477.05	1,356,477.05			67.50	
宜昌诚功融资担保有限责任公 司	5,000,000.00			5,000,000.00				2.50	
湖北温商投资担保有限责任公 司	5,000,000.00			5,000,000.00	5,000,000.00			4.97	
松滋市绿秀粮油有限责任公司	400,000.00			400,000.00				16.00	

被投资单位	账面余额				跌价准备				在被投 资单位 持股比 例(%)	本期 现金 红利
	期初	本期增 加	本期减少	期末	期初	本期增 加	本期减 少	期末		
宜昌平湖汽修城管理有限公司	9,424,352.66			9,424,352.66					100.00	
湖北三峡农村商业银行股份有限公司	37,000,000.00			37,000,000.00					4.67	
宜昌通衢公路建设有限责任公司	85,982,726.94			85,982,726.94					98.00	
宜昌夷陵环境治理有限公司	613,720,548.30			613,720,548.30					74.07	
湖北昌达太阳山旅游投资有限公司	82,000,000.00			82,000,000.00					51.25	
宜昌经发金融服务有限公司	4,312,000.00		4,312,000.00						100.00	
宜昌万达地产开发有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00					2.00	
合 计	883,508,327.74		4,312,000.00	879,196,327.74	38,578,699.84			38,578,699.84	—	

(九) 长期股权投资

联营企业名称	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值 准备	其他
宜昌诚信工贸有限责任公司	4,877,752.51			61,355.68					4,939,108.19
宜昌西部化工有限公司	20,026,143.25			280,481.13					20,306,624.38
宜昌联夷经发置业有限公司	8,981,827.68			-699,770.55					8,282,057.13

联营企业名称	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放利 金股利或利 润	计提 减值 准备	其他
公司									
宜昌中核望江建设项目管理 有限公司	3,330,000.00								
湖北瑞珩资产管理有限公司	22,724,679.86			940,233.42					3,330,000.00
宜昌梅林投资管理有限公司	7,039,747.52			-52,362.69					23,664,913.28
宜昌公交集团有限责任公司									6,987,384.83
宜昌思佰得信息技术有限公司	9,610,479.10			-156,796.01					
湖北经发城大投资有限公司	3,878,328.23			-761,693.46			200,000.00		9,453,683.09
宜昌龙腾矿业有限公司	7,571,034.91			-35,961.40					2,916,634.77
宜昌东湖二手车交易市场有 限公司	28,614,432.80			32,303.08					7,535,073.51
宜昌夷陵城市建设投资有限 公司	736,697,813.81			12,182,014.06					28,646,735.88
宜昌市夷陵东湖文化中心项 目建设管理有限公司	5,427,234.85			-193,080.08					748,879,827.87
湖北云华乡村文化旅游发展 有限公司	9,914,362.63			-8,527.40					5,234,154.77
宜昌金夷置业有限公司	27,807,266.68			-334,763.85					9,905,835.23
宜昌建投经发矿业有限公司	41,419,616.02	12,850,000.00		6,982.54					27,472,502.83
									54,276,598.56

联营企业名称	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
湖北西塞国传媒有限公司	700,000.00								700,000.00	
宜昌中核港窑路建设项目管理有限公司		7,500,000.00							7,500,000.00	
晶日金刚石工业有限公司	50,594,760.80			-3,050,395.36					47,544,365.44	
合 计	989,215,480.65	20,350,000.00		8,210,019.11			200,000.00		1,017,575,499.76	

(十) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1. 期初余额	313,693,345.45	313,693,345.45
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	313,693,345.45	313,693,345.45
二、累计折旧		
1. 期初余额	23,090,175.51	23,090,175.51
2. 本期增加金额	4,107,059.44	4,107,059.44
(1) 计提	4,107,059.44	4,107,059.44
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	27,197,234.95	27,197,234.95
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	286,496,110.50	286,496,110.50
2. 期初账面价值	290,603,169.94	290,603,169.94

(十一) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	839,931,328.95	852,727,564.76
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	839,931,328.95	852,727,564.76

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合 计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,080,188,144.73	62,067,341.32	4,040,416.11	33,904,632.02	1,180,200,534.18

