

湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司

财务报表及附注

(2020 年 01 月 01 日至 2020 年 6 月 30 日止)

目 录	页 次
财务报表	
合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
合并利润表和母公司利润表	5-6
合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
财务报表附注	1-141

湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司

合并资产负债表

2020年6月30日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	八(一)	5,858,678,231.65	5,264,862,115.89
△结算备付金			
△拆出资金			
☆交易性金融资产	八(二)	90,383,823.09	113,919,795.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	八(三)	615,951,282.74	647,466,083.14
衍生金融资产			
应收票据	八(四)	166,705,431.72	443,209,259.90
应收账款	八(五)	2,253,173,045.62	2,182,854,551.48
☆应收款项融资	八(六)	12,905,835.39	21,132,373.04
预付款项	八(七)	804,452,680.75	1,054,330,332.15
△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(八)	1,954,496,966.55	2,454,897,312.01
△买入返售金融资产			
存货	八(九)	4,397,091,860.35	4,131,879,722.12
其中: 原材料		41,778,165.08	40,249,706.65
库存商品(产成品)		136,953,200.45	173,664,582.06
☆合同资产	八(十)	323,714,233.97	446,806,965.68
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八(十一)	31,319,766.56	36,003,827.41
其他流动资产	八(十二)	4,749,703,993.15	4,315,691,821.71
流动资产合计		21,258,577,151.54	21,113,054,160.07
非流动资产:			
△发放贷款和垫款			
☆债权投资			
可供出售金融资产	八(十三)	5,743,562,557.41	5,965,002,848.87
☆其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	八(十四)	740,849,567.14	1,297,304,746.61
长期股权投资	八(十五)	23,341,959,943.27	22,950,251,030.58
☆其他权益工具投资			
☆其他非流动金融资产			
投资性房地产	八(十六)	773,493,108.27	787,710,498.77
固定资产	八(十七)	1,892,218,874.84	1,917,822,750.70
在建工程	八(十八)	350,644,094.97	326,495,045.15
生产性生物资产	八(十九)	5,550,523.28	5,372,581.63
油气资产			
☆使用权资产			
无形资产	八(二十)	636,128,698.39	655,093,156.36
开发支出			
商誉	八(二十一)	600,434,443.85	600,434,443.85
长期待摊费用	八(二十二)	36,778,829.80	33,796,911.27
递延所得税资产	八(二十三)	490,285,156.13	481,985,839.05
其他非流动资产	八(二十四)	3,418,569,428.93	3,045,683,881.02
其中: 特准储备物资			
非流动资产合计		38,030,475,226.28	38,066,953,733.86
资产总计		59,289,052,377.82	59,180,007,893.93

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 带#项目为外商投资企业专用; 加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司
合并资产负债表(续)
2020年6月30日
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债:			
短期借款		8,423,146,972.41	7,111,584,162.57
△向中央银行借款			
△拆入资金			
☆交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八(二十六)	416,707,996.24	625,466,332.87
应付账款	八(二十七)	715,547,921.68	1,049,699,841.88
预收款项	八(二十八)	2,529,323,937.37	2,040,100,429.49
☆合同负债	八(二十九)	75,781,857.22	48,295,688.29
△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(三十)	290,557,444.10	309,048,661.90
其中:应付工资		114,850,827.94	131,307,865.53
应付福利费		30,716.37	16,819.60
#其中:职工奖励及福利基金			
应交税费	八(三十一)	103,367,979.11	215,480,664.88
其中:应交税金		102,860,163.90	214,956,453.05
其他应付款	八(三十二)	2,213,863,280.89	2,214,130,016.85
△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(三十三)	4,452,652,673.43	7,677,421,628.95
其他流动负债	八(三十四)	168,292,777.83	256,943,632.76
流动负债合计		19,389,242,840.28	21,548,371,060.44
非流动负债:			
△保险合同准备金			
长期借款	八(三十五)	10,896,964,192.35	12,059,110,848.27
应付债券	八(三十六)	8,428,373,209.58	4,439,994,858.20
其中:优先股			
永续债			
☆租赁负债			
长期应付款	八(三十七)	171,917,268.17	171,228,097.79
长期应付职工薪酬			
预计负债	八(三十八)	134,767,400.33	135,349,098.84
递延收益	八(三十九)	100,786,259.64	101,229,347.32
递延所得税负债	八(四十)	91,537,888.56	113,182,191.89
其他非流动负债	八(四十一)	9,995,000.00	344,995,000.00
其中:特准储备基金			
非流动负债合计		19,834,341,218.63	17,365,089,442.31
负债合计		39,223,584,058.91	38,913,460,502.75
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	八(四十二)	8,000,000,000.00	8,000,000,000.00
国家资本		8,000,000,000.00	8,000,000,000.00
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		8,000,000,000.00	8,000,000,000.00
其他权益工具	八(四十三)	995,332,169.81	995,332,169.81
其中:优先股			
永续债		995,332,169.81	995,332,169.81
资本公积	八(四十四)	5,060,852,971.97	5,081,400,917.18
减:库存股			
其他综合收益	八(四十五)	-558,283,711.53	-496,319,674.49
其中:外币报表折算差额		-51,033.05	-59,029.48
专项储备			
盈余公积	八(四十六)	71,691,823.79	71,691,823.79
其中:法定公积金		71,691,823.79	71,691,823.79
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		2,719,802.77	2,719,802.77
未分配利润	八(四十七)	100,347,088.52	293,019,299.71
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		13,672,660,145.33	13,947,844,338.77
少数股东权益		6,392,808,173.58	6,318,703,052.41
所有者权益(或股东权益)合计		20,065,468,318.91	20,266,547,391.18
负债和所有者权益(或股东权益)总计		59,289,052,377.82	59,180,007,893.93

注:表中加△项目为金融类企业专用;带#项目为外商投资企业专用;加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



(Signature)

(Signature)

湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司

母公司资产负债表

2020年6月30日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		3,680,615,836.22	2,346,687,922.50
△结算备付金			
△拆出资金			
☆交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		184,848,933.94	213,515,520.84
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
☆应收款项融资			
预付款项		54,822,214.04	50,676,812.36
△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)	3,853,480,058.81	4,637,173,385.19
△买入返售金融资产			
存货			
其中: 原材料			
库存商品(产成品)			
☆合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		140,455,660.38	36,000,000.00
流动资产合计		7,914,222,703.39	7,284,053,640.89
非流动资产:			
△发放贷款和垫款			
☆债权投资			
可供出售金融资产		2,251,082,464.86	2,322,282,464.86
☆其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二(二)	36,693,486,423.59	36,032,564,296.32
☆其他权益工具投资			
☆其他非流动金融资产			
投资性房地产		22,081,133.66	22,452,149.54
固定资产		7,912,825.90	8,232,666.21
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产			
无形资产		799,398.84	886,547.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,462,503.46	9,046,124.36
递延所得税资产			
其他非流动资产		50,000,000.00	50,000,000.00
其中: 特准储备物资			
非流动资产合计		39,033,824,750.31	38,445,464,248.59
资产总计		46,948,047,453.70	45,729,517,889.48

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 带#项目为外商投资企业专用; 加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司
母公司资产负债表(续)
2020年6月30日
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债:			
短期借款		7,410,108,420.00	6,484,759,800.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
☆交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
☆合同负债			
△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		722,289.88	1,146,785.17
其中:应付工资		722,289.88	1,146,785.17
应付福利费			
#其中:职工奖励及福利基金			
应交税费		1,141,909.15	10,980,292.80
其中:应交税金		1,141,909.15	10,980,292.80
其他应付款		4,674,268,453.19	3,480,655,823.23
△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		3,870,843,000.00	6,894,792,586.52
其他流动负债			
流动负债合计		15,957,084,072.22	16,872,335,287.72
非流动负债:			
△保险合同准备金			
长期借款		7,226,188,675.16	7,678,788,675.16
应付债券		6,932,135,623.78	3,939,994,858.20
其中:优先股			
永续债			
☆租赁负债			
长期应付款		5,107,280,000.00	5,121,630,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		68,134,010.25	81,484,010.25
其他非流动负债			
其中:专项储备基金			
非流动负债合计		19,333,738,309.19	16,821,897,543.61
负债合计		35,290,822,381.41	33,694,232,831.33
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		8,000,000,000.00	8,000,000,000.00
国家资本		8,000,000,000.00	8,000,000,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#其中:已归还投资			
实收资本(或股本)净额		8,000,000,000.00	8,000,000,000.00
其他权益工具		995,332,169.81	995,332,169.81
其中:优先股			
永续债		995,332,169.81	995,332,169.81
资本公积		2,496,185,928.68	2,496,185,928.68
其中:库存股			
其他综合收益		367,155,795.05	425,005,795.05
其中:外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		71,691,823.79	71,691,823.79
其中:法定公积金		71,691,823.79	71,691,823.79
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		-273,140,645.04	47,069,340.82
所有者权益(或股东权益)合计		11,657,225,072.29	12,035,285,058.15
负债和所有者权益(或股东权益)总计		46,948,047,453.70	45,729,517,889.48

注:表中加△项目为金融类企业专用;带#项目为外商投资企业专用;加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司

合并利润表

2020年1-6月

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目		2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入	八(四十七)	4,755,159,577.23	3,499,338,575.99
其中:营业收入		4,755,159,577.23	3,499,338,575.99
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,251,279,285.55	4,034,540,388.05
其中:营业成本	八(四十七)	3,951,687,243.23	2,839,360,181.96
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	八(四十八)	18,829,404.51	18,757,934.73
销售费用	八(四十九)	161,418,968.39	140,688,672.45
管理费用	八(四十九)	227,876,453.10	250,176,855.22
研发费用	八(四十九)	46,934,016.56	21,169,057.67
财务费用	八(四十九)	844,533,199.76	764,387,686.00
其中:利息费用		870,705,750.27	799,681,539.70
利息收入		17,318,018.95	67,543,700.00
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		-11,677,251.64	-1,761,874.84
其他			
加:其他收益	八(五十)	26,422,183.87	21,096,286.30
投资收益(损失以“-”号填列)	八(五十一)	452,781,660.41	566,157,285.44
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		352,253,720.63	444,563,977.13
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)			
△净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	八(五十二)	-55,050,772.83	187,164,456.71
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)		-15,443,840.25	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	八(五十三)	-10,143,291.95	-8,198,422.22
资产处置收益(损失以“-”号填列)	八(五十四)	-128,276.50	-7,786.09
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-97,682,045.59	231,010,008.08
加:营业外收入	八(五十五)	4,060,984.28	7,145,324.36
其中:政府补助			
减:营业外支出	八(五十六)	4,164,704.25	1,098,995.57
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-97,785,765.56	237,056,336.87
减:所得税费用	八(五十七)	23,202,635.33	37,300,073.19
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-120,988,400.89	199,756,263.68
(一)按所有权归属分类:			
归属于母公司所有者的净利润		-179,065,544.52	68,619,146.34
少数股东损益		58,077,143.63	131,137,117.34
(二)按经营持续性分类:			
持续经营净利润		-120,988,400.89	199,756,263.68
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额	八(五十八)	-61,505,022.64	450,270,398.63
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-61,964,037.04	450,270,398.63
(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.其他权益工具投资公允价值变动			
☆4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-61,964,037.04	450,270,398.63
1.权益法下可转损益的其他综合收益		329,409.26	
☆2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-62,301,442.73	450,244,840.81
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
☆6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额		7,996.43	25,557.82
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		459,014.40	
七、综合收益总额		-182,493,423.53	650,026,662.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		-241,029,581.56	518,889,544.97
归属于少数股东的综合收益总额		58,536,158.03	131,137,117.34
八、每股收益:			
基本每股收益			
稀释每股收益			

注:表中加△项目为金融类企业专用;加☆项目为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为: 0 元,上期被合并方实现的净利润为:

0 元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司

母公司利润表

2020年1-6月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入	1,745,283.02	2,334,014.57
其中: 营业收入	1,745,283.02	2,334,014.57
△利息收入		
△已赚保费		
△手续费及佣金收入		
二、营业总成本	665,869,375.27	650,850,192.86
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		
△提取保险责任准备金净额		
△保单红利支出		
△分保费用		
税金及附加	1,416,862.33	132,700.54
销售费用		
管理费用	15,708,132.00	28,599,229.29
研发费用		
财务费用	648,744,380.94	622,118,263.03
其中: 利息费用	704,505,364.03	642,125,064.10
利息收入	67,859,044.58	51,642,909.30
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	11,677,251.64	
其他		
加: 其他收益		
投资收益(损失以“-”号填列)	390,262,191.08	450,626,812.78
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	360,922,127.27	445,793,361.91
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
△汇兑收益(损失以“-”号填列)		
☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-28,666,586.90	44,525,605.54
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-4,667,870.95	
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-307,196,359.02	-153,363,759.97
加: 营业外收入	1,093,039.83	
其中: 政府补助	135,872.00	
减: 营业外支出	500,000.00	300,000.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-306,603,319.19	-153,663,759.97
减: 所得税费用		
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-306,603,319.19	-153,663,759.97
(一) 持续经营净利润		
(二) 终止经营净利润		
六、其他综合收益的税后净额	-57,850,000.00	339,090,000.00
(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. 其他权益工具投资公允价值变动		
☆4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-57,850,000.00	339,090,000.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
☆2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-57,850,000.00	339,090,000.00
☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
☆6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
七、综合收益总额	-364,453,319.19	185,426,240.03
八、每股收益:		
基本每股收益		
稀释每股收益		

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 加☆项目为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司

合并现金流量表

2020年1-6月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		5,179,356,128.98	3,768,064,324.45
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△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			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		22,730,801.25	6,688,938.50
收到其他与经营活动有关的现金		8,987,941,956.07	9,144,091,160.51
经营活动现金流入小计	八(五十八)	14,190,028,886.30	12,918,844,423.46
购买商品、接受劳务支付的现金		4,734,347,622.64	3,504,277,602.07
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		356,376,078.11	293,046,993.25
支付的各项税费		291,531,757.89	174,130,008.51
支付其他与经营活动有关的现金		8,643,413,354.86	9,025,204,126.25
经营活动现金流出小计		14,025,668,813.50	12,996,658,730.08
经营活动产生的现金流量净额		164,360,072.80	-77,814,306.62
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		3,067,125,825.19	1,771,684,410.77
取得投资收益收到的现金		291,128,153.64	622,194,783.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		234,626.91	539,616.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		175,879.30	64,775,817.05
收到其他与投资活动有关的现金		5,181,959.10	418,829,018.33
投资活动现金流入小计		3,363,846,444.14	2,878,023,645.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,157,265.14	263,892,084.87
投资支付的现金		1,903,438,156.42	6,080,298,541.55
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		307,340,000.00	82,220,234.86
支付其他与投资活动有关的现金		6,000,000.00	342,382,835.20
投资活动现金流出小计		2,256,935,421.56	6,768,793,696.48
投资活动产生的现金流量净额		1,106,911,022.58	-3,890,770,050.81
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		90,000.00	52,675,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		90,000.00	3,175,000.00
取得借款收到的现金		13,249,068,102.22	14,013,900,919.71
△发行债券收到的现金		3,000,000,000.00	1,593,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,163,242,969.65	2,233,125,164.01
筹资活动现金流入小计		17,412,401,071.87	17,893,401,083.72
偿还债务支付的现金		16,685,012,497.92	10,556,414,130.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,003,459,598.24	1,037,793,416.55
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润			2,670,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金		493,592,464.94	3,075,258,014.04
筹资活动现金流出小计		18,182,064,561.10	14,669,465,560.81
筹资活动产生的现金流量净额		-769,663,489.23	3,223,935,522.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-621,122.14	486,950.07
五、现金及现金等价物净增加额		500,986,484.01	-744,161,884.45
加: 期初现金及现金等价物余额		5,010,389,995.60	4,154,595,200.62
六、期末现金及现金等价物余额		5,511,376,479.61	3,410,433,316.17

注: 表中加△项目为金融类企业专用。

后附财务报表的附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司

母公司现金流量表

2020年1-6月

(除特别说明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			1,901.53
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△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			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	十二(五)	6,731,017,817.92	13,738,329,387.53
经营活动现金流入小计		6,731,017,817.92	13,738,331,289.06
购买商品、接受劳务支付的现金			2,813.90
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		11,262,970.31	15,647,735.24
支付的各项税费		11,991,121.23	3,568,577.83
支付其他与经营活动有关的现金		4,726,274,995.77	12,817,225,295.19
经营活动现金流出小计		4,749,529,087.31	12,836,444,422.16
经营活动产生的现金流量净额		1,981,488,730.61	901,886,866.90
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,971,354,375.00	390,083,342.47
取得投资收益收到的现金		205,505,067.64	132,455,863.43
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		2,176,859,442.64	522,539,205.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			613,798.97
投资支付的现金		2,075,000,000.00	4,832,383,727.10
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		297,340,000.00	66,520,234.87
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,372,340,000.00	4,899,517,760.94
投资活动产生的现金流量净额		-195,480,557.36	-4,376,978,555.04
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		11,529,213,380.00	12,620,314,060.00
△发行债券收到的现金		2,000,000,000.00	1,593,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		86,425.89	60,000,000.00
筹资活动现金流入小计		13,529,299,805.89	14,274,014,060.00
偿还债务支付的现金		13,095,576,540.00	10,114,969,095.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		854,468,526.15	879,097,433.40
支付其他与筹资活动有关的现金		30,199,999.27	17,120,949.43
筹资活动现金流出小计		13,980,245,065.42	11,011,187,478.79
筹资活动产生的现金流量净额		-450,945,259.53	3,262,826,581.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,135,000.00	-182,082.17
五、现金及现金等价物净增加额		1,333,927,913.72	-212,447,189.10
加:期初现金及现金等价物余额		2,331,687,921.50	2,123,803,909.53
六、期末现金及现金等价物余额		3,665,615,835.22	1,911,356,720.43

注:表中加△项目为金融类企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司

合并所有者权益变动表

2020年1-6月
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2020年1-6月				2019年1-6月				所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	
一、上年年末余额	8,000,000,000.00		5,081,400,917.18		71,691,823.79	2,719,802.77	293,019,299.71	13,947,844,338.77	20,266,547,391.18
加: 前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	8,000,000,000.00		5,081,400,917.18		71,691,823.79	2,719,802.77	293,019,299.71	13,947,844,338.77	20,266,547,391.18
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)									
(一) 综合收益总额									
(二) 所有者投入和减少资本									
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									
2. 提取专项储备									
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	8,000,000,000.00	995,332,169.81	5,060,852,971.97	-558,285,711.53	71,691,823.79	2,719,802.77	100,347,088.52	13,672,660,145.33	20,065,468,175.56
所有者权益合计									20,065,468,175.56

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 加#项目为外商投资企业专用; 加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

