

合并资产负债表

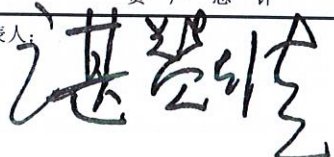
2020年6月30日

编制单位：武汉金融控股(集团)有限公司

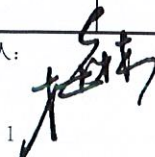
金额单位：元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八、（一）	10,924,205,851.71	11,751,142,459.70
△结算备付金			
△拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	八、（二）	540,872,444.95	796,083,617.51
衍生金融资产			
应收票据	八、（三）	383,679,010.77	404,642,433.00
应收账款	八、（四）	1,187,482,976.06	930,164,602.77
预付款项	八、（五）	2,494,014,917.13	1,415,241,979.15
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	八、（六）	12,991,173,039.49	13,182,762,664.72
△买入返售金融资产			
存货	八、（七）	8,367,650,359.85	5,516,331,953.20
其中：原材料		1,821,974.82	1,728,667.12
库存商品(产成品)		3,196,358,002.92	1,426,207,343.80
持有待售资产	八、（八）	815,708.09	8,815,708.09
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、（九）	33,784,161,815.60	33,523,618,999.96
流动资产合计		70,674,056,123.65	67,528,804,418.10
非流动资产：			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	八、（十）	15,362,933,762.25	16,188,983,053.68
持有至到期投资	八、（十一）	56,888,000.00	
长期应收款	八、（十二）	28,670,081,641.54	25,465,448,774.54
长期股权投资	八、（十三）	10,226,690,537.37	7,759,370,801.46
投资性房地产	八、（十四）	1,465,819,096.92	1,496,516,367.83
固定资产	八、（十五）	2,876,043,436.46	2,984,601,202.51
在建工程	八、（十六）	2,914,472,209.46	2,676,326,309.59
生产性生物资产	八、（十七）	1,277,198.61	1,441,998.43
油气资产			
无形资产	八、（十八）	1,215,055,054.52	1,231,316,292.94
开发支出	八、（十九）	338,431.95	338,431.95
商誉	八、（二十）	3,020,277,910.68	3,018,735,014.03
长期待摊费用	八、（二十一）	42,809,686.59	43,155,685.52
递延所得税资产	八、（二十二）	556,492,478.69	568,751,531.49
其他非流动资产	八、（二十三）	3,370,018,013.13	2,151,494,591.66
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		69,779,197,458.17	63,586,480,055.63
资产总计		140,453,253,581.82	131,115,284,473.73

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

宋家林

合并资产负债表（续）

2020年6月30日

编制单位：武汉金融控股（集团）有限公司

金额单位：元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	八、（二十四）	4,385,045,824.91	3,163,359,530.91
△向中央银行借款			
△拆入资金			
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	八、（二十五）	325,900,693.76	151,904,849.77
应付账款	八、（二十六）	588,254,012.84	490,404,766.18
预收款项	八、（二十七）	1,397,181,344.44	1,310,885,309.80
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	八、（二十八）	303,515,498.64	361,207,987.71
其中：应付工资		250,713,746.20	308,988,699.35
应付福利费		3,568,292.84	3,941,236.50
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八、（二十九）	1,309,938,282.04	1,330,442,565.93
其中：应交税金		683,631,398.74	1,320,211,021.01
其他应付款	八、（三十）	5,182,278,449.02	5,919,551,167.26
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八、（三十一）	11,257,513,631.47	13,547,338,612.29
其他流动负债	八、（三十二）	31,133,677,590.18	28,788,376,699.42
流动负债合计		55,883,305,327.30	55,063,471,489.27
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	八、（三十三）	21,145,771,020.13	20,408,699,114.68
应付债券	八、（三十四）	19,556,961,956.28	12,470,255,551.99
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	八、（三十五）	3,628,935,003.21	3,413,427,157.15
长期应付职工薪酬			
预计负债	八、（三十六）	30,620,361.48	25,916,103.09
递延收益	八、（三十七）	335,164,454.20	351,348,149.51
递延所得税负债	八、（二十二）	296,158,361.84	473,150,344.54
其他非流动负债	八、（三十八）	17,119,732.00	17,119,732.00
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		45,010,730,889.14	37,159,916,152.96
负 债 合 计		100,894,036,216.44	92,223,387,642.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八、（三十九）	4,030,000,000.00	4,030,000,000.00
国家资本		4,030,000,000.00	4,030,000,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		4,030,000,000.00	4,030,000,000.00
其他权益工具	八、（四十）	4,600,000,000.00	4,100,000,000.00
其中：优先股			
永续债		4,600,000,000.00	4,100,000,000.00
资本公积	八、（四十一）	7,004,195,718.86	6,937,578,020.56
减：库存股			
其他综合收益		876,995,560.00	1,194,452,488.36
其中：外币报表折算差额		-31,048,866.24	-20,764,331.87
专项储备	八、（四十二）	3,117,081.50	3,117,081.50
盈余公积	八、（四十三）	22,372,098.54	22,372,098.54
其中：法定公积金		22,372,098.54	22,372,098.54
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备	八、（四十四）	444,089,590.46	443,994,028.47
未分配利润	八、（四十五）	3,834,876,470.06	3,402,637,624.18
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		20,815,646,519.42	20,134,151,341.61
*少数股东权益		18,743,570,845.96	18,757,745,489.89
所有者权益（或股东权益）合计		39,559,217,365.38	38,891,896,831.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		140,453,253,581.82	131,115,284,473.73

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

汪翠玲

梅新

宋家林



母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：武汉金融控股(集团)有限公司

金额单位：元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		3,020,162,739.10	2,870,747,888.56
△结算备付金			
△拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		215,860.00	215,860.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		30,754.00	30,754.00
预付款项		729,819.71	682,608.34
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	十二、（一）	12,501,253,570.32	8,848,732,885.54
△买入返售金融资产			
存货		309,518.00	309,518.00
其中：原材料			
库存商品(产成品)			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,047,637.49	2,590,144.24
流动资产合计		15,523,749,898.62	11,723,309,658.68
非流动资产：			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		6,563,128,919.82	6,563,128,919.82
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、（二）	20,139,792,275.56	20,008,067,858.19
投资性房地产			
固定资产		107,639,864.41	108,183,982.25
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		64,177.50	64,177.50
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		26,810,625,237.29	26,679,444,937.76
资 产 总 计		42,334,375,135.91	38,402,754,596.44

法定代表人：

汪碧玲

主管会计工作负责人：

梅

会计机构负责人：

宋家林

母公司资产负债表（续）

2020年6月30日

编制单位：武汉金融控股(集团)有限公司

金额单位：元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债			
短期借款		1,100,000,000.00	1,000,000,000.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
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			
应付账款		123,662.74	252,492.43
预收款项		364,735.20	1,209,597.60
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬		8,009,152.27	7,055,325.29
其中：应付工资			
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		518,375.06	3,311,402.53
其中：应交税金		517,101.33	3,311,402.53
其他应付款		1,647,021,763.12	1,648,564,658.96
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,404,600,000.00	2,225,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,160,637,688.39	4,885,893,476.81
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款		8,124,000,000.00	6,563,200,000.00
应付债券		14,418,591,572.43	12,470,242,903.99
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		870,094,112.65	933,360,248.57
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			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		23,412,685,685.08	19,966,803,152.56
负 债 合 计		28,573,323,373.47	24,852,696,629.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		4,030,000,000.00	4,030,000,000.00
国有资本		4,030,000,000.00	4,030,000,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		4,030,000,000.00	4,030,000,000.00
其他权益工具		4,600,000,000.00	4,100,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,600,000,000.00	4,100,000,000.00
减：库存股		6,169,971,209.90	6,169,971,209.90
其他综合收益		6,020,834.30	6,020,834.30
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		22,372,098.54	22,372,098.54
其中：法定公积金		22,372,098.54	22,372,098.54
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润		-1,067,312,380.30	-778,306,175.67
所有者权益（或股东权益）合计		13,761,051,762.44	13,550,057,967.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		42,334,375,135.91	38,402,754,596.44

