

黄石市国有资产经营有限公司
公司债券年度报告
(2020 年)

二〇二一年四月

重要提示

本公司董事、高级管理人员已对年度报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对年度报告提出书面审核意见，监事已签署书面确认意见。

本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

重大风险提示

投资者在评价和购买本公司已发行债券时，应认真考虑各项可能对债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读各期债券募集说明书中“风险因素”等有关章节内容。

截至本报告出具之日，公司面临的风险因素与募集说明书中“第二节 风险因素”章节没有重大变化。

目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	6
第一节 公司及相关中介机构简介.....	7
一、 公司基本信息.....	7
二、 信息披露事务负责人.....	7
三、 信息披露网址及置备地.....	7
四、 报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况.....	8
五、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	8
六、 中介机构情况.....	8
第二节 公司债券事项.....	10
一、 债券基本信息.....	10
二、 募集资金使用情况.....	11
三、 报告期内资信评级情况.....	13
四、 增信机制及其他偿债保障措施情况.....	13
五、 偿债计划.....	15
六、 专项偿债账户设置情况.....	17
七、 报告期内持有人会议召开情况.....	18
八、 受托管理人（包含债权代理人）履职情况.....	18
第三节 业务经营和公司治理情况.....	19
一、 公司业务和经营情况.....	19
二、 投资状况.....	21
三、 与主要客户业务往来时是否发生严重违约.....	22
四、 公司治理情况.....	22
五、 非经营性往来占款或资金拆借.....	22
第四节 财务情况.....	23
一、 财务报告审计情况.....	23
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	23
三、 合并报表范围调整.....	24
四、 主要会计数据和财务指标.....	24
五、 资产情况.....	25
六、 负债情况.....	27
七、 利润及其他损益来源情况.....	29
八、 报告期内经营性活动现金流的来源及可持续性.....	30
九、 对外担保情况.....	30
第五节 重大事项.....	32
一、 关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项.....	32
二、 关于破产相关事项.....	33
三、 关于被司法机关调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人等事项.....	33
四、 其他重大事项的信息披露情况.....	33
第六节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	35
一、 发行人为可交换债券发行人.....	35
二、 发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人.....	35
三、 发行人为一带一路/绿色/扶贫/纾困公司债券发行人.....	35
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	35
五、 其他特定品种债券事项.....	36
第七节 发行人认为应当披露的其他事项.....	36
第八节 备查文件目录.....	37
财务报表.....	39

附件一： 发行人财务报表.....	39
担保人财务报表.....	52

释义

简称		释义
发行人/公司/本公司/黄石国资	指	黄石市国有资产经营有限公司
控股股东/实际控制人/黄石市国资委	指	黄石市人民政府国有资产监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	中国证监会于2021年2月颁布的《公司债券发行与交易管理办法》
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券业协会	指	中国证券业协会
证券登记机构/登记机构/登记托管机构	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
专业投资者	指	符合《公司债券发行与交易管理办法》及相关法律法规规定的专业投资者
债券持有人	指	根据债券登记机构的记录显示在其名下登记拥有本公司已发行债券的投资者
审计机构/中兴华	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2020年度
上年同期	指	2019年度
《公司章程》	指	发行人章程，即《黄石市国有资产经营有限公司公司章程》
债务融资工具	指	非金融企业债务融资工具，包括但不限于超短期融资券（SCP）、短期融资券（CP）、中期票据（MTN）、定向工具（PPN）
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
工作日	指	中国的商业银行对公营业日（不包括法定节假日或休息日）
交易日	指	按照上海证券交易所及深圳证券交易所规定、惯例执行的可交易的日期
法定假日	指	中华人民共和国的法定假日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定假日）

第一节 公司及相关中介机构简介

一、公司基本信息

中文名称	黄石市国有资产经营有限公司
中文简称	黄石国资
外文名称（如有）	无
外文缩写（如有）	无
法定代表人	潘宪章
注册地址	湖北省黄石市 下陆区杭州东路2号2楼
办公地址	湖北省黄石市 大冶市宝山路光谷联合科技城14栋
办公地址的邮政编码	435000
公司网址	http://jyh.huangshi.gov.cn/pub/hsgzgs/
电子信箱	80713120@qq.com

二、信息披露事务负责人

姓名	张艳林
在公司所任职务类型	董事
信息披露事务负责人 具体职务	财务部主管
联系地址	大冶市宝山路光谷联合科技城14栋
电话	0714-6515385
传真	0714-6515385
电子信箱	80713120@qq.com

三、信息披露网址及置备地

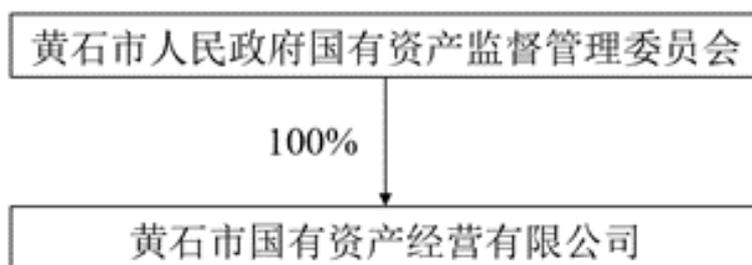
登载年度报告的交易 场所网站网址	http://www.sse.com.cn/
年度报告备置地	大冶市宝山路光谷联合科技城14栋

四、报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况

报告期末控股股东名称：黄石市人民政府国有资产监督管理委员会

报告期末实际控制人名称：黄石市人民政府国有资产监督管理委员会

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（有实际控制人的披露至实际控制人，无实际控制人的披露至最终自然人、法人或结构化主体）



（一）报告期内控股股东、实际控制人的变更情况

适用 不适用

（二）报告期内控股股东、实际控制人具体信息的变化情况

适用 不适用

五、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

发生变更 未发生变更

2020年度发行人董监高变更情况：

根据《关于部分出资企业监事会组成人员免职的通知》（黄国资委党委发【2020】17号），冯志刚不再担任公司监事、董事会主席；曹光明、陆琳莎、赵洁、冯尧不再担任公司监事。

公司原董事高斌于2011年11月开始履职。根据《关于调整市国资公司董事的批复》（黄国资党委委发【2020】7号），高斌不再担任公司董事。

公司原董事长潘宪章于2018年11月开始履职。根据《关于潘宪章同志免职的通知》（黄政任【2020】70号），潘宪章不再担任公司董事长。

2020年6月，根据《关于调整市国资公司董事的批复》（黄国资党委委发【2020】7号），任命王军担任公司董事。

六、中介机构情况

（一）出具审计报告的会计师事务所

适用 不适用

名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层
签字会计师姓名	朱黎明、牟测

（二）受托管理人/债权代理人

债券代码	149250. SZ
债券简称	20 黄石 01
名称	国信证券股份有限公司
办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦十六层至二十六层
联系人	王晨曦
联系电话	0755-81982914

债券代码	162390. SH	166304. SH
债券简称	19 黄投 01	20 黄投 01
名称	中信建投证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司
办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座二层	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座二层
联系人	邬浩、赵英伦、朱丰弢	邬浩、赵英伦、朱丰弢
联系电话	010-68451084	010-68451084

债券代码	152285. SH
债券简称	G19 黄石
名称	工商银行黄石市分行
办公地址	黄石市黄石港区黄石大道南京路 18 号
联系人	俞鹏
联系电话	18986603717

（三）资信评级机构

债券代码	149250. SZ	166304. SH
债券简称	20 黄石 01	20 黄投 01
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司	无资信评级机构
办公地址	湖北省武汉市武昌区中北路 86 号汉街总部国际 E 座 31 层	无资信评级机构

债券代码	162390. SH	152285. SH
债券简称	19 黄投 01	G19 黄石
名称	无资信评级机构	中证鹏元资信评估股份有限公司
办公地址	无资信评级机构	深圳市福田区深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼

（四）报告期内中介机构变更情况

√适用 □不适用

债项代码	中介机构类型	原中介机构名称	变更后中介机构名称	变更时间	变更原因	履行的程序、对投资者利益的影响
149250.SZ、 166304.SH、 162390.SH、 152285.SH	会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	2020年12月8日	公司正常开展业务需求	不会对公司生产经营情况和偿债能力产生重大不利影响

第二节 公司债券事项

一、债券基本信息

单位：亿元 币种：人民币

1、债券代码	149250.SZ	166304.SH
2、债券简称	20黄石01	20黄投01
3、债券名称	黄石市国有资产经营有限公司2020年面向专业投资者公开发行公司债券	黄石市国有资产经营有限公司2020年非公开发行公司债券（第一期）
4、发行日	2020年9月29日	2020年3月17日
5、是否设置回售条款	是	是
6、最近回售日	2023年9月29日	2023年3月17日
7、到期日	2025年9月29日	2025年3月17日
8、债券余额	10.00	6.00
9、截至报告期末的利率（%）	5.18%	5.97%
10、还本付息方式	按年付息，到期一次还本	按年付息，到期一次还本
11、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所	上海证券交易所
12、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券	面向专业投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	报告期内尚未到付息兑付期	报告期内尚未到付息兑付期
14、报告期内调整票面利率选择权的触发及执行情况	未触发	未触发
15、报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	未触发	未触发
16、报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用	不适用
17、报告期内可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	不适用	不适用
18、报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用	不适用

1、债券代码	162390.SH	152285.SH
2、债券简称	19黄投01	G19黄石
3、债券名称	黄石市国有资产经营有限公司2019年非公开发行	2019年黄石市国有资产经营有限公司绿色债券

	公司债券（第一期）	
4、发行日	2019年11月5日	2019年9月24日
5、是否设置回售条款	是	否
6、最近回售日	2022年11月5日	不适用
7、到期日	2024年11月5日	2026年9月24日
8、债券余额	8.00	6.5
9、截至报告期末的利率(%)	6.30%	5.8%
10、还本付息方式	按年付息，到期一次还本	本期债券设置本金提前偿还条款，在债券存续期第3, 4, 5, 6和7个计息年度末分别按照债券发行总额20%, 20%, 20%, 20%和20%的比例偿还本期债券本金。每年付息一次。
11、上市或转让的交易场所	上海证券交易所	上海证券交易所、银行间市场
12、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券	面向专业投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	截至2020年12月31日，已按时足额支付1个年度的利息	截至2020年12月31日，已按时足额支付1个年度的利息
14、报告期内调整票面利率选择权的触发及执行情况	未触发	不适用
15、报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	未触发	不适用
16、报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用	不适用
17、报告期内可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	不适用	不适用
18、报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用	不适用

二、募集资金使用情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：149250.SZ

债券简称	20黄石01
募集资金专项账户运作情况	募集资金账户运作良好，公司在使用募集资金时，严格履行了申请和审批手续，按照募集说明书承诺的投向和投资金额安排使用募集资金。
募集资金总额	10.00
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	全部用于《募集说明书》约定的用途，已履行公司相关内部审批程序
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	无
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：166304.SH

债券简称	20 黄投 01
募集资金专项账户运作情况	募集资金账户运作良好，公司在使用募集资金时，严格履行了申请和审批手续，按照募集说明书承诺的投向和投资金额安排使用募集资金。
募集资金总额	6.00
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	全部用于《募集说明书》约定的用途，已履行公司相关内部审批程序
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	无
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：162390.SH

债券简称	19 黄投 01
募集资金专项账户运作情况	募集资金账户运作良好，公司在使用募集资金时，严格履行了申请和审批手续，按照募集说明书承诺的投向和投资金额安排使用募集资金。
募集资金总额	8.00
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	全部用于《募集说明书》约定的用途，已履行公司相关内部审批程序
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	无
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：152285.SH

债券简称	G19 黄石
募集资金专项账户运作情况	募集资金账户运作良好，公司在使用募集资金时，严格履行了申请和审批手续，按照募集说明书承诺的投向和投资金额安排使用募集资金。
募集资金总额	6.50
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	本期债券募集资金已使用 6.50 亿元，其中 4.50 亿元用于投资光伏电站项目，2.00 亿元用于补充营运资金。
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	无
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

三、报告期内资信评级情况

（一）报告期内最新评级情况

√适用 □不适用

债券代码	149250.SZ
债券简称	20 黄石 01
评级机构	中诚信国际
评级报告出具时间	2020年8月4日
评级结果披露地点	深圳证券交易所
评级结论（主体）	AA
评级结论（债项）	AA
评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
评级标识所代表的含义	债务安全性很高，违约风险很低。
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有）	无

债券代码	152285.SH
债券简称	G19 黄石
评级机构	中证鹏元
评级报告出具时间	2020年8月27日
评级结果披露地点	上海证券交易所
评级结论（主体）	AA
评级结论（债项）	AA+
评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
评级标识所代表的含义	债务安全性很高，违约风险很低。
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有）	无

（二）主体评级差异

□适用 √不适用

四、增信机制及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内增信机制及其他偿债保障措施变更情况

□适用 √不适用

（二）截至报告期末增信机制情况

1. 保证担保

1) 法人或其他组织保证担保

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：152285.SH

债券简称	G19 黄石
保证人名称	武汉信用风险管理融资担保有限公司

保证人是否为发行人控股股东或实际控制人	否
报告期末累计对外担保余额	293.23
报告期末累计对外担保余额占保证人净资产比例（%）	202.38%
影响保证人资信的重要事项	无
保证人的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无
保证担保在报告期内的执行情况	无

2) 自然人保证担保

适用 不适用

2. 抵押或质押担保

适用 不适用

3. 其他方式增信

适用 不适用

（三）截至报告期末其他偿债保障措施情况

适用 不适用

债券代码：149250.SZ

债券简称	20 黄石 01
其他偿债保障措施概述	1. 专门部门负责偿付工作 2. 设立专项账户并严格执行资金管理计划 3. 制定债券持有人会议规则 4. 充分发挥债券受托管理人的作用 5. 严格信息披露 6. 发行人承诺 7. 信息披露安排
其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无变化
报告期内其他偿债保障措施的执行情况	公司按照募集说明书采取相应的偿债保障措施。
报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	是

债券代码：166304.SH

债券简称	20 黄投 01
其他偿债保障措施概述	1. 专门部门负责偿付工作 2. 设立专项账户并严格执行资金管理计划 3. 制定债券持有人会议规则 4. 充分发挥债券受托管理人的作用 5. 严格信息披露
其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响	无变化

响（如有）	
报告期内其他偿债保障措施的执行情况	公司按照募集说明书采取相应的偿债保障措施。
报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	是

债券代码：162390.SH

债券简称	19 黄投 01
其他偿债保障措施概述	1.专门部门负责偿付工作 2.设立专项账户并严格执行资金管理计划 3.制定债券持有人会议规则 4.充分发挥债券受托管理人的作用 5.严格信息披露
其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无变化
报告期内其他偿债保障措施的执行情况	公司按照募集说明书采取相应的偿债保障措施。
报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	是

五、偿债计划

（一）偿债计划变更情况

适用 不适用

（二）截至报告期末偿债计划情况

适用 不适用

债券代码：149250.SZ

债券简称	20 黄石 01
偿债计划概述	（1）付息债权登记日：本期债券付息债权登记日按照债券登记机构的相关规定办理。在付息债权登记日当日收市后登记在册的本期债券持有人，均有权就本期债券获得该付息债权登记日所在计息年度的利息。 （2）付息日：本期债券存续期内每年的9月29日为上一计息年度的付息日（如遇法定节假日或休息日，顺延至其后的第1个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。 （3）本金兑付日：2025年9月29日；若投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为2023年9月29日（如遇法定节假日或休息日，顺延至其后的第1个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）。
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	偿债计划未发生变化
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

债券代码：166304.SH

债券简称	20 黄投 01
偿债计划概述	<p>（1）利息登记日：20 黄投 01 的利息登记日将按照上交所和登记托管机构的相关规定执行。在利息登记日当日收市后登记在册的本期债券持有人，均有权就所持本期债券获得该利息登记日所在计息年度的利息。</p> <p>（2）付息日：20 黄投 01 的付息日为 2021 年至 2025 年每年的 3 月 17 日（如遇非交易日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息），如本期债券投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2023 年至投资者回售当年每年的 3 月 17 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）。</p> <p>（3）兑付日：20 黄投 01 的兑付日为 2025 年 3 月 17 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息），如本期债券投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为投资者回售当年的 3 月 17 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）。</p>
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	偿债计划未发生变化
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

债券代码：162390.SH

债券简称	19 黄投 01
偿债计划概述	<p>（1）利息登记日：19 黄投 01 的利息登记日将按照上交所和登记托管机构的相关规定执行。在利息登记日当日收市后登记在册的本期债券持有人，均有权就所持本期债券获得该利息登记日所在计息年度的利息。</p> <p>（2）付息日：19 黄投 01 的付息日为 2020 年至 2024 年每年的 11 月 5 日（如遇非交易日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息），如本期债券投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2022 年至投资者回售当年每年的 11 月 5 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）。</p> <p>（3）兑付日：19 黄投 01 的兑付日为 2024 年 11 月 5 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息），如本期债券投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为投资者回售当年的 11 月 5 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）。</p>
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	偿债计划未发生变化
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