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合 计
2.本期增加金额	4,447,776.72	4,644,737.68			9,092,514.40
(1) 购置		4,644,737.68			4,644,737.68
(2) 在建工程转入	4,447,776.72				4,447,776.72
3.本期减少金额				806,853.63	806,853.63
(1) 处置或报废				806,853.63	806,853.63
4. 期末余额	1,084,635,921.45	66,712,079.00	4,040,416.11	33,097,778.39	1,188,486,194.95
二、累计折旧					
1. 期初余额	257,187,470.79	48,673,305.97	3,193,548.95	18,418,643.71	327,472,969.42
2.本期增加金额	14,549,338.72	3,103,367.07	404,041.61	3,390,463.20	21,447,210.60
(1) 计提	14,549,338.72	3,103,367.07	404,041.61	3,390,463.20	21,447,210.60
3.本期减少金额				365,314.02	365,314.02
(1) 处置或报废				365,314.02	365,314.02
4. 期末余额	271,736,809.51	51,776,673.04	3,597,590.56	21,443,792.89	348,554,866.00
三、减值准备					
1. 期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	812,899,111.94	14,935,405.96	442,825.55	11,653,985.50	839,931,328.95
2. 期初账面价值	823,000,673.94	13,394,035.35	846,867.16	15,485,988.31	852,727,564.76

(十二) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	231,886,161.96	215,046,867.45
工程物资		
减：减值准备		
合 计	231,886,161.96	215,046,867.45

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电站增效扩容及改造	11,822,535.57		11,822,535.57	16,270,312.29		16,270,312.29
公司新办公大楼	33,409,401.85		33,409,401.85	33,409,401.85		33,409,401.85
自来水工程改造	35,910,614.27		35,910,614.27	25,886,039.47		25,886,039.47
地博园项目	32,296,912.25		32,296,912.25	30,829,863.92		30,829,863.92
三合一科技楼	17,790,318.04		17,790,318.04	16,604,354.47		16,604,354.47
新型城镇化电商产业中心	50,635,320.64		50,635,320.64	50,140,918.26		50,140,918.26
新中船烟机招商项目	19,357,736.19		19,357,736.19	19,377,516.03		19,377,516.03
天问临时停车场	3,161,350.30		3,161,350.30	3,708,898.52		3,708,898.52
夷陵国际停车场	2,669,426.29		2,669,426.29	2,121,878.07		2,121,878.07
茶产业技术研究产业园建设	10,085,502.90		10,085,502.90	6,842,194.62		6,842,194.62
许家冲民俗项目	6,005,616.08		6,005,616.08	5,579,400.00		5,579,400.00
鸿源港埠项目	3,228,750.00		3,228,750.00			
其他	5,512,677.58		5,512,677.58	4,276,089.95		4,276,089.95
合 计	231,886,161.96		231,886,161.96	215,046,867.45		215,046,867.45

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	资金来源
电站增效扩容改造	16,270,312.29		4,447,776.72		11,822,535.57	自筹
公司新办公大楼	33,409,401.85				33,409,401.85	自筹
自来水工程改造	25,886,039.47	10,024,574.80			35,910,614.27	自筹
地博园项目	30,829,863.92	1,467,048.33			32,296,912.25	自筹
三合一科技楼	16,604,354.47	1,185,963.57			17,790,318.04	自筹
新型城镇化电商产业中心	50,140,918.26	494,402.38			50,635,320.64	自筹
新中船烟机招商项目	19,377,516.03	-19,779.84			19,357,736.19	自筹
天问临时停车场	3,708,898.52	-547,548.22			3,161,350.30	自筹
夷陵国际停车场	2,121,878.07	547,548.22			2,669,426.29	自筹
茶产业技术研究产业园建设	6,842,194.62	3,243,308.28			10,085,502.90	自筹
许家冲民俗项目	5,579,400.00	426,216.08			6,005,616.08	自筹

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	资金来源
鸿源港埠项目		3,228,750.00			3,228,750.00	自筹
其他	4,276,089.95	1,236,587.63			5,512,677.58	自筹
合 计	215,046,867.45	21,287,071.23	4,447,776.72		231,886,161.96	—

(十三) 无形资产

项 目	土地使用权	软件使用权	经营权	合 计
一、账面原值				
1. 期初余额	263,351,141.72	609,720.43	2,137,700.00	266,098,562.15
2. 本期增加金额			506,305.47	506,305.47
(1) 拨入资产			506,305.47	506,305.47
3. 本期减少金额			550,000.00	550,000.00
(1) 处置			550,000.00	550,000.00
4. 期末余额	263,351,141.72	609,720.43	2,094,005.47	266,054,867.62
二、累计摊销				
1. 期初余额	17,434,421.57	221,625.65	801,637.50	18,457,684.72
2. 本期增加金额	2,633,511.42	30,486.02	209,400.55	2,873,397.99
(1) 计提	2,633,511.42	30,486.02	209,400.55	2,873,397.99
3. 本期减少金额			192,500.00	192,500.00
(1) 处置			192,500.00	192,500.00
4. 期末余额	20,067,932.99	252,111.67	818,538.05	21,138,582.71
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	243,283,208.73	357,608.76	1,275,467.42	244,916,284.91
2. 期初账面价值	245,916,720.15	388,094.78	1,336,062.50	247,640,877.43