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宋家林

合并利润表

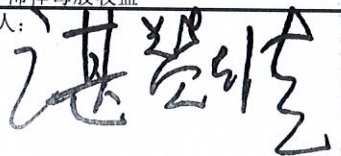
2020年1-6月

编制单位：武汉金融控股(集团)有限公司

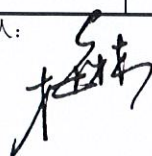
金额单位：元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		12,257,597,410.32	21,031,331,350.86
其中：营业收入	八、(四十六)	12,257,597,410.32	21,031,331,350.86
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,133,531,238.98	19,845,316,583.24
其中：营业成本	八、(四十六)	9,265,374,956.23	16,424,520,523.28
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		56,747,748.95	1,030,143,172.54
销售费用	八、(四十七)	146,575,195.62	250,186,611.13
管理费用	八、(四十七)	535,253,380.85	601,451,722.76
研发费用	八、(四十七)	8,837,434.49	7,456,527.30
财务费用	八、(四十七)	2,120,742,522.84	1,531,558,026.23
其他			
加：其他收益	八、(四十八)	52,709,514.10	11,507,677.33
投资收益（损失以“-”号填列）	八、(四十九)	1,040,169,983.13	145,588,662.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		226,080,489.54	42,510,259.36
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、(五十)	176,265.72	10,799,484.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八、(五十一)	-219,987,994.51	-222,506,626.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、(五十二)	112,012,055.40	127,637,000.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,109,145,995.18	1,259,040,964.72
加：营业外收入	八、(五十三)	3,929,254.89	19,991,285.85
减：营业外支出	八、(五十四)	34,662,709.70	3,858,616.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,078,412,540.37	1,275,173,633.61
减：所得税费用	八、(五十五)	318,929,354.35	276,814,814.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		759,483,186.02	998,358,819.55
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		554,668,845.88	337,211,754.02
*少数股东损益		204,814,340.14	661,147,065.53
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润		759,483,186.02	998,358,819.55
终止经营净利润			
六、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：

宋家林



母公司利润表

2020年1-6月

编制单位：武汉金融控股(集团)有限公司

金额单位：元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		61,739,102.14	177,086,897.46
其中：营业收入	十二、（四）	61,739,102.14	177,086,897.46
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		434,278,371.84	686,713,551.64
其中：营业成本			
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加		685,807.01	2,391,403.82
销售费用			
管理费用		25,949,276.55	48,252,923.60
研发费用			
财务费用		407,643,288.28	636,069,224.22
其中：利息费用		347,564,780.67	634,119,008.99
利息收入		12,074,408.85	8,729,467.98
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		45,653,408.97	
其他			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、（五）	207,154,534.90	322,690,312.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		131,724,417.37	302,828,307.81
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-44,852.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）		30,000,000.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-135,384,734.80	-186,981,193.65
加：营业外收入			719,527.86
其中：政府补助			
减：营业外支出		31,191,469.83	1,500,866.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-166,576,204.63	-187,762,531.79
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-166,576,204.63	-187,762,531.79
（一）持续经营利润		-166,576,204.63	-187,762,531.79
（二）终止经营利润			
六、其他综合收益的税后净额			40,889,353.97
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			40,889,353.97
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			63,943,706.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-23,054,352.03
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
七、综合收益总额		-166,576,204.63	-146,873,177.82
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人

汪斌

主管会计工作负责人：

宋家林

会计机构负责人：

宋家林

合并现金流量表

2020年1-6月

编制单位：武汉金融控股(集团)有限公司

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	13,006,516,310.75	26,697,532,648.31
△客户存款和同业存放款项净增加额	3		
△向中央银行借款净增加额	4		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5		
△收到原保险合同保费取得的现金	6		
△收到再保险业务现金净额	7		
△保户储金及投资款净增加额	8		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10		
△拆入资金净增加额	11		
△回购业务资金净增加额	12		
△代理买卖证券收到的现金净额	13		
收到的税费返还	14	7,548,672.63	167,585.59
收到其他与经营活动有关的现金	15	11,595,587,465.99	23,725,929,771.90
经营活动现金流入小计	16	24,609,652,449.37	50,423,630,005.80
购买商品、接收劳务支付的现金	17	11,141,639,781.10	29,029,576,166.53
△客户贷款及垫款净增加额	18		
△存放中央银行和同业款项净增加额	19		
△支付原保险合同赔付款项的现金	20		
△拆出资金净增加额	21		
△支付利息、手续费及佣金的现金	22		
△支付保单红利的现金	23		
支付给职工以及为职工支付的现金	24	499,916,330.98	641,183,393.21
支付的各项税费	25	673,461,367.66	1,107,589,356.98
支付其他与经营活动有关的现金	26	15,574,115,988.63	22,486,061,580.09
经营活动现金流出小计	27	27,889,133,468.37	53,264,410,496.81
经营活动产生的现金流量净额	28	-3,279,481,019.00	-2,840,780,491.01
二、投资活动产生的现金流量：	29		
收回投资收到的现金	30	3,950,837,058.34	3,224,826,646.45
取得投资收益收到的现金	31	216,078,366.12	189,896,830.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32	1,336,613.00	1,105,229.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33	364,996,781.66	
收到其他与投资活动有关的现金	34	21,441,838.15	44,066,090.27
投资活动现金流入小计	35	4,554,690,657.27	3,459,894,795.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	244,094,581.60	312,480,561.71
投资支付的现金	37	7,086,757,311.20	5,788,966,501.88
△质押贷款净增加额	38		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	20,576,478.14	
支付其他与投资活动有关的现金	40		10,547,446.01
投资活动现金流出小计	41	7,351,428,370.94	6,111,994,509.60
投资活动产生的现金流量净额	42	-2,796,737,713.67	-2,652,099,713.78
三、筹资活动产生的现金流量：	43		
吸收投资收到的现金	44	500,000,000.00	2,100,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45		
取得借款收到的现金	46	14,266,090,059.89	17,567,802,131.25
△发行债券收到的现金	47		
收到其他与筹资活动有关的现金	48	6,893,571,797.41	2,214,317,636.80
筹资活动现金流入小计	49	21,659,661,857.30	21,882,119,768.05
偿还债务支付的现金	50	14,198,124,363.60	12,617,830,768.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51	2,321,609,039.42	1,816,573,726.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52		83,404,205.84
支付其他与筹资活动有关的现金	53	79,778,482.87	108,765,942.69
筹资活动现金流出小计	54	16,599,511,885.89	14,543,170,437.71
筹资活动产生的现金流量净额	55	5,060,149,971.41	7,338,949,330.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56	-182,801.25	-21,145,692.80
五、现金及现金等价物净增加额	57	-1,016,251,562.51	1,824,923,432.75
加：期初现金及现金等价物余额	58	11,483,541,589.56	8,110,708,162.64
六、期末现金及现金等价物余额	59	10,467,290,027.05	9,935,631,595.39