债券代码：152285.SH

债券简称	G19 黄石
偿债计划概述	本期债券设置本金提前偿还条款，在债券存续期第3, 4, 5, 6 和 7 个计息年度末分别按照债券发行总额20%, 20%, 20%, 20%和 20%的比例偿还本期债券本金。
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

六、专项偿债账户设置情况

√适用 □不适用

债券代码：149250.SZ

债券简称	20 黄石 01
账户资金的提取情况	按约定提取
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	无
与募集说明书相关承诺的一致情况	与募集说明书相关承诺一致

债券代码：166304.SH

债券简称	20 黄投 01
账户资金的提取情况	按约定提取
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	无
与募集说明书相关承诺的一致情况	与募集说明书相关承诺一致

债券代码：162390.SH

债券简称	19 黄投 01
账户资金的提取情况	按约定提取
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	无
与募集说明书相关承诺的一致情况	与募集说明书相关承诺一致

债券代码：152285.SH

债券简称	G19 黄石
账户资金的提取情况	按约定提取
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的	无

影响（如有）	
与募集说明书相关承诺的一致情况	与募集说明书相关承诺一致

七、报告期内持有人会议召开情况

适用 不适用

八、受托管理人（包含债权代理人）履职情况

债券代码	149250.SZ
债券简称	20黄石01
债券受托管理人名称	国信证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	国信证券对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促发行人履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极履行债券受托代理人职责，维护债券持有人的合法权益。2020年12月14日，受托管理人针对黄石市国有资产经营有限公司当年会计师事务所变更披露了《国信证券股份有限公司关于黄石市国有资产经营有限公司2020年面向专业投资者公开发行公司债券临时受托管理事务报告》。
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（如有）	不存在
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	否

债券代码	166304.SH
债券简称	20黄投01
债券受托管理人名称	中信建投证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	中信建投证券对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促发行人履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极履行债券受托代理人职责，维护债券持有人的合法权益。
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（如有）	不存在
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	否

债券代码	162390.SH
债券简称	19黄投01

债券受托管理人名称	中信建投证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	中信建投证券对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促发行人履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极履行债券受托代理人职责，维护债券持有人的合法权益。
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（如有）	不存在
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	否

债券代码	152285.SH
债券简称	G19 黄石
债券受托管理人名称	中国工商银行黄石市分行
受托管理人履行职责情况	按有关规定及募集说明书约定履行债权代理人职责
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（如有）	不存在
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	否

第三节 业务经营和公司治理情况

一、公司业务和经营情况

（一）公司业务情况

发行人作为黄石市首家综合性国有投资控股公司，诞生于国有经济战略性调整和国有企业建立现代企业制度的大变革时代，从自身特殊定位和使命出发，着力在公司控股和参股企业两个层面打造核心竞争力，目前主要经营领域为报社业务、粮储业务、港口业务和矿产品贸易等。

（二）经营情况分析

1.各业务板块收入成本情况

单位：亿元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
贸易业务	27.82	27.16	2.37	74.98	16.38	15.79	3.62	77.63
报社业务	0.94	0.24	74.75	2.54	1.06	0.26	75.65	5.01

业务板块	本期				上年同期			
	收入	成本	毛利率 (%)	收入占 比 (%)	收入	成本	毛利率 (%)	收入占 比 (%)
港口业务	-	-	-	-	0.89	0.62	29.83	4.21
粮储业务	0.95	0.88	7.46	2.56	0.87	0.79	10.04	4.14
电力业务	1.07	0.52	50.83	2.87	0.99	0.43	56.37	4.70
代建收入	4.27	3.96	7.27	11.51	-	-	-	-
其他	2.06	1.06	48.28	5.54	0.91	0.16	82.10	4.31
合计	37.11	33.83	8.84	-	21.10	18.05	14.46	-

2. 各主要产品、服务收入成本情况

适用 不适用

不适用的理由：公司主营业务主要为房屋贸易业务、报社业务等，不单独针对某类产品或服务开展业务。

3. 经营情况分析

各业务板块、各产品服务中营业收入、营业成本、毛利率等指标变动比例超过 30%以上的，发行人应当结合业务情况，分别说明相关变动的的原因。

（1）营业收入

①2020年度，发行人贸易业务收入 27.82 亿元，较 2019 年度增加了 69.87%，主要原因为下属鄂东矿投和贸易公司的贸易业务规模增加。

②2020年度，发行人港口业务无收入，较 2019 年度减少了 100.00%，主要原因为下属港务集团已于 2020 年 1 月初划转给市交投集团。

③2020年度，发行人较 2019 年度新增代建收入，主要原因为下属汇达资产公司代建收入增加。

④2020年度，发行人其他业务收入 2.06 亿元，较 2019 年度增加了 126.28%，主要原因为公司本部利息收入及下属金安投资、国安检测、鄂东市场公司业务收入增加。

（2）营业成本

①2020年度发行人贸易业务成本 27.16 亿元，较 2019 年度增加 72.07%，主要原因为贸易板块业务规模增加。

②2020年度发行人港口业务无成本，较 2019 年度减少 100%，主要原因为下属港务集团已于 2020 年 1 月初划转给市交投集团。

③2020年度，发行人较 2019 年度新增代建成本，主要原因为下属汇达资产公司代建项目增加。

④2020年度，发行人其他业务成本 1.06 亿元，较 2019 年度增加了 553.69%，主要原因为公司本部及下属金安投资、鄂东市场公司业务成本增加。

（3）毛利率

①2020年度发行人贸易业务毛利率 2.37%，较 2019 年度减少 34.53%，主要原因为贸易板块业务规模增加，业务成本增加。

②2020年度发行人其他业务毛利率 48.28%，较 2019 年度减少 41.19%，主要原因为公司本部及下属金安投资、鄂东市场公司业务成本增加。

（三） 主要销售客户及主要供应商情况

向前五名客户销售额 256,469.04 万元，占报告期内销售总额 92.18%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 88,907.14 万元，占报告期内销售总额 31.95%。

向前五名客户销售额超过报告期内销售总额 30%的披露销售金额最大的前 5 大客户名称

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

客户名称	提供的主要产品/劳务	销售金额
中铜华中铜业有限公司	矿产品	88,907.14
黄石晟祥铜业有限公司	矿产品	87,930.06
大冶有色金属有限公司	矿产品	46,192.09
湖北卓辰贸易有限责任公司	矿产品	20,479.31
湖北金晨矿业有限公司	矿产品	12,960.44

向前五名供应商采购额 188,791.04 万元，占报告期内采购总额 71.36%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占报告期内采购总额 5.84%。

向前五名供应商采购额超过报告期内采购总额 30%的披露采购金额最大的前 5 大供应商名称

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

供应商名称	购买的产品/劳务	采购金额
大冶有色金属有限公司	矿产品	121,344.97
湖北省宏泰贸易有限公司	矿产品	21,793.05
中铜国际贸易有限公司	矿产品	21,281.77
湖北三鑫金铜有限公司	矿产品	15,867.90
重庆三和新农商贸有限公司	矿产品	13,552.35

其他说明

无

（四） 新增业务板块分析

报告期内新增业务板块且收入占到报告期收入 30%的

是 否

（五） 公司未来展望

发行人是黄石市唯一的国有资产经营管理公司，职能和运营目标定位明确。发行人作为政府国有资产投资责任主体，根据市场化原则推进政府战略性产业项目任务，负责对相关项目进行投资和运营。发行人拥有众多发展潜力大、增值空间广、对地方经济发展有着至关重要作用的优质产业资源，同时，发行人资产变现能力强、融资能力强、经营体制具有优势、所处地级市区域经济实力雄厚，预计未来仍能维持良好运营态势。

二、投资状况**（一） 报告期内新增投资金额超过上年末净资产 20%的重大股权投资**

适用 不适用

（二） 报告期内新增投资金额超过上年末净资产 20%的重大非股权投资

适用 不适用

三、与主要客户业务往来时是否发生严重违约

□适用 √不适用

四、公司治理情况**（一）公司是否存在与控股股东之间不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况：**

□是 √否

与控股股东之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性的机制安排说明：

业务方面：发行人在业务方面独立于其实际控制人和股东，在主管机构核准的经营范围内独立、自主经营，具有独立完整业务能力和自主经营能力；人员方面：发行人建立健全了劳动、人事、工资及社保等人事管理制度和人事管理部门，独立履行人事管理职责。不存在股东或实际控制人违反《公司章程》及相关法律法规作出人事任免决定的情况；资产方面：发行人具备与经营有关的业务体系及相关资产。发行人资产独立、完整，对其所有的资金、资产和其他资源有完全的支配权，不存在股东占用其资金、资产和其他资源的行为；机构方面：发行人董事会严格按照《公司章程》及相关法律法规的规定履行职责。发行人建立了独立于股东、完整的组织机构，并明确各部门的职能，各部门独立运作，形成了独立与完善的管理机构管理体系；财务方面：发行人建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范、独立的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度，并拥有独立的财务会计账簿。发行人独立在银行开设账户，不存在与股东或实际控制人共用银行账户的情形。

（二）是否存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形

□是 √否

（三）公司治理结构、内部控制是否存在其他违反《公司法》、公司章程规定的情况

□是 √否

（四）发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

□是 √否

五、非经营性往来占款或资金拆借

单位：亿元 币种：人民币

（一）发行人经营性往来款与非经营性往来款的划分标准：

往来款是否与公司业务经营有关。

（二）报告期内是否发生过非经营性往来占款或资金拆借的情形：

报告期内，公司发生过非经营性往来占款或资金拆借的情形。

截至2020年末，非经营性往来占款或资金拆借明细如下：

占款/拆借方名称	是否关联方	形成原因	占款金额	是否占用募集资金	回款安排
黄石新港开发有限公司	否	黄石新港开发有限公司向发行人借款形成的应收款项，发行人按年息5.88%收取资金占用费。	20,000.00	否	按合同约定到期回收

占款/拆借方名称	是否关联方	形成原因	占款金额	是否占用募集资金	回款安排
湖北绿创电子有限公司	否	湖北绿创电子有限公司向发行人借款形成的应收款项，债权人按年息4.5%，每月定期向其收取资金占用费。	17,700.00	否	预计3年内分批收回本金
黄石汇智投资合伙企业（有限合伙）	否	因生产经营周转，黄石汇智投资合伙企业（有限合伙）向发行人借款所形成的应收款项，发行人按年息8.00%收取资金占用费。	15,000.00	否	到期一次性偿还本息
黄石工矿（集团）有限责任公司	是	因生产经营周转，工矿集团向发行人借款所形成的应收款项，每月定期向其收取利息	10,000.00	否	到期收回
黄石市融资担保集团有限公司	是	出于扶持中小企业的目的，黄石国资向黄石市融资担保集团有限公司借款形成，资金占用费年化6%	4,000.00	否	预计2021年3月20日收回
合计			66,700.00		

（三）报告期末非经营性往来占款和资金拆借合计：66,700.00万元，占合并口径净资产的比例（%）：5.53，是否超过合并口径净资产的10%：是 否

（四）以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行

第四节 财务情况

一、财务报告审计情况

标准无保留意见 其他审计意见

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

变更、更正的类型及原因，说明是否涉及到追溯调整或重述，以及变更、更正对报告期及比较期间财务报表的影响科目及变更、更正前后的金额。

1、主要会计政策变更说明

（1）财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

（2）执行修订后财务报表格式的影响：根据财务报表格式的要求，本公司将2019年“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比

较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

2、主要会计估计变更说明

无

3、前期会计差错更正

无

三、合并报表范围调整

报告期内单独或累计新增合并财务报表范围内子公司，且子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表10%以上

适用 不适用

报告期内单独或累计减少合并财务报表范围内子公司，且子公司上个报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产占该期合并报表10%以上

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据和财务指标（包括但不限于）

单位：万元 币种：人民币

序号	项目	本期末	上年度末	变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
1	总资产	2,703,236.06	1,996,125.22	35.42%	注1
2	总负债	1,497,356.34	1,186,603.27	26.19%	
3	净资产	1,205,879.71	809,521.95	48.96%	注2
4	归属母公司股东的净资产	1,154,451.44	764,895.89	50.93%	注3
5	资产负债率（%）	55.39%	59.45%	-6.82%	
6	扣除商誉及无形资产后的资产负债率（%）	58.57%	68.26%	-14.20%	
7	流动比率	1.94	2.00	-2.89%	
8	速动比率	1.20	1.69	-29.05%	
9	期末现金及现金等价物余额	333,126.73	223,190.35	49.26%	注4

注1、2020年末，发行人总资产为2,703,236.06万元，较2019年末上升35.42%，主要是因为随着公司经营规模的扩大，多数资产金额较2019年末有所增加，其中尤以投资性房地产和货币资金增幅较大。

注2、2020年末，发行人净资产为1,205,879.71万元，较2019年末上升48.96%，主要是因为下属汇达资产公司本年度增加净资产33.90亿元，主要为划拨的固定资产和无形资产。

注3、2020年末，发行人归属母公司股东的净资产为1,154,451.44万元，较2019年末上升50.93%，主要是因为子公司汇达资产、文旅科技、华新集团、鄂东矿投等净资产增加。

注4、2020年末，发行人期末现金及现金等价物余额为333,126.73万元，较2019年末上升49.26%，主要是因为本年度债券融资募集现金增加。

序号	项目	本期	上年同期	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的, 说明原因
1	营业收入	371,097.30	210,992.26	75.88	注 5
2	营业成本	338,288.55	180,485.06	87.43	注 6
3	利润总额	100,109.59	91,043.34	9.96	
4	净利润	99,921.18	91,700.90	8.96	
5	扣除非经常性损益后 净利润	78,695.77	86,631.40	-9.16	
6	归属母公司股东的净 利润	99,757.34	91,616.91	8.89	
7	息税折旧摊销前利润 (EBITDA)	152,273.82	129,168.08	17.89	
8	经营活动产生的现金 流净额	14,806.74	20,619.35	-28.19	
9	投资活动产生的现金 流净额	-99,705.77	-92,671.91	7.59	
10	筹资活动产生的现金 流净额	194,835.41	186,034.31	4.73	
11	应收账款周转率	9.97	8.81	13.22	
12	存货周转率	1.21	1.68	-27.83	
13	EBITDA 全部债务比	0.16	0.17	-8.03	
14	利息保障倍数	2.79	3.47	-19.56	
15	现金利息保障倍数	0.27	0.56	-52.63	注 7
16	EBITDA 利息倍数	2.73	3.51	-22.24	
17	贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	0.00	
18	利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0.00	

说明 1: 非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系, 以及虽与正常经营业务相关, 但由于其性质特殊和偶发性, 影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。具体内容按《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号---非经常性损益 (2008)》执行。

说明 2: EBITDA=息税前利润 (EBIT) + 折旧费用 + 摊销费用

(二) 主要会计数据和财务指标的变动原因

注 5、2020 年度, 发行人营业收入 371,097.30 万元, 较 2019 年度上升了 75.88%, 主要原因是贸易业务收入较 2019 年度大幅增长。

注 6、2020 年度, 发行人营业成本 338,288.55 万元, 较 2019 年度上升了 87.43%, 主要原因是贸易业务成本较 2019 年度大幅增长。

注 7、2020 年, 发行人现金利息保障较 2019 年下降 52.63%, 主要原因是 2020 年度发行人经营活动产生的现金流净额为较去年下降 28.19%, 导致 2020 年发行人现金利息保障倍数下降。

五、资产情况

(一) 主要资产情况及其变动原因

1. 主要资产情况

单位: 万元 币种: 人民币

资产项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
货币资金	348,626.73	243,190.35	43.36	注1
预付款项	43,697.65	191,045.17	-77.13	注2
其他应收款	227,102.93	197,717.10	14.86	-
存货	434,239.69	124,892.09	247.69	注3
可供出售金融资产	113,510.99	132,724.68	-14.48	-
长期股权投资	626,462.91	429,244.28	45.95	注4
投资性房地产	340,799.66	126,781.87	168.81	注5
固定资产	135,915.33	151,394.38	-10.22	-
在建工程	174,423.00	74,005.50	135.69	注6
无形资产	146,633.99	257,704.88	-43.10	注7

2.主要资产变动的的原因

注1、2020年末，发行人货币资金为348,626.73万元，较2019年末上升43.36%，主要原因是主要原因是母公司货币资金增加10.33亿元。

注2、2020年末，发行人预付款项为43,697.65万元，较2019年末下降77.13%，主要原因是下属汇达资产公司和晶贝新能源公司预付账款减少。

注3、2020年末，发行人存货为434,239.69万元，较2019年末上升247.69%，主要原因是子公司汇达资产开发成本增加。

注4、2020年末，发行人长期股权投资为626,462.91万元，较2019年末上升45.95%，主要原因是对华新水泥、震旦置业、章山星城、联新科技、滨港资产等投资对象的长期股权投资增加。