湖北维宏泰国有资本投资运营集团有限公司
合并所有者权益变动表 (续)
2020 年 1-6 月
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2019 年度										所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他权益工具	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	
一、上年年末余额	8,000,000,000.00	4,259,308,369.90		-1,055,032,776.23		71,691,823.79	2,719,802.77	531,078,284.87	11,809,765,505.10	5,090,117,554.10	16,899,883,059.20
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	8,000,000,000.00	4,259,308,369.90		-1,055,032,776.23		71,691,823.79	2,719,802.77	531,078,284.87	11,809,765,505.10	5,090,117,554.10	16,899,883,059.20
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额		822,092,547.28	995,332,169.81	558,713,101.74				-238,058,985.16	2,138,078,833.67	1,238,585,198.31	3,366,664,331.98
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入资本		822,092,547.28	995,332,169.81	558,713,101.74				-117,625,251.83	441,087,849.91	253,488,382.87	694,576,232.78
2. 其他权益工具持有者投入资本		9,158,151.40							9,158,151.40	892,597,115.44	2,710,021,832.55
3. 股份支付计入所有者权益的金额										-275,434,000.00	-264,275,848.60
4. 其他									995,332,169.81		995,332,169.81
(三) 专项储备提取和使用		812,934,395.88							812,934,395.88	1,166,031,115.44	1,978,965,511.32
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											
2. 提取盈余公积											
3. 提取盈余公积											
4. 提取盈余公积											
5. 提取盈余公积											
6. 提取盈余公积											
7. 提取盈余公积											
8. 提取盈余公积											
9. 提取盈余公积											
10. 提取盈余公积											
11. 提取盈余公积											
12. 提取盈余公积											
13. 提取盈余公积											
14. 提取盈余公积											
15. 提取盈余公积											
16. 提取盈余公积											
17. 提取盈余公积											
18. 提取盈余公积											
19. 提取盈余公积											
20. 提取盈余公积											
21. 提取盈余公积											
22. 提取盈余公积											
23. 提取盈余公积											
24. 提取盈余公积											
25. 提取盈余公积											
26. 提取盈余公积											
27. 提取盈余公积											
28. 提取盈余公积											
29. 提取盈余公积											
30. 提取盈余公积											
31. 提取盈余公积											
32. 提取盈余公积											
33. 提取盈余公积											
34. 提取盈余公积											
35. 提取盈余公积											
36. 提取盈余公积											
37. 提取盈余公积											
38. 提取盈余公积											
39. 提取盈余公积											
40. 提取盈余公积											
41. 提取盈余公积											
42. 提取盈余公积											
43. 提取盈余公积											
44. 提取盈余公积											
45. 提取盈余公积											
46. 提取盈余公积											
47. 提取盈余公积											
48. 提取盈余公积											
49. 提取盈余公积											
50. 提取盈余公积											
51. 提取盈余公积											
52. 提取盈余公积											
53. 提取盈余公积											
54. 提取盈余公积											
55. 提取盈余公积											
56. 提取盈余公积											
57. 提取盈余公积											
58. 提取盈余公积											
59. 提取盈余公积											
60. 提取盈余公积											
61. 提取盈余公积											
62. 提取盈余公积											
63. 提取盈余公积											
64. 提取盈余公积											
65. 提取盈余公积											
66. 提取盈余公积											
67. 提取盈余公积											
68. 提取盈余公积											
69. 提取盈余公积											
70. 提取盈余公积											
71. 提取盈余公积											
72. 提取盈余公积											
73. 提取盈余公积											
74. 提取盈余公积											
75. 提取盈余公积											
76. 提取盈余公积											
77. 提取盈余公积											
78. 提取盈余公积											
79. 提取盈余公积											
80. 提取盈余公积											
81. 提取盈余公积											
82. 提取盈余公积											
83. 提取盈余公积											
84. 提取盈余公积											
85. 提取盈余公积											
86. 提取盈余公积											
87. 提取盈余公积											
88. 提取盈余公积											
89. 提取盈余公积											
90. 提取盈余公积											
91. 提取盈余公积											
92. 提取盈余公积											
93. 提取盈余公积											
94. 提取盈余公积											
95. 提取盈余公积											
96. 提取盈余公积											
97. 提取盈余公积											
98. 提取盈余公积											
99. 提取盈余公积											
100. 提取盈余公积											
四、本年年末余额	8,000,000,000.00	5,081,400,917.18	995,332,169.81	-496,319,574.49		71,691,823.79	2,719,802.77	293,019,299.71	13,947,844,338.77	6,318,703,052.41	20,266,547,391.18

注:表中加△项目为金融类企业专用;加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



湖北省泰康投资运营集团有限公司
母子公司所有者权益变动表
2020年1-6月
(除特别说明外,金额单位均为人民币元)

项目	2020年1-6月				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
	实收资本(或股本)	其他权益工具	减:库存股	其他						
一、上年年末余额	8,000,000,000.00	995,332,169.81		2,496,185,938.68	425,005,795.05		71,691,823.79		47,069,340.82	13,449,049,907.29
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	8,000,000,000.00	995,332,169.81		2,496,185,938.68	425,005,795.05		71,691,823.79		47,069,340.82	13,449,049,907.29
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					-57,850,000.00				-320,209,985.86	-1,791,824,835.00
(一)综合收益总额					-57,850,000.00				-306,603,319.19	-364,453,319.19
(二)所有者投入和减少资本										-1,413,764,849.14
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										-1,413,764,849.14
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									-13,606,666.67	-13,606,666.67
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									-13,606,666.67	-13,606,666.67
(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	8,000,000,000.00	995,332,169.81		2,496,185,938.68	367,155,795.05		71,691,823.79		-273,140,645.04	11,657,225,072.29

注:表中△项目为金融类企业专用;加#项目为外商投资企业专用;加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。



主管会计工作负责人:

曾金

会计机构负责人:

谢李兰



湖北省委国有资产监督管理委员会
母子公司所有者权益变动表(续)

2020年1-6月
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2019年度				2019年度	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
	实收资本(或股本)	资本公积	其他权益工具	其他							
一、上年年末余额	8,000,000.00	3,909,950.77	82			-21,102,443.33		71,691,823.79		278,918,567.53	12,239,458,725.81
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	8,000,000.00	3,909,950.77	82			-21,102,443.33		71,691,823.79		278,918,567.53	12,239,458,725.81
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)											
(一)综合收益总额						446,108,238.38				231,849,226.71	-204,173,667.66
(二)所有者投入和减少资本										-111,415,493.38	334,692,745.00
1.所有者投入资本											-418,432,679.33
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											995,332,169.81
(三)专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											-1,413,764,849.14
2.使用专项储备											
(四)利润分配											
1.提取盈余公积											-120,433,733.33
其中:法定公积金											
任意公积金											
2.提取发展基金											
3.利润分配											
4.其他											
四、本年年末余额	8,000,000.00	3,496,185.92	82			425,005,795.05		71,691,823.79		47,069,340.82	12,035,285,058.15

注:表中加△项目为金融类企业专用;加#项目为外商投资企业专用;加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。



主管会计工作负责人: 李朝华

会计机构负责人: 谢志芝

湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司 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、企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司(以下简称本公司)是依照《中华人民共和国公司法》和《湖北省人民政府办公厅关于组建湖北省宏泰国有资产经营有限责任公司的通知》(鄂政办发〔2005〕53号), 由湖北省政府授权湖北省国有资产监督管理委员会(以下简称省国资委)出资, 于2006年3月22日在湖北省工商行政管理局登记注册成立的国有独资公司。公司类型: 有限责任公司(国有独资); 住所: 武汉市洪山路64号; 法定代表人: 曾鑫; 注册资本: 人民币捌拾亿元整; 统一社会信用代码: 91420000784484380X。

本公司股权结构历史沿革如下:

(1) 2006年设立时的股权结构如下:

股东	出资额(万元)	出资比例(%)
湖北省国有资产监督管理委员会	2,535.00	100.00
合计	2,535.00	100.00

注: 根据鄂财企复【2006】128号文件“关于《将大峪口工程建设资金转拨省宏泰资产经营公司办理注册手续的函》, 将以前年度省财政预算安排并留存你委账户的企业技改贴息资金2,535.00万元作为国家资本金, 用于宏泰资产公司的注册资金, 待注册手续完成后, 此项资金仍全部用于大峪口工程的合成氨生产建设, 其股权由省宏泰资产经营公司持有, 所有者权益属省政府。”的要求, 公司工商注册成立, 业经湖北阳光会计师事务所有限公司审验并出具鄂阳光验报字[2006]第009号验资报告验证。

(2) 2009年省国资委增资1,500.00万元, 增资完成后的股权结构如下:

股东	出资额(万元)	出资比例(%)
湖北省国有资产监督管理委员会	4,035.00	100.00
合计	4,035.00	100.00

注: 2009年9月, 省国资委货币出资1,500.00万元后, 工商信息实收资变更为4,035.00万元, 业经湖北利安达会计师事务所有限公司审验, 并出具鄂利安达验字[2009]第255020号验资报告验证。

(3) 2011 年省国资委增资 15,965.00 万元，增资完成后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
湖北省国有资产监督管理委员会	20,000.00	100.00
合计	20,000.00	100.00

注：2011 年 11 月，根据鄂财企发【2011】109 号文件，省国资委货币出资 4,815.50 万元；2011 年 12 月，根据鄂国资产权【2011】478 号文件，省国资委同意以资本公积中转出 11,149.50 万元，与省财政厅拨付的 2011 年省国资委出资企业国有资本经营预算资本性支出 4,815.50 万元一并进入实收资本，使实收资本达到 20,000.00 万元。此次增资，业经湖北中信会计师事务所有限责任公司审验，并出具鄂中信验字[2011]第 Y086 号验资报告验证。

(4) 2013 年省国资委增资 101,800.00 万元，增资完成后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
湖北省国有资产监督管理委员会	121,800.00	100.00
合计	121,800.00	100.00

注：根据鄂国资产权【2013】75 号文件，省国资委同意将公司资本公积中的 81,800.00 万元转为对公司的出资；根据鄂国资产权【2014】152 号文件中《省财政厅关于拨付北斗应用芯片项目资金的通知》，以 2013 年省出资企业国有资本经营预算资本性支出安排补充公司国家资本金 20,000.00 万元。

此次增资，经湖北安永信会计师事务所有限公司审验，并出具鄂安永信验字[2013]第 80088 号验资报告验证。

(5) 2016 年省国资委增资 678,200.00 万元，增资完成后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
湖北省国有资产监督管理委员会	800,000.00	100.00
合计	800,000.00	100.00

注：根据鄂国资产权【2016】40 号文件，省国资委同意公司从截至 2016 年 3 月 31 日的 103.78 亿元资本公积中拿出 67.82 亿元转增国家资本金，转增后注册资本为 80.00 亿元。此次增资，经武汉朝晖会计师事务所（普通合伙）审验，并出具武朝晖验字[2019]第 002 号验资报告验证。

本公司的实际控制人为省国资委，其持股比例为 100%。

本公司设董事会，对出资人负责。董事会由 7 名董事组成（其中职工董事 1 人），设董事长 1 人，董事长由出资人在董事会成员中指定。董事会下设四个专门委员会：战略与投资委员会、审计与风控委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。监事会由 5 名监事组成，其中职工监事 2 人。

本公司设总经理 1 人，对董事会负责。共设置 11 个部门，包括党委办公室、办公室、人力资源部、投资管理部（董事会办公室、金融研究院）、法务风控部（法律顾问管理办公室）、工程管理部、运营管理部、资金管理部、财务管理部、内部审计部（监事会办公室）、风险资产清收盘活办公室。单列集团纪委内设机构，包含综合室、纪检监察室、案件审理室。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司所属行业为商务服务业，主要经营活动包括资本运营、资产管理、投资；化工建材、五金矿产、机械设备、电子产品的国内贸易；企业及资产（债权、债务）托管、收购、处置；投资咨询（不含证券期货咨询、财务顾问、企业重组兼并顾问及代理）。

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司的实际控制人为湖北省人民政府国有资产监督管理委员会，其持股比例为 100%。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经董事会于 2020 年 8 月 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础编制。

本公司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》和陆续颁布的各项具体会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的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 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

四、 重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。

(四) 企业合并

1、 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

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，合并成本为本集团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。在购买日，本集团取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。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。

本集团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，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收

益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

非同一控制下的企业合并购买日、出售日的确定方法：公司以取得或丧失被购买方的控制权为基础确定购买日或出售日。

合并日相关交易公允价值的确定方法：公司以（资产评估结果/市价或其他方法）为主要依据确定合并日相关交易的公允价值。具体确认方法见附注四（二十九）。

（五）合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

本集团合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

子公司的股东权益中不属于本集团所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

1、 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2、 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将本公司持有的同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确

定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，其他差额计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

本公司对境外经营外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率

折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表所有者权益中的其他综合收益项目反映。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合性收益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司的金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

尚未执行新金融工具准则的公司

1、 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

符合以下条件之一，金融资产或金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入损益的金融资产或金融负债：

①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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。

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债

组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

③该金融资产或金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本集团指定的这类金融资产或金融负债主要包括不良资产包及其他金融资产。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

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，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注四、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，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，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，按成本计量。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原直接计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，与该金融资产相关、原直接计入其他综合收益的利得或损失仍保留在所有者权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

2、 金融负债分类和计量

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以及其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。对于此类金融负债，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等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

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

3、 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其

公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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

4、 金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为

可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，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，不得转回。

5、金融资产和金融负债的利得和损失的计量基础

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，计入当期损益。可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、29。

采用实际利率法以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

6、 金融资产转移

金融资产转移,是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

本集团已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的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

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的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,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。

7、 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的,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,且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融资产转移,是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

本集团已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的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

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的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。

8、 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

9、 委托贷款

本集团于资产负债表日按委托贷款的合同本金和合同约定的名义利率计算确定应收利息,按委托贷款的摊余成本和实际利率(在实际利率与名义利率差异不大时,采用名义利率,下同)计算确定投资收益,差额计入委托贷款(利息调整)。

本集团于资产负债表日对存在减值迹象的委托贷款进行全面检查,如有证据表明委托贷款账面价值高于可收回金额的,按其差额确认资产减值损失,计提减值准备;按委托贷款的摊余成本和实际利率计算确定的利息收入确认为投资收益,并减少委托贷款减值准备,同时将按合同本金和合同约定的名义利率计算确定的应收利息金额进行表外登记。

已执行新金融工具准则的公司

本公司之子公司深圳万润科技股份有限公司经董事会决议自2019年1月1日起执行新金融工具准则,以上公司执行的会计政策如下:

1、金融工具确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时,确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的,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,且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认原金融负债,并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的,应当终止原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产,是指按照合同条款规定,在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日,是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2、金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流

量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

3、金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、

低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合

同分类为金融负债。

4、衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量,并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产,公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外,衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失,直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如主合同为金融资产的,混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产,且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量,则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

5、金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等,以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失,是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月,则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日,本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的,处于第一阶段,本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确

认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合 2 银行承兑汇票不计提坏账。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收外部客户

应收账款组合 2 应收关联方客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收关联方及认定为无风险的押金和保证金

其他应收款组合 4 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收质保金、应收工程款、应收租赁款

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否

已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购

买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

6、金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已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的，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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A.所转移金融资产的账面价值；
- B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22

号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

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(在此种情况下,所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分)之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值;

B.终止确认部分的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,且未放弃对该金融资产控制的,应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度,是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,应当继续确认所转移金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间,企业应当继续确认该金融资产产生的收入(或利得)和该金融负债产生的费用(或损失)。

7、金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示,不得相互抵销。但同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;

本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

8、金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四(三十)。

(十) 应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

尚未执行新金融工具准则的公司

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：期末余额达到 50 万元（含 50 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

2、 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	将单项金额不重大但有客观证据表明可收回性与以信用期账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额虽不重大但单项计提坏账的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。

3、 按组合计提坏账准备应收款项：

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
应向集团内部收取的款项	交易对象	对合并会计报表范围内的应收款项不提取坏账准备

对未单独进行减值测试的应收款项，按信用期账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。对合并会计报表范围内的应收款项不提取坏账准备。本集团业务分为金融服务与贸易、盐业、担保和 LED 业务四大版块，LED 业务属于万润科技业务，已执行新金融工具准则，其他各业务版块按账龄组合确定计提坏账准备的比例如下：

A、金融服务与贸易版块

项 目	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	0.00	0.00

项 目	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	50.00	50.00
3-4 年	80.00	80.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

B、盐业版块

项 目	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	0.00	0.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

C、担保版块

项 目	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	0.00	0.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

4、 本集团坏账损失的确认标准:

在发生下列情况之一时，按规定程序批准后确认为坏账，冲销坏账准备。

债务人被依法宣告破产、撤销的，取得破产宣告、注销工商登记或吊销执照的证明或者政府部门责令关闭的文件等有关资料，在扣除以债务人清算财产清偿的部分后，对仍不能收回的应收款项，作为坏账损失；

债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡，其财产或者遗产不足清偿且没有继承人的应收款项，在取得相关法律文件后，作为坏账损失；

涉诉的应收款项，已生效的人民法院判决书、裁定书判定、裁定败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行的，作为坏账损失；

逾期 3 年的应收款项，具有企业依法催收磋商记录，并且能够确认 3 年内没有任何业务往来的，在扣除应付该债务人的各种款项和有关责任人员的赔偿后的

余额，作为坏账损失：

逾期 3 年的应收款项，债务人在境外及我国香港、澳门、台湾地区的，经依法催收仍未收回，且在 3 年内没有任何业务往来的，在取得境外中介机构出具的终止收款意见书，或者取得我国驻外使（领）馆商务机构出具的债务人逃亡、破产证明后，作为坏账损失。债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

债务人较长时间内未偿付其到期债务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

5、 本集团长期应收款坏账准备的特殊考虑：

本集团长期应收款主要核算金融服务与贸易板块的融资租赁业务，长期应收款期末如有逾期现象，则将其转入应收账款，根据金融服务与贸易板块按信用期账龄组合确定计提坏账准备的比例计提坏账准备。

已执行新金融工具准则的公司

详见本附注“四（九）金融工具-已执行新金融工具准则的公司金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

(十一) 存货

1、 存货的分类

本集团分为在途物资、原材料、原材料、委托加工物资、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品、开发成本、开发产品等

2、 存货发出的计价及摊销

本集团存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

3、 存货跌价准备计提方法

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4、 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确

凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

(十二) 16、合同资产

本公司将合同资产根据不同性质组合划分为如下组合：

合同资产组合1	工程承包服务相关的合同资产
合同资产组合2	工程质保金相关的合同资产
合同资产组合2	其他合同资产

组合 1：本公司提供的工程承包类服务通常整体构成单项履约义务，并属于在某一时段内履行的履约义务。本公司采用投入法，按照累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定履约进度。工程承包服务定期与客户进行结算，相关合同对价于结算完成后构成本公司拥有无条件向客户收取对价的权利，于应收款项列示。一般情况下，工程承包服务合同的履约进度与结算进度存在时间上的差异，在资产负债表日，部分工程承包服务合同的履约进度大于结算进度，从而形成相关合同资产，相关合同资产将于合同对价结算时转入应收款项。

组合 2：本公司提供的工程承包类服务与客户结算后形成的工程质保金，本集团于质保期结束且未发生重大质量问题后拥有无条件向客户收取对价的权利。因此，该部分工程质保金形成合同资产，并于质保期结束且未发生重大质量问题后转入应收款项。

组合 3：本组合下的合同资产与已转让但尚未获得无条件收款权的商品对价有关。

对于以上划分为组合的合同资产，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备，参考历史信用损失经验，其风险特征实质上与同类合同的应收账款相近，因此，本公司的合同资产的预期信用损失参照应收账款的预期信用损失率测算。

(十三) 合同成本

公司与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材

料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

本公司对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

（1）企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十四）长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

1、投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

2、后续计量及损益确认方法

本集团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；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或

利润，确认为投资收益计入当期损益。

本集团长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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，并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后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有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。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

本集团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持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

3、确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本集团控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，

不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及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方单位的股权后产生的影响，包括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。

当本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非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，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

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，应当计入损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按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，应当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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

5、 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见附注四（二十二）。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本集团固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

本集团对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

2、 固定资产分类及折旧政策

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	20—50 年	5	4.75—1.90
机器设备	10—15 年	5	9.50—6.33
运输设备	5—10 年	5	19.00—9.50
电子设备	3—5 年	5	31.67—19.00
办公设备	5—10 年	5	19.00—9.50
其他设备	3—5 年	5	31.67—19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四（二十二）。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时,确认为融资租入固定资产:

- ①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给本集团。
- ②本集团有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有本集团才能使用。