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宋家林



母公司现金流量表

2020年1-6月

编制单位：武汉金融控股(集团)有限公司

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	64,541,766.03	24,402,000.00
△客户存款和同业存放款项净增加额	3		
△向中央银行借款净增加额	4		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5		
△收到原保险合同保费取得的现金	6		
△收到再保险业务现金净额	7		
△保户储金及投资款净增加额	8		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10		
△拆入资金净增加额	11		
△回购业务资金净增加额	12		
△代理买卖证券收到的现金净额	13		
收到的税费返还	14		
收到其他与经营活动有关的现金	15	2,757,054,682.98	5,815,859,995.65
经营活动现金流入小计	16	2,821,596,449.01	5,840,261,995.65
购买商品、接收劳务支付的现金	17	1,332,724.67	149,836.07
△客户贷款及垫款净增加额	18		
△存放中央银行和同业款项净增加额	19		
△支付原保险合同赔付款项的现金	20		
△拆出资金净增加额	21		
△支付利息、手续费及佣金的现金	22		
△支付保单红利的现金	23		
支付给职工以及为职工支付的现金	24	15,944,370.17	10,725,800.64
支付的各项税费	25	3,579,763.94	3,555,097.59
支付其他与经营活动有关的现金	26	6,210,037,652.18	7,529,882,477.81
经营活动现金流出小计	27	6,230,894,510.96	7,544,313,212.11
经营活动产生的现金流量净额	28	-3,409,298,061.95	-1,704,051,216.46
二、投资活动产生的现金流量：	29		
收回投资收到的现金	30	300,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	31	75,479,153.46	15,408,940.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32		
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33		
收到其他与投资活动有关的现金	34		
投资活动现金流入小计	35	375,479,153.46	15,408,940.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	259,324.47	184,882.88
投资支付的现金	37	300,000,000.00	4,067,184,536.00
△质押贷款净增加额	38		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39		
支付其他与投资活动有关的现金	40		
投资活动现金流出小计	41	300,259,324.47	4,067,369,418.88
投资活动产生的现金流量净额	42	75,219,828.99	-4,051,960,478.88
三、筹资活动产生的现金流量：	43		
吸收投资收到的现金	44	500,000,000.00	2,100,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45		
取得借款收到的现金	46	5,150,000,000.00	7,650,000,000.00
△发行债券收到的现金	47		
收到其他与筹资活动有关的现金	48	2,900,000,559.27	1,750,000,000.00
筹资活动现金流入小计	49	8,550,000,559.27	11,500,000,000.00
偿还债务支付的现金	50	4,371,949,409.26	3,409,613,597.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51	667,157,497.06	312,974,706.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52		
支付其他与筹资活动有关的现金	53	27,405,760.48	54,374,548.35
筹资活动现金流出小计	54	5,066,512,666.80	3,776,962,851.91
筹资活动产生的现金流量净额	55	3,483,487,892.47	7,723,037,148.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56	5,191.03	-21,349,249.78
五、现金及现金等价物净增加额	57	149,414,850.54	1,945,676,202.97
加：期初现金及现金等价物余额	58	2,870,747,888.56	2,016,054,274.52
六、期末现金及现金等价物余额	59	3,020,162,739.10	3,961,730,477.49

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

汪其平

梅

宋家林

合并所有者权益变动表

2020年1-6月

金额单位：元

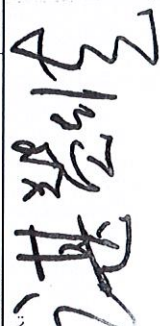
项目	本 期 金 额										所有者权益合计		
	归属上市公司所有者权益												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		11	12
实收资本(或股本)	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,030,000,000.00		4,100,000,000.00		6,437,578,020.56		3,117,081.50	22,372,098.54	443,994,028.47	3,402,637,624.18	20,134,151,341.61	18,757,745,489.89	38,891,896,831.50
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	4,030,000,000.00		4,100,000,000.00		6,437,578,020.56		3,117,081.50	22,372,098.54	443,994,028.47	3,402,637,624.18	20,134,151,341.61	18,757,745,489.89	38,891,896,831.50
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			500,000,000.00		66,617,698.30				95,561.99	432,238,845.88	681,495,177.81	-14,174,613.93	667,320,533.88
(一)综合收益总额					66,617,698.30				95,561.99	554,668,845.88	237,211,917.52	-16,400,970.59	550,312,289.70
(二)所有者投入和减少资本			500,000,000.00		66,617,698.30						566,713,260.29		566,713,260.29
1.所有者投入资本					18,299,473.94						18,299,473.94		18,299,473.94
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					48,318,221.36						48,318,221.36		48,318,221.36
(三)专项储备提取和使用													
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
(四)利润分配													
1.提取盈余公积													
其中：法定公积金													
任意公积金													
#储备基金													
#企业发展基金													
#利润归还投资													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(五)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
☆5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
四、本年年末余额	4,030,000,000.00		4,600,000,000.00		7,004,195,718.86		3,117,081.50	22,372,098.54	444,089,590.46	3,834,876,470.06	20,815,646,519.42	18,743,570,845.96	39,559,217,365.38

主管会计工作负责人：

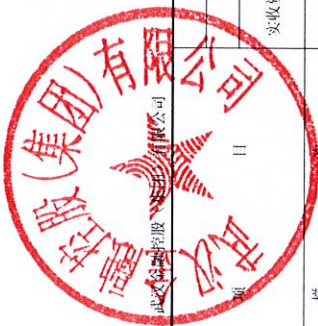
会计机构负责人：



宋家林

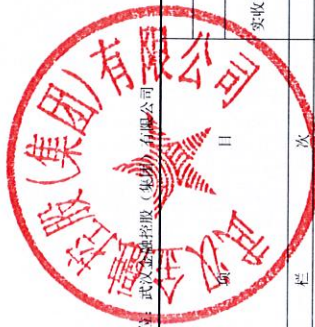


法定代表人：



合并所有者权益变动表（续）

2020年1 6月



金额单位：元

项 目	上 期 金 额											所有者权益合计		
	归属母公司所有者权益													
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		小计	少数股东权益
一、上年年末余额	3,970,203,502.35		2,000,000,000.00		5,331,070,191.63		1,044,952,975.60	3,117,081.50	22,372,098.54	279,056,766.42	11	14,409,125,472.75	19,536,701,902.14	33,945,827,374.89
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年年初余额	3,970,203,502.35		2,000,000,000.00		5,331,070,191.63		1,044,952,975.60	3,117,081.50	22,372,098.54	279,056,766.42	11	14,409,125,472.75	19,536,701,902.14	33,945,827,374.89
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	29,796,497.65		2,100,000,000.00		205,244,034.46		17,128,513.47			634,380,923.04		2,952,292,941.68	265,100,155.09	3,217,393,096.77
（一）综合收益总额	29,796,497.65		2,100,000,000.00		205,244,034.46		17,128,513.47			337,211,754.02		320,083,240.55	661,147,065.53	981,230,306.08
1.所有者投入资本	29,796,497.65				205,244,034.46					327,169,169.02		2,662,209,701.13		2,662,209,701.13
2.其他权益工具持有者投入资本												29,796,497.65		29,796,497.65
3.股份支付计入所有者权益的金额												2,100,000,000.00		2,100,000,000.00
4.其他					205,244,034.46									205,244,034.46
（二）专项储备提取和使用														
1.提取专项储备														
2.使用专项储备														
（三）利润分配														
1.提取盈余公积														
其中：法定公积金														
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配														
4.其他					17,273,700.00									
（四）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
*5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
四、本年年末余额	4,000,000,000.00		4,100,000,000.00		5,536,314,226.09		1,027,824,462.13	3,117,081.50	22,372,098.54	279,056,766.42	2,392,733,779.75	17,361,418,414.43	19,801,802,057.23	37,163,220,471.66

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宋家林

母公司所有者权益变动表

2020年1-6月

金额单位：元

	本期金额												
	实收资本(或股本)		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	2	3								
一、上年年末余额	4,030,000,000.00	4,100,000,000.00		6,169,971,209.90		6,169,971,209.90		6,020,834.30		22,372,098.54		-778,306,175.67	13,550,057,967.07
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	4,030,000,000.00	4,100,000,000.00		6,169,971,209.90		6,169,971,209.90		6,020,834.30		22,372,098.54		-778,306,175.67	13,550,057,967.07
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		500,000,000.00										-289,006,204.63	210,993,795.37
(一)综合收益总额												-166,576,204.63	-166,576,204.63
(二)所有者投入和减少资本													500,000,000.00
1.所有者投入资本													
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)专项储备提取和使用													
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
(四)利润分配													
1.提取盈余公积													
其中：法定公积金													
任意公积金													
#储备基金													
#企业发展基金													
#利润归还投资													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(五)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
☆5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
四、本年年末余额	4,030,000,000.00	4,600,000,000.00		6,169,971,209.90		6,169,971,209.90		6,020,834.30		22,372,098.54		-1,067,312,380.30	13,761,051,762.44

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宋家林

法定代表人：[Signature]

[Signature]



母公司所有者权益变动表 (续)