(十四) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋租赁费	222,107.86		63,459.39		158,648.47
广告牌、广告位等	4,198,121.46		915,885.40		3,282,236.06
合 计	4,420,229.32		979,344.79		3,440,884.53

(十五) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	20,000,000.00	18,560,000.00
抵押借款	31,241,657.51	80,454,687.53
合 计	51,241,657.51	99,014,687.53

(十六) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	18,000,000.00	
合 计	18,000,000.00	

(十七) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	69,758,194.50	43,620,082.13
1年以上	11,708,792.31	13,009,769.23
合 计	81,466,986.81	56,629,851.36

账龄超过1年的大额应付款项情况

债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
宜昌永东建设工程有限公司	7,333,485.77	1至3年	工程款
合 计	7,333,485.77	—	—

(十八) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	252,018,657.53	231,586,359.80
1年以上	53,126,158.61	53,126,158.61
合 计	305,144,816.14	284,712,518.41

注：账龄1年以上款项主要系预收的三路一匝项目建设资金。

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	11,700,077.36	28,140,984.85	36,188,204.86	3,652,857.35
二、离职后福利-设定提存计划	537.60	1,357,611.50	1,357,611.50	537.60
合 计	11,700,614.96	29,498,596.35	37,545,816.36	3,653,394.95

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	9,845,288.23	23,877,271.23	31,924,491.24	1,798,068.22
2. 职工福利费	85,739.82	1,146,907.45	1,146,907.45	85,739.82
3. 社会保险费	332.00	608,776.63	608,776.63	332.00
其中：医疗保险费	332.00	532,385.54	532,385.54	332.00
工伤保险费		47,551.69	47,551.69	
生育保险费		28,839.40	28,839.40	
4. 住房公积金	199,998.00	2,028,415.33	2,028,415.33	199,998.00
5. 工会经费和职工教育经费	1,568,719.31	479,614.21	479,614.21	1,568,719.31
合 计	11,700,077.36	28,140,984.85	36,188,204.86	3,652,857.35

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	537.60	1,310,450.38	1,310,450.38	537.60
2、失业保险费		47,161.12	47,161.12	
合 计	537.60	1,357,611.50	1,357,611.50	537.60

(二十) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
企业所得税	45,858,752.54	50,954,169.49
土地增值税	67,748,379.88	68,157,816.42
契税		23,145,860.00
土地使用税	7,563,069.69	7,811,894.68
房产税	1,039,125.96	967,086.97
城建税及其他税费	3,031,258.26	3,837,667.59
合 计	125,240,586.33	154,874,495.15

(二十一) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	89,694,358.03	71,881,808.74
应付股利		
其他应付款项	625,799,105.20	374,969,596.71
合 计	715,493,463.23	446,851,405.45

1. 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
向非金融机构借款计提的利息	3,139,774.70	3,027,225.41
应付债券利息	86,554,583.33	68,854,583.33
合 计	89,694,358.03	71,881,808.74

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金等	14,185,557.06	16,827,469.82
建设基金	31,000,000.00	31,000,000.00
往来款	580,613,548.14	327,142,126.89
合 计	625,799,105.20	374,969,596.71

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
宜昌天汇智诚工程管理有限公司	100,000,000.00	往来款
中国农发重点建设基金有限公司	31,000,000.00	建设基金
合 计	131,000,000.00	—

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	532,705,000.00	627,641,263.21
一年内到期的应付债券	100,000,000.00	100,000,000.00
合 计	632,705,000.00	727,641,263.21

(二十三) 长期借款

借款条件	期末余额		期初余额	
	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间

借款条件	期末余额		期初余额	
	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间
保证借款	322,715,000.00	5%—9%	307,235,000.00	5%—9%
抵押借款	491,000,000.00	5%—9%	491,000,000.00	5%—9%
质押借款	3,185,180,000.00	5%—9%	3,185,180,000.00	5%—9%
合 计	3,998,895,000.00	—	3,983,415,000.00	—