注5、2020年末，发行人投资性房地产为340,799.66万元，较2019年末上升168.81%，主要原因是公司本部和下属汇达资产公司划入的投资性房地产及存量投资性房地产公允价值增加。

注6、2020年末，发行人在建工程为174,423.00万元，较2019年末上升135.69%，主要原因是园博园一期/二期及提档升级改造、科创城、砂石中心码头等项目在建工程金额增加。

注7、2020年末，发行人无形资产为146,633.99万元，较2019年末下降43.10%，主要原因是下属汇达资产公司无形资产减少。

（二） 资产受限情况

1. 各类资产受限情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受限资产账面价值总额：166,108.88万元

受限资产	账面价值	评估价值（如有）	所担保债务的债务人、担保类型及担保金额（如有）	由于其他原因受限的，披露受限原因及受限金额（如有）
货币资金	15,500.00	-	担保	-
存货	24,258.34	-	抵押	-
固定资产	6,313.41	-	抵押	-

受限资产	账面价值	评估价值（如有）	所担保债务的债务人、担保类型及担保金额（如有）	由于其他原因受限的，披露受限原因及受限金额（如有）
无形资产	1,465.26	-	抵押	-
投资性房地产	118,571.86	-	抵押	-
合计	166,108.88	-	-	-

2. 发行人所持子公司股权的受限情况

报告期（末）母公司口径营业总收入或资产总额低于合并口径相应金额 50%

适用 不适用

六、负债情况

（一） 主要负债情况及其变动原因

1.主要负债情况

单位：万元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
短期借款	164,884.39	94,366.00	74.73	注 1
应付账款	26,907.45	49,944.03	-46.12	注 2
预收款项	52,934.14	64,057.88	-17.37	-
其他应付款	113,856.36	131,186.37	-13.21	-
一年内到期的非流动负债	118,440.48	55,936.00	111.74	注 3
长期借款	292,315.11	338,930.00	-13.75	-
应付债券	371,971.40	208,521.09	78.39	注 4
长期应付款	147,116.46	158,400.76	-7.12	-
其他非流动负债	70,042.92	67,988.90	3.02	-

2.主要负债变动的的原因

注 1、2020 年末，发行人短期借款 164,884.39 万元，较 2019 年末上升 74.73%，主要原因是公司本部及下属鄂东矿投公司短期借款（银行贷款）增加。

注 2、2020 年末，发行人应付账款 26,907.45 万元，较 2019 年末减少 46.12%，主要原因是下属晶贝新能源公司应付账款减少。

注 3、2020 年末，发行人一年内到期的非流动负债 118,440.48 万元，较 2019 年末增加 111.74%，主要原因是公司本部、下属鄂东矿投公司和汇达资产公司一年内到期的长期借款增加。

注 4、2020 年末，发行人应付债券 371,971.40 万元，较 2019 年末增加 78.39%，主要原因是 2020 年末公司本部共计发行债券 265,000 万元，且 2020 年无债券到期偿付。

（二） 发行人在报告期末是否存在尚未到期或到期未能全额兑付的境外负债

适用 不适用

（二） 有息借款情况

报告期末有息借款总额 1,040,622.73 万元，上年末有息借款总额 740,861.31 万元，借款总额总变动 40.46%。

报告期末有息借款总额同比变动超过 30%，或报告期内存在逾期未偿还有息借款且借款金额达到 1000 万元的

适用 不适用

1. 有息借款情况披露

单位：万元 币种：人民币

借款类别	上年末金额	本期新增金额	本期减少金额	报告期末金额
银行贷款	443,232.00	293,613.24	211,625.86	525,219.38
非银行金融机构贷款	92,629.31	0.00	42,225.96	50,403.35
公司债券、其他债券及债务融资工具	205,000.00	260,000.00	0.00	465,000.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 剩余有息借款金额达到报告期末净资产 5%以上的单笔借款情况

存在 不存在

单位：万元 币种：人民币

借款类别	债权人	金额	到期时间	利率（%）	担保情况
绿色债券	债券持有人	65,000.00	2026-09-24	5.80%	由武汉信用风险管理融资担保有限公司担保
非公开发行公司债券	债券持有人	80,000.00	2024-11-05	6.30%	无担保
短期融资券	债券持有人	100,000.00	2021-04-29	3.00%	无担保
公开发行公司债券	债券持有人	100,000.00	2025-09-29	5.18%	无担保
合计	-	345,000.00	-	-	-

（三） 报告期内新增逾期有息债务且单笔债务金额超过 1000 万元的

适用 不适用

（四） 上个报告期内逾期有息债务的进展情况

不适用

（五） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

截至本报告出具之日，除本节“五、资产情况”中“（二）资产权利受限情况”处披露

的内容外，公司无其他资产限制用途安排及具有可对抗第三人的优先偿付负债情况。

（六）后续融资计划及安排

1. 后续债务融资计划及安排

未来一年内营运资金、偿债资金的总体需求情况，大额有息负债到期或回售情况及相应的融资计划：

2021年到期的有息负债约24.83亿元，其中12.83亿元为银行贷款到期可续转，营运及项目建设资金需求约30亿元，2021年融资计划约60亿元，其中债券融资35亿元，银行贷款新增及续转等融资25亿元。

2. 所获银行授信情况

单位：万元 币种：人民币

银行名称	综合授信额度	已使用情况	剩余额度
农发银行	120,195	102,621	17,574
工商银行	80,000	69,114	10,886
农商银行	41,700	13,800	27,900
湖北银行	80,000	45,800	34,200
中信银行	30,000	30,000	0
进出口银行	40,000	40,000	0
建设银行	65,200	62,150	3,050
光大银行	20,999.38	20,999.38	0
兴业银行	40,000	20,300	19,700
广发银行	22,000	19,000	3,000
农业银行	18,000	18,000	0
民生银行	20,000	14,925	5,075
交通银行	12,000	12,000	0
富邦华一银行	12,000	11,400	600
华夏银行	10,000	0	10,000
国开行	10,000	10,000	0
渤海银行	10,000	10,000	0
汉口银行	5,000	5,000	0
众邦银行	20,000	20,000	0
中国银行	110	110	0
合计	657,204.38	-	131,985.00

上年末银行授信总额度：60.31亿元，本报告期末银行授信总额度65.72亿元，本报告期银行授信额度变化情况：5.41亿元

3. 截至报告期末已获批尚未发行的债券或债务融资工具发行额度：

2020年6月24日，中国银行间市场交易商协会签发《注册通知书》（中市协注〔2020〕PPN482号），接受发行人注册10亿元定向债务融资工具。截至本公告日，该定向债务融资工具额度尚未使用。

七、利润及其他损益来源情况

单位：万元 币种：人民币

报告期利润总额：100,109.59万元

报告期非经常性损益总额：28,300.55 万元

报告期公司利润构成或利润来源的重大变化源自非主要经营业务：适用 不适用

八、报告期内经营性活动现金流的来源及可持续性

收到“其他与经营活动有关的现金”超过经营活动现金流入 50%

是 否

九、对外担保情况

（一）对外担保的增减变动情况及余额超过报告期末净资产 30%的情况

单位：万元 币种：人民币

报告期初尚未履行及未履行完毕的对外担保的余额：429,976.98 万元

报告期末对外担保的余额：430,726.98 万元

公司报告期对外担保的增减变动情况：750.00 万元

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额是否超过报告期末净资产 30%：是 否

被担保单位名称	发行人与被担保人的关联关系	实收资本	主要业务	资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
黄石市诚信资产管理有限公司	非关联方	8,000.00	资产管理、投资管理	良好	保证	9,718.00	2021年12月26日	无重大影响
黄石市益民投资有限公司	非关联方	10,000.00	城乡基础设施建设、房地产开发、建筑工程等	良好	保证	50,000.00	2022年6月7日	无重大影响
黄石市益民投资有限公司	非关联方	10,000.00	城乡基础设施建设、房地产开发、建筑工程等	良好	保证	16,000.00	2022年5月24日	无重大影响
黄石市益民投资有限公司	非关联方	10,000.00	城乡基础设施建设、房地产开发、建筑工程等	良好	保证	47,000.00	2022年11月7日	无重大影响
黄石市益民投资有限公司	非关联方	10,000.00	城乡基础设施建设、房地产开发、建筑工程等	良好	保证	30,000.00	2021年5月	无重大影响

被担保单位名称	发行人与被担保人的关联关系	实收资本	主要业务	资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
							21日	
黄石市益民投资有限公司	非关联方	10,000.00	城乡基础设施建设、房地产开发、建筑工程等	良好	保证	15,000.00	2024年7月30日	无重大影响
黄石市交通投资集团有限公司	非关联方	100,000.00	经营性路、桥、港、站、机场交通基础设施投资开发等	良好	保证	10,000.00	2021年6月19日	无重大影响
中铜华中铜业有限公司	关联方	179,347.11	生产销售铜及铜合金板带材及冷轧带坯、有色金属矿产品及废旧料的采购销售等	良好	保证	8,008.98	2022年1月28日	无重大影响
黄石汇智投资合伙企业（有限合伙）	非关联方	0.00	城市基础设施建设、工矿废弃地复垦、棚户区改造、物业管理、房屋租赁等	良好	保证	12,300.00	2022年4月30日	无重大影响
湖北章山星城高新技术发展有限公司	关联方	20,000.00	高新技术产品开发、转让、生产、销售及咨询服务；对交通、能源、农业、旅游、冶金、光电行业投资；对西塞山工业园区建设项目投资；对工业园区道路、土地整治项目基础设施建设；经济信息咨询服务（不含证券和期货）等	良好	保证	1,700.00	2021年6月29日	无重大影响
黄石市磁湖高新科技发展公司	非关联方	42,061.76	资产经营管理、城市及农业基础设施建设、城镇污水处理等	良好	保证	30,000.00	2021年11月18日	无重大影响

被担保单位名称	发行人与被担保人的关联关系	实收资本	主要业务	资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
黄石新港开发有限公司	非关联方	39,000.00	黄石新港（物流）工业园区内基础设施建设、港口项目投资、房地产开发、园林绿化、辖区棚户区改造等	良好	保证	20,000.00	2024年9月20日	无重大影响
黄石新港开发有限公司	非关联方	39,000.00	黄石新港（物流）工业园区内基础设施建设、港口项目投资、房地产开发、园林绿化、辖区棚户区改造等	良好	保证	30,000.00	2026年12月22日	无重大影响
黄石新港开发有限公司	非关联方	39,000.00	黄石新港（物流）工业园区内基础设施建设、港口项目投资、房地产开发、园林绿化、辖区棚户区改造等	良好	保证	97,000.00	2025年2月1日	无重大影响
黄石新港开发有限公司	非关联方	39,000.00	黄石新港（物流）工业园区内基础设施建设、港口项目投资、房地产开发、园林绿化、辖区棚户区改造等	良好	保证	54,000.00	2037年4月13日	无重大影响
合计	—	—	—	—	—	430,726.98	—	—

（二）对外担保是否存在风险情况

适用 不适用

第五节 重大事项

一、关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项

适用 不适用

二、关于破产相关事项

□适用 √不适用

三、关于被司法机关调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人等事项

（一）发行人及其董监高被调查或被采取强制措施

□适用 √不适用

（二）控股股东/实际控制人被调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人

报告期内发行人的控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查或被采取强制措施：是 否

报告期内发行人的控股股东、实际控制人被列为失信被执行人或发生其他重大负面不利变化等情形：是 否

四、其他重大事项的信息披露情况

√适用 不适用

发行人承诺，除以下事项外，无其他按照法律法规、自律规则等应当披露而未披露的事项。

（一）法规要求披露的事项

重大事项明细	披露网址	临时公告披露日期	最新进展	对公司经营情况和偿债能力的影响
发行人出售、转让资产	http://www.sse.com.cn/	2020-01-09	根据 2019 年黄石市人民政府第 91 次常务会议纪要精神，经黄石市国有资产监督管理委员会批复同意，发行人将所持有的黄石港务集团有限责任公司 100% 股权无偿划转至黄石市交通投资集团有限公司。发行人已于 2020 年 1 月 13 日完成工商登记。	本次划转的资产规模占公司总资产规模极小，对公司的日常经营、财务状况和偿债能力不会产生不利影响，不会影响公司发行债券的付息和兑付。本次股权划转不涉及公司已发行尚在存续期内债券的募投项目。
其他事项	http://www.sse.com.cn/	2020-04-27	发行人原定于 2020 年 4 月 30 日之前披露 2019 年年度报告，因受新冠肺炎疫情疫情影响，2019 年年度报告延期至 2020 年 6 月 30 日之前披露。2019 年年度报告已于 2020 年 6 月 30 日披露。	截至本报告出具日，公司经营情况稳健，盈利情况良好，各项业务经营情况正常，延期披露 2019 年年度报告不会对公司偿债能力产生影响。
其他事项	http://www.sse.com.cn/	2020-07-21	发行人与深圳华侨城文化旅游科技集团有限公司签订了合作合同，合同金额约人民币 30 亿	本次签订的合同涉及项目是公司近年来较大的投资项目，若项目顺利实施，将对

重大事项明细	披露网址	临时公告披露日期	最新进展	对公司经营情况和偿债能力的影响
			元，已上报主管部门审议通过。	公司经营情况的稳步增长、经营业务的健康发展产生积极影响。合同涉及的项目合作内容属于公司的主营业务，公司具备履行合同的能力。本合同的履行不会影响公司的独立性，不会对公司偿债能力产生不利影响。
发行人当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之二十	http://www.sse.com.cn/	2020-8-28	截至2020年6月末，发行人有息借款总额919,397.00万元。	截至2020年6月末，公司资产负债率为61.55%，各项业务经营状况政策，上述新增借款不对公司经营及偿债能力造成不利影响。
其他事项	http://www.sse.com.cn/	2020-08-28	发行人对2019年年度报告中“第四节财务情况”之“九、对外担保情况”部分信息进行更正。更正后，截至2019年末，发行人对外担保余额429,976.98万元。	本次更正对公司财务状况和经营成果、对公司的偿债能力和偿付安排无重大影响。
中介机构发生变更	中国债券信息网	2020-12-10	根据公司正常业务开展的需求，经公司内部有权机构决策，通过公开遴选方式于2020年12月8日聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度财务报告审计机构，双方签订审计业务约定书，服务年限为一年。	本次审计事务所的变更涉及审计团队的变更，公司已协调工作移交办理的事宜，不会对公司生产经营情况和偿债能力产生重大不利影响。
发行人当年累计对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十	http://www.shclearing.com	2021-03-29	截至2020年末，发行人对外担保总额43.07亿元。	截至本报告出具日，公司经营情况稳健，盈利情况良好，各项业务经营情况正常，新增对外担保

重大事项明细	披露网址	临时公告披露日期	最新进展	对公司经营情况和偿债能力的影响
				对公司偿债能力影响可控。

（二） 公司董事会或有权机构判断为重大的事项

报告期内未发生，截至本报告出具日前发行人董监高变动：

2021年1月，根据《关于程珊珊同志任职的通知》（黄政任【2021】1号），任命程珊珊同志担任公司董事长。

2021年2月，根据黄石市国有资产经营有限公司股东作出的相关决定，黄石市国有资产经营有限公司监事变更情况如下：

委派陈世华同志担任公司监事、监事会主席；委派孙军、胡建华、黄建、孙海英同志担任公司监事。新一届监事会成员分别为陈世华、孙军、胡建华、黄建、孙海英

第六节 特定品种债券应当披露的其他事项

一、发行人为可交换债券发行人

适用 不适用

二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

适用 不适用

三、发行人为一带一路/绿色/扶贫/纾困公司债券发行人

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

专项债券类型：绿色公司债券

债券代码	152285.SH
债券简称	G19 黄石
债券余额	6.50
募集资金使用的具体领域	募集资金已使用6.50亿元，其中4.50亿元用于投资光伏电站项目，2.00亿元用于补充营运资金。
项目或计划进展情况及效益	本期债券募投项目官府电站项目建设已如期完工，建设进度与募集资金使用进度匹配。2020年度已取得营业收入10010.11万元。

四、发行人为永续期公司债券发行人

适用 不适用

五、其他特定品种债券事项

不适用

第七节 发行人认为应当披露的其他事项

无

第八节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

（以下无正文）

(本页无正文，为《黄石市国有资产经营有限公司公司债券 2020 年年度报告》之盖章页)