2020年1-6月

金额单位: 元

	上期金额											
	实收资本(或股本)		其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
	1	2	3	4								
一、上年年末余额	3,970,203,502.35	-	2,000,000,000.00	-	5,947,689,147.58	-	18,307,882.88	-	22,372,098.54	-	-537,468,246.93	11,421,104,384.42
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	3,970,203,502.35		2,000,000,000.00		5,947,689,147.58		18,307,882.88		22,372,098.54		-537,468,246.93	11,421,104,384.42
三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列)	59,796,497.65		2,100,000,000.00		222,282,062.32		-12,287,048.58				-240,837,928.74	2,128,953,582.65
(一) 综合收益总额							-12,287,048.58				-6,977,928.74	-19,264,977.32
(二) 所有者投入和减少资本	59,796,497.65		2,100,000,000.00		222,282,062.32							2,382,078,559.97
1. 所有者投入资本	59,796,497.65		2,100,000,000.00									59,796,497.65
2. 其他权益工具持有者投入资本												2,100,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					222,282,062.32							222,282,062.32
(三) 专项储备提取和使用												
1. 提取专项储备												
2. 使用专项储备												
(四) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
其中: 法定公积金												
任意公积金												
# 储备基金												
# 企业发展基金												
# 利润归还投资												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(五) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
☆5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本年年末余额	4,030,000,000.00		4,100,000,000.00		6,169,971,209.90		6,020,834.30		22,372,098.54		-778,306,175.67	13,550,057,967.07

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

法定代表人: 


12

宋家林



武汉金融控股（集团）有限公司 二〇二〇年一至六月财务报表附注

（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“开发投资公司”）、武汉交通建设投资有限公司（以下简称“交通投资公司”）、武汉工业国有投资有限公司（以下简称“工业投资公司”）、武汉建设投资公司（以下简称“建设投资公司”）、武汉市农业投资有限公司、武汉火炬科技投资有限公司、武汉长江经济联合发展股份有限公司（以下简称“长发公司”）、武汉市创业担保有限责任公司和武汉市民发信用担保有限公司等九家单位国有股权合并重组而成，由武汉市人民政府国有资产监督管理委员会出资，出资比例100%，为国有独资公司。2015年8月8日，本公司正式更名为“武汉金融控股（集团）有限公司”。

本公司现注册号/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。

（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 2020 年 6 月 30 日的财务状况及 2020 年 1-6 月 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。重大影响的确凿依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本集团和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2、长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

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

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

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

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

3、长期股权投资的变更

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

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

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

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

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

4、长期股权投资的处置

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

（十四）投资性房地产

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人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。总净额计人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 and 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

本报告期内本集团无会计政策变更事项。

（二）会计估计变更及影响

本报告期内本集团无会计估计变更事项。

（三）重要前期差错更正及影响

本报告期内本集团无前期差错更正事项。

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
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
2	武汉交通建设投资有限公司	二	1	武汉市	武汉市	交通基础设施项目建设、经营管理
3	武汉工业国有投资有限公司	二	1	武汉市	武汉市	投资开发
4	武汉建设投资有限公司	二	1	武汉市	武汉市	地方建设投资、开发
5	武汉长江经济联合发展股份有限公司	二	1	武汉市	武汉市	投资、开发
6	武汉经发粮食物流产业投资有限公司	二	1	武汉市	武汉市	粮食物流产业投资开发
7	武汉阳逻开发有限公司	二	1	武汉市	武汉市	开发区建设投资
8	武汉金融资产交易所有限公司	二	1	武汉市	武汉市	金融资产交易、咨询
9	武汉长江金融服务有限公司	二	1	武汉市	武汉市	金融信息数据处理服务；金融软件领域的技术开发等
10	武汉市融威押运保安服务有限公司	二	1	武汉市	武汉市	为金融单位提供现金、有价证券、金银珠宝等贵重物品的押运和金库守护服务
11	湖北金融租赁股份有限公司	二	2	武汉市	武汉市	融资租赁业务；转让和受让融资租赁资产；同业拆借；向金融机构借款；境外借款；租赁物变卖及处理业务等
12	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
13	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
14	金澳国源（武汉）石化有	二	1	武汉市	武汉市	石油制品的批发兼零售、技术

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质
	有限公司					开发、技术转让
15	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
16	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，货物配载信息咨询服务，仓储服务
17	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
5	武汉长江经济联合发展股份有限公司	408,858,118.00	93.11	93.11	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	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
13	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
14	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
15	武汉市国际交流服务中心	6,000,000.00	100.00	100.00	2,126,833.93	4
16	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
17	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) 本期合并范围的变化

本期合并范围无变化。

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期末”系指 2020 年 6 月 30 日，“年初”系指 2019 年 12 月 31 日，“本期”系指 2020 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

1、货币资金余额

项目	期末余额	年初余额
库存现金	7,439,253.49	7,345,862.75
银行存款	10,400,156,982.56	11,380,851,989.14
其他货币资金	516,609,615.66	362,944,607.81
合计	10,924,205,851.71	11,751,142,459.70
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	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	91,184,849.77	76,484,849.77
信用证保证金	3,200,000.00	3,200,000.00
履约保证金	362,505,037.26	243,085,672.97
用于担保的定期存款或通知存款		30,019,127.98
其他	25,937.63	15,197.17
合计	456,915,824.66	352,804,847.89

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	期末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	535,369,528.95	792,430,481.51
其中：债务工具投资	283,650,704.50	473,298,474.34
权益工具投资	244,385,953.45	314,980,294.17
其他	7,332,871.00	4,151,713.00
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	5,502,916.00	3,653,136.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	2,620,920.00	987,000.00
其他	2,881,996.00	2,666,136.00
合计	540,872,444.95	796,083,617.51

(三) 应收票据

1、应收票据分类

票据种类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	383,679,010.77		383,679,010.77
商业承兑汇票			
合计	383,679,010.77		383,679,010.77

(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	404,642,433.00		404,642,433.00
商业承兑汇票			
合计	404,642,433.00		404,642,433.00

2、期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	106,500,000.00
商业承兑汇票	
合计	106,500,000.00

(四) 应收账款

1、应收账款按种类列示如下

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	237,426,193.61	16.35	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	1,129,537,470.51	77.77	89,734,788.63	7.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	85,347,422.92	5.88	26,525,153.11	31.08
合计	1,452,311,087.04	—	264,828,110.98	—

(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	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	—

2、期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	保全资金部分不计提坏账准备
合计	237,426,193.61	148,568,169.24			

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	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	634,647,615.70	79.71	1,582,009.26
1—2年	52,408,480.55	6.58	5,231,683.15
2—3年	41,173,415.51	5.17	11,897,024.11

账龄结构	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
3-4 年	11,499,550.48	1.44	5,672,354.06
4-5 年	8,237,043.92	1.03	7,694,562.20
5 年以上	48,250,699.00	6.07	48,250,699.00
合计	796,216,805.16	—	80,328,331.78

(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)	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	7.47	45,070,743.17
合计	602,923,562.47	—	74,851,598.99

(2) 采用他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	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、小额贷款业务、典当业务等	229,404,205.35	4.10	9,406,456.85
组合 3 关联企业间应收款项和员工备用金	103,916,460.00		
合计	333,320,665.35	—	9,406,456.85

(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、小额贷款业务、典当业务等	110,537,226.74	11.34	12,536,937.86
组合 3 关联企业间应收款项和员工备用金	128,917,460.00		
合计	239,454,686.74	—	12,536,937.86

4、期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	6,906,114.42	1 年以内	34.12	2015 年代偿, 风险分类认定为可疑
湖北晨开商贸有限公司	13,327,405.36	3,998,221.61	4-5 年	30.00	2016 年 2 月代偿, 风险分类认定为可疑
武汉聚联玻璃有限公司	11,123,540.00	3,337,062.00	4-5 年	30.00	经营出现问题, 已诉讼
武汉中力捷能实业有限公司	12,531,931.00	405,000.00	1 年以内	3.23	风险认定为关注
刘为林	10,046,640.00	3,001,566.00	2-3 年	29.88	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
武汉市东湖太子美食有限公司	1,796,752.15	25,069.05	1 年以内	1.40	风险认定为关注
武汉市亢龙太子酒轩有限责任公司	1,737,854.00	67,838.82	1 年以内	3.90	风险认定为关注
王毅	1,674,801.84	1,004,701.10	2-3 年	59.99	一审判决生效中, 按照可疑类计提坏账
武汉市建设太子美食有限责任公司	1,510,912.42	20,923.08	1 年以内	1.38	风险认定为关注
武汉盛泰房地产开发有限公司	1,064,204.16	42,568.16	1 年以内	4.00	风险认定为关注
武汉丰普科技股份有限公司	784,488.75	97,248.88	1-2 年	12.40	风险认定为关注
武汉市金通太子美食有限公司	652,181.18	8,567.46	1 年以内	1.31	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
武汉君悦宏源实业有限公司	405,939.58	6,373.66	1 年以内	1.57	风险认定为关注
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	2-3 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	2-3 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	2-3 年	2.98	风险认定为关注
武汉新鸿基地产有限公司	540.00	12.00	2-3 年	2.22	风险认定为关注
武汉市汉口精武食	50.00	0.60	2-3 年	1.20	风险认定为关注