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的现值两者中较低者,作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用,计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

5、 每年年度终了,本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命;预计净残值预计数与原先估计数有差异的,调整预计净残值。

6、 大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用,有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分,计入固定资产成本,不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间,照提折旧。

(十七) 在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注四（二十二）。

（十八）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（十九）无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、特许权、软件等。

本集团无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
特许权	3-5 年	直线法	
软件	3-10 年	直线法	

本集团使用寿命有限的土地使用权，采用直线法摊销，在取得土地使用权时的剩余年限内摊销。

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复

核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日，预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注四（二十二）。

（二十）研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出计入当期损益。

本集团相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

（二十一）长期待摊费用

本集团长期待摊费用指已经支出，但受益期限在一年以上（不含 1 年）的各项费用。本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

（二十二）资产减值

本集团对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每

年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(二十三) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本集团对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试，商誉减值计提方法详见本附注四（二十二）

(二十四) 合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产合同负债以净额列示。

(二十五) 职工薪酬

1、 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职

工福利。企业提供给职工配偶、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。

2、 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

3、 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以等。

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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

4、 辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本

或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

5、 其他长期福利

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

(二十六) 应付债券

本集团对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

(二十七) 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）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。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

(二十八) 收入的确认原则

1、 销售商品

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

够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2、 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

3、 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

①息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十九) 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于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，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照平均分摊的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

(三十) 递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本集团对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，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。

(三十一) 租赁

1、 租赁业务的分类

本集团将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(无论所有权最终是否转移)确认为融资租赁,除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁,应当认定为融资租赁:

- ①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;
- ②承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权;
- ③即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分;
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。

2、 本集团作为承租人对经营租赁业务的会计处理

经营租赁的租金支出,在租赁期内的各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益:

公司发生的初始直接费用,计入当期损益。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

3、 本集团作为承租人对融资租赁业务的会计处理

在租赁期开始日,本集团将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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,其差额作为未确认融资费用。

租赁谈判和签订租赁合同过程中公司发生的,可归属于租赁项目的印花税、佣金、律师费、差旅费、谈判费等初始直接费用,应当计入租入资产价值。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

对租赁资产按照与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

4、 本集团作为出租人对经营租赁业务的会计处理

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

入当期损益。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

对于经营租赁租出的资产，按资产的性质包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租赁资产中的固定资产，按照公司对类似资产的折旧政策计提折旧；

对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

5、公司作为出租人对融资租赁业务的会计处理

在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(三十二) 持有待售及终止经营

1、持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再

根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本集团因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本集团停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

2、列报

本集团在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

(三十三) 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者

转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量的资产和负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、投资性房地产。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

以公允价值计量非金融资产的，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。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：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，应当计入当期损益。②可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

采用公允价值模式计量的投资性房地产，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(三十四) 国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司

1、 划入企业的会计处理

本集团在取得被划拨企业的控制权之日，根据国资监管部门批复的有关金额，借记“长期股权投资”科目，贷记“资本公积（资本溢价）”科目（若批复明确作为资本金投入的，记入“实收资本”科目，下同）。

本集团的合并资产负债表以被划拨企业经审计等确定并经国资监管部门批复

的资产和负债的账面价值及其在被划拨企业控制权转移之前发生的变动为基础，对被划拨企业的资产负债表进行调整，调整后应享有的被划拨企业资产和负债之间的差额，计入资本公积（资本溢价）。

本集团取得被划拨企业的控制权当期的合并利润表包含被划拨企业自国资监管部门批复的基准日起至控制权转移当期期末发生的净利润。

本集团取得被划拨企业的控制权当期的合并现金流量表包含被划拨企业自国资监管部门批复的基准日起至控制权转移当期期末产生的现金流量。

本集团合并所有者权益变动表包含被划拨企业自国资监管部门批复的基准日起至控制权转移当期期末的所有者权益变动情况。合并所有者权益变动表可以根据合并资产负债表和合并利润表编制。

2、划出企业的会计处理

本集团在丧失对被划拨企业的控制权之日，按照对被划拨企业的长期股权投资的账面价值，借记“资本公积（资本溢价）”科目（若批复明确冲减本金的，应借记“实收资本”科目，下同），贷记“长期股权投资（被划拨企业）”科目；资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。本集团在丧失对被划拨企业的控制权之日，不再将被划拨企业纳入合并财务报表范围，终止确认原在合并财务报表中反映的被划拨企业相关资产、负债、少数股东权益以及其他权益项目，相关差额冲减资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时，本集团与被划拨企业之间在控制权转移之前发生的未实现内部损益，应转入资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正、其他调整的说明

(一) 会计政策变更

本公司控股子公司万润科技 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则，万润科技报表调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况：

项目	2019-12-31	2020-1-1	调整数
流动资产：			
货币资金	619,534,977.99	619,534,977.99	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	113,919,795.54	113,919,795.54	
衍生金融资产			
应收票据	166,294,005.72	166,294,005.72	
应收账款	1,383,683,286.91	999,905,424.79	-383,777,862.12
应收款项融资	21,132,373.04	21,132,373.04	
预付款项	211,068,664.14	211,068,664.14	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	100,284,638.03	100,284,638.03	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	216,257,628.57	153,228,525.01	-63,029,103.56
合同资产		446,806,965.68	446,806,965.68
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	36,003,827.41	36,003,827.41	
其他流动资产	28,404,048.52	28,404,048.52	
流动资产合计	2,896,583,245.87	2,896,583,245.87	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	43,297,605.77	43,297,605.77	

项目	2019-12-31	2020-1-1	调整数
长期股权投资	2,000,047.50	2,000,047.50	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	132,762,856.68	132,762,856.68	
固定资产	764,524,142.05	764,524,142.05	
在建工程	67,260,331.95	67,260,331.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	428,139,475.53	428,139,475.53	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,415,617.44	4,415,617.44	
递延所得税资产	48,843,461.22	48,843,461.22	
其他非流动资产	6,419,169.33	6,419,169.33	
非流动资产合计	1,497,662,707.47	1,497,662,707.47	
资产总计	4,394,245,953.34	4,394,245,953.34	
流动负债：			
短期借款	151,686,752.65	151,686,752.65	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	317,817,397.58	317,817,397.58	
应付账款	636,178,691.43	636,178,691.43	
预收款项	51,445,207.41	3,149,519.12	-48,295,688.29
合同负债		48,295,688.29	48,295,688.29
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	68,834,446.82	68,834,446.82	

项目	2019-12-31	2020-1-1	调整数
应交税费	37,134,518.43	37,134,518.43	
其他应付款	666,955,639.12	666,955,639.12	
其中：应付利息	495,728.51	495,728.51	
应付股利	569,894.25	569,894.25	
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	52,129,042.43	52,129,042.43	
其他流动负债	116,901,979.57	116,901,979.57	
流动负债合计	2,099,083,675.44	2,099,083,675.44	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	149,195,207.11	149,195,207.11	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	135,349,098.84	135,349,098.84	
递延收益	69,164,518.90	69,164,518.90	
递延所得税负债	24,067,697.30	24,067,697.30	
其他非流动负债			
非流动负债合计	377,776,522.15	377,776,522.15	
负债合计	2,476,860,197.59	2,476,860,197.59	
所有者权益：			
股本	881,141,619.00	881,141,619.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,360,166,905.12	1,360,166,905.12	
减：库存股	35,458,560.00	35,458,560.00	

项目	2019-12-31	2020-1-1	调整数
其他综合收益	-64,658.74	-64,658.74	
专项储备			
盈余公积	31,885,487.09	31,885,487.09	
一般风险准备			
未分配利润	-428,583,496.98	-428,583,496.98	
归属于母公司所有者权益合计	1,809,087,295.49	1,809,087,295.49	
少数股东权益	108,298,460.26	108,298,460.26	
所有者权益合计	1,917,385,755.75	1,917,385,755.75	
负债和所有者权益总计	4,394,245,953.34	4,394,245,953.34	

(二) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

(三) 重要前期差错更正

本报告期未发生重要的前期会计差错更正事项。

(四) 其他事项调整

本报告期本公司无其他调整事项。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	适用税率(%)
增值税	应税收入	16、13、9、6、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	1.5
企业所得税	应纳税所得额	25
房产税	租金收入或房产余值	12、1.2

注：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》（公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

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。

(二) 税收优惠

1、根据财税〔2016〕36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》附件三《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》中免征增值税项目规定，“（十九）、7 统借统还业务中，企业集团或企业集团中的核心企业以及集团所属财务公司按不高于支付给金融机构的借款利率水平或者支付的债券票面利率水平，向企业集团或者集团内下属单位收取的利息”为免征增值税项目之一。”

2、根据财税〔2016〕140 号《关于明确金融 房地产开发 教育辅助服务等增值税政策的通知》第一条 “《销售服务、无形资产、不动产注释》（财税〔2016〕36 号）第一条第（五）项第 1 点所称“保本收益、报酬、资金占用费、补偿金”，是指合同中明确承诺到期本金可全部收回的投资收益。金融商品持有期间（含到期）取得的非保本的上述收益,不属于利息或利息性质的收入，不征收增值税。”根据前述规定，取得的股票分红收益免征增值税。

3、根据《财政部 税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税【2018】77 号）规定，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%税率缴纳企业所得税。子公司湖北香城资产管理有限公司符合小型微利企业认定条件，所得额按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

4、广东恒润光电有限公司于 2019 年 12 月 2 日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合核发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR201944000678，有效期：三年。据此，恒润光电作为国家需要重点扶持的高新技术企业，享受减按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠，享受优惠期限：2019 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日。恒润光电 2020 年度实际执行的企业所得税税率为 15%。

5、深圳日上光电有限公司于 2017 年 10 月 31 日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR201744204884，有效期：三年。据此，日上光电作为国家需要重点扶持的高新技术企业，享受减按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠，享受优惠期限：2017 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日。按照国家税务总局公告 2017 年第 24 号，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴，因此，日上光电 2020 年 1-6 月实际执行的企业所得税税率为 15%。

6、重庆万润光电有限公司根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税〔2011〕58号第二条的规定，重庆万润属于设在西部地区的鼓励类产业企业，享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠，享受优惠期限：2016年1月1日-2020年12月31日。重庆万润于2016年10月26日获重庆市涪陵区国家税务局李渡税务分局涪国税李通[2016]20023号《税务事项通知书》，该局已受理此企业所得税减免备案事项。重庆万润2020年度实际执行的企业所得税税率为15%。

7、北京亿万无线信息技术有限公司于2018年10月31日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201811006360，有效期：三年。据此，亿万无线作为国家需要重点扶持的高新技术企业，享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠，享受优惠期限：2018年1月1日-2020年12月31日。亿万无线2020年度实际执行的企业所得税税率为15%。

8、霍尔果斯万象新动网络科技有限公司于2017年4月1日在新疆霍尔果斯市设立，根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕112号），对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。霍尔果斯万象已于2017年5月22日向当地税务机关做出企业所得税优惠事项备案。2020年度实际执行的企业所得税税率为0%。

9、北京万象新动移动科技有限公司于2017年8月10日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201711000789，有效期：三年。据此，万象新动作为国家需要重点扶持的高新技术企业，享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠，享受优惠期限：2017年1月1日-2019年12月31日。按照国家税务总局公告2017年第24号，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，因此，万象新动2020年1-6月实际执行的企业所得税税率为15%。

10、深圳万润综合能源有限公司于2017年8月17日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201744201271，有效期：三年。据此，万润能源作为国家需要重点扶持的高新技术企业，享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠，享受优惠期限：2017年1月1日-2019年12月31日。按照国家税务总局公告2017年第24号，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，因此，万润能源2020年1-6月实际执行的企业所得税税率为

15%。

11、新疆信立传视传媒广告有限公司于 2015 年 9 月 21 日在新疆霍尔果斯市设立，根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕112 号），对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。新疆信立已于 2016 年 5 月 11 日向当地税务机关做出企业所得税优惠事项备案，享受优惠期限：2016 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日。。2020 年度实际执行的企业所得税税率为 0%。

12、中筑天佑科技有限公司于 2018 年 11 月 28 日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR201844001677，有效期：三年。据此，中筑天佑作为国家需要重点扶持的高新技术企业，享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠，享受优惠期限：2018 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日。2020 年度实际执行的企业所得税税率为 15%。

七、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
1	湖北省资产管理公司	2	1	武汉市	武汉市	资产管理	3,000,000,000.00	45.00	45.00	1,482,160,000.00	投资设立
2	湖北省国有资本运营有限公司	2	1	武汉市	武汉市	股权及债权投资	1,000,000,000.00	95.15	95.15	1,011,048,543.69	投资设立
3	湖北省宏泰城市发展有限公司	2	1	武汉市	武汉市	房地产投资	2,000,000,000.00	100.00	100.00	2,000,000,000.00	投资设立
4	湖北省中小企业金融服务中心有限公司	2	1	武汉市	武汉市	中小企业企业管理咨询服务	2,000,000,000.00	100.00	100.00	2,637,256,293.77	同一控制下合并
5	湖北宏泰产	2	1	武汉市	武汉市	股权投资	1,400,000,000.00	100.00	100.00	1,755,015,113.03	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
	业投资基金 有限公司										
6	湖北省宏泰 华创新兴产 业投资有限 公司	2	1	武汉市	武汉市	股权投资	500,000,000.00	100.00	100.00	500,000,000.00	投资设立
7	湖北省宏泰 贸易投资有 限公司	2	1	武汉市	武汉市	商务服 务业	600,000,000.00	100.00	100.00	600,000,000.00	投资设立
8	湖北省宏泰 基础建设投 资有限公司	2	1	武汉市	武汉市	商务服 务业	1,000,000,000.00	100.00	100.00	1,000,000,000.00	投资设立
9	湖北盐业集 团有限公司	2	1	武汉市	武汉市	商务服 务业	500,000,000.00	100.00	100.00		其他
10	湖北省农业 产业化信用 担保股份有 限公司	2	1	武汉市	武汉市	担保业	322,550,502.00	94.04	94.04		其他

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
11	湖北省宏泰百步亭投资管理有限公司	2	1	武汉市	武汉市	商务服务业	5,000,000.00	51.00	51.00	2,550,000.00	投资设立
12	湖北楚华置业发展有限公司	2	1	武汉市	武汉市	房地产业	4,081,630,000.00	51.00	51.00	2,081,630,000.00	投资设立
13	深圳万润科技股份有限公司	2	1	深圳市	深圳市	制造业	881,141,619.00	22.92	22.92	1,021,618,578.42	非同一控制下企业合并

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) 母公司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

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	湖北省资产管理有限公司	45.00	45.00	3,000,000,000.00	1,482,160,000.00	2	能够实质控制湖北省资产管理有限公司的生产经营发展。

(三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

本集团持有湖北省储备粮油管理有限公司 100% 的股权，因该公司担负全省粮食储备安全的责任，由湖北省政府对其进行全省粮食宏观调控，粮油储备公司的业务经营政治性、政策性和保密性强。湖北省政府近年逐步加强粮油储备公司信息保密管理，自 2017 年起，粮油储备公司独立封闭运营，本集团不能参与粮油储备公司的经营管理，也无法获取该公司财务数据。故从 2017 年中期报告开始，粮油储备公司不再纳入本集团合并报表范围，本集团已将该事项报备省国资委。

(四) 重要非全资子公司情况

1、少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	湖北省资产管理有限公司	55.00	38,770,400.45		2,047,285,977.70
2	湖北省国有资本运营有限公司	4.85	-935,740.00		32,372,012.66
3	湖北省宏泰百步亭投资	49.00	-27,634.09		287,249.34

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
	管理有限公司				
4	湖北楚华置业发展有限公司	49.00	-1,070.97		2,000,033,467.48
5	深圳万润科技股份有限公司	77.08	21,997,587.25		1,428,299,897.90

2、 主要财务信息

项目	期末数/本期发生额				
	湖北省资产管理 有限公司	湖北省国有资本 运营有限公司	湖北省宏泰百 步亭投资管理 有限公司	湖北楚华置业发展 有限公司	深圳万润科技股 份有限公司
流动资产	2,714,953,972.14	2,147,949,815.88	290,150.74	2,000,121,762.04	2,636,891,513.48
非流动资产	4,907,660,953.53	545,578,774.88	296,072.41	2,081,630,000.00	1,493,509,174.32
资产合计	7,622,614,925.67	2,693,528,590.76	586,223.15	4,081,751,762.04	4,130,400,687.80
流动负债	1,369,809,014.24	1,974,939,828.59		50,808.00	1,796,077,353.96
非流动负债	2,231,650,000.00	10,033,612.00			386,362,092.85
负债合计	3,601,459,014.24	1,984,973,440.59		50,808.00	2,182,439,446.81
营业收入	237,325,994.00	32,550,324.78			1,914,699,111.98
净利润	71,758,760.50	-19,276,243.99	-56,396.10	-2,185.65	30,450,600.38
综合收益 总额	71,758,760.50	-10,374,449.00	-56,396.10	-2,185.65	30,485,485.24
经营活动 现金流量	689,601,874.55	541,770,465.54	9,714.70	2,360.00	-25,390,151.04

续上表：

项目	年初数/上期发生额				
	湖北省资产管理 有限公司	湖北省国有资本 运营有限公司	湖北省宏泰百步亭 投资管理有限公司	湖北楚华置业发展 有限公司	深圳万润 科技股份 有限公司
流动资产	4,360,705,197.29	1,011,325,703.03	3,091,515.73	2,700,015,971.37	
非流动资产	3,601,729,953.88	739,911,169.63	403,322.91		
资产合计	7,962,435,151.17	1,751,236,872.66	3,494,838.64	2,700,015,971.37	
流动负债	1,391,921,931.04	960,231,951.29	40,632.16	4,030.14	
非流动负债	2,595,500,000.00	44,995,000.00			
负债合计	3,987,421,931.04	1,005,226,951.29	40,632.16	4,030.14	
营业收入	896,319,270.13	78,979,040.68			
净利润	260,266,573.64	-132,419,280.06	-1,545,793.52	11,941.23	
综合收益总额	260,266,573.64	-286,459,823.68	-1,545,793.52	11,941.23	
经营活动现金流量	-421,118,209.24	-245,795,697.60	-1,596,890.91	-2,699,984,028.63	

八、合并财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	233,555.99	273,930.12
银行存款	5,508,984,860.49	4,977,447,826.14
其他货币资金	349,459,815.17	287,140,359.63
合计	5,858,678,231.65	5,264,862,115.89
其中：存放在境外的款项总额	3,167,311.08	823,079.88

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	219,934,201.13	182,096,546.90
保函保证金	10,803,791.64	9,309,095.65
锁汇保证金	15,000,000.00	15,000,000.00
信用证保证金	6,412,778.44	23,814,302.03

项目	期末余额	年初余额
定期存款质押		2,500,000.00
银行账户冻结资金	95,150,980.83	21,752,175.71
合计	347,301,752.04	254,472,120.29

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
2、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	90,383,823.09	113,919,795.54
其中：标的公司原股东补偿	90,383,823.09	113,919,795.54
合计	90,383,823.09	113,919,795.54

注：交易性金融资产-万润科技业务补偿确认 90,383,823.09 元，主要明细如下：

其他说明：

A、根据《深圳万润科技股份有限公司与易平川、余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）之购买资产协议之盈利预测补偿协议》（以下简称“《盈利预测补偿协议》”），万润科技与易平川和余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）（以下简称“业绩补偿义务人”）就标的资产业绩承诺和补偿进行约定。截止 2019 年 12 月 31 日，根据相关协议，对万象新动未完成业绩承诺金额及股权减值金额，业绩补偿义务人以股票方式赔偿，该部分股票在 2020 年 6 月 30 日的公允价值为 65,561,703.60 元。