黄石市国有资产经营有限公司
2021年4月30日



财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：黄石市国有资产经营有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	3,486,267,318.22	2,431,903,453.85
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	1,257,944.00	1,204,566.00
衍生金融资产		
应收票据	35,856,850.16	15,150,910.32
应收账款	462,814,810.39	281,681,360.32
应收款项融资		
预付款项	436,976,548.68	1,910,451,667.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,271,029,332.02	1,977,170,965.66
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,342,396,874.81	1,248,920,888.84
合同资产		
持有待售资产	77,404,529.17	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	233,518,763.46	190,347,885.78
流动资产合计	11,347,522,970.91	8,056,831,698.51
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产	1,135,109,851.38	1,327,246,804.44
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,264,629,064.99	4,292,442,766.13
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,407,996,600.00	1,267,818,700.00
固定资产	1,359,153,297.79	1,513,943,822.42
在建工程	1,744,230,028.69	740,054,955.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,466,339,908.84	2,577,048,808.24
开发支出	29,994,808.38	35,761,363.76
商誉		
长期待摊费用	6,078,769.13	6,336,528.94
递延所得税资产	13,138,321.50	10,751,014.18
其他非流动资产	258,166,935.79	133,015,727.79
非流动资产合计	15,684,837,586.49	11,904,420,491.06
资产总计	27,032,360,557.40	19,961,252,189.57
流动负债：		
短期借款	1,648,843,852.98	943,660,000.00
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	11,650,000.00	42,000,000.00
应付账款	269,074,539.54	499,440,321.12
预收款项	529,341,408.53	640,578,753.95
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	18,097,603.34	15,289,519.20
应交税费	20,766,823.76	14,991,146.02
其他应付款	1,138,563,646.23	1,311,863,744.19
其中：应付利息		
应付股利		
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	1,184,404,770.93	559,360,000.00
其他流动负债	1,020,000,000.00	
流动负债合计	5,840,742,645.31	4,027,183,484.48

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,923,151,140.00	3,389,300,000.00
应付债券	3,719,714,000.00	2,085,210,917.81
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,471,164,551.38	1,584,007,637.68
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	318,361,846.93	100,441,691.77
其他非流动负债	700,429,233.14	679,888,989.00
非流动负债合计	9,132,820,771.45	7,838,849,236.26
负债合计	14,973,563,416.76	11,866,032,720.74
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,143,395,216.76	3,403,644,560.70
减：库存股		
其他综合收益	913,834,262.44	298,575,309.49
专项储备		
盈余公积	125,266,146.62	85,532,303.87
一般风险准备		
未分配利润	2,862,018,765.62	2,361,206,767.53
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	11,544,514,391.44	7,648,958,941.59
少数股东权益	514,282,749.20	446,260,527.24
所有者权益（或股东权益）合计	12,058,797,140.64	8,095,219,468.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计	27,032,360,557.40	19,961,252,189.57

法定代表人：程珊珊 主管会计工作负责人：吴文彬 会计机构负责人：吴文彬

母公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：黄石市国有资产经营有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		

货币资金	2,247,066,467.46	1,214,454,184.73
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		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	40,000,000.00	
应收款项融资		
预付款项	50,458,115.09	176,219.09
其他应收款	1,864,437,455.62	1,685,926,395.26
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	29,031,866.63	18,368,774.30
流动资产合计	4,230,993,904.80	2,918,925,573.38
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产	1,043,261,961.38	1,236,969,804.44
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,100,074,020.53	2,046,044,950.28
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,514,610,700.00	1,267,818,700.00
固定资产	192,318,639.42	196,145,035.94
在建工程	884,628,123.52	631,929,856.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	976,906,810.34	1,110,234,568.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,594,501.13	10,751,014.18
其他非流动资产	195,656,035.79	102,004,727.79
非流动资产合计	7,918,050,792.11	6,601,898,657.60
资产总计	12,149,044,696.91	9,520,824,230.98
流动负债：		

短期借款	914,000,000.00	680,000,000.00
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		40,000,000.00
应付账款	41,868.36	324,181.32
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	449,779.92	1,334,573.56
应交税费	61,269.45	275,825.34
其他应付款	149,316,592.99	439,928,594.79
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	569,000,000.00	373,000,000.00
其他流动负债	1,020,000,000.00	
流动负债合计	2,652,869,510.72	1,534,863,175.01
非流动负债：		
长期借款	639,250,000.00	1,100,000,000.00
应付债券	3,719,714,000.00	2,085,210,917.81
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	853,000,000.00	582,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	92,452,203.50	100,441,691.77
其他非流动负债	638,732,727.90	638,732,727.90
非流动负债合计	5,943,148,931.40	4,506,385,337.48
负债合计	8,596,018,442.12	6,041,248,512.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,823,785,198.75	1,669,487,336.10
减：库存股		
其他综合收益	280,204,122.93	301,362,276.78
专项储备		
盈余公积	125,266,146.62	85,532,303.87

未分配利润	-176,229,213.51	-76,806,198.26
所有者权益（或股东权益）合计	3,553,026,254.79	3,479,575,718.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,149,044,696.91	9,520,824,230.98

法定代表人：程珊珊 主管会计工作负责人：吴文彬 会计机构负责人：吴文彬

合并利润表
2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2020年度	2019年度
一、营业总收入	3,710,972,980.60	2,109,922,643.24
其中：营业收入	3,710,972,980.60	2,109,922,643.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,011,527,215.17	2,364,596,348.56
其中：营业成本	3,382,885,519.07	1,804,850,639.23
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	11,463,350.84	16,268,319.18
销售费用	34,962,867.59	30,237,872.23
管理费用	211,388,044.51	221,156,887.87
研发费用	96,417.35	
财务费用	370,731,015.81	292,082,630.05
其中：利息费用	409,460,498.10	273,866,204.08
利息收入	47,161,972.99	20,548,001.30
加：其他收益	228,801,986.18	54,279,671.92
投资收益（损失以“-”号填列）	1,079,710,549.68	1,154,904,546.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	999,877,569.80	1,112,096,581.82
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)	-11,319,099.78	203,449.18
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-340,662.84	-38,431,254.43
资产处置收益 (损失以“—”号填列)	51,452,741.24	-3,170,258.40
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)	1,047,751,279.91	913,112,449.08
加: 营业外收入	3,774,050.82	5,317,299.64
减: 营业外支出	50,429,423.87	7,996,379.79
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	1,001,095,906.86	910,433,368.93
减: 所得税费用	1,884,081.06	-6,575,665.49
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)	999,211,825.80	917,009,034.42
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	999,211,825.80	917,009,034.42
2. 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	997,573,440.84	916,169,145.71
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	1,638,384.96	839,888.71
六、其他综合收益的税后净额	615,258,952.95	250,634,568.22
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	615,258,952.95	250,634,568.22
1. 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		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	615,258,952.95	250,634,568.22
(1) 权益法下可转损益的其他综合	-41,281,537.53	-1,055,219.71

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	-21,188,439.79	158,718.20
(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	677,728,930.27	251,531,069.73
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,614,470,778.75	1,167,643,602.64
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	1,612,832,393.79	1,166,803,713.93
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	1,638,384.96	839,888.71
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

法定代表人：程珊珊 主管会计工作负责人：吴文彬 会计机构负责人：吴文彬

母公司利润表
2020年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2020年度	2019年度
一、营业收入	94,116,306.14	73,251,477.82
减：营业成本	5,574,761.30	4,666,529.00
税金及附加	1,388,036.81	1,073,566.20
销售费用		
管理费用	27,235,603.54	24,268,237.55
研发费用		
财务费用	287,160,569.86	164,612,116.23
其中：利息费用	307,907,602.63	155,001,858.89
利息收入	24,726,118.98	6,374,219.48
加：其他收益	100,700,740.02	7,850,000.00
投资收益(损失以“-”号填列)	527,702,359.93	398,325,674.68
其中：对联营企业和合营企业	92,575,172.39	90,917,758.69

的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-3,706,700.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	626,052.20	-1,070,335.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	23,271.84	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	398,103,058.62	283,736,368.16
加：营业外收入	256,277.36	1,657,919.74
减：营业外支出	1,791,070.43	1,408,831.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	396,568,265.55	283,985,456.90
减：所得税费用	-770,161.95	-9,598,211.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	397,338,427.50	293,583,668.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	397,338,427.50	293,583,668.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-21,158,153.85	251,977,757.25
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-21,158,153.85	251,977,757.25
1.权益法下可转损益的其他综合收益	30,285.94	287,969.32
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	-21,188,439.79	158,718.20

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		251,531,069.73
六、综合收益总额	376,180,273.65	545,561,426.06
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

法定代表人：程珊珊 主管会计工作负责人：吴文彬 会计机构负责人：吴文彬

合并现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,897,149,474.73	2,557,660,111.57
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		
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	238,852.66	
收到其他与经营活动有关的现金	822,813,600.82	806,997,355.54
经营活动现金流入小计	4,720,201,928.21	3,364,657,467.11
购买商品、接受劳务支付的现金	3,568,690,900.38	2,423,792,374.71

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	150,038,350.80	192,777,048.41
支付的各项税费	47,796,864.70	45,750,372.31
支付其他与经营活动有关的现金	805,608,387.95	496,144,197.71
经营活动现金流出小计	4,572,134,503.83	3,158,463,993.14
经营活动产生的现金流量净额	148,067,424.38	206,193,473.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	82,152,662.03	330,372,943.13
取得投资收益收到的现金	484,841,219.61	376,219,376.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	81,412,536.34	3,239,099.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	729,343.55	8,105,541.37
收到其他与投资活动有关的现金	63,709,135.11	29,653,973.28
投资活动现金流入小计	712,844,896.64	747,590,933.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,477,568,995.94	1,131,696,619.09
投资支付的现金	131,017,042.86	374,613,400.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	101,316,519.72	168,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,709,902,558.52	1,674,310,019.09
投资活动产生的现金流量净额	-997,057,661.88	-926,719,085.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	43,355,600.00	254,080,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43,355,600.00	254,080,000.00
取得借款收到的现金	7,885,168,852.98	5,035,045,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	7,928,524,452.98	5,289,125,000.00
偿还债务支付的现金	4,568,620,182.63	2,654,855,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,153,936,956.43	554,830,363.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	257,613,212.05	219,096,550.55
筹资活动现金流出小计	5,980,170,351.11	3,428,781,913.62
筹资活动产生的现金流量净额	1,948,354,101.87	1,860,343,086.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,099,363,864.37	1,139,817,474.81
加：期初现金及现金等价物余额	2,231,903,453.85	1,092,085,979.04
六、期末现金及现金等价物余额	3,331,267,318.22	2,231,903,453.85

法定代表人：程珊珊 主管会计工作负责人：吴文彬 会计机构负责人：吴文彬

母公司现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	44,735,353.08	22,351,621.56
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,726,118.98	610,269,220.27
经营活动现金流入小计	69,461,472.06	632,620,841.83
购买商品、接受劳务支付的现金	44,683,206.73	17,192,234.12
支付给职工及为职工支付的现金	10,848,449.22	11,193,921.16
支付的各项税费	9,241,440.40	525,795.37
支付其他与经营活动有关的现金	53,115,267.55	789,198,515.23
经营活动现金流出小计	117,888,363.90	818,110,465.88
经营活动产生的现金流量净额	-48,426,891.84	-185,489,624.05
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	28,599,587.54	124,250,000.00
取得投资收益收到的现金	502,998,034.61	357,587,715.93
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	46,908,667.02	62,512,931.84
投资活动现金流入小计	578,506,289.17	544,350,647.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	253,241,969.47	727,751,304.82
投资支付的现金	1,011,420,000.00	236,291,990.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		168,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,264,661,969.47	1,132,043,294.82
投资活动产生的现金流量净额	-686,155,680.30	-587,692,647.05
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	5,285,000,000.00	3,854,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,285,000,000.00	3,854,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,715,750,000.00	1,537,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	758,095,202.63	454,531,483.24
支付其他与筹资活动有关的现金	3,959,942.50	23,519,697.35
筹资活动现金流出小计	3,477,805,145.13	2,015,151,180.59
筹资活动产生的现金流量净额	1,807,194,854.87	1,838,848,819.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,072,612,282.73	1,065,666,548.31
加：期初现金及现金等价物余额	1,164,454,184.73	98,787,636.42
六、期末现金及现金等价物余额	2,237,066,467.46	1,164,454,184.73

法定代表人：程珊珊 主管会计工作负责人：吴文彬 会计机构负责人：吴文彬

担保人财务报表

√适用 □不适用

附件二： 担保人财务报表

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：武汉信用风险管理融资担保有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,585,802,943.04	1,733,903,574.53
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	28,919,784.24	21,602,135.36
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	30,675,141,116.48	30,433,245,043.25
应收款项融资		
预付款项	2,725,727.35	33,534,985.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,574,727,887.38	8,753,600,560.05
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,296,109,583.23	
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	767,685,487.52	
其他流动资产	1,114,797,840.62	3,926,088.54
流动资产合计	45,045,910,369.86	40,979,812,386.96
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产	353,723,401.29	2,577,459,426.92
其他债权投资		

持有至到期投资		
长期应收款	305,030,802.48	
长期股权投资	2,630,115,406.40	1,500,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	121,270,278.87	126,079,745.43
固定资产	217,225,048.45	153,819,564.31
在建工程		4,104,954.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,638,871.66	4,039,763.09
开发支出	338,431.95	338,431.95
商誉	4,342,896.65	2,800,000.00
长期待摊费用	4,618,481.74	
递延所得税资产	196,427,455.10	194,029,106.31
其他非流动资产	1,918,185,166.67	1,000,000,000.00
非流动资产合计	5,753,916,241.26	4,064,170,992.27
资产总计	50,799,826,611.12	45,043,983,379.23
流动负债：		
短期借款		
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	118,483,001.04	1,757,847.40
预收款项	80,855,248.39	18,998,694.34
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	27,898,173.22	37,620,253.61
应交税费	194,725,588.71	170,141,659.25
其他应付款	26,150,859,364.15	16,166,377,821.65
其中：应付利息		
应付股利		
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	4,994,150,206.67	7,620,337,636.80
其他流动负债	243,324,991.11	67,898,321.94
流动负债合计	31,810,296,573.29	24,083,132,234.99
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,558,591,823.26	6,227,091,823.26
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	912,887,442.21	594,409,515.92
长期应付职工薪酬		
预计负债	28,338,818.93	25,916,103.09
递延收益		
递延所得税负债	579,946.06	428,186,342.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,500,398,030.46	7,275,603,784.77
负债合计	36,310,694,603.75	31,358,736,019.76
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	10,000,000,000.00	8,100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	160,875,904.99	160,875,904.99
减：库存股		
其他综合收益	-361,875.00	1,079,861,912.50
专项储备		
盈余公积	124,309,061.36	123,120,109.14
一般风险准备	119,733,725.70	104,451,125.05
未分配利润	1,555,096,896.98	310,055,756.19
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	11,959,653,714.03	9,878,364,807.87
少数股东权益	2,529,478,293.34	3,806,882,551.60
所有者权益（或股东权益）合计	14,489,132,007.37	13,685,247,359.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计	50,799,826,611.12	45,043,983,379.23

法定代表人：唐武 主管会计工作负责人：张秋玲 会计机构负责人：贾嘉

母公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：武汉信用风险管理融资担保有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产:		
货币资金	1,081,721,788.70	81,891,873.76
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		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	106,696,009.38	1,788,274.53
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	39,217,581,395.40	35,931,805,532.44
其中: 应收利息		
应收股利		
存货		
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	384,908.83	
流动资产合计	40,406,384,102.31	36,015,485,680.73
非流动资产:		
债权投资		
可供出售金融资产	84,000,000.00	84,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,352,157,064.41	2,563,958,524.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	121,270,278.87	126,079,745.43
固定资产	337,557.58	
在建工程		4,104,954.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,851,176.48	
递延所得税资产	3,894,227.98	4,383,184.79
其他非流动资产		

非流动资产合计	3,564,510,305.32	2,782,526,408.89
资产总计	43,970,894,407.63	38,798,012,089.62
流动负债：		
短期借款		
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	2,029,109.89	1,965,274.86
合同负债		
应付职工薪酬	11,434,601.01	11,434,601.01
应交税费	10,149,083.78	29,072,282.62
其他应付款	25,674,678,874.13	17,229,004,720.41
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,573,363,311.16	7,118,337,636.80
其他流动负债	232,250,685.23	50,773,754.72
流动负债合计	30,503,905,665.20	24,440,588,270.42
非流动负债：		
长期借款	2,400,000,000.00	5,376,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	764,762,578.91	590,587,177.92
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,164,762,578.91	5,967,087,177.92
负债合计	33,668,668,244.11	30,407,675,448.34
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	10,000,000,000.00	8,100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	44,042,003.05	44,042,003.05
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	124,309,061.36	123,120,109.14
一般风险准备	48,240,516.96	43,104,679.96
未分配利润	85,634,582.15	80,069,849.13
所有者权益（或股东权益）合计	10,302,226,163.52	8,390,336,641.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	43,970,894,407.63	38,798,012,089.62