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
品工业园有限公司					
合计	85,347,422.92	26,525,153.11	—	—	

(五) 预付款项

1、预付账款账龄

账龄	期末余额		
	账面价值		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	2,265,569,496.07	90.74	107,306.64
1—2 年	59,751,807.92	2.39	19,116.74
2—3 年	2,617,134.25	0.10	155,527.81
3 年以上	168,834,835.77	6.77	2,476,405.69
合计	2,496,773,274.01	—	2,758,356.88

(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)	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

(六) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	236,410,680.64	686,385,700.91
应收股利	78,243,946.42	469,860.00
其他应收款项	12,676,518,412.43	12,495,907,103.81
合计	12,991,173,039.49	13,182,762,664.72

1、应收利息

项目	期末余额	年初余额
定期存款		
委托贷款	2,023,955.16	590,621.84

项目	期末余额	年初余额
债券投资	21,669,444.46	4,000,000.01
其他	212,717,281.02	681,795,079.06
合计	236,410,680.64	686,385,700.91

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	期末余额	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	78,122,106.42	348,020.00		
其中：1、武汉长江通信产业集团股份有限公司	348,020.00	348,020.00	已宣告未发放	否
2、华能武汉发电有限责任公司	77,774,086.42		已宣告未发放	否
账龄一年以上的应收股利	121,840.00	121,840.00		
其中：1、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	78,243,946.42	469,860.00	-	-

3、其他应收款项

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	108,907,784.00	0.82	31,150,587.29	28.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,990,240,699.81	97.53	526,653,880.80	3.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	220,189,911.21	1.65	85,015,514.50	38.61
合计	13,319,338,395.02	100.00	642,819,982.59	--

(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	0.41	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

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	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	—

(1) 期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 3300 万元
上海厚崇资产管理有限公司	55,362,855.48	10,605,658.77	4-5 年	19.16	风险认定为关注(3%)计提坏账
合计	108,907,784.00	31,150,587.29		—	—

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他收账款项

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	期末余额		
	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	560,588,142.37	70.61	425,600.00
1-2 年	116,894,345.77	14.72	1,472,999.04
2-3 年	7,128,570.27	0.90	1,439,746.37
3-4 年	23,645,906.24	2.98	9,749,100.64
4-5 年	51,263,455.01	6.46	25,631,727.51
5 年以上	34,368,148.80	4.33	34,368,148.80
合计	793,888,568.46	100.00	73,087,322.36

(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)	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

2) 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末余额		
	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、小额贷款业务、典当业务等	10,046,187,372.81	4.44	445,957,019.01
组合 3 关联企业间应收款项和员工备用金	2,150,164,758.54	0.35	7,609,539.43
合计	12,196,352,131.35	--	453,566,558.44

(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、小额贷款业务、典当业务等	7,174,443,123.83	6.29	451,045,794.63
组合 3 关联企业间应收款项和员工备用金	4,801,758,713.85	0.16	7,609,526.83
合计	11,976,201,837.68	--	458,655,321.46

(3) 期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
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
武汉港务集团	5,600,000.00	5,600,000.00	3 年以上	100.00	未结算
东兴 14 号嘉友城市花园项目股权投资信托计划	5,134,562.93	1,540,368.87	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	500,309.17	3 年以上	10.00	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	322,890.10	3 年以上	30.00	到期不能兑付本金和利息
沈阳亿丰新抚置业贷款集合资金信托计划	5,343,172.49	160,295.17	3 年以上	3.00	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	1 年以上	100.00	到期不能兑付本金和利息
楚风 2 号艺术品投资集合资金信托计划	433,540.00	292,942.97	3 年以上	67.57	到期不能兑付本金和利息
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

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	理由
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
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
胡仁昌、胡兴江	206,152.00	20,615.20	3 年以上	10.00	仲裁费用
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
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
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
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 4033900 元，差额计提减值准备
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
邯郸市诚信住房置业担保有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00	5 年以上	100.00	预计不可收回
赵亚静	3,352.75	167.64	1 年以内	5.00	
黄陂区政府	15,000,000.00	15,000,000.00	3 年以上	100.00	收回的可能性很小
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	4,502,006.37	3 年以上	30.00	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	7,788,910.97	3 年以上	30.00	到期不能兑付本金和利息
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
金色搏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
昌泰纸业流动资金贷款集合资金信托计划	18,349,839.42	11,009,903.65	3 年以上	60.00	到期不能兑付本金和利息
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	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	764,244.89	3 年以上	3.00	到期不能兑付本金和利息
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
中沃玉叶科技有限公司	2,690,000.00	2,690,000.00	5 年以上	100.00	收回可能性极低
合计	220,189,911.21	85,015,514.50			

(七) 存货

组合名称	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,536,763.40	714,788.58	1,821,974.82
自制半成品及在产品	1,461,526,983.93	120,337,502.63	1,341,189,481.30

组合名称	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,643,083,997.43	446,725,994.51	3,196,358,002.92
周转材料	3,770,833.31	29,849.50	3,740,983.81
消耗性生物资产	47,245.00		47,245.00
其他	3,824,492,672.00		3,824,492,672.00
合计	8,935,458,495.07	567,808,135.22	8,367,650,359.85

(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	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

注：本期增加存货跌价准备主要系本期下属子公司新纳入合并大连盛发置业有限公司、邯郸发兴房地产开发有限公司、沈阳星狮房地产开发有限公司所致。

(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	815,708.09	8,815,708.09
合计	815,708.09	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	期末余额	年初余额
增值税留抵税额	281,679,738.22	457,600,901.13
预缴税费	68,761,011.72	66,064,113.68
拆出资金	815,883,729.17	1,921,617,991.12
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	32,045,535,402.17	30,759,934,736.50
信托理财产品	239,959,426.38	137,955,938.54

项目	期末余额	年初余额
待认证进项税额		277,209.98
买入返售金融资产	287,104,000.00	115,200,900.00
其他	44,757,117.29	64,485,818.4
合计	33,784,161,815.60	33,523,618,999.96

(十) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	8,110,724,088.25	45,580,417.19	8,065,143,671.06
其中：按公允价值计量的	325,338,338.43		325,338,338.43
按成本计量的	7,785,385,749.82	45,580,417.19	7,739,805,332.63
其他	7,297,790,091.19		7,297,790,091.19
合计	15,408,514,179.44	45,580,417.19	15,362,933,762.25

(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	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

注：其他主要系应收类投资和贷款等。

(十一) 持有至到期投资

项目	期末余额			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
湖北余家头集团股份有限公司定向债权投资	56,888,000.00		56,888,000.00			
合计	56,888,000.00		56,888,000.00			

(十二) 长期应收款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁	28,908,796,640.03	862,580,392.56	28,046,216,247.47
其中：未实现融资收益	2,943,325,235.45		2,943,325,235.45
分期收款销售商品	623,865,394.07		623,865,394.07
其他			
合计	29,532,662,034.10	862,580,392.56	28,670,081,641.54

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁	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

(十三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	688,717,893.25			688,717,893.25
对合营企业投资				
对联营企业投资	7,070,977,504.68	2,467,319,735.91		9,538,297,240.59
小计	7,759,695,397.93	2,467,319,735.91		10,227,015,133.84
减：长期投资减值准备	324,596.47			324,596.47
合计	7,759,370,801.46	2,467,319,735.91		10,226,690,537.37

注：依据《武汉市国资委关于同意长江资产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。”

(十四) 投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原价合计	1,791,574,217.02			1,791,574,217.02
其中：房屋、建筑物	1,605,020,068.72			1,605,020,068.72

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地使用权	186,554,148.30			186,554,148.30
累计折旧（摊销）合计	295,057,849.19	30,697,270.91		325,755,120.10
其中：房屋、建筑物	278,414,698.91	30,121,368.53		308,536,067.44
土地使用权	16,643,150.28	575,902.38		17,219,052.66
账面净值合计	1,496,516,367.83			1,465,819,096.92
其中：房屋、建筑物	1,326,605,369.81			1,296,484,001.28
土地使用权	169,910,998.02			169,335,095.64
减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
账面价值合计	1,496,516,367.83			1,465,819,096.92
其中：房屋、建筑物	1,326,605,369.81	--	--	1,296,484,001.28
土地使用权	169,910,998.02	--	--	169,335,095.64