根据《深圳万润科技股份有限公司与易平川、余江县万象新动投资管理中心（有限合伙）之购买资产协议之盈利预测补偿协议》，若万润科技在业绩补偿期限内实施现金分配的，补偿股份数在补偿实施时累计获得的分红收益，应随之由业绩补偿义务人无偿赠予上市公司，故由于万象新动未完成业绩导致业绩补偿义务人赔偿股票所得现金股利分红金额为 1,356,449.04 元无偿赠予上市公司。

B、根据本公司与苏军签署的《补充协议》，在《购买资产协议》、《盈利预测补偿协议》及其补充协议基础上，增设 2019 年度为苏军对鼎盛意轩的业绩承诺期。鼎盛意轩原股东苏军作为业绩补偿义务人承诺，鼎盛意轩 2019 年度经万润科技聘请的具有证券业务资格的会计师事务所审计归属于母公司股东所有的净利润分别不低于 4,100.00 万元。2019 年年度鼎盛意轩未完成业绩金额为 42,346,095.22 元，根据补偿协议，苏军以股票方式赔偿，该部分股票在 2020 年 6 月 30 日的公允价值为 23,465,670.45 元。

综上，因业绩补偿及减值补偿等事项计提的交易性金融资产金额为 90,383,823.09 元。

(三) 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
1、交易性金融资产	615,951,282.74	647,466,083.14
其中：债务工具投资		
权益工具投资	515,951,282.74	547,466,083.14
其他	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	615,951,282.74	647,466,083.14

注：1、长江证券股票，股票代码 000783，股票数量为 76,473,401.00 股，期末公允价值为人民币 6.74 元/股，期末公允价值总额为 515,430,722.74 元；2、湖北视纪印象科技股份有限公司股票 1,446,000.00 股，股票代码 833529，期末公允价为 0.36 元/股，期末公允价值总额 520,560.00 元；

2、交易性金融资产-其他为湖北省资产管理有限公司 2018 年 11 月 5 日认购的 4 期长安信托·中信建投基金·债券投资集合资金信托计划，认购金额 10,000.00 万元整。

(四) 应收票据

1、 应收票据分类列示

种类	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	95,371,743.37		95,371,743.37	196,047,353.74		196,047,353.74
商业承兑汇票	72,918,972.94	1,585,284.59	71,333,688.35	248,169,976.76	1,008,070.60	247,161,906.16
合计	168,290,716.31	1,585,284.59	166,705,431.72	444,217,330.50	1,008,070.60	443,209,259.90

2、 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	157,781,712.70	13,959,311.66
商业承兑汇票	150,351,180.27	3,396,256.63

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
合计	308,132,892.97	17,355,568.29

类别	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
征组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,158,131.59	0.09	1,158,131.59	100.00	974,794.86	0.07	862,729.97	88.50
合计	1,362,122,282.66	100.01	222,290,564.25		1,406,460,822.32	100.01	223,511,695.63	
					1,139,831,718.41			112,064.89
								1,182,949,126.69

(1) 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	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
老河口华松科技有限责任公 司	20,070,123.81	20,070,123.81	4-5 年	100.00	预计无法收 回
武汉楚农庄生 态农业开发有 限公司	3,567,112.82	3,567,112.82	2-4 年	100.00	预计无法收 回
武汉楚天洪山 菜苔产业开发 有限公司	3,152,000.00	3,152,000.00	4-5 年	100.00	预计无法收 回
湖北同星农业 有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	4-5 年	100.00	预计无法收 回
原科益药厂湖 北科益医药开 发公司	500,000.00	500,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收 回
合计	29,789,236.63	29,789,236.63			

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以 内(含 1 年)	722,841,399.59	54.30	42,080.00	1,065,550,698.14	77.49	
1 至 2 年	309,222,398.05	23.23	187,356.40	39,375,142.71	2.86	3,887,531.04
2 至 3	29,475,135.21	2.21	2,852,845.44	9,606,214.57	0.70	2,978,084.03

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
年						
3 年以上	269,635,981.59	20.26	188,260,914.19	260,635,858.69	18.95	185,465,237.24
合计	1,331,174,914.44	100.00	191,343,196.03	1,375,167,914.11	100.00	192,330,852.31

(3) 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	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
荆州市富阳食品科技有限公司	474,254.87	474,254.87	1 至 2 年	100.00	利息逾期计提
应收零星客户款	528,876.72	528,876.72	2-5 年	100.00	预计无法收回
荆州康泰生物科技有限公司	150,000.00	150,000.00	5 年以上	100.00	企业破产
原科益药厂胡贤惠	5,000.00	5,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
合计	1,158,131.59	1,158,131.59			

已执行新金融工具准则的公司

类别	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备	85,611,639.55	6.62	83,563,840.41	97.61	85,926,004.69	7.32	83,984,407.56	97.74
按组合计提坏账准备	1,208,001,074.73	93.38	96,707,546.66	8.01	1,088,644,353.82	92.68	90,680,526.16	8.33
其中：组合 1	1,208,001,074.73		96,707,546.66	8.01	1,088,644,353.82		90,680,526.16	
合计	1,293,612,714.28	100.00	180,271,387.07		1,174,570,358.51	100.00	174,664,933.72	
								999,905,424.79

1) 单项计提坏账准备

名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	8,232,808.10	8,232,808.10	100.00	预计无法收回
客户二	7,983,781.39	7,983,781.39	100.00	预计无法收回
客户三	7,700,448.47	7,700,448.47	100.00	预计无法收回
客户四	6,853,844.38	6,853,844.38	100.00	预计无法收回
客户五	4,729,311.70	4,729,311.70	100.00	预计无法收回
客户六	4,350,000.00	4,350,000.00	100.00	预计无法收回
客户七	4,047,566.58	2,428,539.94	60.00	预计无法全额收回
客户八	3,530,000.00	3,530,000.00	100.00	预计无法收回
客户九	3,024,722.96	3,024,722.96	100.00	预计无法收回
客户十	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	预计无法收回
客户十一	2,143,862.50	1,715,090.00	80.00	预计无法全额收回
客户十二	1,520,528.25	1,520,528.25	100.00	预计无法收回
客户十三	1,411,600.78	1,411,600.78	100.00	预计无法收回
客户十四	1,244,693.18	1,244,693.18	100.00	预计无法收回
客户十五	1,199,544.90	1,199,544.90	100.00	预计无法收回
客户十六	1,051,964.00	1,051,964.00	100.00	预计无法收回
客户十七	1,045,500.00	1,045,500.00	100.00	预计无法收回
客户十八	1,000,051.05	1,000,051.05	100.00	预计无法收回
其他	21,541,411.31	21,541,411.31	100.00	预计无法收回
合计	85,611,639.55	83,563,840.41		

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
贵州双龙航空港建设投资有限公司	162,196,822.37	0.06	14,293,184.44

债务人名称	账面余额	占应收账款合 计的比例 (%)	坏账准备
呼和浩特市赛罕区住房和城乡建设局	118,718,124.00	0.04	17,357,284.42
中山市代建项目管理办公室	85,473,419.28	0.03	4,273,670.96
中建铁投轨道交通建设有限公司	70,260,976.37	0.03	
中建三局集团有限公司	63,358,456.38	0.02	
合计	500,007,798.40	0.19	35,924,139.82

(六) 应收款项融资

应收款项融资		
种类	期末余额	年初余额
应收票据	12,905,835.39	21,132,373.04
合计	12,905,835.39	21,132,373.04

(七) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	672,497,446.84	83.59		962,111,476.02	91.24	
1 至 2 年	55,715,264.31	6.92	15,084.55	51,580,533.94	4.89	7,566.03
2 至 3 年	44,237,188.33	5.50		9,472,994.45	0.90	6,949.07
3 年以上	32,114,996.10	3.99	97,130.28	31,281,973.12	2.97	102,130.28
合计	804,564,895.58	100.00	112,214.83	1,054,446,977.53	100.00	116,645.38

2、 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
湖北省宏泰贸易投资有限公司	中石化化工销售(上海)有限公司	99,905,394.00	1 至 2 年	项目未结算

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
湖北宏楚旅游投资开发有限公司	英山县丝茅岭温泉度假城综合开发项目建设指挥部	30,310,456.00	2 至 3 年	项目未结算
湖北省五矿国际贸易股份有限公司	湖北吉奥环保设备有限公司	24,000,000.00	3 年以上	项目未结算
湖北宏楚旅游投资开发有限公司	英山县开发投资有限公司	4,000,000.00	3 年以上	项目未结算
湖北宏泰英山旅游投资开发有限公司	英山县开发投资有限公司	3,393,212.00	2 至 3 年	项目未结算
合计		161,609,062.00		

3、按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
中石化化工销售(上海)有限公司	99,905,394.00	0.12	
湖北卓辰贸易有限责任公司	78,879,209.06	0.10	
易华能源(舟山)有限公司	74,772,147.76	0.09	
鲲鹏(舟山)供应链管理有限公司	72,649,434.44	0.09	
武汉智杰钢铁有限公司	16,912,176.89	0.02	
合计	343,118,362.15	0.43	

(八) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	14,317,159.08	2,390,759.07
应收股利	5,590,389.57	5,802,629.07
其他应收款项	1,934,589,417.90	2,446,703,923.87
合计	1,954,496,966.55	2,454,897,312.01

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
其他信托利息收入	14,317,159.08	2,390,759.07
合计	14,317,159.08	2,390,759.07

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	63,910.50	276,150.00		
其中：(1) 广东宏合利股权投资管理有限公司	63,910.50	276,150.00	被投资单位未支付	
账龄一年以上的应收股利	5,526,479.07	5,526,479.07	被投资单位未支付	
其中：(1) 中盐枣阳盐化有限公司	495,228.98	495,228.98	被投资单位未支付	
(2) 湖北广盐蓝天盐化有限公司	5,031,250.09	5,031,250.09	被投资单位未支付	
合计	5,590,389.57	5,802,629.07		

3、其他应收款项

类别	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
尚未执行新金融工具准则的公司	4,026,480,072.94	2,200,615,585.79	1,825,864,487.15	4,544,910,181.87	2,198,490,896.03	2,346,419,285.84
已执行新金融工具准则的公司	128,856,784.54	20,131,853.79	108,724,930.75	117,823,782.26	17,539,144.23	100,284,638.03
合计	4,155,336,857.48	2,220,747,439.58	1,934,589,417.90	4,662,733,964.13	2,216,030,040.26	2,446,703,923.87

(1) 其他应收款项分类披露
尚未执行新金融工具准则的公司

种类	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	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	2,122,313,217.77	52.71	2,122,313,217.77	2,124,720,832.48	46.75	2,124,720,832.48
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,902,599,722.04	47.25	76,735,234.89	2,418,316,439.64	53.20	72,192,430.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	1,567,133.13	0.04	1,567,133.13	1,872,909.75	0.04	1,577,633.13
合计	4,026,480,072.94	100.00	2,200,615,585.79	4,544,910,181.87	99.99	2,198,490,896.03

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	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
东方资产包	2,089,859,453.60	2,089,859,453.60	5 年以上	100.00	会计政策
云南兴龙实业有限公司 (东方金钰)	13,727,255.01	13,727,255.01	1-2 年	100.00	预计无法收回
湖北省五矿进出口公司	9,174,993.21	9,174,993.21	5 年以上	100.00	预计无法收回
吉迪	3,596,694.97	3,596,694.97	5 年以上	100.00	预计无法收回
汪旭方	2,538,447.05	2,538,447.05	5 年以上	100.00	预计无法收回
洛阳双子商贸有限责任 公司(鹏起科技)	2,477,479.28	2,477,479.28	1-2 年	100.00	预计无法收回
天风证券天权 50 号定向 资产管理计划	537,527.00	537,527.00	1-2 年	100.00	预计无法收回
湖北省糖酒副食品总公 司	401,367.65	401,367.65	3-4 年	100.00	预计无法收回
合计	2,122,313,217.77	2,122,313,217.77			

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,624,445,752.61	85.38	146,336.86	2,228,679,925.90	92.16	41,672.53
1 至 2 年	172,006,987.82	9.05	12,443,928.62	128,246,408.84	5.30	12,769,972.11
2 至 3 年	12,791,248.99	0.67	5,128,605.82	1,649,454.99	0.08	805,936.92
3 年以上	93,355,732.62	4.91	59,016,363.59	59,740,649.91	2.46	58,574,848.86
合计	1,902,599,722.04	100.01	76,735,234.89	2,418,316,439.64	100.00	72,192,430.42

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	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
湖北省纺织物资 总公司后期专户	606,822.26	606,822.26	3-4 年	100.00	预计无法收回
湖北省港航管理 局	450,000.00	450,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
湖北省国有资产 管理委员会	217,757.04	217,757.04	2-3 年	100.00	预计无法收回
华文包装	100,000.00	100,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
武汉市城建档案 馆	60,000.00	60,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
湖北省电子工业 局	60,000.00	60,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
其他	72,553.83	72,553.83	1-5 年	100.00	预计无法收回
合计	1,567,133.13	1,567,133.13			

已执行新金融工具准则的公司

类别	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备	7,297,976.60	5.66	7,297,976.60	100.00	7,290,561.60	6.19	7,290,561.60	100.00
按组合计提坏账准备	121,558,807.94	94.34	12,833,877.19	10.56	110,533,220.66	93.81	10,248,582.63	9.27
1.组合 3	47,767,609.40				43,111,585.46			43,111,585.46
2.组合 4	73,791,198.54		12,833,877.19		67,421,635.20		10,248,582.63	
合计	128,856,784.54	100.00	20,131,853.79		117,823,782.26	100.00	17,539,144.23	
								100,284,638.03

1) 按款项性质分类情况

款项性质	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
保证金及押金	73,610,666.19	90,344,515.41
单位往来	47,767,609.40	21,223,964.07
出口退税	48,581.29	286,358.00
员工借款	2,365,506.51	1,709,706.68
其他	5,064,421.15	4,259,238.10
合计	128,856,784.54	117,823,782.26

3) 按坏账计提方法分类披露

截至 2020 年 6 月 30 日的坏账准备按三阶段模型计提如下:

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)
2020 年 1 月 1 日余额	17,539,144.23		
2020 年 1 月 1 日余额在本期			
本期计提	2,592,709.56		

4) 按单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南伟兴鑫鑫光电科技有限公司	5,417,955.36	5,417,955.36	100.00	预计无法收回
国美电器有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
唐埠乡	184,749.44	184,749.44	100.00	预计无法收回
广州市龙威展览服务有限公司	37,045.00	37,045.00	100.00	预计无法收回
广东众恒光电科技有限公司	384,886.80	384,886.80	100.00	预计无法收回

名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
福建麦德龙食品有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
吴志全	15,925.00	15,925.00	100.00	预计无法收回
浙江途众汽贸控股有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
其他	7,415.00	7,415.00	100.00	预计无法收回
合计	7,297,976.60	7,297,976.60		

(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	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
武汉宏泰宏利中建壹品置业有限公司	借款	1,007,801,334.17	1 年以内	0.25	
武汉城地宏融置业有限公司	借款	474,971,675.74	1 年以内	0.12	
宜昌融泰臻远房地产开发有限公司	借款	169,587,820.50	1 年以内	0.04	
湖北中南大酒店有限责任公司	代付款	149,171,892.00	1 年以内	0.04	
湖北省国资委	代付款	57,020,000.00	2-3 年	0.01	
合计		1,858,552,722.41		0.46	

(九) 存货

1、 存货分类

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,988,531.35	7,210,366.27	41,778,165.08	46,733,670.93	6,483,964.28	40,249,706.65
自制半成品及在产品	31,856,978.57	9,035,256.07	22,821,722.50	34,418,278.93	9,044,161.48	25,374,117.45
建造合同形成的已完工但尚未结算的资产	199,252,924.59		199,252,924.59	150,606,354.20		150,606,354.20

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
完工未结算资产						
库存商品（产成品）	158,075,733.40	21,122,532.95	136,953,200.45	191,893,084.15	18,228,502.09	173,664,582.06
开发成本	3,919,451,452.10		3,919,451,452.10	3,659,189,129.12		3,659,189,129.12
周转材料（包装物、低值易耗品等）	10,335,020.89	263,720.38	10,071,300.51	10,489,651.15	92,499.78	10,397,151.37
合同履约成本	13,557,118.73		13,557,118.73	4,204,904.79		4,204,904.79
发出商品	34,597,954.34		34,597,954.34	58,428,781.49		58,428,781.49
其他	18,608,022.05		18,608,022.05	9,764,994.99		9,764,994.99
合计	4,434,723,736.02	37,631,875.67	4,397,091,860.35	4,165,728,849.75	33,849,127.63	4,131,879,722.12

(十) 合同资产

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
合同资产	353,260,817.19	29,546,583.22	323,714,233.97	486,246,211.13	39,439,245.45	446,806,965.68
合计	353,260,817.19	29,546,583.22	323,714,233.97	486,246,211.13	39,439,245.45	446,806,965.68

(十一) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	31,319,766.56	36,003,827.41
合计	31,319,766.56	36,003,827.41

(十二) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付股权款		244,525,000.00
委托贷款	1,617,843,862.86	1,906,165,190.85
待抵扣进项税	170,059,385.74	161,396,885.61
预缴税款	80,789,333.17	43,709,687.21
其他债权投资	2,073,870,000.00	1,496,750,000.00

项目	期末余额	年初余额
理财产品	799,572,479.33	454,922,367.91
保证金	7,385,625.42	7,709,569.44
其他	183,306.63	513,120.69
合计	4,749,703,993.15	4,315,691,821.71

(十三) 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			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
可供出售债务工具	1,845,724,577.46		1,845,724,577.46	1,929,416,486.67		1,929,416,486.67
可供出售权益工具	3,919,382,141.41	127,085,591.58	3,792,296,549.83	4,057,117,081.45	127,085,591.58	3,930,031,489.87
其中：按公允价值计量	1,706,265,764.40	1,568,000.00	1,704,697,764.40	1,825,255,221.00	1,568,000.00	1,823,687,221.00
按成本计量	2,213,116,377.01	125,517,591.58	2,087,598,785.43	2,231,861,860.45	125,517,591.58	2,106,344,268.87
其他	394,311,969.31	288,770,539.19	105,541,430.12	394,325,411.52	288,770,539.19	105,554,872.33
合计	6,159,418,688.18	415,856,130.77	5,743,562,557.41	6,380,858,979.64	415,856,130.77	5,965,002,848.87

2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	2,714,612,364.76
公允价值	1,706,265,764.40
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-1,008,346,600.36
已计提减值金额	1,568,000.00

3、 期末按照公允价值计量具体明细如下：

可供出售权益工具	股数	权益工具的成本/ 债务工具的摊余 成本	公允价值	累计计入其他综 合收益的公允价 值变动金额	已计提减值 金额
深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司	387,900.00	8,619,138.00	17,808,489.00	9,189,351.00	
天壕环境股份有限公司定向增发	24,271,844.00	199,999,994.56	106,067,958.28	-93,932,036.28	
兴业证券股份有限公司市值管理	6,357,800.00	47,147,225.90	43,550,930.00	-3,596,295.90	
天壕环境股份有限公司股票市值管理	20,006,904.00	199,970,506.46	87,430,170.48	-112,540,335.98	
亚太科技股票定增	19,626,168.00	125,999,998.56	83,607,475.68	-42,392,522.88	
长江证券股票	92,000,000.00	971,520,000.00	620,080,000.00	-351,440,000.00	
长江证券股票	108,000,000.00	1,140,480,000.00	727,920,000.00	-412,560,000.00	
交通银行	5,159,429.60	17,947,795.68	17,451,828.96	-495,966.72	
万鸿集团股份有限公司	168,874.00	1,359,705.60	780,912.00	-578,793.60	
黑龙江龙涤股票	1,400,000.00	1,568,000.00	1,568,000.00		1,568,000.00