法定代表人：唐武 主管会计工作负责人：张秋玲 会计机构负责人：贾嘉

合并利润表
2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2020年度	2019年度
一、营业总收入	2,522,758,484.76	2,792,969,568.36
其中：营业收入	2,522,758,484.76	2,792,969,568.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,556,595,466.13	2,464,247,494.61
其中：营业成本	229,860,931.41	8,444,949.94
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	23,349,544.66	23,172,345.86
销售费用	505,460.54	
管理费用	142,843,263.02	132,623,525.15
研发费用	4,140.00	1,236,837.93
财务费用	3,160,032,126.50	2,298,769,835.73
其中：利息费用	3,100,307,074.75	2,359,238,292.08
利息收入	25,836,222.93	60,531,287.82
加：其他收益	3,801,135.78	5,588,646.52
投资收益（损失以“－”号填列）	1,893,537,773.78	109,395,789.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-13,760,239.12
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）	317,648.88	2,002,135.36
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-176,021,549.35	81,852,526.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	20,845.77	-68,839.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	687,818,873.49	527,492,332.81
加：营业外收入	76,685,668.25	100,005.14
减：营业外支出	-458,841.24	21,096.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	764,963,382.98	527,571,241.06
减：所得税费用	110,854,436.15	126,377,246.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	654,108,946.83	401,193,994.17
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	654,108,946.83	401,193,994.17
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	1,261,512,693.66	194,308,605.61
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-607,403,746.83	206,885,388.56
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.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		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		
(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		
(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		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-426,114,840.67	478,852,000.42
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	181,288,906.16	271,966,611.86
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-607,403,746.83	206,885,388.56
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

定代表人：唐武 主管会计工作负责人：张秋玲 会计机构负责人：贾嘉

母公司利润表
2020年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2020年度	2019年度
一、营业收入	327,544,300.45	123,512,779.02
减：营业成本	198,406,146.76	56,335,191.28
税金及附加	3,082,592.21	3,360,785.41
销售费用		
管理费用	22,671,562.39	10,260,566.72
研发费用		
财务费用	92,205,831.21	-29,542,338.62
其中：利息费用	26,466,700.00	8,250,000.00
利息收入	19,746,760.20	37,804,979.19
加：其他收益	110,348.14	31,320.75

投资收益（损失以“-”号填列）	2,400,000.00	93,835,580.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,955,827.27	-764,929.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,644,343.29	176,200,545.61
加：营业外收入	6,295.44	563.95
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,650,638.73	176,201,109.56
减：所得税费用	3,761,116.49	24,822,368.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,889,522.24	151,378,740.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	11,889,522.24	151,378,740.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
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		
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		
六、综合收益总额	11,889,522.24	151,378,740.93
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

法定代表人：唐武 主管会计工作负责人：张秋玲 会计机构负责人：贾嘉

合并现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	969,553,375.23	1,529,844,567.70
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		
收取利息、手续费及佣金的现金	24,103,318.49	
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	243,610.02	750.00
收到其他与经营活动有关的现金	27,095,677,931.08	9,329,783,408.06
经营活动现金流入小计	28,089,578,234.82	10,859,628,725.76

购买商品、接受劳务支付的现金	255,750,799.43	4,956,351.55
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	66,840,581.34	74,269,028.37
支付的各项税费	270,572,500.59	409,604,083.45
支付其他与经营活动有关的现金	19,258,016,482.01	9,395,555,102.21
经营活动现金流出小计	19,851,180,363.37	9,884,384,565.58
经营活动产生的现金流量净额	8,238,397,871.45	975,244,160.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,755,491.54	1,393,293,619.52
取得投资收益收到的现金	64,551,115.84	87,056,933.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	43,495.77	39,067.96
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	80,350,103.15	1,480,389,621.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,714,570.31	10,607,114.26
投资支付的现金	500,297,209.00	519,500,000.00
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	1,864,258,270.66	-13,212,276.40
支付其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,436,270,049.97	566,894,837.86
投资活动产生的现金流量净额	-2,355,919,946.82	913,494,783.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,050,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投		

资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,042,000,000.00	7,353,138,143.76
收到其他与筹资活动有关的现金	3,969,000.00	597,569,541.74
筹资活动现金流入小计	4,095,969,000.00	7,950,707,685.50
偿还债务支付的现金	7,122,312,634.95	7,307,011,147.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,896,549,712.07	2,397,172,041.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		27,720,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	98,947,950.47	3,000,000.00
筹资活动现金流出小计	10,117,810,297.49	9,707,183,188.95
筹资活动产生的现金流量净额	-6,021,841,297.49	-1,756,475,503.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-139,363,372.86	132,263,440.14
加：期初现金及现金等价物余额	1,536,279,284.70	1,404,015,844.56
六、期末现金及现金等价物余额	1,396,915,911.84	1,536,279,284.70

法定代表人：唐武 主管会计工作负责人：张秋玲 会计机构负责人：贾嘉

母公司现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	246,608,706.54	93,451,583.00
收到的税费返还	3,300.00	
收到其他与经营活动有关的现金	8,842,597,070.61	24,221,385,814.79
经营活动现金流入小计	9,089,209,077.15	24,314,837,397.79
购买商品、接受劳务支付的现金	198,406,146.76	750,320.00
支付给职工及为职工支付的现金	679,425.58	556,840.57
支付的各项税费	44,138,647.59	52,586,052.15
支付其他与经营活动有关的现金	3,597,835,225.24	26,326,335,535.54
经营活动现金流出小计	3,841,059,445.17	26,380,228,748.26
经营活动产生的现金流量净额	5,248,149,631.98	-2,065,391,350.47

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,400,000.00	625,342,497.00
取得投资收益收到的现金	2,400,000.00	17,708,734.89
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	4,800,000.00	643,051,231.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	486,331.95	4,104,954.26
投资支付的现金	788,198,540.00	500,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	788,684,871.95	504,104,954.26
投资活动产生的现金流量净额	-783,884,871.95	138,946,277.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,900,000,000.00	
取得借款收到的现金	1,042,000,000.00	6,353,138,143.76
收到其他与筹资活动有关的现金	3,969,000.00	300,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,945,969,000.00	6,653,138,143.76
偿还债务支付的现金	6,280,312,634.95	5,339,780,825.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,734,351.65	12,073,645.22
支付其他与筹资活动有关的现金	95,060,071.18	
筹资活动现金流出小计	6,404,107,057.78	5,351,854,471.09
筹资活动产生的现金流量净额	-3,458,138,057.78	1,301,283,672.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,006,126,702.25	-625,161,400.17
加：期初现金及现金等价物余额	12,708,588.69	637,869,988.86
六、期末现金及现金等价物余额	1,018,835,290.94	12,708,588.69

法定代表人：唐武 主管会计工作负责人：张秋玲 会计机构负责人：贾嘉



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼丽泽SOHO B座20层
B-F20, Lize SOHO, Building 1, yard 20, Lize Road, Fengtai District, Beijing, China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

审计报告

中兴华审字（2021）第490015号

黄石市国有资产经营有限公司 全体股东：

一、审计意见

我们审计了黄石市国有资产经营有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及合并及母公司财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止

运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就贵公司实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。



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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2021年4月6日

合并资产负债表

编制单位：黄石市国有资产经营有限公司

2020年12月31日

金额单位：元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产			
货币资金	五、（一）	3,486,267,318.22	2,431,903,453.85
△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	五、（二）	1,257,944.00	1,204,566.00
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	35,856,850.16	15,150,910.32
应收账款	五、（四）	462,814,810.39	281,681,360.32
☆应收款项融资			
预付款项	五、（五）	436,976,548.68	1,910,451,667.74
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（六）	2,271,029,332.02	1,977,170,965.66
△买入返售金融资产			
存货	五、（七）	4,342,396,874.81	1,248,920,888.84
其中：原材料		7,133,519.29	6,911,662.76
库存商品(产成品)		458,288,202.14	609,796,060.48
☆合同资产			
持有待售资产	五、（八）	77,404,529.17	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（九）	233,518,763.46	190,347,885.78
流动资产合计		11,347,522,970.91	8,056,831,698.51
非流动资产			
△发放贷款及垫款			
☆债权投资			
可供出售金融资产	五、（十）	1,135,109,851.38	1,327,246,804.44
☆其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（十一）	6,264,629,064.99	4,292,442,766.13
☆其他权益工具投资			
☆其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（十二）	3,407,996,600.00	1,267,818,700.00
固定资产	五、（十三）	1,359,153,297.79	1,513,943,822.42
在建工程	五、（十四）	1,744,230,028.69	740,054,955.16
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产			
无形资产	五、（十五）	1,466,339,908.84	2,577,048,808.24
开发支出	五、（十六）	29,994,808.38	35,761,363.76
商誉			
长期待摊费用	五、（十七）	6,078,769.13	6,336,528.94
递延所得税资产	五、（十八）	13,138,321.50	10,751,014.18
其他非流动资产	五、（十九）	258,166,935.79	133,015,727.79
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		15,684,837,586.49	11,904,420,491.06
资产总计		27,032,360,557.40	19,961,252,189.57

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：黄石市国有资产经营有限公司

2020年12月31日

金额单位：元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、（二十）	1,648,843,852.98	943,660,000.00
△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	五、（二十一）	11,650,000.00	42,000,000.00
应付账款	五、（二十二）	269,074,539.54	499,440,321.12
预收款项	五、（二十三）	529,341,408.53	640,578,753.95
☆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	五、（二十四）	18,097,603.34	15,289,519.20
其中：应付工资		15,220,490.38	12,881,931.01
应付福利费		337,658.13	183,013.23
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	五、（二十五）	20,766,823.76	14,991,146.02
其中：应交税金		20,147,595.51	14,477,855.44
其他应付款	五、（二十六）	1,138,563,646.23	1,311,863,744.19
△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	五、（二十七）	1,184,404,770.93	559,360,000.00
其他流动负债	五、（二十八）	1,020,000,000.00	
流动负债合计		5,840,742,645.31	4,027,183,484.48
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	五、（二十九）	2,923,151,140.00	3,389,300,000.00
应付债券	五、（三十）	3,719,714,000.00	2,085,210,917.81
其中：优先股			
永续债			
☆租赁负债			
长期应付款	五、（三十一）	1,471,164,551.38	1,584,007,637.68
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、（十八）	318,361,846.93	100,441,691.77
其他非流动负债	五、（三十二）	700,429,233.14	679,888,989.00
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		9,132,820,771.45	7,838,849,236.26
负债合计		14,973,563,416.76	11,866,032,720.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、（三十三）	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
国家资本			
国有法人资本		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
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		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（三十四）	6,143,395,216.76	3,403,644,560.70
减：库存股			
其他综合收益	五、（三十五）	913,834,262.44	298,575,309.49
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积	五、（三十六）	125,266,146.62	85,532,303.87
其中：法定公积金		125,266,146.62	85,532,303.87
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	五、（三十七）	2,862,018,765.62	2,361,206,767.53
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,544,514,391.44	7,648,958,941.59
*少数股东权益		514,282,749.20	446,260,527.24
所有者权益（或股东权益）合计		12,058,797,140.64	8,095,219,468.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		27,032,360,557.40	19,961,252,189.57

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△整体项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：黄石市国有资产经营有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	附注	本年金额	上年金额	项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		3,710,972,980.60	2,109,922,643.24	减：营业外支出	五、（五十）	50,429,423.87	7,996,379.79
其中：营业收入	五、（三十八）	3,710,972,980.60	2,109,922,643.24	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,001,095,906.86	910,433,368.93
△利息收入				减：所得税费用	五、（五十一）	1,884,081.06	-6,575,665.49
△已赚保费				五、净利润（净亏损以“-”号填列）		999,211,825.80	917,009,034.42
△手续费及佣金收入				（一）按所有权归属分类			
二、营业总成本		4,011,527,215.17	2,364,596,348.56	归属于母公司所有者的净利润		997,573,440.84	916,169,145.71
其中：营业成本	五、（三十六）	3,382,885,519.07	1,804,850,639.23	*少数股东损益		1,638,384.96	839,888.71
△利息支出				（二）按经营持续性分类			
△手续费及佣金支出				持续经营净利润		999,211,825.80	917,009,034.42
△退保金				终止经营净利润			
△赔付支出净额				六、其他综合收益的税后净额		615,258,952.95	250,634,568.22
△提取保险合同准备金净额				归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		615,258,952.95	250,634,568.22
△保单红利支出				（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
△分保费用				1.重新计量设定受益计划变动额			
税金及附加	五、（三十九）	11,463,350.84	16,268,319.18	2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
销售费用	五、（四十）	34,962,867.59	30,237,872.23	☆3.其他权益工具投资公允价值变动			
管理费用	五、（四十一）	211,388,044.51	221,156,887.87	☆4.企业自身信用风险公允价值变动			
研发费用	五、（四十二）	96,417.35		5.其他			
财务费用	五、（四十三）	370,731,015.81	292,082,630.05	（二）将重分类进损益的其他综合收益		615,258,952.95	250,634,568.22
其中：利息费用		409,460,498.10	273,866,204.08	1.权益法下可转损益的其他综合收益		-41,281,537.53	-1,055,219.71
利息收入		47,161,972.99	20,548,001.30	☆2.其他债权投资公允价值变动			
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）				3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-21,188,439.79	158,718.20
其他				☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
加：其他收益	五、（四十四）	228,801,986.18	54,279,671.92	5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（四十五）	1,079,710,549.68	1,154,904,546.13	☆6.其他债权投资信用减值准备			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		999,877,569.80	1,112,096,581.82	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				8.外币财务报表折算差额			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）				9.其他		677,728,930.27	251,531,069.73
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、（四十六）	-11,319,099.78	203,449.18	七、综合收益总额		1,614,470,778.75	1,167,643,602.64
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）				归属于母公司所有者的综合收益总额		1,612,832,393.79	1,166,803,713.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十七）	-340,662.84	-38,431,254.43	*归属于少数股东的综合收益总额		1,638,384.96	839,888.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（四十八）	51,452,741.24	-3,170,258.40	八、每股收益：			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,047,751,279.91	913,112,449.08	（一）基本每股收益			
加：营业外收入	五、（四十九）	3,774,050.82	5,317,299.64	（二）稀释每股收益			
其中：政府补助		1,208,663.71	150,000.00				

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

程珊
印

主管会计工作负责人：

吴文
印

会计机构负责人：

吴文
印

合并现金流量表

编制单位：黄石市国有资产经营有限公司

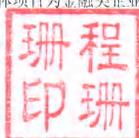
2020年度

金额单位：元

项	行次	本年金额	上年金额	项 目	行次	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量	1			取得投资收益收到的现金	31	484,841,219.61	376,219,376.70
销售商品、提供劳务收到的现金	2	3,897,149,474.73	2,557,660,111.57	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32	81,412,536.34	3,239,099.07
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33	729,343.55	8,105,541.37
△向中央银行借款净增加额	4			收到其他与投资活动有关的现金	34	63,709,135.11	29,653,973.28
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			投资活动现金流入小计	35	712,844,896.64	747,590,933.55
△收到原保险合同保费取得的现金	6			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	1,477,568,995.94	1,131,696,619.09
△收到再保险业务现金净额	7			投资支付的现金	37	131,017,042.86	374,613,400.00
△保户储金及投资款净增加额	8			△质押贷款净增加额	38		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			支付其他与投资活动有关的现金	40	101,316,519.72	168,000,000.00
△拆入资金净增加额	11			投资活动现金流出小计	41	1,709,902,558.52	1,674,310,019.09
△回购业务资金净增加额	12			投资活动产生的现金流量净额	42	-997,057,661.88	-926,719,085.54
△代理买卖证券收到的现金净额	13			三、筹资活动产生的现金流量：	43		
收到的税费返还	14	238,852.66		吸收投资收到的现金	44	43,355,600.00	254,080,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	15	822,813,600.82	806,997,355.54	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	43,355,600.00	254,080,000.00
经营活动现金流入小计	16	4,720,201,928.21	3,364,657,467.11	取得借款收到的现金	46	7,885,168,852.98	5,035,045,000.00
购买商品、接收劳务支付的现金	17	3,568,690,900.38	2,423,792,374.71	△发行债券收到的现金	47		
△客户贷款及垫款净增加额	18			收到其他与筹资活动有关的现金	48		
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			筹资活动现金流入小计	49	7,928,524,452.98	5,289,125,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			偿还债务支付的现金	50	4,568,620,182.63	2,654,855,000.00
△拆出资金净增加额	21			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51	1,153,936,956.43	554,830,363.07
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52		
△支付保单红利的现金	23			支付其他与筹资活动有关的现金	53	257,613,212.05	219,096,550.55
支付给职工以及为职工支付的现金	24	150,038,350.80	192,777,048.41	筹资活动现金流出小计	54	5,980,170,351.11	3,428,781,913.62
支付的各项税费	25	47,796,864.70	45,750,372.31	筹资活动产生的现金流量净额	55	1,948,354,101.87	1,860,343,086.38
支付其他与经营活动有关的现金	26	805,608,387.95	496,144,197.71	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56		
经营活动现金流出小计	27	4,572,134,503.83	3,158,463,993.14	五、现金及现金等价物净增加额	57	1,099,363,864.37	1,139,817,474.81
经营活动产生的现金流量净额	28	148,067,424.38	206,193,473.97	加：期初现金及现金等价物余额	58	2,231,903,453.85	1,092,085,979.04
二、投资活动产生的现金流量：	29			六、期末现金及现金等价物余额	59	3,331,267,318.22	2,231,903,453.85
收回投资收到的现金	30	82,152,662.03	330,372,943.13		60		