(十五) 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	2,876,041,723.96	2,984,599,490.01
固定资产清理	1,712.50	1,712.50
合计	2,876,043,436.46	2,984,601,202.51

1、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原价合计	4,691,272,782.28	95,987,445.96	23,771,123.83	4,763,489,104.41
其中：土地资产	144,872,012.99	-	-	144,872,012.99
房屋及建筑物	2,199,235,743.75	52,626,218.95	14,042,874.09	2,237,819,088.61
机器设备	409,858,574.67	24,097,398.48	2,090,214.11	431,865,759.04
运输工具	1,739,425,066.53	12,160,602.62	6,253,340.20	1,745,332,328.95
电子设备	64,216,224.44	3,710,374.56	1,102,708.88	66,823,890.12
办公设备	81,663,406.93	2,481,995.14	281,986.55	83,863,415.52
其他	52,001,752.97	910,856.21		52,912,609.18

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
累计折旧合计	1,706,665,186.50	190,054,180.13	9,280,091.95	1,887,439,274.68
其中：土地资产				
房屋及建筑物	607,575,700.60	49,763,676.91	1,208,365.73	656,131,011.78
机器设备	246,971,464.02	12,460,844.36	1,214,608.17	258,217,700.21
运输工具	713,125,649.35	116,359,616.28	5,545,864.97	823,939,400.66
电子设备	51,085,019.58	4,738,987.58	1,049,834.54	54,774,172.62
办公设备	56,564,805.93	5,017,695.66	261,418.54	61,321,083.05
其他	31,342,547.02	1,713,359.34		33,055,906.36
固定资产净值合计	2,984,607,595.78	---	---	2,876,049,829.73
其中：土地资产	144,872,012.99	---	---	144,872,012.99
房屋及建筑物	1,591,660,043.15	---	---	1,581,688,076.83
机器设备	162,887,110.65	---	---	173,648,058.83
运输工具	1,026,299,417.18	---	---	921,392,928.29
电子设备	13,131,204.86	---	---	12,049,717.50
办公设备	25,098,601.00	---	---	22,542,332.47
其他	20,659,205.95	---	---	19,856,702.82
固定资产减值合计	8,105.77			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				
办公设备				
其他				
固定资产账面价值合计	2,984,599,490.01	---	---	2,876,041,723.96
其中：土地资产	144,872,012.99	---	---	144,872,012.99
房屋及建筑物	1,591,660,043.15	---	---	1,581,688,076.83
机器设备	162,879,004.88	---	---	173,639,953.06
运输工具	1,026,299,417.18	---	---	921,392,928.29
电子设备	13,131,204.86	---	---	12,049,717.50
办公设备	25,098,601.00	---	---	22,542,332.47
其他	20,659,205.95	---	---	19,856,702.82

2、固定资产清理

项目	期末账面价值	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

项目	期末余额	年初余额
在建工程	2,913,986,208.46	2,675,840,308.59
工程物资	486,001.00	486,001.00
合计	2,914,472,209.46	2,676,326,309.59

(十七) 生产性生物资产

类别	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
林业	1,441,998.43		164,799.82	1,277,198.61
合计	1,441,998.43		164,799.82	1,277,198.61

(十八) 无形资产

1、无形资产分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原价合计	1,466,482,925.19	585,290.44		1,467,068,215.63
其中：软件	60,379,884.66	585,290.44		60,965,175.10
土地使用权	1,393,214,195.04			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	233,167,517.25	16,846,528.86		250,014,046.11
其中：软件	26,694,638.73	4,556,776.01		31,251,414.74
土地使用权	202,485,923.12	11,779,776.79		214,265,699.91
专利权	1,518,205.55	345,836.10		1,864,041.65
非专利技术	2,380,029.85	164,139.96		2,544,169.81
著作权	720.00			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				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专利权				
非专利技术	1,999,115.00			1,999,115.00
著作权				
其他				
账面价值合计	1,231,316,292.94	—	—	1,215,055,054.52
其中：软件	33,685,245.93	—	—	29,713,760.36
土地使用权	1,190,728,271.92	—	—	1,178,948,495.13
专利权	3,919,809.94	—	—	3,573,973.84
非专利技术	2,901,885.15	—	—	2,737,745.19
著作权	1,080.00	—	—	1,080.00
其他	80,000.00	—	—	80,000.00

(十九) 开发支出

项目	年初余额	本期增加	
		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	8,833,294.49	
武汉市环境科研地理信息系统研究	47,169.81		
智慧城市开发支出		4,140.00	
合计	338,431.95	8,837,434.49	

(续表)

项目	本期减少			期末余额
	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		8,833,294.49		291,262.14
武汉市环境科研地理信息系统研究				47,169.81
智慧城市开发支出		4,140.00		
合计		8,837,434.49		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	本期增加	本期减少	期末余额
武汉诚盛典当有限公司	2,800,000.00			2,800,000.00

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武汉融资租赁有限公司		1,542,896.65		1,542,896.65
国通信托有限责任公司	2,945,687,630.04			2,945,687,630.04
武汉万吨冷储物流有限公司	26,284,230.63			26,284,230.63
扬州亲亲万吨冷储物流有限公司	2,552,856.70			2,552,856.70
武汉信合置业有限责任公司	1,334,805.17			1,334,805.17
武汉鼎信建筑工程有限公司	492,236.88			492,236.88
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
大连盛发置业有限公司		62,038,586.08		62,038,586.08
邯郸发兴房地产开发有限公司		27,043,874.18		27,043,874.18
沈阳星狮房地产开发有限公司		66,857,281.46		66,857,281.46
合计	3,020,155,609.69	157,482,638.37		3,177,638,248.06

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	本期增加	本期减少	期末余额
大连盛发置业有限公司		62,038,586.08		62,038,586.08
邯郸发兴房地产开发有限公司		27,043,874.18		27,043,874.18
沈阳星狮房地产开发有限公司		66,857,281.46		66,857,281.46
沙洋天一药业有限公司	1,420,595.66			1,420,595.66
合计	1,420,595.66	155,939,741.72		157,360,337.38

注：本期下属子公司合并大连盛发置业有限公司、邯郸发兴房地产开发有限公司、沈阳星狮房地产开发有限公司形成商誉 155,939,741.72 元，为过渡期损益，本期已全额计提减值准备。

(二十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销
金融服务费		483,619.26	
房屋装修维修费用	28,870,581.36	9,768,548.05	10,207,173.37
预付租金	75,699.06		39,961.12
保险费	34,737.03		27,290.73
网络服务费	6,375.05		5,512.50
广联达建筑计价软件	9,339.62		2,334.90
报纸杂志订阅	6,887.94		3,444.00
接入特来电平台改造工程	273,620.22	-3,488.30	53,970.16
武昌基地金库改造费用		1,310,368.76	218,394.78
业务相关费用摊销	6,028,746.39	650,943.40	1,271,353.82
网络建设费摊销	150,734.80		23,189.97
项目开办物资	7,092.00		5,153.83
前期综合物业费	31,829.54		31,829.54
土地承包经营权	183,300.00		
车改补贴	72,340.00		72,340.00
信息化托盘	6,266,666.67	1,210,606.29	626,666.67
财务管理咨询费	1,100,000.00		550,000.00
2018 年-2019 年光纤年费	37,735.84		
合计	43,155,685.52	13,420,597.46	13,138,615.39

(续表)

项目	本期其他减少	期末余额	其他减少的原因
金融服务费		483,619.26	
房屋装修维修费用	627,981.00	27,803,975.04	
预付租金		35,737.94	
保险费		7,446.30	
网络服务费		862.55	
广联达建筑计价软件		7,004.72	
报纸杂志订阅		3,443.94	
接入特来电平台改造工程		216,161.76	
武昌基地金库改造费用		1,091,973.98	
业务相关费用摊销		5,408,335.97	