4、 采用成本计量的可供出售权益工具

被投资单位	期末账面余额	期末减值准备	期末账面价值	期末持股比例(%)
湖北省工业建筑集团有限公司	824,863,757.51		824,863,757.51	11.00
湖北双环化工集团有限公司	130,133,608.57		130,133,608.57	18.00
湖北省储备粮油管理有限公司	56,365,098.78		56,365,098.78	100.00
武汉市宏润小额贷款有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00	20.00
湖北省小龙虾良种选育繁育中心有限公司	32,310,000.00		32,310,000.00	33
武汉安天信息技术有限公司	24,000,000.00	-	24,000,000.00	4.77
天风天睿投资股份有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	0.83
深圳前海鼎嘉股权投资合伙企业(有限合伙)	36,029,225.15		36,029,225.15	15.40
海富长江成长股权投资(湖北)合伙企业(有限合伙)	60,000,000.00		60,000,000.00	3.58
上海来硕投资合伙企业(有限合伙)	44,825,649.39		44,825,649.39	4.26
萍乡中达德馨投资管理合伙企业(有限合伙)	15,000,000.00		15,000,000.00	19.87

湖北省宏泰国有资产投资运营集团有限公司
2020 年 1-6 月
财务报表附注

被投资单位	期末账面余额	期末减值准备	期末账面价值	期末持股比例(%)
常州瑞烁创业投资合伙企业(有限合伙)	40,000,000.00		40,000,000.00	26.67
武汉东湖高新硅谷天堂股权投资合伙企业(有限合伙)	15,000,000.00		15,000,000.00	12.45
诸暨高特佳睿安投资合伙企业(有限合伙)	60,374,964.11		60,374,964.11	11.59
霍尔果斯尚晖股权投资管理有限公司	500,000.00		500,000.00	5.00
厦门弘盛联发智能技术产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	30,100,830.16		30,100,830.16	10.00
平潭华晟创业投资合伙企业(有限合伙)	36,830,517.84		36,830,517.84	5.05
荆州招商慧德资本管理有限责任公司	600,000.00		600,000.00	10.00
荆州慧康股权投资基金合伙企业(有限合伙)	90,000,000.00		90,000,000.00	16.47
吉林尚晖宏鼎文化产业基金合伙企业(有限合伙)	33,900,000.00		33,900,000.00	30.00
深圳市红土宏泰互联网创业投资管理有限公司	495,000.00		495,000.00	4.95
宁波梅山保税港区雅惠鑫源投资管理中心(有限合伙)	50,000,000.00		50,000,000.00	11.99
深圳市达晨创通股权投资企业(有限合伙)	21,000,000.00		21,000,000.00	0.62
湖北格林森环保科技有限公司	9,436,000.00		9,436,000.00	12.44
湖北方元科技公司	3,067,764.00		3,067,764.00	7.00
湖北金旭农业科技有限公司	2,750,000.00		2,750,000.00	2.00
汉口银行	3,175,461.00		3,175,461.00	
湖北金帆物资公司	279,633.00		279,633.00	
湖北金油经贸公司	133,412.00		133,412.00	
湖北宏盛投资管理有限公司	400,000.00	273,466.58	126,533.42	20.00
武汉宏泰慢城企业管理中心(有限合伙)	140,000,000.00		140,000,000.00	70.00
其他股权投资	2,200,000.00		2,200,000.00	
湖北昌友置业股份有限公司	6,560,000.00		6,560,000.00	49.00
湖北展通医药工程设计有限公司	57,325.00	57,325.00	-	20.00
湖北永泰小额贷款股份有限公司	159,374,999.99	-	159,374,999.99	15.79
湖北福娃集团监利福娃食品有限公司	19,500,000.00	-	19,500,000.00	27.28
湖北绿生畜牧科技发展有限公司	15,000,000.00	9,186,800.00	5,813,200.00	29.80
湖北金华麦面集团有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	-	43.57

被投资单位	期末账面余额	期末减值准备	期末账面价值	期末持股比例（%）
德炎水产食品股份有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	-	23.44
老河口同天油脂有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	-	24.09
湖北华益油料科技股份有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	-	15.88
湖北福人药业股份有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00	18.78
湖北长发现代农业股份有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	-	7.53
湖北神丹健康食品有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00	12.65
湖北裕波纺织集团股份有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	-	8.90
湖北荆楚种业股份有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	-	7.81
中盐枣阳盐化有限公司	4,243,130.51		4,243,130.51	
广盐华源有限公司	1,440,000.00		1,440,000.00	2.12
中盐长江盐化有限公司	4,495,000.00		4,495,000.00	14.50
湖北省中小企业协会	2,000,000.00		2,000,000.00	0.03
武汉市晨晟防伪科技有限公司	75,000.00		75,000.00	15.00
中盐宏博（集团）有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00	-	9.93
湖北白银棉业集团股份有限公司	600,000.00		600,000.00	1.00
合计	2,213,116,377.01	125,517,591.58	2,087,598,785.43	

5、 其他

被投资单位	期末原值	计提减值金额	期末净值
伟益梧桐专项定增基金 8 号私募投资基金	12,797,329.58	-	12,797,329.58
东证融汇明珠 530 号定向资产管理计划	78,500,000.00		78,500,000.00
中信信托-东方金钰股票收益权投资集合资金信托计划	93,330,000.00	93,330,000.00	-
厦门信托-汇金 1778 号股权收益权集合资金计划	100,000,000.00	100,000,000.00	-
中泰融通 2 号集合资金信托计划	6,414,639.73	192,439.19	6,222,200.54
江苏信托睿智 2 号集合资金信托计划	8,270,000.00	248,100.00	8,021,900.00
粤财信托豫金 1 号结构化集合资金信托计划	95,000,000.00	95,000,000.00	-
合计	394,311,969.31	288,770,539.19	105,541,430.12

(十四) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			年初余额			期末折 现率区 间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	384,292,703.91	1,682,400.00	382,610,303.91	988,933,074.52	1,742,400.00	987,190,674.52	
其中：未实现融资收益	30,447,652.63		30,447,652.63	38,250,140.68		38,250,140.68	
分期收款销售商品	54,277,796.91		54,277,796.91	43,297,605.77		43,297,605.77	
债权转让分期收款	152,104,604.45	4,563,138.13	147,541,466.32	159,604,604.45	4,788,138.13	154,816,466.32	
其他	159,555,470.00	3,135,470.00	156,420,000.00	113,555,470.00	1,555,470.00	112,000,000.00	
合计	750,230,575.27	9,381,008.13	740,849,567.14	1,305,390,754.74	8,086,008.13	1,297,304,746.61	

(十五) 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				
对合营企业投资	256,711,335.11		5,069,812.94	251,641,522.17
对联营企业投资	22,694,139,695.47	399,278,720.63	2,499,995.00	23,090,918,421.10
小计	22,950,851,030.58	399,278,720.63	7,569,807.94	23,342,559,943.27
减：长期股权投资减值准备	600,000.00			600,000.00
合计	22,950,251,030.58	399,278,720.63	7,569,807.94	23,341,959,943.27

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	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	
合计	17,396,354,125.55	22,950,851,030.58	47,025,000.00	7,569,807.94	352,253,720.63					23,342,559,943.27	600,000.00
一、合营企业	254,049,432.77	256,711,335.11		5,069,812.94						251,641,522.17	
武汉新宏泰投资管理有限公司	1,470,000.00	1,081,695.27								1,081,695.27	
湖北宏泰均和医疗产业管理 有限公司	4,500,000.00	151,692.69								151,692.69	
湖北新宏泰光伏及分布式能 源投资基金合伙企业（有限合 伙）	48,300,000.00	58,434,003.23								58,434,003.23	
湖北宏泰优创投资基金管理 有限公司	2,250,000.00	2,256,431.11								2,256,431.11	
湖北宏泰高创新创投基金管理 有限公司	1,750,000.00	2,104,816.47		1,050,000.00						1,054,816.47	
咸宁乔城新兴产业股权投资 基金合伙企业（有限合伙）	25,000,000.00	24,304,949.73		3,923,329.78						20,381,619.95	
湖北宏泰高瑞基金管理有限	450,000.00	290,207.69								290,207.69	

湖北省宏泰国有资产投资运营集团有限公司
2020年1-6月
财务报表附注

被投资单位	投资成本	年初余额	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	
公司											
湖北宏泰众创股权投资管理 有限公司	1,050,000.00	630,788.98									630,788.98
湖北宏泰和瑞投资管理有限 公司	70,000.00	61,490.21									61,490.21
湖北宏泰齐城产业发展基金 合伙企业（有限合伙）	17,908,509.00	17,841,787.59									17,841,787.59
湖北宏泰广微股权投资管理 有限公司	1,274,000.00	802,247.21									802,247.21
平潭海图壹号创业投资合伙 企业（有限合伙）	15,068,454.26	14,788,189.09									14,788,189.09
湖北宏泰发展股权投资管理 有限公司	1,455,000.00	785,708.08									785,708.08
湖北宏泰泰康股权投资管理 有限公司	1,080,000.00	1,056,776.19									1,056,776.19
武汉宏泰创业投资管理中心	847,050.00	852,656.81									852,656.81

湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司
2020 年 1-6 月
财务报表附注

被投资单位	投资成本	年初余额	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		其他
(有限合伙)											
武汉光宏科创投资基金合伙 企业（有限合伙）	24,000,000.00	23,985,946.61									23,985,946.61
平潭盈科创壹·壹号创业投资 合伙企业（有限合伙）	21,931,545.74	21,780,020.13									21,780,020.13
湖北宏泰零度高端制造业投 资基金合伙企业（有限合伙）	59,000,000.00	58,760,351.09									58,760,351.09
安徽远海投资管理有限公司		96,483.16		96,483.16							
湖北占士实业有限责任公司	26,645,095.77	26,645,095.77									26,645,095.77
二、联营企业											
	17,142,304,672.78	22,694,139,695.47	47,025,000.00	2,499,995.00	352,255,720.63						23,090,918,421.10
航天科工金融租赁有限公司	240,000,000.00	263,300,031.72									263,300,031.72
湖北碳排放权交易中心有限公 司	44,000,000.00	44,764,862.88									44,764,862.88
湖北高投产控投资股份有限公 司	52,500,000.00	54,849,472.46									54,849,472.46

湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司
2020年1-6月
财务报表附注

被投资单位	投资成本	年初余额	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
国华人寿保险股份有限公司	4,054,978,180.00	4,855,405,792.98			46,112,000.00					4,901,517,792.98
湖北银行股份有限公司	4,585,985,310.83	5,564,561,058.63			133,261,266.95					5,697,822,325.58
大冶有色金属集团控股有限公司	3,024,809,567.17	2,976,762,488.92			-23,201,139.68					2,953,561,349.24
湖北能源集团股份有限公司	6,198,977,328.09	7,753,750,263.72			212,457,909.26					7,966,208,172.98
湖北北斗产业基金投资管理 有限公司	1,000,000.00	1,297,133.66			-784,520.00					512,613.66
湖北北斗产业创业投资基金 合伙企业（有限合伙）	72,765,000.00	72,403,358.72								72,403,358.72
湖北宏泰明善创业投资管理 有限公司	900,000.00	374,447.44								374,447.44
湖北高长信新材料创业投资 合伙企业	74,650,770.78	78,359,182.27								78,359,182.27
湖北宏泰明善创业投资合伙 企业（有限合伙）	25,000,000.00	23,853,581.73								23,853,581.73
国信弘盛联发（厦门）股权投	600,000.00									

湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司

2020 年 1-6 月

财务报表附注

被投资单位	投资成本	年初余额	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
聚基金管理有限公司												
武汉高宏新材投资管理有限 公司	1,400,000.00	2,035,319.65									2,035,319.65	
湖北航天高投光电投资基 金管理有限公司	500,000.00	482,915.39									482,915.39	
北京亦城科技投资管理有限 公司	319,800.00	396,456.01									396,456.01	
北京亦城创新生物医药产业投 资中心（有限合伙）	23,000,000.00	22,517,136.08									22,517,136.08	
湖北航天高投光电投资基 金合伙企业（有限合伙）	25,000,000.00	24,263,054.76		1,999,995.00							22,263,059.76	
厦门弘盛联发智能技术产业 股权投资基金合伙企业（有限 合伙）	30,000,000.00											
武汉智启临空智慧城市创业 投资基金合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00	38,639,823.36									38,639,823.36	

湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司
2020 年 1-6 月
财务报表附注

被投资单位	投资成本	年初余额	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	
湖北宏泰海联投资管理有限 公司	900,000.00	1,503,737.82	2,100,000.00							3,603,737.82	
湖北宏泰海联股权投资合伙 企业（有限合伙）	90,000,000.00	98,458,841.63								98,458,841.63	
湖北宏泰科创创业投资基金 管理有限公司	600,000.00	580,712.73								580,712.73	
湖北南国宏泰产业园投资发 展有限公司	5,000,000.00	1,232,759.43								1,232,759.43	
武汉片柠创业投资管理有限 公司	300,000.00	245,639.98								245,639.98	
湖北省宏泰智能产业股权投 资基金合伙企业（有限合伙）	97,500,000.00	94,163,323.21			-70,336.82					94,092,986.39	
广东宏合利股权投资基金 管理有限公司	2,250,000.00	2,186,089.49			167,669.05					2,353,758.54	
湖北省宏泰天睿股权投资基 金管理有限公司	4,000,000.00	5,093,203.96			408,927.74					5,502,131.70	

湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司
2020 年 1-6 月
财务报表附注

被投资单位	投资成本	年初余额	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
中船重工湖北海洋核能有限公 司	64,075,206.34	160,049,017.28			467,557.29					160,516,574.57	
湖北新泰小额贷款公司	20,000,000.00	21,033,182.13								21,033,182.13	
湖北省股权托管基金有限公司	450,000.00	372,048.40								372,048.40	
湖北金升资金服务有限公司	4,200,000.00	2,161,170.50								2,161,170.50	
湖北省宏泰特锐德能源投资管 理有限公司	55,299,465.55	3,481,608.68			-270,977.09					3,210,631.59	
湖北省种子集团有限公司	55,078,108.64	48,974,034.39								48,974,034.39	
湖北科益药业股份有限公司	1,145,572.76	59,912,878.77			-343,619.20					59,569,259.57	
湖北丽益医药科技有限公司	80,000.00	2,917,089.45			-2,061,852.94					855,236.51	
湖北省建材工贸集团公司	406,750.00	80,000.00								80,000.00	
湖北国威交科技公司	4,900,000.00	326,750.00								326,750.00	
武汉市东西湖区九升小额贷款 股份有限公司	22,000,000.00	8,927,726.74								8,927,726.74	
湖北天和国际贸易股份有限公 司	3,896,428.33	4,516,440.95								4,516,440.95	

湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司
2020 年 1-6 月
财务报表附注

被投资单位	投资成本	年初余额	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	
湖北楚江南置业有限公司	104,227,330.13	103,445,507.19								103,445,507.19	
武汉绿地宏泰置业有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00								50,000,000.00	
深圳星河创投资企业(有限合伙)	2,000,000.00	2,000,047.50			-54.93					1,999,992.57	
湖北元泰私募基金管理有限公司	4,000,000.00	5,540,165.45			275,076.23					5,815,241.68	
联沅资产管理(宁波)有限公司	4,000,000.00	987,389.17			-53,826.32					933,562.85	
湖北省宏泰远人建筑工业有限公司	3,000,000.00	1,011,154.82	825,000.00							1,836,154.82	
湖北省宏泰融创地产开发有限公司	45,000,000.00	70,197,470.50			-11,080,850.15					59,116,620.35	
襄阳市宏泰远人建筑工业有限公司	3,000,000.00	2,279,974.27		500,000.00						1,779,974.27	
武汉宏泰宏利中建壹品置业有限公司	4,900,000.00	4,165,000.00	44,100,000.00		-3,029,508.76					45,235,491.24	
湖北省宏泰建业绿色建设投资	52,500,000.00	44,044,505.16								44,044,505.16	

湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司
2020 年 1-6 月
财务报表附注

被投资单位	投资成本	年初余额	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	
有限公司(外部)											
久大应城盐矿有限责任公司	32,200,000.00	33,511,433.38								33,511,433.38	
久大应城制盐有限责任公司	33,660,000.00	12,610,593.51								12,610,593.51	
湖北久大晶种盐有限责任公司	3,000,000.00	2,441,258.31								2,441,258.31	
湖北广盐盐业石化有限公司	43,000,000.00	67,223,583.53								67,223,583.53	600,000.00
湖北丹江口二龙山陵园开发有 限公司	400,000.00	448,976.76								448,976.76	

(十六) 投资性房地产

1、 以成本计量

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	852,888,332.60		51,825.51	852,836,507.09
其中：1、房屋、建筑物	852,888,332.60		51,825.51	852,836,507.09
2、土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	65,177,833.83	14,165,564.99		79,343,398.82
其中：1、房屋、建筑物	65,177,833.83	14,165,564.99		79,343,398.82
2、土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	787,710,498.77			773,493,108.27
其中：1、房屋、建筑物	787,710,498.77			773,493,108.27
2、土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：1、房屋、建筑物				
2、土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	787,710,498.77			773,493,108.27
其中：1、房屋、建筑物	787,710,498.77			773,493,108.27
2、土地使用权				

(十七) 固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	1,892,134,154.22	1,917,822,750.70
固定资产清理	84,720.62	
合计	1,892,218,874.84	1,917,822,750.70

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
一、账面原值合计：	2,829,142,898.91	35,626,125.09	6,853,158.06	2,857,915,865.94
其中：房屋及建筑物	2,059,678,349.61	15,914,918.31	1,410,117.06	2,074,183,150.86
机器设备	551,441,171.38	13,430,852.87	3,803,664.40	561,068,359.85
运输设备	93,934,979.43	2,276,916.96	397,371.27	95,814,525.12
电子设备	83,050,136.08	3,538,616.57	796,667.08	85,792,085.57
办公设备	34,269,008.52	369,422.03	445,338.25	34,193,092.30
其他	6,769,253.89	95,398.35		6,864,652.24
二、累计折旧合计：	896,305,446.96	60,115,251.24	5,235,274.66	951,185,423.54
其中：房屋及建筑物	393,540,150.65	31,903,210.97		425,443,361.62
机器设备	353,273,651.43	19,757,401.46	2,947,568.26	370,083,484.63
运输设备	66,650,568.89	3,123,613.55	1,569,923.50	68,204,258.94
电子设备	57,485,268.74	4,131,917.53	691,004.31	60,926,181.96
办公设备	24,357,438.27	1,177,025.99	26,778.59	25,507,685.67
其他	998,368.98	22,081.74		1,020,450.72
三、固定资产账面净值 合计	1,932,837,451.95			1,906,730,442.40
其中：房屋及建筑物	1,666,138,198.96			1,648,739,789.24
机器设备	198,167,519.95			190,984,875.22
运输设备	27,284,410.54			27,610,266.18
电子设备	25,564,867.34			24,865,903.61
办公设备	9,911,570.25			8,685,406.63
其他	5,770,884.91			5,844,201.52
四、减值准备合计	15,014,701.25		418,413.07	14,596,288.18

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋及建筑物	77,376.32			77,376.32
机器设备	14,273,111.57		414,536.09	13,858,575.48
运输设备	321,067.12		3,876.98	317,190.14
电子设备	54,266.44			54,266.44
办公设备	288,879.80			288,879.80
其他				
五、固定资产账面价值合计	1,917,822,750.70			1,892,134,154.22
其中：土地资产	1,666,060,822.64			1,648,662,412.92
房屋及建筑物	183,894,408.38			177,126,299.74
机器设备	26,963,343.42			27,293,076.04
运输工具	25,510,600.90			24,811,637.17
电子设备	9,622,690.45			8,396,526.83
办公设备	5,770,884.91			5,844,201.52