(二十四) 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
17 夷陵经发债 01	397,186,657.69	396,849,730.46
18 夷陵 01	448,248,820.76	447,930,424.53
19 夷陵经发债 01	496,138,439.65	495,801,512.43
19 夷陵大保护绿色 NPB	962,656,768.40	959,749,423.38
合 计	2,304,230,686.50	2,300,331,090.80

1. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	一年内到期	期末余额
17 夷陵经发债 01	500,000,000.00	2017/9/5	7 年	500,000,000.00	396,849,730.46			336,927.23		397,186,657.69
18 夷陵 01	450,000,000.00	2018/3/30	5 年 (3+2)	450,000,000.00	447,930,424.53			318,396.23		448,248,820.76
19 夷陵经发债 01	500,000,000.00	2019/3/29	7 年	500,000,000.00	495,801,512.43			336,927.22		496,138,439.65
19 夷陵大保护绿色 NPB	1,000,000,000.00	2019/12/2	7 年 (5+2)	1,000,000,000.00	959,749,423.38			2,907,345.02		962,656,768.40
合计	2,450,000,000.00	—	—	2,450,000,000.00	2,300,331,090.80			3,899,595.70		2,304,230,686.50

(二十五) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁款	262,012,691.74	304,729,075.68
专项应付款	257,202,062.49	245,102,062.49
合 计	519,214,754.23	549,831,138.17

其中：专项应付款

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
易地扶贫搬迁项目	108,695,000.00			108,695,000.00	
电站增效扩容改造	24,898,862.49			24,898,862.49	
保障房项目	17,000,000.00			17,000,000.00	
梅子垭三期	38,527,000.00			38,527,000.00	
三峡粮仓文博园项目	750,000.00			750,000.00	
王家湾金钉子一期遗迹保护项目	400,000.00	600,000.00		1,000,000.00	
沙坪水库除险加固项目	39,831,200.00			39,831,200.00	
圈椅滴湿地公园连接景区道路工程		1,500,000.00		1,500,000.00	
许家冲移民民俗文化旅游建设项目	15,000,000.00	10,000,000.00		25,000,000.00	
合 计	245,102,062.49	12,100,000.00		257,202,062.49	

(二十六) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
仓房维修补助	3,163,175.00		93,912.50	3,069,262.50	
国有粮食企业产权制度改革项目	1,886,666.67		20,000.00	1,866,666.67	
粮食企业改革土地变性费用	17,009,321.67		313,055.00	16,696,266.67	
电站增效扩容改造	12,484,765.26		283,744.67	12,201,020.59	

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
土地出让金等额补助	13,664,401.66		141,845.00	13,522,556.66	
黄金卡危老仓库维修改造补助	1,122,821.40		11,228.21	1,111,593.19	
合 计	49,331,151.66		863,785.38	48,467,366.28	—

2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
仓房维修补助	3,163,175.00		93,912.50		3,069,262.50	与资产相关
国有粮食企业产权制度改革项目	1,886,666.67		20,000.00		1,866,666.67	与资产相关
粮食企业改革土地变性费用	17,009,321.67		313,055.00		16,696,266.67	与资产相关
电站增效扩容改造	12,484,765.26		283,744.67		12,201,020.59	与资产相关
土地出让金等额补助	13,664,401.66		141,845.00		13,522,556.66	与资产相关
黄金卡危老仓库维修改造补助	1,122,821.40		11,228.21		1,111,593.19	与资产相关
合 计	49,331,151.66		863,785.38		48,467,366.28	—

(二十七) 实收资本

投资者名称	期初余额	期末余额
宜昌市夷陵区政府国有资产监督管理局	800,000,000.00	800,000,000.00
国开发展基金有限公司	123,000,000.00	123,000,000.00
合 计	923,000,000.00	923,000,000.00

(二十八) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价				
二、其他资本公积	2,571,197,003.12	14,076,383.53		2,585,273,386.65
合 计	2,571,197,003.12	14,076,383.53		2,585,273,386.65

(二十九) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	52,534,883.78			52,534,883.78

(三十) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	482,489,216.31	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	482,489,216.31	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,041,921.27	
减：提取法定盈余公积		10%
期末未分配利润	508,531,137.58	