注：加△楷体项目为金融类企业专用。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：黄石市国有资产经营有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	附注	本 年 金 额											少数股东权益	所有者权益合计		
		归属于母公司所有者权益														
		实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润			小计	
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额		1,500,000,000.00				3,403,644,560.70		298,575,309.49			85,532,303.87		2,361,206,767.53	7,648,958,941.59	446,260,527.24	8,095,219,468.83
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额		1,500,000,000.00				3,403,644,560.70		298,575,309.49			85,532,303.87		2,361,206,767.53	7,648,958,941.59	446,260,527.24	8,095,219,468.83
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						2,739,750,656.06		615,258,952.95			39,733,842.75		500,811,998.09	3,895,555,449.85	68,022,221.96	3,963,577,671.81
（一）综合收益总额								615,258,952.95					997,573,440.84	1,612,832,393.79	1,638,384.96	1,614,470,778.75
（二）所有者投入和减少资本						2,739,750,656.06								2,739,750,656.06	43,355,600.00	2,783,106,256.06
1.所有者投入资本															43,355,600.00	43,355,600.00
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						2,739,750,656.06							2,739,750,656.06			2,739,750,656.06
（三）专项储备提取和使用																
1.提取专项储备																
2.使用专项储备																
（四）利润分配																
1.提取盈余公积																
其中：法定公积金																
任意公积金																
#储备基金																
#企业发展基金																
#利润归还投资																
2.提取一般风险准备																
3.对所有者（或股东）的分配																
4.其他																
（五）所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本（或股本）																
2.盈余公积转增资本（或股本）																
3.盈余公积弥补亏损																
4.设定受益计划变动额结转留存收益																
5.其他综合收益结转留存收益																
6.其他																
四、本年年末余额		1,500,000,000.00				6,143,395,216.76		913,834,262.44			125,266,146.62		2,862,923,982.49	11,544,514,391.44	514,282,749.20	12,058,797,140.64

注：加△楷体项目为金融类企业专用，加#为外商投资企业专用，加*为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

程珊
印

主管会计工作负责人：

吴彬
印

会计机构负责人：

吴彬
印

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：黄石市国有资产经营有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	附注	上 年 金 额											少数股东权益	所有者权益合计	
		归属于母公司所有者权益													
		实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额		1,500,000,000.00				2,447,027,568.75		47,940,741.27		56,173,936.99		1,797,620,310.40	5,848,762,557.41	234,841,300.35	6,083,603,857.76
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额		1,500,000,000.00				2,447,027,568.75		47,940,741.27		56,173,936.99		1,797,620,310.40	5,848,762,557.41	234,841,300.35	6,083,603,857.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						956,616,991.95		250,634,568.22		29,358,366.88		563,586,457.13	1,800,196,384.18	211,419,226.89	2,011,615,611.07
（一）综合收益总额								250,634,568.22				916,169,145.71	1,166,803,713.93	839,888.71	1,167,643,602.64
（二）所有者投入和减少资本						956,616,991.95							956,616,991.95	210,579,338.18	1,167,196,330.13
1.所有者投入资本														254,080,000.00	254,080,000.00
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						956,616,991.95							956,616,991.95	-43,500,661.82	913,116,330.13
（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										29,358,366.88		-352,582,688.58	-323,224,321.70		-323,224,321.70
1.提取盈余公积										29,358,366.88		-29,358,366.88			
其中：法定公积金										29,358,366.88		-29,358,366.88			
任意公积金															
#储备基金															
#企业发展基金															
#利润归还投资															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															
4.其他															
（五）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
四、本年年末余额		1,500,000,000.00				3,403,644,560.70		298,575,309.49		85,532,303.87		2,361,206,767.53	7,648,958,941.59	446,260,527.24	8,095,219,468.83

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

法定代表人：


主管会计工作负责人：


会计机构负责人：


母公司资产负债表

编制单位：黄石市国有资产经营有限公司

2020年12月31日

金额单位：元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		2,247,066,467.46	1,214,454,184.73
△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			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		40,000,000.00	
☆应收款项融资			
预付款项		50,458,115.09	176,219.09
△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）	1,864,437,455.62	1,685,926,395.26
△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		29,031,866.63	18,368,774.30
流动资产合计		4,230,993,904.80	2,918,925,573.38
非流动资产：			
△发放贷款及垫款			
☆债权投资			
可供出售金融资产		1,043,261,961.38	1,236,969,804.44
☆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）	3,100,074,020.53	2,046,044,950.28
☆其他权益工具投资			
☆其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,514,610,700.00	1,267,818,700.00
固定资产		192,318,639.42	196,145,035.94
在建工程		884,628,123.52	631,929,856.88
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产			
无形资产		976,906,810.34	1,110,234,568.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,594,501.13	10,751,014.18
其他非流动资产		195,656,035.79	102,004,727.79
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		7,918,050,792.11	6,601,898,657.60
资产总计		12,149,044,696.91	9,520,824,230.98

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

编制单位：黄石市国有资产经营有限公司

2020年12月31日

金额单位：元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		914,000,000.00	680,000,000.00
△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			40,000,000.00
应付账款		41,868.36	324,181.32
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		449,779.92	1,334,573.56
其中：应付工资		289,101.88	1,120,291.59
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		61,269.45	275,825.34
其中：应交税金		61,269.45	275,825.34
其他应付款		149,316,592.99	439,928,594.79
△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		569,000,000.00	373,000,000.00
其他流动负债		1,020,000,000.00	
流动负债合计		2,652,869,510.72	1,534,863,175.01
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款		639,250,000.00	1,100,000,000.00
应付债券		3,719,714,000.00	2,085,210,917.81
其中：优先股			
永续债			
☆租赁负债			
长期应付款		853,000,000.00	582,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		92,452,203.50	100,441,691.77
其他非流动负债		638,732,727.90	638,732,727.90
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		5,943,148,931.40	4,506,385,337.48
负债合计		8,596,018,442.12	6,041,248,512.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
国家资本			
国有法人资本		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
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		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,823,785,198.75	1,669,487,336.10
减：库存股			
其他综合收益		280,204,122.93	301,362,276.78
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		125,266,146.62	85,532,303.87
其中：法定公积金		125,266,146.62	85,532,303.87
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		-176,229,213.51	-76,806,198.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,553,026,254.79	3,479,575,718.49
*少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		3,553,026,254.79	3,479,575,718.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,149,044,696.91	9,520,824,230.98

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

程珊
印

主管会计工作负责人：

吴文
印

会计机构负责人：

吴文
印

母公司利润表

编制单位：黄石市国有资产经营有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	本年金额	上年金额	项 目	本年金额	上年金额
一、营业总收入	94,116,306.14	73,251,477.82	减：营业外支出	1,791,070.43	1,408,831.00
其中：营业收入	94,116,306.14	73,251,477.82	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	396,568,265.55	283,985,456.90
△利息收入			减：所得税费用	-770,161.95	-9,598,211.91
△已赚保费			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	397,338,427.50	293,583,668.81
△手续费及佣金收入			（一）按所有权归属分类		
二、营业总成本	321,358,971.51	194,620,448.98	归属于母公司所有者的净利润	397,338,427.50	293,583,668.81
其中：营业成本	5,574,761.30	4,666,529.00	*少数股东损益		
△利息支出			（二）按经营持续性分类		
△手续费及佣金支出			持续经营净利润	397,338,427.50	293,583,668.81
△退保金			终止经营净利润		
△赔付支出净额			六、其他综合收益的税后净额	-21,158,153.85	251,977,757.25
△提取保险合同准备金净额			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-21,158,153.85	251,977,757.25
△保单红利支出			（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
△分保费用			1.重新计量设定受益计划变动额		
税金及附加	1,388,036.81	1,073,566.20	2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
销售费用			☆3.其他权益工具投资公允价值变动		
管理费用	27,235,603.54	24,268,237.55	☆4.企业自身信用风险公允价值变动		
研发费用			5.其他		
财务费用	287,160,569.86	164,612,116.23	（二）将重分类进损益的其他综合收益	-21,158,153.85	251,977,757.25
其中：利息费用	307,907,602.63	155,001,858.89	1.权益法下可转损益的其他综合收益	30,285.94	287,969.32
利息收入	24,726,118.98	6,374,219.48	☆2.其他债权投资公允价值变动		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			3.可供出售金融资产公允价值变动损益	-21,188,439.79	158,718.20
其他			☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
加：其他收益	100,700,740.02	7,850,000.00	5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
投资收益（损失以“-”号填列）	527,702,359.93	398,325,674.68	☆6.其他债权投资信用减值准备		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	92,575,172.39	90,917,758.69	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			8.外币财务报表折算差额		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			9.其他		251,531,069.73
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,706,700.00		七、综合收益总额	376,180,273.65	545,561,426.06
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）			归属于母公司所有者的综合收益总额	376,180,273.65	545,561,426.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	626,052.20	-1,070,335.36	*归属于少数股东的综合收益总额		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	23,271.84		八、每股收益：		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	398,103,058.62	283,736,368.16	（一）基本每股收益		
加：营业外收入	256,277.36	1,657,919.74	（二）稀释每股收益		
其中：政府补助	200,000.00				

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用

法定代表人：

程珊
印

主管会计工作负责人：

吴文
印

会计机构负责人：

吴文
印

母公司现金流量表

编制单位：黄石市国有资产经营有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	行次	本年金额	上年金额	项 目	行次	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：	1			取得投资收益收到的现金	31	502,998,034.61	357,587,715.93
销售商品、提供劳务收到的现金		44,735,353.08	22,351,621.56	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	32		
△客户存款和同业存放款项净增加额				处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33		
△向中央银行借款净增加额	4			收到其他与投资活动有关的现金	34	46,908,667.02	62,512,931.84
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			投资活动现金流入小计	35	578,506,289.17	544,350,647.77
△收到原保险合同保费取得的现金	6			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	253,241,969.47	727,751,304.82
△收到再保险业务现金净额	7			投资支付的现金	37	1,011,420,000.00	236,291,990.00
△保户储金及投资款净增加额	8			△质押贷款净增加额	38		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			支付其他与投资活动有关的现金	40		168,000,000.00
△拆入资金净增加额	11			投资活动现金流出小计	41	1,264,661,969.47	1,132,043,294.82
△回购业务资金净增加额	12			投资活动产生的现金流量净额	42	-686,155,680.30	-587,692,647.05
△代理买卖证券收到的现金净额	13			三、筹资活动产生的现金流量：	43		
收到的税费返还	14			吸收投资收到的现金	44		
收到其他与经营活动有关的现金	15	24,726,118.98	610,269,220.27	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45		
经营活动现金流入小计	16	69,461,472.06	632,620,841.83	取得借款收到的现金	46	5,285,000,000.00	3,854,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	17	44,683,206.73	17,192,234.12	△发行债券收到的现金	47		
△客户贷款及垫款净增加额	18			收到其他与筹资活动有关的现金	48		
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			筹资活动现金流入小计	49	5,285,000,000.00	3,854,000,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			偿还债务支付的现金	50	2,715,750,000.00	1,537,100,000.00
△拆出资金净增加额	21			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51	758,095,202.63	454,531,483.24
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52		
△支付保单红利的现金	23			支付其他与筹资活动有关的现金	53	3,959,942.50	23,519,697.35
支付给职工以及为职工支付的现金	24	10,848,449.22	11,193,921.16	筹资活动现金流出小计	54	3,477,805,145.13	2,015,151,180.59
支付的各项税费	25	9,241,440.40	525,795.37	筹资活动产生的现金流量净额	55	1,807,194,854.87	1,838,848,819.41
支付其他与经营活动有关的现金	26	53,115,267.55	789,198,515.23	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56		
经营活动现金流出小计	27	117,888,363.90	818,110,465.88	五、现金及现金等价物净增加额	57	1,072,612,282.73	1,065,666,548.31
经营活动产生的现金流量净额	28	-48,426,891.84	-185,489,624.05	加：期初现金及现金等价物余额	58	1,164,454,184.73	98,787,636.42
二、投资活动产生的现金流量：	29			六、期末现金及现金等价物余额	59	2,237,066,467.46	1,164,454,184.73
收回投资收到的现金	30	28,599,587.54	124,250,000.00		60		

注：加△楷体项目为金融类企业专用。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

编制单位：黄石市国有资产经营有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	附注	本 年 金 额											少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益												
		实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计			
一、上年年末余额		1,500,000,000.00		1,669,487,336.10		301,362,276.78		85,532,303.87		-76,806,198.26	3,479,575,718.49		3,479,575,718.49	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额		1,500,000,000.00		1,669,487,336.10		301,362,276.78		85,532,303.87		-76,806,198.26	3,479,575,718.49		3,479,575,718.49	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				154,297,862.65		-21,158,153.85		39,733,842.75		-99,423,015.25	73,450,536.30		73,450,536.30	
（一）综合收益总额						-21,158,153.85				397,338,427.50	376,180,273.65		376,180,273.65	
（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				154,297,862.65				39,733,842.75		-496,761,442.75	-302,729,737.35		-302,729,737.35	
1.提取盈余公积								39,733,842.75		-39,733,842.75				
其中：法定公积金								39,733,842.75		-39,733,842.75				
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										-457,027,600.00	-457,027,600.00		-457,027,600.00	
4.其他				154,297,862.65							154,297,862.65		154,297,862.65	
（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		1,500,000,000.00		1,823,785,198.75		280,204,122.93		125,266,146.62		-176,229,213.51	3,553,026,254.79		3,553,026,254.79	

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

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：黄石市国有资产经营有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	附注	上年金额											少数股东权益	所有者权益合计	
		归属于母公司所有者权益										未分配利润			小计
		实收资本(或股本)	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备					
一、上年年末余额		1,500,000,000.00			700,742,073.91		49,384,519.53		56,173,936.99		-17,807,178.49	2,288,493,351.94		2,288,493,351.94	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额		1,500,000,000.00			700,742,073.91		49,384,519.53		56,173,936.99		-17,807,178.49	2,288,493,351.94		2,288,493,351.94	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					968,745,262.19		251,977,757.25		29,358,366.88		-58,999,019.77	1,191,082,366.55		1,191,082,366.55	
（一）综合收益总额							251,977,757.25				293,583,668.81	545,561,426.06		545,561,426.06	
（二）所有者投入和减少资本					968,745,262.19						0.00	968,745,262.19		968,745,262.19	
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					968,745,262.19							968,745,262.19		968,745,262.19	
（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									29,358,366.88		-352,582,688.58	-323,224,321.70		-323,224,321.70	
1.提取盈余公积									29,358,366.88		-29,358,366.88				
其中：法定公积金									29,358,366.88		-29,358,366.88				
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											-323,224,321.70	-323,224,321.70		-323,224,321.70	
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		1,500,000,000.00			1,669,487,336.10		301,362,276.78		85,532,303.87		-76,806,198.26	3,479,575,718.49		3,479,575,718.49	

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

法定代表人：

程珊
印

主管会计工作负责人：

吴彬
印文

会计机构负责人：

吴彬
印文

黄石市国有资产经营有限公司 财务报表附注

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一)基本情况

黄石市国有资产经营有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经湖北省人民政府鄂政办函(2002)27号文、黄石市人民政府黄政发[2002]29号文件批准设立,设立时实收资本为3亿元。

公司法定代表人:程珊珊

公司住所:黄石经济技术开发区·铁山区金山大道185号14-18号楼14号楼201、301、401

统一社会信用代码:914202007327274327

经济性质:有限责任公司(国有独资)

注册资本:人民币壹拾伍亿元整

公司经营范围:授权范围内的国有资产经营管理、国有资产(股)权交易服务、融资与投资、资产租赁、信息咨询、代理等中介服务。

(二)合并财务报表范围

序号	公司名称	2020年1-12月
1	黄石晶贝新能源有限公司	合并
2	武穴金河新能源有限公司	合并
3	武穴济鑫新能源有限公司	合并
4	阳新晶贝新能源有限公司	合并
5	罗田晶贝新能源有限公司	合并
6	浠水晶贝新能源有限公司	合并
7	浠水日晟新能源有限公司	合并
8	浠水晶星新能源有限公司	合并
9	黄石市晶贝康生态农业有限公司	合并
10	大冶晶贝新能源有限公司	合并
11	黄石晶港新能源有限公司	合并
12	黄石新港光伏发电有限公司	合并