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
固定资产变卖	84,720.62		固定资产变卖
合计			

(十八) 在建工程

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
在建工程	350,644,094.97		350,644,094.97	326,495,045.15		326,495,045.15
合计	350,644,094.97		350,644,094.97	326,495,045.15		326,495,045.15

1、 在建工程情况

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
合同能源管理	17,465,511.10		17,465,511.10	9,142,420.98		9,142,420.98

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
项目						
湖北方润厂房 建设项目	64,656,598.68		64,656,598.68	53,405,809.13		53,405,809.13
重庆方润厂房 建设项目	2,485,844.37		2,485,844.37	2,485,844.37		2,485,844.37
宁波纵凯蒸汽 利用项目	6,330,068.76		6,330,068.76	2,226,257.47		2,226,257.47
光谷金融大厦 项目	186,344,513.50		186,344,513.50	186,072,474.94		186,072,474.94
轻工院青菱都 市工业园 36 号 资产	37,410,000.00		37,410,000.00	37,410,000.00		37,410,000.00
英山县丝茅岭 村生态农业项 目	637,345.80		637,345.80	637,345.80		637,345.80
武汉重离子加 速器医疗中心 项目	759,983.22		759,983.22	759,983.22		759,983.22
中心服务区建 设	6,069,232.25		6,069,232.25	6,059,732.26		6,059,732.26
桃花溪景区	3,152,352.88		3,152,352.88	3,152,352.88		3,152,352.88
待摊支出	318,537.18		318,537.18	106,273.02		106,273.02
红安拆迁	10,492,913.06		10,492,913.06	10,492,913.06		10,492,913.06
青山仓库	8,401,050.00		8,401,050.00	8,401,050.00		8,401,050.00
建港还建楼	2,184,396.18		2,184,396.18	2,184,396.18		2,184,396.18
汉阳科研楼	1,187,339.74		1,187,339.74	1,187,339.74		1,187,339.74
月亮湖仓库维 修	705,850.00		705,850.00	541,800.00		541,800.00
发展大道办公 场地改造装修 项目	360,094.07		360,094.07	517,651.33		517,651.33

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
机关电梯井	358,895.26		358,895.26	358,895.26		358,895.26
京山轻钢仓库	292,347.58		292,347.58	292,347.58		292,347.58
咸安批发部基建工程	284,424.24		284,424.24	284,424.24		284,424.24
青山区	172,264.80		172,264.80	172,264.80		172,264.80
南漳玉印路仓库复建及门面房续建	123,860.04		123,860.04	145,076.54		145,076.54
恩施金桂大道汽车贸易项目	199,802.06		199,802.06	122,786.89		122,786.89
配电改造工程	87,800.00		87,800.00	87,800.00		87,800.00
电铸车间废液收集工程				84,735.26		84,735.26
塔儿湾基地	83,402.00		83,402.00	83,402.00		83,402.00
咸批温泉库改造维修	73,394.50		73,394.50	73,394.50		73,394.50
宜昌火车南站工程	6,273.70		6,273.70	6,273.70		6,273.70
其他	265,494.50					
合计	350,644,094.97		350,644,094.97	326,495,045.15		326,495,045.15

2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
湖北方润 厂房建设 项目	230,000,000.00	53,405,809.13	11,250,789.55			64,656,598.68	0.50					自筹资金、 金融机构贷 款
轻工院普 菱都市工 业园 36 号 资产		37,410,000.00				37,410,000.00						
合同能源 管理项目		9,142,420.98	10,024,319.21		1,701,229.09	17,465,511.10						自筹、募集 资金、金融 机构贷款
红安拆迁	10,452,000.00	10,492,913.06				10,492,913.06						自筹资金
合计	230,000,000.00	99,958,230.11	21,275,108.76		1,701,229.09	119,532,109.78						

(十九) 生产性生物资产

1、 以成本计量

项目	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、种植业	972,884.61	2,181,719.15	1,022,739.18	2,131,864.58
三、林业	4,399,697.02	256,614.63	1,237,652.95	3,418,658.70
合计	5,372,581.63	2,438,333.78	2,260,392.13	5,550,523.28

(二十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	811,874,299.11	2,156,729.94	156,663.87	813,874,365.18
其中：土地使用权	600,330,302.02		156,350.28	600,173,951.74
专利权	24,556,850.17			24,556,850.17
商标权				
特许权	1,970,070.00			1,970,070.00
合同权益	134,530,802.99	1,701,229.09		136,232,032.08
软件	14,363,957.08	455,500.85	313.59	14,819,144.34
非专利技术	36,122,316.85			36,122,316.85
二、累计摊销合计	144,656,970.41	20,964,524.04		165,621,494.45
其中：土地使用权	46,850,963.06	8,338,836.82		55,189,799.88
专利权	12,408,142.78			12,408,142.78
商标权				
特许权	1,020,070.00	150,000.00		1,170,070.00
合同权益	53,649,816.45	2,023,820.41		55,673,636.86
软件	7,792,378.77	10,239,108.08		18,031,486.85
非专利技术	22,935,599.35	212,758.73		23,148,358.08
三、无形资产减值准备				
金额合计	12,124,172.34			12,124,172.34
其中：土地使用权				
专利权	12,119,581.18			12,119,581.18

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
商标权				
特许权				
合同权益				
软件	4,591.16			4,591.16
非专利技术				
四、账面价值合计	655,093,156.36			636,128,698.39
其中：土地使用权	553,479,338.96			544,984,151.86
专利权	29,126.21			29,126.21
商标权				
特许权	950,000.00			800,000.00
合同权益	80,880,986.54			80,558,395.22
软件	6,566,987.15			-3,216,933.67
非专利技术	13,186,717.50			12,973,958.77

(二十一) 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
深圳万润科技股份有限公司	598,998,269.12			598,998,269.12
湖北金控融资租赁有限公司	758,019.82			758,019.82
湖北容大融资担保有限责任公司	678,154.91			678,154.91
合计	600,434,443.85			600,434,443.85

(二十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费用	27,052,882.61	2,403,573.24	2,818,400.26		26,638,055.59	
122 报警平台	1,577,423.50		326,402.60		1,251,020.90	
租赁费用	1,943,451.62	3,861,002.58	289,062.82		5,515,391.38	
制作费						
厂区改造	1,357,060.50		37,964.82		1,319,095.68	
租赁原国水清泉 厂房费	26,924.00				26,924.00	
车间装修费用	1,575,937.20				1,575,937.20	
房县基地 2018 年 5 月-2020 年房租	1,500.00				1,500.00	
其他	261,731.84	280,259.06	91,085.85		450,905.05	
合计	33,796,911.27	6,544,834.88	3,562,916.35		36,778,829.80	

(二十三) 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/应纳税 暂时性差异	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
一、递延所得税资产	490,285,156.13	2,035,782,291.84	481,985,839.05	2,005,500,044.03
资产减值准备	104,412,799.40	475,213,983.33	106,046,440.97	483,167,968.87
可供出售金融资产 公允价值变动	317,799,308.02	1,271,197,232.04	318,566,573.00	1,274,266,292.01
交易性金融资产公 允价值变动	8,907,313.97	35,629,255.87	4,791,826.16	19,167,304.62
可供出售金融资产 减值准备	2,679,611.98	10,718,447.93	2,679,611.98	10,718,447.93
预计负债	438,706.55	1,804,881.82	533,131.18	2,386,580.32
可弥补亏损	47,206,774.58	198,676,946.57	40,232,922.13	172,583,480.06

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
内部交易未实现利 润	782,223.25	3,128,892.99	770,050.44	3,080,201.76
递延收益	3,186,772.89	15,328,481.59	3,493,637.70	16,045,598.77
管理层业绩奖励	2,606,703.90	15,024,403.33	2,606,703.90	15,024,403.32
股权激励费用	982,800.00	3,931,200.00	982,800.00	3,931,200.00
辞退福利	1,282,141.59	5,128,566.37	1,282,141.59	5,128,566.37
预提集运费				
二、递延所得税负债	91,537,888.56	373,163,580.26	113,182,191.89	460,720,658.59
交易性金融工具、衍 生金融工具的估值	17,475,983.78	69,903,935.12	21,062,639.26	84,250,557.04
可供出售金融资产 公允价值变动	71,360,119.59	285,440,478.36	89,114,494.59	356,457,978.36
股权转让收益	1,708,064.98	11,194,365.36	1,909,525.90	12,708,575.52
固定资产加速折旧	993,720.21	6,624,801.42	1,095,532.14	7,303,547.67

(二十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
委托贷款	458,084,711.69	468,264,711.69
其他债权投资	2,922,848,000.00	2,541,000,000.00
铁投·碳汇大厦项目投资款	30,000,000.00	30,000,000.00
预付与长期资产有关的款项	7,636,717.24	6,419,169.33
合计	3,418,569,428.93	3,045,683,881.02

(二十五) 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	3,850,942.49	502,716,752.65
保证借款	624,047,609.92	449,997,609.92

项目	期末余额	年初余额
信用借款	7,795,248,420.00	6,158,869,800.00
合计	8,423,146,972.41	7,111,584,162.57

(1) 质押借款

贷款单位	期末余额	质押物
北京银行深圳香蜜支行	2,000,000.00	单位定期存款存单
万润科技质押借款	1,850,942.49	商票贴现未到期
合计	3,850,942.49	

(2) 保证借款

贷款单位	期末余额	担保人
中国民生银行股份有限公司深圳分行	14,000,000.00	深圳万润科技股份有限公司
中国建设银行股份有限公司东莞市支行	20,000,000.00	深圳万润科技股份有限公司
中国建设银行股份有限公司东莞市支行	20,000,000.00	深圳万润科技股份有限公司
兴业银行股份有限公司东莞分行	10,000,000.00	深圳万润科技股份有限公司
兴业银行股份有限公司东莞分行	5,000,000.00	深圳万润科技股份有限公司
中国光大银行深圳高新技术园支行	80,000,000.00	深圳万润科技股份有限公司
中国建设银行股份有限公司佛山市分行	19,350,000.00	深圳万润科技股份有限公司
武汉农村商业银行股份有限公司武昌支行	10,000,000.00	湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司
武汉农村商业银行股份有限公司武昌支行	200,000,000.00	湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司
上海浦东发展银行股份有限公司武汉分公司	40,700,000.00	湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司
渤海银行股份有限公司武汉分行	4,852,000.00	湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司
渤海银行股份有限公司武汉分行	20,794,892.67	湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司
渤海银行股份有限公司武汉分行	4,352,190.55	湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司
渤海银行股份有限公司武汉分行	33,110,803.57	湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司
渤海银行股份有限公司武汉分行	5,454,726.50	湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司
渤海银行股份有限公司武汉分行	3,160,254.10	湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司
渤海银行股份有限公司武汉分行	5,166,992.46	湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司
渤海银行股份有限公司武汉分行	120,000,000.00	湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司
渤海银行股份有限公司武汉分行	3,107,223.37	湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司
武汉农村商业银行友谊大道支行	4,998,526.70	湖北省宏泰资产经营有限公司
合计	624,047,609.92	

(3) 信用借款

贷款单位	借款余额
汉口银行光谷分行	300,000,000.00
浦发银行	100,000,000.00
广发银行武昌支行	200,000,000.00
兴业银行武汉分行	300,000,000.00
浙商银行武汉分行	500,000,000.00
湖北银行总行营业部	400,000,000.00
交通银行武汉武昌支行	200,000,000.00
招商银行光谷分行	487,116,800.00
建行武汉东湖支行法透账户	500,000,000.00
恒丰银行股份有限公司武汉分行	300,000,000.00
中国银行股份有限公司	200,000,000.00
工商银行水果湖支行	2,603,991,620.00
邮政储蓄银行省分行	200,000,000.00
集友银行	119,000,000.00
民生银行中南支行	300,000,000.00
农业银行梅苑支行	500,000,000.00
光大兴隆信托有限责任公司	200,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行	105,000,000.00
富邦华一银行有限公司武汉分行	100,000,000.00
珠海华润银行深圳福田支行	50,000,000.00
交通银行硚口支行	2,540,000.00
中国建行江岸支行	1,000,000.00
湖北省建行	1,600,000.00
湖北银行汉口支行	125,000,000.00
合计	7,795,248,420.00

(二十六) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	416,707,996.24	625,466,332.87

种类	期末余额	年初余额
合计	416,707,996.24	625,466,332.87

(二十七) 应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	568,251,019.05	879,409,436.60
1—2 年 (含 2 年)	59,043,946.46	104,187,051.32
2—3 年 (含 3 年)	76,293,015.77	38,764,075.00
3 年以上	11,959,940.40	27,339,278.96
合计	715,547,921.68	1,049,699,841.88

账龄超过 1 年的重要应付账款:

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
霍尔果斯三人行网络科技有限公司	17,774,825.34	未结算余款
双龙二期项目暂估成本	14,938,492.57	未结算余款
贵州寰宇光电科技有限公司	11,592,026.31	未结算余款
福州鑫华力建筑劳务有限公司	6,300,000.00	未结算余款
深圳铭家智汇科技有限公司	4,435,984.36	未结算余款
安徽五色石建设工程有限公司	4,149,089.80	未结算余款
广州富哲信息科技有限公司	4,137,931.03	未结算余款
北京勇屯欧格照明灯具有限公司	4,908,742.41	未结算余款
东莞市建工集团有限公司	3,180,162.35	未结算余款
西安灞桥区纺正街项目暂估成本	2,267,063.78	未结算余款
四川天都建设工程有限公司	2,163,605.81	未结算余款
比亚迪供应商	1,932,764.90	未结算余款
中尚建安工程股份公司沙市分公司	1,526,126.12	未结算余款
佛山市木林森照明电器有限公司	1,502,726.02	未结算余款
双龙一期项目暂估成本	1,239,346.16	未结算余款
贵州盛世动景科技有限公司	1,234,235.26	未结算余款
四川蜀誉建设工程有限公司	1,224,213.14	未结算余款
改制前各分公司供应商	11,852,983.41	历史遗留

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
广州合全环保科技有限公司	1,133,393.00	尚未结算
宏昌仓储公司	700,000.00	尚未结算
苏州市苏创环境科技发展有限公司	1,444,000.00	尚未结算
黄冈电视机厂	1,343,505.00	尚未结算
合计	100,981,216.77	

(二十八) 预收款项

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	2,312,292,613.64	1,988,143,362.38
1-2 年	178,178,934.06	11,710,547.63
2-3 年	7,758,080.87	27,338,159.78
3 年以上	31,094,308.80	12,908,359.70
合计	2,529,323,937.37	2,040,100,429.49

账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
荆州市富阳食品科技有限公司	1,027,751.49	荆州富阳融资租赁项目财务顾问费 需在剩余贷款期间内分期确认收入
潜江市普润市政工程投资有限公司	3,433,962.26	
汉川银泉环保科技有限公司	23,200,000.00	尚未结算
湖北辉宇建设工程有限公司	3,000,000.00	尚未结算
宜昌市城市建设投资开发有限公司	2,226,322.51	尚未结算
合计	32,888,036.26	

(二十九) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	56,171,745.42	35,452,725.95
预收工程款	19,610,111.80	12,842,962.34
合计	75,781,857.22	48,295,688.29

(三十) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	155,477,160.66	263,232,545.27	280,442,256.65	138,267,449.28
二、离职后福利-设定提存计划	832,403.68	7,972,553.94	7,797,008.61	1,007,949.01
三、辞退福利	137,714,694.24	2,025,397.62	3,482,449.37	136,257,642.49
四、一年内到期的其他福利	15,024,403.32			15,024,403.32
合计	309,048,661.90	273,230,496.83	291,721,714.63	290,557,444.10

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	131,307,865.53	227,784,420.25	244,241,457.84	114,850,827.94
二、职工福利费	16,819.60	6,446,074.86	6,432,178.09	30,716.37
三、社会保险费	283,504.13	8,501,493.94	8,633,886.41	151,111.66
其中：医疗保险费	199,048.60	6,943,521.29	7,061,340.35	81,229.54
工伤保险费	21,850.70	441,191.62	446,168.42	16,873.90
生育保险费	60,624.51	716,516.82	726,113.43	51,027.90
其他	1,980.32	400,264.21	400,264.21	1,980.32
四、住房公积金	794,847.33	15,196,675.44	15,706,650.90	284,871.87
五、工会经费和职工教育经费	22,910,335.70	2,475,482.46	2,635,264.34	22,750,553.82
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	163,788.37	2,828,398.32	2,792,819.07	199,367.62
合计	155,477,160.66	263,232,545.27	280,442,256.65	138,267,449.28

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	755,231.48	7,477,927.08	7,283,872.17	949,286.39
二、失业保险费	146,177.49	260,991.96	279,501.54	127,667.91
三、企业年金缴费	-69,005.29	233,634.90	233,634.90	-69,005.29
合计	832,403.68	7,972,553.94	7,797,008.61	1,007,949.01

(三十一) 应交税费

项目	年初余额	期末余额
增值税	48,680,348.09	25,539,101.36
企业所得税	145,729,369.35	63,251,605.61
城市维护建设税	5,033,680.66	2,597,112.40
房产税	6,483,581.98	3,677,561.14
土地使用税	3,040,587.95	2,767,109.26
个人所得税	1,617,654.21	1,052,698.02
教育费附加	887,889.06	538,679.08
地方教育附加费	171,176.71	94,010.84
印花税	1,252,746.01	920,496.11
土地增值税	2,268,469.44	2,268,469.44
其他税费	315,161.42	661,135.85
合计	215,480,664.88	103,367,979.11

(三十二) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	207,544,060.83	289,299,581.37
应付股利	8,091,429.16	57,284,762.49
其他应付款项	1,998,227,790.90	1,867,745,672.99
合计	2,213,863,280.89	2,214,330,016.85

1、 应付利息

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	103,074,045.62	112,703,093.82
企业债券利息	103,315,526.33	174,725,627.33
短期借款应付利息	154,488.88	199,193.55
其他利息	1,000,000.00	1,671,666.67
合计	207,544,060.83	289,299,581.37

2、 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	8,091,429.16	8,091,429.16
划分为权益工具的优先股\永续债股利		49,193,333.33
其中：永续债股利		49,193,333.33
合计	8,091,429.16	57,284,762.49

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	年初余额
往来款	1,230,811,262.75	1,092,468,673.60
保证金、抵押金	161,538,741.73	160,391,641.35
暂收债权股权转让款	457,779,557.31	457,779,557.31
政府资金	79,492,641.36	87,479,893.56
改制成本	33,147,027.75	34,167,347.17
限制性股票回购义务	35,458,560.00	35,458,560.00
合计	1,998,227,790.90	1,867,745,672.99

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
湖北省财政厅	36,730,826.18	政府性资金

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
武汉市东西湖区新泰小额贷款股份有限公司	12,000,000.00	尚未结算
器材改制成本	5,483,449.55	尚未结算
售房款	4,715,460.00	未结算
中盐总公司	3,923,452.53	中盐服务费
中盐总公司	2,260,000.00	中盐二型机
武汉卓展驰隆商业管理有限公司	1,250,000.00	房租押金
建始综合楼工程款	600,000.00	工程未结算
丁家营花园村委会	575,000.00	预收股权投资款
合计	67,538,188.26	

(三十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	4,433,259,548.91	5,678,229,042.43
1 年内到期的应付债券		1,999,192,586.52
1 年内到期的长期应付款	19,393,124.52	
合计	4,452,652,673.43	7,677,421,628.95