项目	本期其他减少	期末余额	其他减少的原因
网络建设费摊销		127,544.83	
项目开办物资		1,938.17	
前期综合物业费			
土地承包经营权		183,300.00	
车改补贴			
信息化托盘		6,850,606.29	
财务管理咨询费		550,000.00	
2018 年-2019 年 光纤年费		37,735.84	
合计	627,981.00	42,809,686.59	

(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	期末余额		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	523,979,493.48	2,104,437,885.31	501,989,635.67	2,016,478,454.10
可抵扣亏损	750,205.71	3,230,719.13	124,473.54	727,790.45
应付职工薪酬	1,630,136.42	6,520,545.68	1,647,117.55	6,588,470.20
预收账款			5,335,982.46	21,343,929.84
预提费用等			625,732.17	2,502,928.68
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	10,652,535.60	42,610,142.38
内部销售利润	1,144,215.36	4,576,861.42		
其他	18,335,892.12	82,186,641.25	48,376,054.50	202,347,290.74
小计	556,492,478.69	2,243,562,795.17	568,751,531.49	2,292,599,006.39
递延所得税负 债：				
交易性金融工 具、衍生金融工 具的估值	9,292,556.47	37,170,225.88	9,937,595.51	39,750,381.85
计入其他综合 收益的可供出 售金融资产公 允价值变动	285,516,501.38	1,142,066,005.52	461,863,445.04	1,847,453,780.15
投资性房地产 公允价值调整			1,349,303.99	7,043,308.71
其他	1,349,303.99	7,043,308.71		

项目	期末余额		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
小计	296,158,361.84	1,186,279,540.11	473,150,344.54	1,894,247,470.71

(二十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
定向债权业务	3,200,283,500.67	2,000,000,000.00
待抵扣增值税进项税	7,294,083.73	4,601,020.36
委托贷款	33,000,000.00	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	907,386.52	1,467,744.09
其他	22,273,042.21	14,165,827.21
合计	3,370,018,013.13	2,151,494,591.66

(二十四) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	281,212,378.16	257,212,366.11
抵押借款	295,022,929.20	276,948,366.42
保证借款	1,941,185,117.55	1,335,462,870.55
信用借款	1,867,625,400.00	1,293,735,927.83
合计	4,385,045,824.91	3,163,359,530.91

注：质押借款质押物主要系应收票据、应收账款债权。

(二十五) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	325,900,693.76	151,904,849.77
商业承兑汇票		
合计	325,900,693.76	151,904,849.77

(二十六) 应付账款

1、应付账款情况

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	232,050,279.57	39.45	229,581,823.37	46.81

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-2 年 (含 2 年)	170,807,159.76	29.04	216,217,903.20	44.09
2-3 年 (含 3 年)	89,153,850.44	15.16	1,379,005.95	0.28
3 年以上	96,242,723.07	16.35	43,226,033.66	8.82
合计	588,254,012.84	100.00	490,404,766.18	100.00

(二十七) 预收款项

1. 预收款项情况

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,244,779,521.24	89.09	1,180,556,481.34	90.06
1 年以上	152,401,823.20	10.91	130,328,828.46	9.94
合计	1,397,181,344.44	100.00	1,310,885,309.80	100.00

(二十八) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	344,753,093.45	455,271,593.99	512,993,820.66	287,030,866.78
离职后福利-设定提存计划	16,454,894.26	20,821,754.60	20,792,017.00	16,484,631.86
辞退福利		264,536.08	264,536.08	
一年内到期的其他福利				
其他				
合计	361,207,987.71	476,357,884.67	534,050,373.74	303,515,498.64

2、短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	308,988,699.35	383,795,415.52	441,572,068.67	251,212,046.20
职工福利费	3,941,236.50	18,622,794.59	17,385,083.03	5,178,948.06
社会保险费	3,791,461.72	15,320,048.31	15,674,395.58	3,437,114.45
其中: 医疗保险费	3,712,240.33	13,425,482.83	13,797,089.57	3,340,633.59
工伤保险费	40,528.94	222,901.07	227,488.59	35,941.42
生育保险费	33,824.55	941,533.44	919,686.45	55,671.54
其他	4,867.90	730,130.97	730,130.97	4,867.90

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
住房公积金	813,119.89	22,228,056.66	22,671,909.10	369,267.45
工会经费和职工教育经费	27,174,032.51	4,725,434.48	5,175,148.37	26,724,318.62
短期带薪缺勤		-	-	-
短期利润分享计划		-	-	-
其他短期薪酬	44,543.48	10,579,844.43	10,515,215.91	109,172.00
合计	344,753,093.45	455,271,593.99	512,993,820.66	287,030,866.78

3、设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,423,925.80	15,002,241.46	15,202,793.83	1,223,373.43
失业保险费	79,308.17	733,066.68	735,361.56	77,013.29
企业年金缴费	14,951,660.29	5,086,446.46	4,853,861.61	15,184,245.14
其他				
合计	16,454,894.26	20,821,754.60	20,792,017.00	16,484,631.86

(二十九) 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	112,878,982.59	112,203,790.60
消费税	813.40	813.40
企业所得税	526,061,526.28	529,954,527.33
城市维护建设税	13,996,176.01	14,973,695.74
房产税	7,237,272.29	8,458,200.25
土地使用税	4,216,772.55	4,980,397.71
个人所得税	14,676,088.34	29,956,651.41
教育费附加（含地方教育费附加）	9,546,205.74	10,172,668.13
其他税费	621,324,444.84	619,741,821.36
合计	1,309,938,282.04	1,330,442,565.93

(三十) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	224,990,463.37	492,621,578.44
应付股利	185,222,627.27	262,652,589.72
其他应付款项	4,772,065,358.38	5,164,276,999.10
合计	5,182,278,449.02	5,919,551,167.26

1、应付利息情况

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	189,654,717.72	144,674,720.78
企业债券利息	13,665,833.34	42,627,410.77
短期借款应付利息	3,613,364.64	3,140,088.33
其他利息	18,056,547.67	302,179,358.56
合计	224,990,463.37	492,621,578.44

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	期末余额	年初余额
普通股股利	185,222,627.27	262,652,589.72
合计	185,222,627.27	262,652,589.72

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	期末余额	年初余额
关联方往来款	139,643,188.26	56,705,030.75
个人往来款	9,533,791.42	2,714,479.67
外部单位往来款	3,555,059,269.03	3,888,729,337.83
房租	4,220,129.51	1,284,660.00
质保金、保证金、认筹金、定金、押金	384,470,680.08	415,778,450.77
代收代付款	94,653,368.14	84,399,829.30
待支付费用	8,475,798.19	8,545,272.97
暂收款	151,864,464.70	123,280,280.96
医疗补贴	282,240.00	
工会经费	10,848,867.38	
党建工作经费	2,375,461.05	3,414,206.87
个税返还	64,748.62	
其他	410,573,352.00	579,425,449.98
合计	4,772,065,358.38	5,164,276,999.10

(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	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	10,991,782,439.43	12,719,923,581.40
一年内到期的应付债券		600,000,000.00

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期应付款	265,731,192.04	227,415,030.89
合计	11,257,513,631.47	13,547,338,612.29

(三十二) 其他流动负债

1、其他流动负债分类

项目	期末余额	年初余额
短期应付债券		300,000,000.00
未到期责任准备金	75,339,308.09	32,550,546.77
担保赔偿准备金	66,554,025.17	35,347,775.17
拆入资金	27,566,580,000.00	26,650,250,000.00
预提费用-维修费	7,305,381.94	680,913.65
卖出回购金融资产款	37,748,874.98	39,397,463.83
其他	3,380,150,000.00	1,730,150,000.00
合计	31,133,677,590.18	28,788,376,699.42

(三十三) 长期借款

1、长期借款分类

项目	期末余额	年初余额	期末利率区间 (%)
质押借款	1,943,600,000.00	2,110,000,000.00	9.00-11.50
抵押借款	1,810,620,919.17	1,601,622,534.82	4.75-6.80
保证借款	9,558,958,277.70	9,594,784,756.60	4.75-13.00
信用借款	7,832,591,823.26	7,102,291,823.26	1.80-7.20
合计	21,145,771,020.13	20,408,699,114.68	-