序号	公司名称	2020年1-12月
13	黄石汇达资产经营有限公司	合并
14	黄石西塞山投资发展有限公司	合并
15	黄石市白鹭科技创业服务有限公司	合并
16	黄石玖都置业有限公司	合并
17	黄石市玖诚建筑工程有限公司	合并
18	黄石西塞城投矿业有限公司	合并
19	黄石市玖瑞园林绿化工程有限公司	合并
20	黄石市汇正贸易有限公司	合并
21	黄石汇昇创业服务有限公司	合并
22	黄石汇康物业服务有限公司	合并
23	华新集团有限公司	合并
24	黄石东楚传媒集团有限公司	合并
25	黄石东楚文创孵化器有限公司	合并
26	黄石东楚传媒投资管理有限公司	合并
27	黄石东楚传媒集团东楚晚报全媒体有限公司	合并
28	黄石东楚晚报国际旅行社有限公司	合并
29	黄石东楚传媒集团印务有限公司	合并
30	黄石市东楚传媒广告有限公司	合并
31	黄石市百事通广告有限公司	合并
32	黄石东楚传媒发行有限公司	合并
33	黄石东楚优佳速物流有限公司	合并
34	黄石市东楚传媒网络科技有限公司	合并
35	黄石市高新技术产业投资有限公司	合并
36	黄石市粮食储备公司	合并
37	湖北鄂东矿业投资集团有限公司	合并
38	湖北鄂东矿投港口物流有限公司	合并
39	湖北鄂东银河材料有限公司	合并
40	黄石港宏新材料科技有限公司	合并
41	黄石市铁城矿业有限公司	合并
42	湖北鄂东邦福多国贸有限公司	合并
43	湖北鄂东绿康新型材料有限公司	合并
44	黄石金安投资集团有限公司	合并
45	黄石市鑫龙冶金物资有限公司	合并
46	黄石市脉源通档案管理有限公司	合并

序号	公司名称	2020年1-12月
47	黄石金安机动车检测有限公司	合并
48	黄石百家汽车文化传播有限公司	合并
49	黄石众安机动车检测有限公司	合并
50	湖北银安聚龙科技有限公司	合并
51	湖北鄂东市场发展经营有限公司	合并
52	黄石市天合物业服务服务有限公司	合并
53	黄石市人才市场有限责任公司	合并
54	黄石市兴瑞智能输送装备产业园有限公司	合并
55	湖北国安检测认证集团有限公司	合并
56	黄石科正安全环保技术有限公司	合并
57	黄石市澄月环保科技有限公司	合并
58	黄石新时代环境工程设计研究所有限公司	合并
59	黄石市绿创环保科技有限公司	合并
60	黄石市华云科技有限责任公司	合并
61	黄石市建设工程质量检测有限公司	合并
62	黄石市大数据信息发展有限公司	合并
63	湖北省鄂东云计算技术服务有限公司	合并
64	湖北东楚通科技有限公司	合并
65	黄石市油脂有限公司	合并
66	黄石广电传媒集团有限公司	合并
67	黄石广会十号文化创意有限公司	合并
68	黄石广电生活家商务服务有限公司	合并
69	黄石新文化传播有限公司	合并
70	黄石市石立方文化传播有限公司	合并
71	黄石数字移动电视有限公司	合并
72	黄石新视听网络传播有限公司	合并
73	湖北鄂东体育文化传媒有限公司	合并
74	黄石市国资基金管理有限公司	合并
75	黄石市园博文化旅游经营管理有限公司	合并
76	黄石市国投资产管理有限公司	合并
77	黄石市国投房地产开发有限公司	合并
78	黄石市国资文化旅游科技有限公司	合并
79	黄石市国资贸易有限公司	合并
80	黄石市东楚传媒物业服务服务有限公司	合并

注：浠水晶星新能源有限公司、黄石市晶贝康生态农业有限公司、黄石市白鹭科技创业服务有限公司、黄石市玖诚建筑工程有限公司、黄石市玖瑞园林绿化工程有限公司、黄石汇昇创业服务有限公司、黄石东楚文创孵化器有限公司、湖北鄂东绿康新型材料有限公司、黄石广会十号文化创意有限公司、黄石市国投房地产开发有限公司尚未开始实际经营。

二、财务报表的编制基础

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

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

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

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

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。

单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及确认

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

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性

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

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢

复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

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

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

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

(十) 应收款项

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

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 500.00 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项除有确凿证据不能收回或其他情况按个别认定法计提坏账外，其他均采用余额百分比法计提坏账

本公司单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项中包含根据国家政策可获得的各种补贴款项，由于该类款项有明确的补贴标准和计算方法，预期不能全额回收的可能性很小，本公司对其不计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1	合并范围内的款项
组合 2	对财政局、国资委等政府部门的款项
组合 3	其他款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提坏账
组合 2	不计提坏账
组合 3	余额百分比法

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备情况：

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
组合 3	0.30	0.30

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

（十一）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取实际成本法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取

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

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十三) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。不对其计提折旧或进行摊销，并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。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产

按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

本公司投资性房地产均处于黄石市中心城区，存在活跃的房地产交易市场；公司能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而获得对投资性房地产的公允价值进行估计的依据。

公司每个会计年度末均须通过市场调研报告或评估报告对投资性房地产公允价值进行估价，若房地产所在地的房地产市场出现大幅变动会导致公允价值的变动，可能会增加公司未来年度业绩波动的风险。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	5—50	0-5	1.90-20.00
机器设备	2—50	0-5	1.90-50.00
运输设备	5—40	0-5	2.38-20.00
其他	2—20	0-5	4.74-50.00

(十五) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定

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

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

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

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

（十七）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限的土地使用权、软件使用权等采用直

线法摊销，使用寿命有限的采矿权采用工作量法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

(十八) 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长

期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

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

(二十一) 收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够

可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务

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

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

3、让渡资产使用权

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

利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十二) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的

政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

(二十四) 租赁

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

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作

为长期应付款列示。

(二十五)持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十六)主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

报告期内无会计政策变更事项。

3. 主要会计估计变更说明

报告期内无会计估计变更事项。

四、税项

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	16%、13%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率。根据《财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号》规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	19,820.54	123,171.11
银行存款	3,453,547,393.75	2,221,296,289.70
其他货币资金	32,700,103.93	210,483,993.04
合 计	3,486,267,318.22	2,431,903,453.85

注：本公司存在用于担保的定期存款或通知存款对使用有限制的货币资金 155,000,000.00 元，不存在存放在境外、有潜在回收风险的货币资金款项。

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

类 别	期末余额	期初余额
交易性金融资产	1,257,944.00	1,204,566.00
合 计	1,257,944.00	1,204,566.00

(三) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,862,693.77	13,666,410.32
商业承兑汇票	4,994,156.39	1,484,500.00
合 计	35,856,850.16	15,150,910.32

注：年末因出票人未履约而转为应收账款的票据，其中银行承兑汇票为 200,000.00 元。

(四) 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	463,094,377.19	99.99	279,566.80	0.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	52,500.00	0.01	52,500.00	100.00
合 计	463,146,877.19	100.00	332,066.80	0.07

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	36,765,396.67	13.02		
按组合计提坏账准备的应收账款	245,652,922.45	86.98	736,958.80	0.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	282,418,319.12	100.00	736,958.80	0.26

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
按组合 1 计提坏账准备的应收账款						
按组合 2 计提坏账准备的应收账款	370,055,260.63					
按组合 3 计提坏账准备的应收账款	93,039,116.56	0.30	279,566.80	245,652,922.45	0.30	736,958.80
合计	463,094,377.19	0.06	279,566.80	245,652,922.45	0.30	736,958.80

其中：采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	68,421,501.32	73.54	117,756,787.55	47.94
1至2年(含2年)	9,775,332.41	10.51	23,301,489.00	9.48
2至3年(含3年)	2,445,952.94	2.63	11,392,874.95	4.64
3年以上	12,396,329.89	13.32	93,201,770.95	37.94
合计	93,039,116.56	100.00	245,652,922.45	100.00
减：坏账准备	279,566.80		736,958.80	
应收账款净额	92,759,549.76		244,915,963.65	

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
国家可再生能源发展基金	183,430,215.57	39.61	
西塞山区财政局	182,715,724.44	39.45	
中国农业银行股份有限公司黄石分行	8,171,600.00	1.76	24,514.80
黄石欣麦面粉有限公司	7,329,457.22	1.58	21,988.37
黄石飞云生态旅游开发有限公司	5,000,000.00	1.08	15,000.00

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
国家可再生能源发展基金	183,430,215.57	39.61	
合计	386,646,997.23	83.48	61,503.17

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	233,190,392.52	53.37	344,806,083.72	18.05
1至2年(含2年)	8,297,272.41	1.90	1,344,318,028.09	70.37
2至3年(含3年)	185,379,256.65	42.42	121,292,631.54	6.35
3年以上	10,109,627.10	2.31	100,034,924.39	5.23
合计	436,976,548.68	100.00	1,910,451,667.74	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
黄石飞云生态旅游开发有限公司	91,634,362.15	20.97
湖北金晨矿业有限公司	88,792,457.24	20.32
大冶市攀宇实业有限公司	77,000,000.00	17.62
中建三局集团有限公司	50,251,550.00	11.50
江西省宜丰万国矿业有限公司万联分公司	42,084,800.00	9.63
合计	349,763,169.39	80.04

(六) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收股利		861,875.29
其他应收款项	2,313,123,809.41	2,018,576,188.28
减: 坏账准备	42,094,477.39	42,267,097.91
合计	2,271,029,332.02	1,977,170,965.66

1. 应收股利

类别	期末余额	期初余额
应收权益法核算单位股利		861,875.29
合计		861,875.29

2. 其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	36,844,965.28	1.59	36,844,965.28	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,276,278,844.13	98.41	5,249,512.11	0.23
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	2,313,123,809.41	100.00	42,094,477.39	1.82

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	36,998,891.91	1.83	36,998,891.91	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,981,577,296.37	98.17	5,268,206.00	0.27
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	2,018,576,188.28	100.00	42,267,097.91	2.09

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
华新陶瓷有限公司	36,844,965.28	36,844,965.28	1至2年/2至3年/3年以上	100.00	预计款项不能收回
合计	36,844,965.28	36,844,965.28		100.00	

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
按组合1计提坏账准备的其他应收款						
按组合2计提坏账准备的其他应收款	526,342,281.52			225,508,629.06		
按组合3计提坏账准备的其他应收款	1,749,936,562.61	0.30	5,249,512.11	1,756,068,667.31	0.30	5,268,206.00
合计	2,276,278,844.13	0.23	5,249,512.11	1,981,577,296.37	0.27	5,268,206.00

①采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款项情况

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	940,288,837.73	53.73	756,141,543.66	43.06
1至2年(含2年)	358,020,051.11	20.46	324,406,263.98	18.47
2至3年(含3年)	112,256,867.06	6.42	339,710,667.59	19.35
3年以上	339,370,806.71	19.39	335,810,192.08	19.12
合计	1,749,936,562.61	100.00	1,756,068,667.31	100.00
减:坏账准备	5,249,512.11		5,268,206.00	
其他应收款净额	1,744,687,050.50		1,750,800,461.31	

(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	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
黄石市西塞山区财政局	322,697,144.93	1年以内(含1年)、1至2年	13.95	
湖北章山星城高新技术发展有限公司	301,259,957.00	1年以内(含1年)、1至2年	13.02	903,779.87
黄石新港开发有限公司	200,000,000.00	1至2年	8.65	600,000.00
黄石飞云生态旅游开发有限公司	200,000,000.00	1年以内(含1年)	8.65	600,000.00
湖北绿创电子有限公司	177,000,000.00	1至2年、2至3年	7.65	531,000.00
合计	1,200,957,101.93		51.92	2,634,779.87

(七) 存货

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,133,519.29		7,133,519.29	6,911,662.76		6,911,662.76
库存商品	458,288,202.14		458,288,202.14	609,796,060.48		609,796,060.48
低值易耗品	330,507.48		330,507.48	198,676.98		198,676.98
开发成本	3,642,270,195.26		3,642,270,195.26	632,014,488.62		632,014,488.62
发出商品	234,374,450.64		234,374,450.64			
合计	4,342,396,874.81		4,342,396,874.81	1,248,920,888.84		1,248,920,888.84

注: 本公司存在用于银行借款抵押而受限制的存货价值 242,583,446.73 元。

(八) 持有待售资产

项目	期末账面余额	期末公允价值	期初账面余额	期初公允价值
闸口商业街地块（黄石国用（2013）第00514号	77,404,529.17	94,087,100.00		
合计	77,404,529.17	94,087,100.00		

注：根据西塞山区人民政府办公室于2021年1月4日召开的区政府常务会议纪要的约定，本公司子公司黄石西塞山投资发展有限公司名下的闸口商业街地块（黄石国用（2013）第00514号）由西塞山工业园区作为征收主体征收该地块。政府召开的常务会议纪要明确约定将要征收闸口商业街地块，由于政府的信誉度较高，本公司预计最终的征收将在2021年12月前完成，因此闸口商业街地块（黄石国用（2013）第00514号）资产在合并财务报表上被划分为持有待售资产。区政府常务会议纪要明确约定该资产的征收价格为94,087,100.00元，该交易价格修改的可能性极小，故该资产的期末公允价值为94,087,100.00元。

（九）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	231,445,600.96	138,533,138.99
理财产品	1,659,581.42	51,483,312.36
预缴其他税费	343,581.08	331,434.43
借款利息	70,000.00	
合计	233,518,763.46	190,347,885.78

（十）可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	1,135,109,851.38		1,135,109,851.38	1,327,246,804.44		1,327,246,804.44
其中：按公允价值计量的	128,124,870.36		128,124,870.36	156,332,713.42		156,332,713.42
按成本计量的	1,006,984,981.02		1,006,984,981.02	1,170,914,091.02		1,170,914,091.02
合计	1,135,109,851.38		1,135,109,851.38	1,327,246,804.44		1,327,246,804.44

2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	投资成本	公允价值变动	账面价值	减值准备	本期现金红利
股票	181,280,081.79	-53,155,211.43	128,124,870.36		10,851,630.29

黄石市国有资产经营有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

合 计	181,280,081.79	-53,155,211.43	128,124,870.36		10,851,630.29
-----	----------------	----------------	----------------	--	---------------

3. 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
黄石市融资担保集团有限公司(注1)	390,900,000.00			390,900,000.00					45.05	
阳新弘盛铜业有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		120,000,000.00					8.00	
湖北银行股份有限公司	109,123,521.02			109,123,521.02					1.58	10,816,343.60
鄂东矿业(阳新县)大林山矿业有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00					20.00	12,533,333.33
大冶有色金属集团控股有限公司	60,300,170.00			60,300,170.00					0.69	
湖北省联合发展投资集团有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00					1.16	1,350,741.99
湖北长江(黄石)产业投资基金合伙企业有限合伙(注2)	51,000,000.00			51,000,000.00					51.00	
湖北高投瑞信股权投资基金合伙企业(有限合伙)	15,000,000.00	35,000,000.00		50,000,000.00					41.67	
黄石经投产业投资基金中心(有限合伙)	43,000,000.00			43,000,000.00					24.50	
黄石市级投融资公司过桥资金池	20,000,000.00			20,000,000.00					14.29	
武汉天禾大健康产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	9,500,000.00			9,500,000.00					12.67	
黄石绿建园博园文化发展有限公司	7,313,400.00			7,313,400.00					10.00	
黄石市恒信担保有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00					5.00	
黄石北斗城市运营股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					10.87	
黄石农村商业银行股份有限公司	3,750,000.00			3,750,000.00					1.01	
湖北国安特殊钢检验检测有限公司(注3)		1,930,890.00		1,930,890.00					100.00	

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
黄石市海观山文化传播有限责任公司	100,000.00			100,000.00					16.67	
黄石春翼商务咨询有限公司	50,000.00			50,000.00					0.62	
黄石华新商贸有限公司	17,000.00			17,000.00					1.52	
代交投持首创证券-汇择 18 号	195,000,000.00		195,000,000.00							
黄石融科创新投资基金中心	40,000,000.00		40,000,000.00							
黄石新港开发有限公司（注 4）	25,500,000.00		25,500,000.00							
黄石港龙物流有限责任公司	360,000.00		360,000.00							
合 计	1,170,914,091.02	96,930,890.00	260,860,000.00	1,006,984,981.02						24,700,418.92