(三十四) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
担保赔偿准备	88,239,632.85	88,239,632.85
短期责任准备	1,192,052.20	1,192,052.20
待结转销项税额	63,356,466.98	64,716,860.29
融资融券借款		47,609,446.27
已背书未到期票据	15,504,625.80	55,185,641.15
合计	168,292,777.83	256,943,632.76

(三十五) 长期借款

项目	期末余额	年初余额	期末利率区间(%)
质押借款	1,899,724,499.99	2,513,524,642.85	4.51-6.55
抵押借款	774,480,900.03	978,794,778.69	4.75-8.5
保证借款	2,302,581,943.18	2,390,577,071.10	4.9-5.9
信用借款	10,353,436,398.06	11,854,443,398.06	4.75-7.39
小计	15,330,223,741.26	17,737,339,890.70	
减：一年内到期的长期借款	4,433,259,548.91	5,678,229,042.43	
合计	10,896,964,192.35	12,059,110,848.27	

(1) 质押借款

贷款单位	期末余额	质押物
浦发银行福田支行	23,330,000.00	万象新动股权
浦发银行福田支行	72,300,000.00	万象新动股权
浦发银行福田支行	37,527,000.00	万象新动股权
北京银行股份有限公司深圳分行	6,880,000.00	宁波富德能源有限公司“蒸汽余热余压利用”项目的收费权
北京银行股份有限公司深圳分行	7,300,000.00	重庆房地产职业学院热水改造工程项目的收费权，成都艺术职业学院热水能源管理服务合作项目收费权
北京银行股份有限公司深圳分行	9,000,000.00	昆明公交集团新能源汽车充电基础设施对应的应收账款
东莞银行股份有限公司深圳分行	687,500.00	天津/重庆/昆明/唐山爱琴海购物公园项目应收账款
东莞银行股份有限公司深圳分行	4,799,999.99	2017 年中国电信东莞分公司樟木头 IDC 机房空调节能改造项目的应收账款
汉口银行股份有限公司黄冈分行	15,000,000.00	不良资产包处置收益权质押
中国进出口银行湖北省分行	127,000,000.00	不良资产包处置收益权质押
汉口银行光谷分行	561,000,000.00	万润科技股权质押（股数 91227328），质押合同编号 D1400019003B
光大银行徐东支行	300,000,000.00	融资方持有的湖北银行股权质押，质押率不超过 80%，

贷款单位	期末余额	质押物
		质押合同编号【武光徐东 GSZY20180006】
光大兴隆信托有限责任公司	701,000,000.00	融资方于 2020 年 3 月 13 日签订编号 2019Z3214-质《光信·光乾·泰享 10 号集合资金信托计划股份质押合同》约定质押湖北银行 260,849,700 股于光大兴隆信托有限责任公司，截止日前质权仍在存续期内。
富邦华一银行	33,900,000.00	质押物：应收湖北省宏泰城市发展有限公司的融资租赁款
合计	1,899,724,499.99	

(2) 抵押借款

贷款单位	期末余额	抵押物
湖北银行监利支行	209,298,763.20	位于监利县容城镇交通路监利宏泰广场（产权证编号：鄂【2018】监利县不动产第 0004333 号）、监利县容城镇交通路监利宏泰广场 3 号楼底下 1-2 层在建工程
建行武汉光谷自贸区分行	124,260,000.00	1、集团提供保证额度 100000 万元，保证合同编号为【213001502201911245313Z01】 2、抵押坐落于武昌区中北路与兴国路交汇处的土地，土地证编号【鄂（2018）武汉市不动产权第 0000894 号】价值 74200 万元
进出口银行湖北省分行	120,750,000.00	1、集团提供保证额度 5000 万元，保证合同编号【鄂贸易融资协第 00012 号 BZ01】。 2、集团提供保证额度 100000 万元，保证合同编号为【213001502201911245313Z01】 3、抵押坐落于武昌区中北路与兴国路交汇处的土地，土地证编号【鄂（2018）武汉市不动产权第 0000894 号】价值 74200 万元
广发银行股份有限公司襄阳分行	300,000,000.00	抵押物：1、位于襄阳市东津新区襄阳大道以南、科技馆以北、鹿门大道以西、白石街以东的土地（产权证编号：鄂（2018）襄阳市不动产权第 0046165 号，评估价 42482.85 万元

贷款单位	期末余额	抵押物
		2、位于襄阳市东津新区襄阳大道以南、科技馆以北、鹿门大道以东、宇洁街以西的土地（产权编号：鄂（2018）襄阳市不动产权第 0046213 号，评估价值 37415.28 万元
建行深圳市分行	15,600,000.00	深圳国际交易广场写字楼 1812-1816
梅德赛斯-奔驰汽车金融有限公司	216,136.83	奔驰 FA6542 车
广东南海农村商业银行股份有限公司	4,356,000.00	办公室 1702 室、1706 室办、公室 1703 室
合计	774,480,900.03	

（3）保证借款

贷款单位	期末余额	担保人
中意资产管理有限责任公司	937,000,000.00	湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司
汉口银行股份有限公司科技金融服务中心	265,581,943.18	湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司
湖北银行总行营业部	500,000,000.00	湖北宏泰产业投资基金有限公司
中国银行股份有限公司	600,000,000.00	湖北宏泰产业投资基金有限公司
合计	2,302,581,943.18	

（4）信用借款

贷款单位	借款余额
武汉农村商业银行股份有限公司武昌支行	1,600,000.00
中信银行股份有限公司武汉水果湖支行分行	1,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行	113,500,000.00
汉口银行光谷分行	2,000,000.00
华夏银行武汉经济技术开发区支行	40,000,000.00
交通银行股份有限公司湖北省分行	2,000,000.00
武汉农村商业银行股份有限公司武昌支行	892,900,000.00
中信银行股份有限公司武汉水果湖支行分行	149,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行	157,250,000.00
汉口银行光谷分行	295,000,000.00
华夏银行武汉经济技术开发区支行	139,500,000.00
交通银行股份有限公司湖北省分行	98,000,000.00
平安银行武汉江岸支行	800,000,000.00

贷款单位	借款余额
浦发银行	250,000,000.00
渤海银行武汉分行营业部	420,000,000.00
华夏银行雄楚支行	700,000,000.00
上海爱建信托有限责任公司	255,000,000.00
中海信托股份有限公司	100,000,000.00
长安国际信托股份有限公司	400,000,000.00
平安银行武汉江岸支行	299,900,000.00
汉口银行光谷分行	400,000,000.00
广发银行武昌支行	925,000,000.00
湖北银行总行营业部	1,000,000,000.00
渤海银行武汉分行营业部	1,000,000,000.00
工商银行水果湖支行	337,500,000.00
唐山银行营业部	100,000,000.00
平安银行武汉分行营业部	500,843,000.00
中信证券股份有限公司湖北分公司	946,788,675.16
中国华融信托投资公司	9,360,000.00
世界银行	17,094,722.90
省财政厅	200,000.00
合计	10,353,436,398.06

(三十六) 应付债券

1、 应付债券

项目	期末余额	年初余额
16 宏泰债	998,747,149.48	997,904,233.14
16 鄂宏泰债	999,398,751.88	999,028,769.66
中期票据面值	947,488,751.46	946,563,882.29
平安私募债-17 鄂宏泰	993,100,248.71	999,467,929.99
17 宏泰债（银河）		999,724,656.53
私募债	500,000,000.00	500,000,000.00
19 宏泰债 1	598,877,013.06	598,573,466.02
19 宏泰债 2	398,305,541.22	397,924,507.09

项目	期末余额	年初余额
20 疫情防控债（集团本部）	1,497,183,731.73	
20 疫情防控债（集团本部）	499,034,436.24	
20 疫情防控债（宏泰贸易）	996,237,585.80	
小 计	8,428,373,209.58	6,439,187,444.72
减：一年内到期的应付债券		1,999,192,586.52
合计	8,428,373,209.58	4,439,994,858.20

2、 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16 宏泰债	100.00	2016-3-24	5 年	1,000,000,000.00	997,904,233.14			1,252,850.52		998,747,149.48
16 鄂宏泰债	100.00	2019-4-14	2 年	1,000,000,000.00	999,028,769.66			601,248.12		999,398,751.88
中期票据	100.00	2016-10-25	5 年	950,000,000.00	946,563,882.29			2,511,248.54		947,488,751.46
平安私募债-17 鄂宏泰	100.00	2017-4-27	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		6,899,751.29		993,100,248.71
私募债	100.00	2018-4-19	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00					500,000,000.00
19 宏泰债 1	100.00	2019-5-6	3 年	600,000,000.00	598,573,466.02			1,122,986.94		598,877,013.06
19 宏泰债 2	100.00	2019-7-29	3 年	400,000,000.00	397,924,507.09			1,694,458.78		398,305,541.22
20 疫情防控债(集团本部)	100.00	2020-5-15	3 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00		2,816,268.27		1,497,183,731.73
20 疫情防控债(集团本部)	100.00	2020-6-19	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00		965,563.76		499,034,436.24

湖北省宏泰国有资产投资运营集团有限公司
2020 年 1-6 月
财务报表附注

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
本部)										
20 疫情防										
控债(宏泰	100.00	2020-2-27	5 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		3,762,414.20		996,237,585.80
贸易)										
合计				8,450,000,000.00	4,439,994,858.20	1,000,000,000.00		14,082,544.19		8,428,373,209.58

(三十七) 长期应付款

项目	年初余额	期末余额
长期应付款	113,901,931.09	115,748,902.65
专项应付款	57,326,166.70	56,168,365.52
合计	171,228,097.79	171,917,268.17

1、 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
融资租赁费	115,191,474.93	113,344,503.37
住房周转金	557,427.72	557,427.72
合计	115,748,902.65	113,901,931.09

2、 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
财政拨款	593,997.31			593,997.31
省财政体制改革安置费	30,000,000.00			30,000,000.00
蓝天盐化职工安置款	10,347,664.21		1,078,592.90	9,269,071.31
团风拆迁补偿款	4,266,693.96			4,266,693.96
建始余家坝拆迁款	3,671,818.86			3,671,818.86
三供一业	3,581,229.05		79,208.28	3,502,020.77
其他	4,864,763.31			4,864,763.31
合计	57,326,166.70		1,157,801.18	56,168,365.52

(三十八) 预计负债

项目	期末余额	年初余额
产品质量保证	1,804,881.81	1,876,580.32
未决诉讼		510,000.00
其他	132,962,518.52	132,962,518.52
合计	134,767,400.33	135,349,098.84

(三十九) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	101,229,347.32	9,544,349.87	9,987,437.55	100,786,259.64
合计	101,229,347.32	9,544,349.87	9,987,437.55	100,786,259.64

涉及政府补助的项目:

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	返还原因	与资产相关/与收益相关
仙桃土地购置补贴	46,587,461.38		546,263.04			46,041,198.34		与资产相关
土地返还款	6,300,000.00					6,300,000.00		与资产相关
广告创意思维光效模拟测试平台	3,063,666.44		353,500.02			2,710,166.42		与资产相关
基于空气射流散热与无线寻址控制的 LED 模组化灯具研制及产业化	3,055,797.23		280,098.24			2,775,698.99		与资产相关
高效节能、智能化控制 LED 灯具的产业化项目	2,419,530.37		315,000.00			2,104,530.37		与资产相关
购买写字楼办公室补贴		2,000,000.00	11,299.44			1,988,700.56		
中大尺寸 LED 寸关 9 背光模组产业化	1,878,431.66		250,000.02			1,628,431.64		与资产相关
大功率、高亮度 LED 光源器件产业化项目	1,063,616.43		250,000.02			813,616.41		与资产相关
节能改造示范项目专项补助资金	895,782.86		364,519.86			531,263.00		与资产相关
新一代信息技术产业化项目	878,266.60		107,499.12			770,767.48		与资产相关
贷款贴息	677,589.55		137,044.62			540,544.93		与资产相关
室内半导体照明应用应用技术研究及示范项目(专项)	591,958.96		18,300.00			573,658.96		与资产相关

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	返还原因	与资产相关/与收益相关
室内半导体照明器件、电光源产品与检测技术研发(专项)	372,045.12		45,289.98			326,755.14		与资产相关
深圳功率型LED封装及照明工程技术研究中心	321,307.24		82,660.02			238,647.22		与资产相关
光机电声智能集成化技术实验室建设项目	289,352.77		80,760.18			208,592.59		与资产相关
新型大功率LED支架与封装技术	264,979.87		25,000.02			239,979.85		与资产相关
贴片LEDTV背光项目改造补贴	175,000.32		49,999.98			125,000.34		与资产相关
战略性新兴产业专项资金(基础研究项目补助)	160,000.00		15,000.00			145,000.00		与资产相关
50万宝安区产学研科技合作项目	103,555.34		16,748.16			86,807.18		与资产相关
场地照明用超大功率、高光通量LED照明灯具开发及示范	60,987.53		12,299.94			48,687.59		与资产相关
深圳市产业技术进步资金	5,189.23		2,293.32			2,895.91		与资产相关
专项拨款购置设备	14,026,289.68	3,654.87	962,121.87			13,067,822.68		与资产相关
科研基础设施建设	68,665.12		4,130.00			64,535.12		与资产相关
事业发展专项	3,500,000.00					3,500,000.00		与收益相关
08年技术创新专项	300,000.00					300,000.00		与收益相关

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	返还原因	与资产相关/与收益相关
09 事业发展专项	3,180,000.00					3,180,000.00		与收益相关
10 事业发展专项	3,657,490.00					3,657,490.00		与收益相关
17 事业发展专项	779,119.94		344,327.90			434,792.04		与收益相关
18 事业发展专项	434,385.65		202,713.03			231,672.62		与收益相关
19 事业发展专项	2,029,056.26		1,212,318.15			816,738.11		与收益相关
20 事业发展专项		3,200,000.00				3,200,000.00		与收益相关
优质水稻种植示范基地暨农田基础设施 建设	884,832.35		27,250.62			857,581.73		与资产相关
政府征用土地	3,204,989.42					3,204,989.42		与资产相关
其他			69,695.00			69,695.00		与收益相关
合计	101,229,347.32	5,203,654.87	5,786,132.55			100,786,259.64		

(四十) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
华能信托融资款		200,000,000.00
三峡资本融资款		100,000,000.00
股权质押融资		35,000,000.00
股权转让及回购融资	9,995,000.00	9,995,000.00
合计	9,995,000.00	344,995,000.00

(四十一) 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 (%)
合计	8,000,000,000.00	100.00			8,000,000,000.00	100.00
湖北省国有资产监督管理委员会	8,000,000,000.00	100.00			8,000,000,000.00	100.00

(四十二) 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债		995,332,169.81						995,332,169.81
合计		995,332,169.81						995,332,169.81

(四十三) 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	423,302,340.80			423,302,340.80

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、其他资本公积	4,658,098,576.38		20,547,945.21	4,637,550,631.17
合计	5,081,400,917.18		20,547,945.21	5,060,852,971.97
其中：国有独享资本公 积				

注：集团回购子公司湖北省国有资本运营有限公司的华能贵诚信托有限公司和三峡资本控股有限责任公司股份形成资本公积减少 20,547,945.21 元。

(四十四) 其他综合收益

项 目	期初数 (1)	本期发生额		本期发生额		期末数 (3) = (1) + (2)
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母 公司 (2)	税后归属于 少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益						
1.重新计算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						
二、将重分类进损益的其他综合收益	-496,319,674.49	-76,805,847.71	-	-14,833,814.24	-61,964,037.04	-558,283,711.53
1.权益法下可转损益的其他综合收益	186,796,855.66	329,409.26			329,409.26	187,126,264.92
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-683,057,500.67	-77,135,256.97		-14,833,814.24	-62,301,442.73	-745,358,943.40
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-					
4.现金流量套期损益的有效部分	-					
5.外币财务报表折算差额	-59,029.48				7,996.43	-51,033.05
其他综合收益合计	-496,319,674.49	-76,805,847.71	-	-14,833,814.24	-61,964,037.04	-558,283,711.53

(四十五) 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	71,691,823.79			71,691,823.79
合计	71,691,823.79			71,691,823.79

(四十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期年初余额	293,019,299.71	531,078,284.87
本期增加额	-179,065,544.52	-117,625,251.83
其中：本期净利润转入	-179,065,544.52	-117,625,251.83
其他调整因素		
本期减少额	13,606,666.67	120,433,733.33
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		71,240,400.00
转增资本		
其他减少	13,606,666.67	49,193,333.33
本期期末余额	100,347,088.52	293,019,299.71

(四十七) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	4,755,159,577.23	3,951,687,243.23	3,499,338,575.99	2,839,360,181.96
盐业	234,100,814.51	109,263,939.36	179,164,638.60	74,022,138.71
商品贸易	2,062,903,771.80	1,998,125,341.59	1,977,226,162.29	1,932,229,985.25
金融服务	391,521,972.83	95,819,196.40	526,430,420.52	152,293,594.32
地产、物业	90,310,099.78	95,100,759.84	42,744,550.83	35,295,221.61
LED 业务收入	452,141,040.34	331,735,227.30	193,272,005.82	129,183,793.08
广告收入	1,449,073,074.65	1,313,168,347.15	560,683,494.66	501,746,824.06

其他收入	75,108,803.32	8,474,431.59	19,817,303.27	14,588,624.93
合计	4,755,159,577.23	3,951,687,243.23	3,499,338,575.99	2,839,360,181.96

(四十八) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
房产税	4,097,407.91	8,100,183.47
土地使用税	3,306,674.91	2,671,951.20
印花税	2,707,611.67	2,528,554.94
城建税	4,516,958.67	2,332,101.25
教育费附加	2,501,495.52	1,211,547.23
地方教育费附加	579,517.18	594,655.19
车船税	53,007.17	25,117.21
其他	1,066,731.48	98,509.73
资源税		117,442.30
文化事业建设费		1,077,872.23
合 计	18,829,404.51	18,757,934.75

(四十九) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	94,584,805.57	79,176,081.67
运输费	26,000,777.54	25,021,042.98
销售服务费	19,334,477.86	12,674,253.98
差旅费	2,332,245.31	4,881,929.16
咨询费	4,801,558.49	5,630,137.62
广告宣传费	5,133,085.40	5,283,681.70
业务费	103,428.71	1,597,629.42
仓储报关费	478,205.19	
租赁费	3,323,952.41	1,244,038.04
业务招待费	561,318.20	2,451,641.70
保险费	286,840.42	396,408.38
其他	4,478,273.29	2,331,827.80

项目	本期发生额	上期发生额
合计	161,418,968.39	140,688,672.45

2、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	134,852,669.53	136,617,686.96
折旧费	37,613,095.67	25,896,266.72
财政负担人员薪酬		
聘请中介机构费	10,178,643.35	7,932,319.19
长期待摊费用摊销	1,952,372.92	197,059.29
办公费	4,144,001.75	8,735,841.75
无形资产摊销	2,833,948.39	3,583,732.53
咨询费	50,824.76	4,024,252.49
业务招待费	1,112,120.57	2,925,002.26
修理费	1,141,940.89	1,645,239.64
差旅费	5,151,240.50	4,759,469.00
租赁费	9,708,597.13	17,961,111.39
物业管理费	6,193,455.61	3,281,793.19
车辆使用费	481,891.38	2,236,688.59
会议费	115,598.65	353,244.48
党建工作费	92,052.52	154,707.25
低值易耗品摊销	102,935.98	296,283.56
其他	12,151,063.50	28,411,205.03
股份支付		1,164,951.90
合计	227,876,453.10	250,176,855.22

3、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,683,373.65	5,795,585.68
股份支付		571,604.22
水电房租物业费	1,249,165.04	965,914.18