(三十一) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
粮油购销	26,066,955.80	24,309,602.49	22,357,266.15	24,742,222.52
电力	20,305,268.97	15,066,331.03	14,999,277.00	15,422,947.37
水费及安装	31,852,636.13	23,750,503.08	26,615,866.59	17,212,936.58
租金、考场培训、停车费、渣土费、质量检测、测绘等	14,557,704.07	9,490,810.90	11,324,843.75	7,739,505.99
工程施工	19,812,527.64	16,807,388.01	4,984,514.58	4,025,508.71
车辆检测	5,884,973.62	1,958,332.39	6,541,995.02	2,769,806.41
代建项目	14,578,682.64	13,498,780.22	18,325,285.01	18,215,485.95
设计收入	562,790.55	18,044.72	1,026,886.81	1,396,421.10
物业管理	875,109.28	625,333.48	1,501,672.37	677,949.96
合 计	134,496,648.70	105,525,126.32	107,677,607.28	92,202,784.59

(三十二) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市建设税	116,735.19	458,721.41
教育费附加	50,029.37	196,008.65
地方教育发展费	33,352.91	130,672.43
土地使用税、房产税、车船税等	3,494,377.17	2,354,467.01
合 计	3,694,494.64	3,139,869.50

(三十三) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	58,708,456.71	62,770,269.25
减：利息收入	29,710,469.53	6,019,809.22
手续费支出	46,045.04	86,258.37
合 计	29,044,032.22	56,836,718.40

(三十四) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
粮油补贴	3,195,541.55	4,401,867.59	与收益相关
奖励奖金	644,262.73		与收益相关
返还或减免税款等	1,255,296.85		与收益相关
贷款贴息	1,940,000.00	13,387.97	与收益相关
稳岗补贴等	51,038.00	23,200.00	与收益相关
国有粮食企业产权制度改革项目等	31,228.21	20,000.00	与资产相关
仓房维修补助	93,912.50	101,375.00	与资产相关
粮食企业改革土地变性费用	313,055.00	313,055.00	与资产相关
电站增效扩容改造	283,744.67	283,744.67	与资产相关
民生供水改革土地变性费用	141,845.00	157,630.56	与资产相关
合 计	7,949,924.51	5,314,260.79	——

(三十五) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,020,248.88	-186,442.85
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		4,320,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		3,929,051.89
合 计	8,020,248.88	8,062,609.04

(三十六) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	881,139.33	467,647.99
合 计	881,139.33	467,647.99

(三十七) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
资产被征迁形成损益		-1,707,811.43
处置未划分为持有待售的非流动资产而产生的处置利得或损失	-559,772.30	-552,188.65
土地收储及转让形成的损益		20,713,163.67
合 计	-559,772.30	18,453,163.59

(三十八) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	60,000,000.00	66,980,000.00
其他	456,360.21	423,396.19
合 计	60,456,360.21	67,403,396.19

(三十九) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠	965,200.00	37,600.00
其他	1,900.22	4,566.62
合 计	967,100.22	42,166.62

(四十) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	802,902.27	4,727,352.51
合 计	802,902.27	4,727,352.51

(四十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	25,980,221.21	4,525,948.58
加：资产减值准备	-881,139.33	-467,647.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,554,270.04	31,118,796.75

项 目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	2,873,397.99	6,357,577.35
长期待摊费用摊销	979,344.79	15,864.85
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）	559,772.30	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	58,708,456.71	62,770,269.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,020,248.88	-8,062,609.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-819,969,577.12	-1,460,475,948.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-103,758,536.56	1,012,955,504.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,365,041,240.43	684,372,966.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	547,067,201.58	333,110,721.74
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	1,155,282,808.16	1,592,286,016.40
减：现金的期初余额	1,549,614,138.74	1,277,925,107.07
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	-394,331,330.58	314,360,909.33

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,155,282,808.16	1,592,286,016.40
其中：库存现金	196,794.20	150,650.47
可随时用于支付的银行存款	831,051,115.84	1,199,576,278.38
可随时用于支付的其他货币资金	324,034,898.12	392,559,087.55
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,155,282,808.16	1,592,286,016.40

(四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
存货	697,003,882.25	抵押
固定资产	313,870,234.12	抵押
无形资产	83,883,827.07	抵押
合 计	1,094,757,943.44	——

六、合并范围变更

(一) 本期发生的同一控制下企业合并情况

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	比较期间(2019年)被合并方的收入	比较期间(2019年)被合并方的净利润
宜昌三维测绘有限公司	100.00%	均属于宜昌市政府相关部门控制	2020年1月	划转文件等	948,152.97	73,915.04	1,648,064.08	-431,195.87