(三十四) 应付债券

1、应付债券情况

项目	期末余额	年初余额
武汉金融控股（集团）2016 年公司债券第一期	1,210,733,333.34	1,243,050,000.04
武汉金融控股（集团）2016 年公司债券第二期	805,273,111.11	821,611,111.10
2017 武金控 MTN001	626,331,666.65	610,532,666.66
2018 年境外债券	1,005,289,000.00	990,620,400.00
2018 武金控 MTN001	623,637,500.00	609,455,000.00
2019 武金控 SCP001		1,012,150,000.00

项目	期末余额	年初余额
2019 年境外债券第二期	2,174,602,794.65	2,160,530,392.85
2019 年理财直融第一期	1,250,000,000.00	1,250,000,000.00
2020 年理财直融第二期	750,000,000.00	750,000,000.00
债权融资计划\华夏银行 ZR001	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
债权融资计划\浙商行	1,054,165,833.35	1,022,293,333.34
2020 武金控 SCP001	1,505,115,000.00	
债权融资计划\兴业银行	400,155,000.00	
2020 年武金 01 疫情防控债	608,823,000.00	
2020 年武金 02 疫情防控债	404,465,333.33	
武汉开发投资有限公司 2020 年费公开发行公司债券（第一期）	1,436,037,735.85	
武汉开发投资有限公司 2020 年费公开发行公司债券（第二期）（疫情防控债）	2,552,320,000.00	
20 武汉商贸 MTN001	300,000,000.00	
20 武汉商贸（疫情防控债） MTN002	500,000,000.00	
武汉正凯红星家居展示中心资产支持专项计划	350,000,000.00	
煤气债券	12,648.00	12,648.00
合计	19,556,961,956.28	12,470,255,551.99

(三十五) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款项	3,568,643,128.52	3,374,566,441.74
专项应付款	60,291,874.69	38,860,715.41
合计	3,628,935,003.21	3,413,427,157.15

(三十六) 预计负债

项目	期末余额	年初余额
对外提供担保	25,916,103.09	25,916,103.09
未决诉讼	4,704,258.39	
合计	30,620,361.48	25,916,103.09

(三十七) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新能源车政府补贴	201,520,624.80		20,551,250.04	180,969,374.76
信托报酬	76,190,667.83		163,629.88	76,027,037.95

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
肉联-基建项目政府补助	2,000,000.00	28,015,714.28		30,015,714.28
长联-未实现售后租回损益	3,580,995.70			3,580,995.70
粮油-基建项目政府补助	40,040,146.90	4,531,184.61		44,571,331.51
肉联-物流标准化政府补助	28,015,714.28		28,015,714.28	
合计	351,348,149.51	32,546,898.89	48,730,594.20	335,164,454.20

(三十八) 其他非流动负债

项目	期末余额	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		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
武汉市人民政府国有资产监督管理委员会	4,030,000,000.00	100.00			4,030,000,000.00	100.00
合计	4,030,000,000.00	100.00			4,030,000,000.00	100.00

(四十) 其他权益工具

债券名称	年初	本期增加	本期减少	期末余额
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
2020 年武金 Y1 可续期公司债		500,000,000.00		500,000,000.00
合计	4,100,000,000.00	500,000,000.00		4,600,000,000.00

(四十一) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价				
二、其他资本公积	6,937,578,020.56	66,617,698.30		7,004,195,718.86
合计	6,937,578,020.56	66,617,698.30		7,004,195,718.86
其中：国有独享资本公积				

注：本期增加主要系长发公司少数股东增资等原因形成。

(四十二) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	22,372,098.54			22,372,098.54
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	期末余额	年初余额
一般风险准备金	444,089,590.46	443,994,028.47
合计	444,089,590.46	443,994,028.47

(四十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期年初余额	3,402,637,624.18	1,758,352,856.71
本期增加额	554,668,845.89	664,380,923.04
其中：本期净利润转入	554,668,845.89	337,211,754.02
其他调整因素		327,169,169.02
本期减少额	122,430,000.00	30,000,000.00
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	122,430,000.00	30,000,000.00
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	3,834,876,470.07	2,392,733,779.75

(四十六) 营业收入、营业成本

1、营业收入及成本

项目	本期发生额	
	收入	成本
金融服务板块	3,158,844,877.18	666,003,438.79

项目	本期发生额	
	收入	成本
实业板块	9,098,752,533.14	8,599,371,517.44
合计	12,257,597,410.32	9,265,374,956.23

(续表)

项目	上期发生额	
	收入	成本
金融服务板块	3,572,035,505.25	670,625,787.90
实业板块	17,459,295,845.61	15,753,894,735.38
合计	21,031,331,350.86	16,424,520,523.28

(四十七) 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	246,936,561.71	42,510,259.36
处置长期股权投资产生的投资收益		12,719,522.82
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	107,372.56	-2,411,214.33
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	283,617.54	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	817,265.43	2,887,323.69
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	93,836,798.79	87,933,993.99
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,441,832.03	
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	694,746,535.07	1,948,776.60
合计	1,040,169,983.13	145,588,662.13

(四十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产	176,265.72	10,799,484.00
其他		
合计	176,265.72	10,799,484.00

(四十九) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-64,048,252.79	12,529,143.94
持有至到期投资减值损失		256,251.20
商誉减值损失	-155,939,741.72	
其他		-235,292,021.50
合计	-219,987,994.51	-222,506,626.36

(五十) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	7,415.00	990,612.47	7,415.00
与企业日常活动无关的政府补助	46,794.00	63,426.67	46,794.00
罚款	1,025,536.00		1,025,536.00
接受捐赠	65,428.50		65,428.50
其他	2,784,081.39	18,937,246.71	2,784,081.39
合计	3,929,254.89	19,991,285.85	3,929,254.89

(五十一) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	108,273.78	36,738.68	108,273.78
债务重组损失			
对外捐赠损失	31,215,014.08	1,990,000.00	31,215,014.08
罚款支出、滞纳金	800,303.22		800,303.22
赔偿金、违约金	48,268.00		48,268.00
其他支出	2,490,850.62	1,831,878.28	2,490,850.62
合计	34,662,709.70	3,858,616.96	34,662,709.70

(五十二) 所有权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	456,915,824.66	保证金等

九、或有事项

(一) 截至 2020 年 6 月 30 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（万元）	逾期金额	被担保单位现状
一、集团内担保事项			3,121,125.08		
武汉金融控股(集团)有限公司、武汉信用风险管理	武汉开发投资有限公司	国有独资	295,500.00		正常经营

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	担保总额（万元）	逾期金额	被担保单位现状
融资担保有限公司					
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	2,045,469.00		正常经营
武汉金融控股（集团）有限公司	武汉金控现代供应链管理有限公司	国有独资	50,633.00		正常经营
武汉金融控股（集团）有限公司	武汉金控新能源汽车租赁公司	有限公司	140,741.05		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	588,782.03		正常经营
二、集团外担保事项			518,331.00		
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	485,000.00		正常经营
武汉交通建设投资有限公司	湖北汉洪高速公路有限责任公司	国有独资	27,831.00		正常经营
武汉交通建设投资有限公司	湖北汉新高速公路有限责任公司	国有独资	5,500.00		正常经营

十、资产负债表日后事项

无。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、控股股东及最终控制方

本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	93.11	93.11
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	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 (%)
链管理有限公司					
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

十二、母公司主要财务报表项目注释

（一）其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,501,253,570.32	8,848,732,885.54
合计	12,501,253,570.32	8,848,732,885.54

1、其他应收款

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账 准备的其他应收款项				

类别	期末余额			
	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其他应收款项	12,501,253,570.32	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	12,501,253,570.32	100.00		

(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	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				
合计	8,878,732,885.54	-	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	期末余额		
	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			
合计			

(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			

账龄结构	年初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备
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	期末余额		
	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、小额贷款业务、典当业务等	1,246,161,900.65		
组合 3 关联企业间应收款项和员工备用金	11,255,091,669.67		
合计	12,501,253,570.32		

(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、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		

(二) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司的投资	15,302,527,331.37			15,302,527,331.37
对合营企业投资				
对联营企业投资	4,705,540,526.82	131,724,417.37		4,837,264,944.19
小计	20,008,067,858.19	131,724,417.37		20,139,792,275.56
减：长期股权投资减值准备				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	20,008,067,858.19	131,724,417.37		20,139,792,275.56

十三、财务报表的批准

本集团 2020 年 1-6 月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

二〇二〇年八月二十八日