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	673,134.12	439,119.65
折旧及摊销	2,290,693.38	778,371.85
差旅招待费	36,745.58	47,546.14
研发材料费	3,577,320.86	1,546,648.98
技术服务费	19,587,372.01	10,698,983.02
其他	836,211.92	325,283.95
合计	46,934,016.56	21,169,057.67

4、 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息费用	870,705,750.27	799,681,539.70
减：利息收入	17,318,018.95	67,543,700.00
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	-11,677,251.64	-1,761,874.84
其中：汇兑收益	11,677,251.64	1,761,874.84
手续费及其他	2,822,720.08	34,011,721.14
合计	844,533,199.76	764,387,686.00

(五十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
上级拨离退休经费	7,012,233.88	13,028,300.57
将专项购入固定资产折旧从递延收益结转到其他收益	962,597.00	1,068,521.73
个税手续费返还	352,669.93	52,402.86
增值税减免	7,263,976.51	3,343.37
武昌区金融工作局政策补贴		836,182.00
财政补助	10,830,706.55	5,615,440.13
其他		492,095.64
合计	26,422,183.87	21,096,286.30

(五十一) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	352,253,720.63	436,365,664.68
处置长期股权投资产生的投资收益		82,276,348.87
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	2,396,303.62	5,506,413.99
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	133.26	25,754,837.66
可供出售金融资产等取得的投资收益	54,246,900.19	10,055,649.53
处置可供出售金融资产取得的投资收益	44,238,916.08	5,462,985.16
票据贴现利息	-4,866,296.28	
其他	4,511,982.91	735,385.55
合计	452,781,660.41	566,157,285.44

(五十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（旧准则适用）	-31,514,800.40	222,520,068.50
标的公司原股东业绩补偿	-23,535,972.45	-35,355,611.79
合计	-55,050,772.85	187,164,456.71

(五十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（旧金融工具准则适用）	3,889,652.93	2,090,358.37
存货跌价损失	9,253,639.02	6,462,223.85
可供出售金融资产减值损失（旧金融工具准则适用）		-354,160.00
其他债权投资减值损失	-3,000,000.00	
其他损失		
合计	10,143,291.95	8,198,422.22

(五十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得（损失以“-”号填列）	-128,276.50	-7,786.09	-128,276.50
合计	-128,276.50	-7,786.09	-128,276.50

(五十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
核销债务利得		143,538.16	
违约赔偿收入	1,056,753.22	3,459,956.97	1,056,753.22
处置非流动资产利得	11,299.30		11,299.30
其他	2,992,931.76	3,541,829.23	2,992,931.76
合计	4,060,984.28	7,145,324.36	4,060,984.28

(五十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金	49,439.49	6,320.29	
公益性捐赠支出	2,191,777.37	384,375.00	
非流动资产毁损报废损失	9,591.40	37,732.53	
其他	1,913,895.99	670,567.75	
合计	4,164,704.25	1,098,995.57	

(五十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,404,697.58	40,035,563.75
递延所得税调整	797,937.75	-2,735,490.56

项目	本期发生额	上期发生额
合计	23,202,635.33	37,300,073.19

(五十八) 合并现金流量表

1、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	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	-120,988,400.89	199,756,263.68
加：资产减值准备	10,143,291.95	12,612,636.87
信用减值损失	15,443,840.25	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,531,143.41	75,470,972.93
无形资产摊销	21,841,430.50	15,597,561.65
长期待摊费用摊销	3,562,916.35	3,052,266.77
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)	-11,299.30	42,335.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		831.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	31,514,800.40	-174,514,000.02
财务费用(收益以“-”号填列)	881,437,680.80	814,688,032.34
投资损失(收益以“-”号填列)	-452,781,660.41	-566,157,319.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-8,299,317.08	154,188,008.43
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-21,644,303.33	-5,532,519.91
存货的减少(增加以“-”号填列)	-525,897,268.64	-350,517,698.16
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,726,325,242.86	-968,068,045.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,448,818,024.07	698,303,051.71
其他		13,263,315.41
经营活动产生的现金流量净额	164,360,072.80	-77,814,306.62
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：		

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	5,511,376,479.61	3,410,433,316.17
减：现金的年初余额	5,010,389,995.60	4,154,595,200.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	500,986,484.01	-744,161,884.45

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	5,511,376,479.61	3,410,433,316.17
其中：库存现金	233,555.99	229,045.33
可随时用于支付的银行存款	5,508,984,860.49	3,363,216,468.09
可随时用于支付的其他货币资金	2,158,063.13	46,987,802.75
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,511,376,479.61	3,410,433,316.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	347,301,752.04	310,692,677.49

(五十九) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			13,745,142.00
其中：美元	1,442,391.18	7.0795	10,211,408.36
欧元	384,200.91	7.9610	3,058,623.44
港币	515,228.44	0.9134	470,609.66
新西兰元	923.30	4.5495	4,200.55
澳元	33.65	4.8657	163.73
卢布	1,350.00	0.10	136.26

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			61,745,510.07
其中：美元	7,648,226.91	7.0795	54,145,622.41
欧元	60,649.02	7.9610	482,826.85
港币	7,791,833.60	0.9134	7,117,060.81
其他应收款			653,947.59
其中：美元	51,571.71	7.0795	365,101.92
欧元	30,376.58	7.9610	241,827.95
港币	51,475.50	0.9134	47,017.72
应付账款			4,262,810.95
其中：美元	158,387.28	7.0795	1,121,302.75
欧元	322,250.13	7.9610	2,565,433.28
港币	630,692.93	0.9134	576,074.92
其他应付账款			643,973.27
其中：美元	84,321.71	7.0795	596,955.55
港币	51,475.50	0.9134	47,017.72

(六十) 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
货币资金	347,301,752.04	受限资金详见附注八（一）
应收票据	11,560,504.28	已质押未到期的票据
应收票据	17,355,568.29	已背书或贴现但尚未到期的应收票据
应收账款	1,038,604.01	万润科技昆明公交应收账款被质押，必须具备一定的条件才能变现
可供出售金融资产	4,070,000.00	子公司资本运营公司与湖北美高盛商贸有限公司签订股票质押回购协议，通过二级市场大宗交易方式向湖北美高盛商贸有限公司转让 100 万股天壕环境股票，转让期限两年。
存货	989,784,635.02	989,784,635.02 子公司监利县宏利文化商业开发有限公司房地产开发成本抵押借款 子公司武汉宏伟金泰置业有限公司地产开发成本-土地向建行武汉光谷自贸区分行抵押借款

项目	期末账面价值	受限原因
长期股权投资	1,750,546,489.01	万润科技以北京万象新动移动科技有限公司 100%股权质押取得浦发银行专项用于深圳万润科技股份有限公司向北京万象新动移动科技有限公司支付股权对价款 公司以持有的湖北银行股权质押（股数 260849700 股）向光大兴隆信托有限公司质押借款 公司于 2019 年 1 月 15 日签订武光徐东 GSZY2018006《质押合同》约定质押湖北银行 113,293,052 股于光大银行股份有限公司 公司以持有的万润科技股权质押（股数 91227328 股）向汉口银行科技服务中心借款
固定资产	93,668,737.49	万润科技售后租回抵押 31,858,373.34 新城投资公司固定资产 61,810,364.15 作为航天科工金融租赁有限公司融资租赁合同的抵押物
在建工程	7,157,729.43	1、万润科技能源公司（昆明爱琴海、天津爱琴海、唐山爱琴海、重庆爱琴海收款权）被质押，必须具备一定的条件才能变现。2、万润科技宁波公司（宁波富德余热压差收款权受到质押，由于项目没完工无应收，这里体现在建）
无形资产	5,373,149.37	万润科技以重庆房地产职业学院热水改造工程项目收费权，以成都艺术职业学院热水能源管理服务合作项目的热水服务收费权质押取得北京银行股份有限公司深圳分行长期借款
固定资产	434,850.26	万润科技以奔驰 FA6542 车抵押取得奔驰汽车金融有限公司长期借款
固定资产	11,016,777.98	万润科技以智富大厦办公室 1702、1703、1706 室抵押取得广东南海农村商业银行股份有限公司营业部长期借款
长期应收款	32,664,976.51	湖北金控融资租赁有限公司以其应收宏泰城发的融资租赁款余额 32,664,976.51 元为质押物，向富邦华一银行借款
合计	3,271,973,773.69	

九、或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项：

（1）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1、2018 年 7 月 10 日，北京市人民检察院第一分院以在与分享一下（北京）科技有限公司（以下简称“分享一下”）合作过程中涉嫌合同诈骗罪对亿万无线之全资子公司深圳天游网络科技有限公司（以下简称“天游网络”）、天游网络商务部主管

廖彩虹及媒介部廖颖欣提起公诉，并对天游网络尾号为 3517 的银行账户及全资子公司深圳星通网讯科技有限公司（以下简称“星通网讯”）尾号为 5436 的银行账户被公安机关冻结（只收不付）。2018 年 12 月 25 日法院作出一审判决，2019 年 4 月 29 日北京市高级人民法院做出维持一审判决的终审裁定，现案件已终结（具体情况见“万润科技 2018 年年度报告第十四节 承诺及或有事项”）。

2019 年 5 月 6 日，分享一下以广告合同纠纷为由，经北京市朝阳区人民法院对天游网络及星通网讯提起民事诉讼，请求法院判令解除双方签订的信息服务合同及要求天游网络返还分享一下部分推广费 24,912,445.96 元并赔偿分享一下损失 10,000,000 元，要求星通网讯返还分享一下部分推广费 1,188,014.7 元并赔偿分享一下损失 800,000 元。立案后天游网络尾号为 3517 的银行账户及全资子公司深圳星通网讯科技有限公司尾号为 5436 的银行账户于 2019 年 10 月 17 日被司法二次冻结。截止 2020 年 6 月 30 日，尾号为 3517 的银行账户资金余额为 11,902,162.60 元，冻结资金为 11,902,162.60 元；尾号为 5436 的银行账户资金余额为 1,222,652.63 元，冻结资金为 1,188,014.70 元。

目前该广告合同纠纷民事案件正在诉讼过程中，另外由于廖锦添所持万润科技的股票均已质押给万润科技，天游网络及星通网讯在该诉讼中假如产生了损失，该损失可以由廖锦添及其他亿万无线原股东来赔偿，该案件预计不会对上市公司的净利润产生不利影响。

2、公司控股子公司湖北省资产管理有限公司涉及债权投资类诉讼 6 笔，涉及投资金额 16.80 亿，截至本财务报表报出日，案件均处于审理执行中。

3、湖北省国有资本运营有限公司涉及债权投资类诉讼 3 笔，涉及投资金额 6.27 亿，截至本财务报表报出日，案件均处于审理执行中。

4、公司子公司湖北宏泰产业投资基金有限公司涉及债权投资类诉讼 7 笔，涉及投资金额 3.94 亿，截至本财务报表报出日，案件均处于审理执行中。

（2）其他或有负债及其财务影响

因子公司万润科技核心员工被司法机关采取强制措施，若该事项涉及与客户签署的相关协议，子公司可能会被要求支付违约金。万润科技于 2018 年度基于谨慎性原则，对该事项可能导致的违约损失预计或有负债，具体金额详见本附注八（三十八），截止报告日该事项尚未解决。

十、 资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
湖北省人民政府国有资产监督管理委员会		行政单位		100.00	100.00

(二) 本公司的子企业情况

本集团的子公司情况详见附注七（一）。

(三) 本公司的合营企业、联营企业情况

1、本集团重要的合营或联营企业详见本附注“八（十四）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

2、本期与本集团发生关联方交易，或前期与本集团发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

其他关联方名称	与本公司的关系
湖北吉丰实业有限责任公司	联营企业
湖北省宏泰融创地产开发有限公司	联营企业
湖北科益药业股份有限公司	联营企业
湖北丽益医药科技有限公司	联营企业
湖北新泰小额贷款公司	联营企业
湖北元春并购基金管理有限公司	联营企业
湖北楚江南置业有限公司	联营企业
武汉宏泰宏利中建壹品置业有限公司	联营企业
武汉城地宏融置业有限公司	联营企业
湖北中驰房地产开发有限公司	子公司少数股东
联沣资产管理（宁波）有限公司	子公司少数股东
利和集团有限公司	子公司少数股东

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
湖北中驰房地产开发有限公司	子公司少数股东
联沣资产管理（宁波）有限公司	子公司少数股东

其他关联方名称	与本公司的关系
湖北中驰房地产开发有限公司	子公司少数股东
利和集团有限公司	子公司少数股东

(五) 关联方交易

1、 采购商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
湖北广盐蓝天盐业有限公司	盐产品	合同约定			8,987,632.95	8.46

2、 关联方资金拆借
向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
湖北吉丰实业有限公司	22,359,374.58	2016-11-2	2017-11-3	
湖北吉丰实业有限公司	2,237,210.00	2017-1-4	2018-1-4	
湖北吉丰实业有限公司	1,780,031.05	2017-7-14	2019-7-13	
湖北省宏泰融创地产开发有限公司	4,500,000.00	2018-7-1	2020-1-1	
湖北省宏泰融创地产开发有限公司	45,000.00	2018-7-1	2020-1-1	
湖北省宏泰融创地产开发有限公司	12,055,831.90	2018-9-11	2020-9-11	
湖北省宏泰融创地产开发有限公司	2,475,000.00	2018-9-12	2020-9-12	
宜昌融泰臻远房地产开发有限公司	12,192,525.00	2019-7-22	2021-7-22	
宜昌融泰臻远房地产开发有限公司	150,525,000.00	2019-7-22	2021-7-22	
武汉宏泰宏利中建壹品置业有限公司	380,240,000.00	2019-8-23	2020-8-22	
武汉宏泰宏利中建壹品置业有限公司	38,499,300.00	2019-9-2	2020-9-1	
武汉城地宏融置业有限公司	415,449,397.38	2019-1-15	2021-1-16	
武汉城地宏融置业有限公司	21,236,681.25	2019-6-26	2021-6-27	
武汉城地宏融置业有限公司	38,163,318.75	2019-7-30	2021-7-31	

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
利和集团有限公司	100,000,000.00	2019-4-20	2021-4-19	

(六) 关联方应收应付款项

1、 本公司应收关联方款项

项目名 称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	湖北科益药业股份有限公司	38,660.00	38,660.00	38,660.00	38,660.00
	湖北丽益医药科技有限公司	27,200.00	27,200.00	27,200.00	27,200.00
其他应 收款					
	武汉宏泰宏利中建壹品置业有限 公司	729,871,743.03		1,007,801,334.17	
	武汉城地宏融置业有限公司	361,276,583.61		474,971,675.74	
	宜昌融泰臻远房地产开发有限公 司	17,886,363.63		169,587,820.50	
	湖北吉丰实业有限责任公司	34,813,807.30		34,813,807.30	
	湖北中南大酒店有限责任公司 (外部)	149,757,916.14		149,757,916.14	
	湖北省宏泰融创地产开发有限公 司			59,208,536.60	
	湖北省国有资产监督管理委员会			57,020,000.00	5,702,000.00
	湖北吉丰实业有限责任公司			34,813,807.30	3,205,137.87
	湖北楚江南置业有限公司	14,190,819.44		14,214,147.49	
	宜昌市融泰嘉业房地产开发有限 公司			527,233.40	16,019.32
	湖北丽益医药科技有限公司			74.00	

2、 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款			
	湖北楚江南置业有限公司	22,906,237.26	24,503,737.26
	湖北新泰小额贷款公司		12,000,000.00

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收股利	4,272,087.52	4,272,087.52
其他应收款项	3,849,207,971.29	4,632,901,297.67
合计	3,853,480,058.81	4,637,173,385.19

1、 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
账龄一年以上的应收股利	4,272,087.52	4,272,087.52		
其中：湖北省国有资本运营有限公司	4,272,087.52	4,272,087.52	子公司	
合计	4,272,087.52	4,272,087.52		

2、其他应收款项

(1) 其他应收款项分类披露

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	2,089,859,453.60	35.12	2,089,859,453.60	100.00	2,089,859,453.60	31.05	2,089,859,453.60	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,861,388,614.12	64.88	12,180,642.83	0.32	4,640,414,069.55	68.95	7,512,771.88	0.16
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	5,951,248,067.72	100.00	2,102,040,096.43		6,730,273,523.15	100.00	2,097,372,225.48	

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	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
东方资产包	2,087,736,200.00	2,087,736,200.00	5 年以 上	100.00	会计政策
省国投资产包	2,123,253.60	2,123,253.60	5 年以 上	100.00	会计政策
合计	2,089,859,453.60	2,089,859,453.60			

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	364,410,463.14	82.45		377,884,029.20	84.66	
1 至 2 年	67,491,755.40	15.27	6,749,175.54	67,344,956.15	15.09	6,734,495.61
2 至 3 年	9,069,418.27	2.05	4,534,709.14	663,228.27	0.15	331,614.14
3 年以上	1,017,027.86	0.23	896,758.15	454,570.46	0.10	446,662.13
合计	441,988,664.67	100.00	12,180,642.83	446,346,784.08	100.00	7,512,771.88

②采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比 例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比 例 (%)	坏账准备
应收集团 内部款项	3,419,399,949.45			4,194,067,285.47		
合计	3,419,399,949.45			4,194,067,285.47		

3) 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	账面余额	账龄	占其他应收 款项合计的 比例 (%)	坏账准备
湖北省宏泰汇金 股权投资基金管 理有限公司	集团内部往来款项	960,000,000.00	1 年以 内	0.16	
湖北省中小企业 金融服务中心有 限公司	集团内部往来款项	955,962,726.51	1-3 年	0.16	
湖北省宏泰城市 发展有限公司	集团内部往来款项	471,345,747.23	1-2 年	0.08	
湖北省国有资本 运营有限公司	集团内部往来款项	390,000,000.00	1 年以 内	0.07	
深圳万润科技股 份有限公司	集团内部往来款项	371,087,984.79	1 年以 内	0.06	
合计		3,148,396,458.53		0.53	

(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
对子公司投资	14,821,296,938.17	300,000,000.00		15,121,296,938.17
对合营企业投资				
对联营企业投资	21,211,267,358.15	360,922,127.27		21,572,189,485.42
小计	36,032,564,296.32	660,922,127.27		36,693,486,423.59
减：长期股权投资 减值准备				
合计	36,032,564,296.32	660,922,127.27		36,693,486,423.59

2、 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	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
合计	15,752,562,882.95	21,211,267,358.15			360,972,127.27					21,572,189,485.42
联营企业	15,752,562,882.95	21,211,267,358.15			360,972,127.27					21,572,189,485.42
航天科工金融租赁有限公司	240,000,000.00	263,300,031.72								263,300,031.72
湖北碳排权交易中心有限公司	44,000,000.00	44,764,862.88								44,764,862.88
湖北高投产控投资股份有限公司	52,500,000.00	54,849,472.46								54,849,472.46
国华人寿保险股份有限公司	4,054,978,180.00	4,855,405,792.98			46,112,000.00					4,901,517,792.98
湖北银行	2,402,784,312.98	5,564,561,058.63			133,261,266.95					5,697,822,325.58
大冶有色金属集团控股有限公司	3,024,809,567.17	2,976,762,488.92			-23,201,139.68					2,953,561,349.24
湖北能源集团股份有限公司	5,933,490,822.80	7,451,623,650.56			204,750,000.00					7,656,373,650.56

(三) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	1,745,283.02		2,334,014.57	
金融服务	1,745,283.02		2,310,429.76	
咨询费			23,584.81	
合计	1,745,283.02		2,334,014.57	

(四) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	360,922,127.27	445,793,361.91
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		4,833,450.87
可供出售金融资产等取得的投资收益	27,671,010.15	
其他	1,669,053.66	
合计	390,262,191.08	450,626,812.78

湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司

2020 年 8 月 28 日