注：2020年1月，宜昌市夷陵区政府国有资产监督管理局将宜昌三维测绘有限公司100%股权无偿划转给本公司，公司以账面净资产作为初始入账价值，初始入账价值2,977,600.00元。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
宜昌东湖国有资产经营有限公司	宜昌市	宜昌市	国有资本、资产的管理及经营	100.00	划拨
宜昌东湖车辆检测有限公司	宜昌市	宜昌市	机动车检测	100.00	出资设立
湖北光源水利电力股份有限公司	宜昌市	宜昌市	水力发电	88.64	划拨
宜昌宏源售电有限公司	宜昌市	宜昌市	售电	100.00	出资设立
湖北共源水利电力工程有限公司	宜昌市	宜昌市	水利水电工程	100.00	出资设立
宜昌市罗河路市场管理有限公司	宜昌市	宜昌市	市场管理服务	100.00	划拨
宜昌市鸿源港埠公司	宜昌市	宜昌市	货物储运、装卸服务	100.00	划拨
湖北绿秀粮油集团有限公司	宜昌市	宜昌市	粮油收购、储运、加工、销售	100.00	划拨
宜昌绿秀企业管理有限公司	宜昌市	宜昌市	企业管理	100.00	出资设立
宜昌金亚房地产有限公司	宜昌市	宜昌市	房地产开发经营及物业管理	100.00	划拨
宜昌经发金亚物业管理有限公司	宜昌市	宜昌市	物业管理	100.00	出资设立
宜昌经发金亚广告有限公司	宜昌市	宜昌市	广告业务	100.00	出资设立
宜昌容新物业管理有限公司	宜昌市	宜昌市	物业管理	100.00	划拨
宜昌鑫源投资有限公司	宜昌市	宜昌市	国有资本、资产的管理及经营	100.00	划拨

宜昌许家冲乡村旅游开发有限公司	宜昌市	宜昌市	旅游开发	60.00	出资设立
宜昌许家冲酒店管理有限公司	宜昌市	宜昌市	酒店管理	100.00	出资设立
宜昌许家冲教育发展有限公司	宜昌市	宜昌市	非学历教育辅助服务	100.00	出资设立
宜昌百居建设开发有限公司	宜昌市	宜昌市	工程建设开发	87.50	出资设立
宜昌民生供水有限责任公司	宜昌市	宜昌市	自来水生产供应及供水工程设备安装、维护	61.73	划拨
宜昌金钉子旅游开发有限公司	宜昌市	宜昌市	旅游开发、经营及管理	100.00	出资设立
湖北西塞国旅游投资开发有限公司	宜昌市	宜昌市	旅游开发、经营及管理	90.00	出资设立
西塞国康旅（武汉）房地产营销有限公司	武汉市	武汉市	房地产营销策划、经纪服务	100.00	出资设立
宜昌夷陵地质环境建设工程有限公司	宜昌市	宜昌市	工程施工	100.00	出资设立
湖北茶产业技术研究院有限公司	宜昌市	宜昌市	茶树新品培育、茶种植加工有关的研究	100.00	购买
宜昌建诚建设工程质量检测有限公司	宜昌市	宜昌市	建设工程质量检测	100.00	划拨
宜昌华成工程技术有限公司	宜昌市	宜昌市	城市规划服务、工程设计	100.00	划拨
宜昌三维测绘有限公司	宜昌市	宜昌市	房产测绘及工程测量服务	100.00	划拨

(二) 在联营企业中的权益

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	投资的会计处理方法
宜昌诚信工贸有限责任公司	宜昌市	宜昌市	磷矿开采、销售	12.50	权益法
宜昌西部化工有限公司	宜昌市	宜昌市	磷矿石筛选、塑料编制袋等生产、销售	12.50	权益法
宜昌联夷经发置业有限责任公司	宜昌市	宜昌市	房地产开发	10.00	权益法
宜昌中核望江建设项目管理有限公司	宜昌市	宜昌市	工程项目的建设、投资、运营及管理	5.00	权益法
湖北瑞珩资产管理有限公司	宜昌市	宜昌市	资产管理	19.00	权益法
宜昌梅林投资管理有限公司	宜昌市	宜昌市	土地开发及资产经营管理	80.00	权益法
宜昌公交集团有限责任公司	宜昌市	宜昌市	城市公共汽车客运	25.00	权益法
湖北经发城大投资有限公司	宜昌市	宜昌市	房地产、矿产业的投资	20.00	权益法
宜昌龙腾矿业有限公司	宜昌市	宜昌市	矿资源的投资开发及咨询服务	48.00	权益法
宜昌力盟投资咨询有限公司	宜昌市	宜昌市	投资咨询及企业管理咨询	37.28	权益法
宜昌东湖二手车交易市场有限公司	宜昌市	宜昌市	二手车交易服务	40.00	权益法
宜昌夷陵城市建设投资有限公司	宜昌市	宜昌市	城市基础设施	40.00	权益法
宜昌思佰得信息技术有限责任公司	宜昌市	宜昌市	计算机软硬件开发、维护	48.98	权益法
宜昌市夷陵东湖文化中心项目建设管理有限公司	宜昌市	宜昌市	房地产开发、工程项目管理	5.00	权益法
湖北云华乡村文化旅游发展有限公司	宜昌市	宜昌市	旅游资源开发	20.00	权益法
宜昌金夷置业有限责任公司	宜昌市	宜昌市	房地产开发	10.00	权益法
宜昌建投经发矿业有限公司	宜昌市	宜昌市	建筑用灰岩开采、石材加工及销售	30.00	权益法

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	投资的会计处理方法
湖北西塞国传媒有限公司	宜昌市	宜昌市	广告业务	35.00	权益法
品目金刚石工业有限公司	廊坊市	廊坊市	人造金刚石、立方氮化硼等的生产、销售、研究、开发	11.00	权益法
宜昌中核港窑路建设项目管理有限公司	宜昌市	宜昌市	对市政基础设施建设项目进行融资、建设、运营和管理	5.00	权益法

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人为宜昌市夷陵区政府国有资产监督管理局。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的联营企业情况

本企业的联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止报表日，无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2020 年 6 月 30 日公司对外担保金额 336,650,000.00 元，具体明细如下表：

金融机构	被担保方	担保金额(元)	担保起始日期	担保终止日期	担保性质	担保是否已经履行完毕
湖北银行宜昌葛洲坝支行	宜昌鑫鑫矿业有限责任公司	28,400,000.00	2016年7月15日	2024年1月7日	保证	否
兴业银行宜昌夷陵支行	宜昌夷陵环境治理有限公司	22,000,000.00	2016年6月28日	2021年6月27日	保证	否
华夏银行股份有限公司宜昌分行	宜昌夷陵城市发展有限公司	50,000,000.00	2020年3月31日	2023年3月31日	保证	否
湖北银行宜昌晓溪塔支行	宜昌诚信工贸有限责任公司	6,250,000.00	2016年12月31日	2021年1月20日	质押	否

湖北银行宜昌晓溪塔支行	宜昌诚信工贸有限责任公司	200,000,000.00	2016年12月 31日	2021年1月 20日	保证	否
中国农业银行宜昌市夷陵区支行	宜昌稻花香粮油购销有限公司	30,000,000.00	2017年12月 22日	2027年12月 21日	保证	否
合 计		336,650,000.00	—	—	—	—

十、资产负债表日后事项

无。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	160,093,210.87	100.00		
按组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	160,093,210.87	100.00		

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	144,531,525.74	100.00		
按组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	144,531,525.74	100.00		

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款情况

债务人名称	账面余额	坏账 金额	账龄	计提比 例(%)	计提 理由
宜昌市夷陵区财政局	160,093,210.87		1年以内、1至2 年		

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息	172,687,045.17	138,154,575.90
应收股利		
其他应收款项	2,112,020,298.60	1,912,803,617.93
减：坏账准备	5,824,114.28	4,877,937.20
合 计	2,278,883,229.49	2,046,080,256.63

1. 应收利息

项 目	期末余额	期初余额
计提利息	172,687,045.17	138,154,575.90
合 计	172,687,045.17	138,154,575.90

2. 其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	946,791,524.16	44.83		
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,164,283,316.38	55.13	5,824,114.28	0.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	945,458.06	0.04		-
合 计	2,112,020,298.60	100.00	5,824,114.28	0.28

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	934,760,750.46	48.87		
按组合计提坏账准备的其他应收款项	975,587,440.18	51.00	4,877,937.20	0.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	2,455,427.29	0.13		
合 计	1,912,803,617.93	100.00	4,877,937.20	0.26

(1) 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款项情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	872,470,243.33	0.50	4,365,048.91	716,824,367.13	0.50	3,584,121.84
1 至 2 年	120,283,575.36	0.50	601,417.88	174,467,150.72	0.50	872,335.75
2 至 3 年	87,233,575.36	0.50	436,167.88	66,100,000.00	0.50	330,500.00
3 至 4 年	66,100,000.00	0.50	330,500.00	695,922.33	0.50	3,479.61
4 至 5 年	18,195,922.33	0.50	90,979.61	17,500,000.00	0.50	87,500.00
合 计	1,164,283,316.38	0.50	5,824,114.28	975,587,440.18	0.50	4,877,937.20

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	2,500,000.00	2,500,000.00
往来款	2,109,520,298.60	1,910,303,617.93
合 计	2,112,020,298.60	1,912,803,617.93

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
宜昌夷陵城市建设投资有限公司	往来款	263,502,946.22	3 年以内	12.48	1,317,514.73
宜昌市夷陵区财政局	保证金及往来款等	421,473,505.67	2 年以内	19.96	
宜昌市夷陵区平湖小额贷款有限公司	往来款	146,410,000.00	3 年以内	6.93	732,050.00
宜昌夷陵城市发展集团有限公司	往来款	395,917,818.53	1 年以内	18.75	1,979,589.09
宜昌德厦建设开发有限公司	往来款	124,800,000.00	2 年以内	5.91	624,000.00
合 计	—	1,352,104,270.42	—	64.03	4,653,153.82

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,803,579,595		1,803,579,595.	1,798,983,370.		1,798,983,37

	.75		75	45		0.45
对联营企业投资	903,236,547.07		903,236,547.07	888,017,925.87		888,017,925.87
合 计	2,706,816,142.82		2,706,816,142.82	2,687,001,296.32		2,687,001,296.32

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宜昌东湖国有资产经营有限公司	94,568,237.26			94,568,237.26		
宜昌鑫源投资有限公司	132,610,674.84			132,610,674.84		
湖北绿秀粮油集团有限公司	65,968,272.69			65,968,272.69		
宜昌金亚房地产有限公司	1,201,434,600.25	1,418,126.30		1,202,852,726.55		
宜昌百居建设开发有限公司	87,500,000.00			87,500,000.00		
宜昌民生供水有限责任公司	71,776,270.58			71,776,270.58		
宜昌金钉子旅游开发有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
西塞国康旅(武汉)房地产营销有限公司	500,000.00			500,000.00		
湖北西塞国旅游投资开发有限公司	6,570,301.50			6,570,301.50		
宜昌夷陵地质环境建设工程有限公司	42,491,644.08			42,491,644.08		
宜昌许家冲乡村旅游开发有限公司	12,000,000.00	200,499.00		12,200,499.00		
宜昌建诚建设工程质量检测有限公司	3,843,080.78			3,843,080.78		
宜昌华成工程技术有限公司	21,720,288.47			21,720,288.47		
宜昌三维测绘有限公司		2,977,600.00		2,977,600.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖北茶产业技术研究院有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
合 计	1,798,983,370.45	4,596,225.30		1,803,579,595.75		

2. 对联营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动							减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	
一、联营企业									
宜昌联夷经发置业有限责任公司	8,981,827.68			-699,770.55					8,282,057.13
宜昌中核望江建设项目管理有限公司	3,330,000.00								3,330,000.00
宜昌梅林投资管理有限公司	7,039,747.53			-52,362.69					6,987,384.84
宜昌东湖二手车交易市场有限公司	28,614,432.80			32,303.08					28,646,735.88
宜昌夷陵城市建设投资有限公司	736,697,813.80			12,182,014.06					748,879,827.86
品日金刚石工业有限公司	50,594,760.80			-3,050,395.36					47,544,365.44
宜昌金夷置业有限公司	27,807,266.68			-334,763.85					27,472,502.83
宜昌思佰得信息技术有限责任公司	9,610,479.10			-156,796.01					9,453,683.09
宜昌市夷陵东湖文化中心项目建设管理有限公司	5,427,234.85			-193,080.08					5,234,154.77
湖北云华乡村文化旅游发展有限公司	9,914,362.63			-8,527.40					9,905,835.23
宜昌中核港窑路建设项目管理有限公司		7,500,000.00							7,500,000.00
合 计	888,017,925.87	7,500,000.00		7,718,621.20					903,236,547.07

(四) 收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
代建项目	14,578,682.64	13,498,780.22	18,325,285.01	18,215,485.95
其他收入	10,086,933.13	6,308,797.36	9,512,780.39	3,979,078.57
合 计	24,665,615.77	19,807,577.58	27,838,065.40	22,194,564.52



第1页至第50页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名：

日期：2020.8.24

主管会计工作负责人

签名：

日期：2020.8.24

会计机构负责人

签名：

日期：2020.8.24