注 1：公司对黄石市融资担保集团有限公司投资为代持股权，根据持有目的将其分类为可供出售金融资产。

注 2：根据合伙协议，公司不享有合伙企业的投资决策等主要权利，根据业务实质将其分类为可供出售金融资产。

注 3：公司代黄石市人民政府持有股权，不参与其经营管理和经营收益分配，不构成对该公司的实质控制及重大影响，根据业务实质将其分类为可供出售金融资产。

注 4：公司代黄石市人民政府持有黄石新港开发有限公司 51%的股权，不参与其经营管理和经营收益分配，不构成对该公司的实质控制及重大影响。

（十一）长期股权投资

被投资单位	期初余额	本年增减变动								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		
华新水泥股份有限公司	3,479,512,619.95	59,995,101.85		905,963,348.85	-41,492,337.06	103,000,337.09	-407,721,600.00			4,099,257,470.68	
黄石震旦置业有限责任公司		14,534,086.09		-29,226.66		633,560,420.88				648,065,280.31	

被投资单位	期初余额	本年增减变动								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		
湖北三鑫金铜股份有限公司	320,684,455.24			106,815,528.67	172,291.71	698,547.18	-69,030,000.00			359,340,822.80	
湖北章山星城高新技术发展有限公司				424,268.65		283,518,596.08				283,942,864.73	
湖北联新显示科技有限公司		240,000,000.00		120,576.35						240,120,576.35	
黄石滨港资产经营有限公司		199,132,283.84								199,132,283.84	
宝钢股份黄石涂镀板有限公司	144,861,132.34			11,012,284.99			-2,033,696.00			153,839,721.33	
中铜华中铜业有限公司	153,363,936.89			-27,742,203.68	38,507.82	192,444.94				125,852,685.97	34,658,288.48
黄石金通智慧金融外包服务有限公司	43,370,460.37			3,249,046.70			-2,083,500.00			44,536,007.07	
黄石东楚金桥融资担保有限公司	36,126,166.86			235,768.40						36,361,935.26	
黄石市东园建设开发有限公司	32,050,856.93			609,505.60			-694,022.73			31,966,339.80	
阿拉山口东贝洁能有限公司	30,379,263.72			1,221,776.02						31,601,039.74	
黄石工矿(集团)有限责任公司	23,468,399.30									23,468,399.30	23,468,399.30
黄石玖鸣置业有限公司				-326,485.58		19,967,386.82				19,640,901.24	
黄石华新残福工贸有限公司	14,846,311.54			518,915.11						15,365,226.65	
黄石城发传媒文化发展有限公司	5,831,315.66			-13,594.91			-315,000.00			5,502,720.75	
武汉光谷联合产权交易所黄石产权交易有限公司	2,522,811.77			242,396.05			861,875.29			3,627,083.11	
中节能(湖北)大地生态环境有限公司	2,014,933.82			-914,981.29						1,099,952.53	

被投资单位	期初余额	本年增减变动								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		
黄石市宏博有色金属贸易有限公司	1,543,794.78			-1,509,353.47						34,441.31	
黄石远卓产业投资基金中心（有限合伙）	59,992,994.74		59,992,994.74								
合 计	4,350,569,453.91	513,661,471.78	59,992,994.74	999,877,569.80	-41,281,537.53	1,040,937,732.99	-481,015,943.44			6,322,755,752.77	58,126,687.78

注：公司对黄石工矿（集团）有限责任公司股权投资比例为 88.29%，由于其长期处于关停状态，未纳入合并范围。

(十二) 投资性房地产

1. 按公允价值计量的投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、期初余额	1,267,818,700.00		1,267,818,700.00
二、本期变动			
加：所有者投入			
固定资产转入	507,725,305.12	740,241,839.65	1,247,967,144.77
减：处置			
加：公允价值变动	25,729,694.88	866,481,060.35	892,210,755.23
三、期末余额	1,801,273,700.00	1,606,722,900.00	3,407,996,600.00

注 1：其中未办妥产权证书的投资性房地产-房屋及建筑物账面价值为 250,942,700.00 元。

注 2：本公司存在用于银行借款抵押而受限制的投资性房地产账面价值为 1,185,718,600.00 元。

(十三) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	1,364,180,185.69	1,518,970,710.32
减：减值准备	5,026,887.90	5,026,887.90
合 计	1,359,153,297.79	1,513,943,822.42

1. 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	594,955,620.46	1,058,757,123.21	9,307,557.73	182,967,811.91	1,845,988,113.31
2. 本期增加金额	144,665,978.16	52,628,618.53	2,334,926.72	7,031,803.34	206,661,326.75
(1) 购置	74,827,442.53	42,140,056.94	1,008,940.37	5,524,205.01	123,500,644.85
(2) 在建工程转入	69,747,135.93	10,379,877.59		290,700.00	80,417,713.52
(3) 合并范围增加			870,036.70	689,503.99	1,559,540.69
(4) 竣工决算调整及其他	91,399.70	108,684.00	455,949.65	527,394.34	1,183,427.69
3. 本期减少金额	176,538,081.01	97,712,546.68	2,543,737.75	156,068,954.40	432,863,319.84
(1) 处置或报废	932,732.82	584,627.38	873,619.47	726,281.83	3,117,261.50
(2) 竣工决算调整及其他	175,605,348.19	97,127,919.30	1,670,118.28	155,342,672.57	429,746,058.34

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
4.期末余额	563,083,517.61	1,013,673,195.06	9,098,746.70	33,930,660.85	1,619,786,120.22
二、累计折旧					
1.期初余额	69,753,958.61	187,402,629.85	7,219,828.48	62,640,986.05	327,017,402.99
2.本期增加金额	30,321,272.39	37,953,565.98	1,516,080.37	3,790,946.34	73,581,865.08
(1) 计提	30,321,272.39	37,953,565.98	1,516,080.37	3,727,492.77	73,518,411.51
(2) 合并范围增加				63,453.57	63,453.57
3.本期减少金额	27,755,136.33	66,310,473.64	2,404,094.46	48,523,629.11	144,993,333.54
(1) 处置或报废	339,544.95	500,109.41	778,299.21	577,336.24	2,195,289.81
(2) 其他	27,415,591.38	65,810,364.23	1,625,795.25	47,946,292.87	142,798,043.73
4.期末余额	72,320,094.67	159,045,722.19	6,331,814.39	17,908,303.28	255,605,934.53
三、减值准备					
1.期初余额	4,701,239.34	325,648.56			5,026,887.90
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额	4,701,239.34	325,648.56			5,026,887.90
四、账面价值					
1.期末账面价值	486,062,183.60	854,301,824.31	2,766,932.31	16,022,357.57	1,359,153,297.79
2.期初账面价值	520,500,422.51	871,028,844.80	2,087,729.25	120,326,825.86	1,513,943,822.42

注 1：其中未办妥产权证书的固定资产-房屋及建筑物账面价值为 4,502,657.59 元。

注 2：本公司存在用于银行借款抵押而受限制的固定资产账面价值为 63,134,148.33 元。

(十四) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	1,744,230,028.69	740,054,955.16
减：减值准备		
合计	1,744,230,028.69	740,054,955.16

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
园博园一期/二期工程	689,281,659.04		689,281,659.04	503,142,155.42		503,142,155.42

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
市民之家工程	23,846,611.44		23,846,611.44	23,334,298.62		23,334,298.62
反腐倡廉教育基地二期	171,499,853.04		171,499,853.04	105,453,402.84		105,453,402.84
高新产业园	337,465,521.16		337,465,521.16	2,199,000.18		2,199,000.18
展柜						
颐阳路 133 号办公楼改造及装修项目	2,133,746.79		2,133,746.79			
园博园提档升级	369,064,708.52		369,064,708.52			
砂石中心码头	140,938,829.56		140,938,829.56	47,081,575.21		47,081,575.21
阳新县大嶂山矿区建筑石料用石灰岩矿水土保持项目	748,950.00		748,950.00			
粮储仓库建设	21,929.22		21,929.22	51,929.22		51,929.22
黄石市军粮供应综合保障中心、物流综合体	97,799.81		97,799.81	4,146,344.61		4,146,344.61
树化石馆改造装修工程	7,708,190.00		7,708,190.00	2,451,000.00		2,451,000.00
围网工程						
数字移动电视社区屏项目	97,898.40		97,898.40	97,898.40		97,898.40
光伏电站	1,324,331.71		1,324,331.71	9,474,410.66		9,474,410.66
智能输送装备产业园工程				41,107,400.00		41,107,400.00
外贸码头工程				1,515,540.00		1,515,540.00
合 计	1,744,230,028.69		1,744,230,028.69	740,054,955.16		740,054,955.16

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	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
园博园一期/二期工程	503,142,155.42	186,139,503.62			689,281,659.04				银行借款
市民之家工程	23,334,298.62	512,312.82			23,846,611.44				自筹
反腐倡廉教育基地二期	105,453,402.84	66,046,450.20			171,499,853.04				自筹
高新产业园	2,199,000.18	335,266,520.98			337,465,521.16				自筹
展柜		290,700.00	290,700.00						自筹
颐阳路 133 号办公楼改造及装修项目		2,133,746.79			2,133,746.79				自筹
园博园提档升级		369,064,708.52			369,064,708.52				自筹
砂石中心码头	47,081,575.21	135,664,867.29	11,009.17	41,796,603.77	140,938,829.56				自筹
阳新县大嶂山矿区建筑石料用石灰岩矿水土保持项目		748,950.00			748,950.00				自筹
粮储仓库建设	51,929.22	2,371,230.08	2,401,230.08		21,929.22				自筹
黄石市军粮供应综合保障中心、物流综合体	4,146,344.61	454,112.79	4,502,657.59		97,799.81				自筹
树化石馆改造装修工程	2,451,000.00	5,257,190.00			7,708,190.00				自筹
围网工程		760,800.00	760,800.00						自筹
数字移动电视社区屏项目	97,898.40				97,898.40				自筹
光伏电站	9,474,410.66	1,843,481.08	9,944,545.64	49,014.39	1,324,331.71				自筹
智能输送装备产业园工程	41,107,400.00	20,520,924.17	61,628,324.17						自筹
外贸码头工程	1,515,540.00			1,515,540.00					自筹
老下陆中心市场		490,751.78	490,751.78						自筹
铁山喻家山综合市场		94,892.70	94,892.70						自筹

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	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
铁山桥洞综合市场		452,628.77	452,628.77						自筹
合 计	740,054,955.16	1,128,113,771.59	80,577,539.90	43,361,158.16	1,744,230,028.69				

(十五) 无形资产

项 目	软件使用权	土地使用权	特许权	专利权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	2,709,236.86	2,633,564,190.53	105,160,000.00		2,741,433,427.39
2.本期增加金额	29,118,874.59		308,280,000.00		337,398,874.59
3.本期减少金额	298,427.43	1,588,601,990.17			1,588,900,417.60
4.期末余额	31,529,684.02	1,044,962,200.36	413,440,000.00		1,489,931,884.38
二、累计摊销					
1.期初余额	1,553,507.25	161,981,276.42	849,835.48		164,384,619.15
2.本期增加金额	2,748,343.16	29,352,665.35	3,454,497.31		35,555,505.82
3.本期减少金额	65,000.00	176,283,149.43			176,348,149.43
4.期末余额	4,236,850.41	15,050,792.34	4,304,332.79		23,591,975.54
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	27,292,833.61	1,029,911,408.02	409,135,667.21		1,466,339,908.84
2.期初账面价值	1,155,729.61	2,471,582,914.11	104,310,164.52		2,577,048,808.24

注：本公司存在用于银行借款抵押而受限制的无形资产账面价值为 14,652,601.76 元。

(十六) 开发支出

项 目	期末余额	期初余额
开发支出	29,994,808.38	35,761,363.76
合 计	29,994,808.38	35,761,363.76

(十七) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
金安投资办公室装修费	222,833.92	357,000.50	114,497.22		465,337.20
租金	1,645,920.00		1,645,920.00		
西塞山区监察委员会办公楼装修工程	2,097,434.15	2,189,158.70	857,318.57		3,429,274.28
园博文化装修费用	215,540.87		112,553.32		102,987.55
土地租金	2,090,000.00	3,807,429.67	202,261.87	3,715,167.76	1,980,000.04
脉源通装修	64,800.00				64,800.00
园博文化保险费		109,110.30	72,740.24		36,370.06
合 计	6,336,528.94	6,462,699.17	3,005,291.22	3,715,167.76	6,078,769.13

(十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	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
递延所得税资产：				
资产减值准备	11,208,041.88	44,832,167.53	10,751,014.18	43,004,056.71
公允价值变动	1,930,279.62	7,721,118.47		
小 计	13,138,321.50	52,553,286.00	10,751,014.18	43,004,056.71
递延所得税负债：				
计入其他综合收益 的可供出售金融资 产公允价值变动	9,535,188.59	38,140,754.37	16,598,001.86	66,392,007.43
投资性房地产公允 价值变动	308,826,658.34	1,235,306,633.35	83,843,689.91	335,374,759.64
小 计	318,361,846.93	1,273,447,387.72	100,441,691.77	401,766,767.07

(十九) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付土地价款	195,656,035.79	102,004,727.79
预付工程款	62,510,900.00	31,011,000.00
合 计	258,166,935.79	133,015,727.79

(二十) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款		50,000,000.00
抵押借款	99,300,000.00	35,700,000.00
保证借款	895,547,100.00	473,000,000.00
信用借款	653,996,752.98	384,960,000.00
合 计	1,648,843,852.98	943,660,000.00

注：抵押借款的抵押物为存货、固定资产、投资性房地产和土地，担保情况详见附注八、（四）。

(二十一) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,650,000.00	42,000,000.00

项 目	期末余额	期初余额
合 计	11,650,000.00	42,000,000.00

(二十二) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	269,074,539.54	499,440,321.12
合 计	269,074,539.54	499,440,321.12

1. 按账龄分类

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	233,367,347.24	421,945,758.33
1-2年(含2年)	35,707,192.30	77,494,562.79
合 计	269,074,539.54	499,440,321.12

(二十三) 预收款项

1. 预收款项分类

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	314,813,850.94	440,348,647.09
1年以上	214,527,557.59	200,230,106.86
合 计	529,341,408.53	640,578,753.95

(二十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	14,809,212.43	150,165,407.87	147,678,464.13	17,296,156.17
离职后福利-设定提存计划	480,306.77	5,478,978.57	5,157,838.17	801,447.17
辞退福利		537,758.31	537,758.31	
合 计	15,289,519.20	156,182,144.75	153,374,060.61	18,097,603.34

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	12,881,931.01	128,274,696.85	125,936,137.48	15,220,490.38
职工福利费	183,013.23	4,835,631.79	4,680,986.89	337,658.13
社会保险费	11,223.21	6,159,306.86	6,159,453.65	11,076.42

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费	10,093.93	6,063,528.83	6,063,477.12	10,145.64
工伤保险费	325.06	33,636.30	33,499.08	462.28
生育保险费	804.22	62,141.73	62,477.45	468.50
住房公积金	67,722.00	8,473,477.02	8,533,178.67	8,020.35
工会经费和职工教育经费	1,665,322.98	1,998,670.45	1,960,622.54	1,703,370.89
其他短期薪酬		423,624.90	408,084.90	15,540.00
合 计	14,809,212.43	150,165,407.87	147,678,464.13	17,296,156.17

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	479,380.45	3,742,825.67	3,831,524.34	390,681.78
失业保险费	926.32	257,389.39	257,377.41	938.30
企业年金缴费		1,478,763.51	1,068,936.42	409,827.09
合 计	480,306.77	5,478,978.57	5,157,838.17	801,447.17

(二十五) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	2,455,583.39	1,613,128.39
土地增值税		2,532,661.63
企业所得税	9,931,474.69	2,853,069.68
房产税	2,399,426.29	1,938,897.76
土地使用税	833,331.09	1,923,903.03
个人所得税	410,199.40	1,392,896.99
资源税	953,662.44	
其他税费	3,783,146.46	2,736,588.54
合 计	20,766,823.76	14,991,146.02

(二十六) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付股利	19,424,082.68	12,584,082.68
其他应付款项	1,119,139,563.55	1,299,279,661.51
合 计	1,138,563,646.23	1,311,863,744.19

1. 应付股利

类别	期末余额	期初余额
应付普通股股利	19,424,082.68	12,584,082.68
合 计	19,424,082.68	12,584,082.68

2. 其他应付款项

(1) 按账龄分类

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	617,418,700.92	397,232,247.14
1年以上	501,720,862.63	902,047,414.37
合 计	1,119,139,563.55	1,299,279,661.51

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,009,360,000.00	559,360,000.00
一年内到期的长期应付款	175,044,770.93	
合 计	1,184,404,770.93	559,360,000.00

(二十八) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
短期应付债券 20 黄石国资 CP001	1,020,000,000.00	
合 计	1,020,000,000.00	

(二十九) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	1,814,740,000.00	
抵押借款	269,161,140.00	346,820,000.00
保证借款	439,250,000.00	1,136,000,000.00
信用借款	400,000,000.00	586,000,000.00
保证+质押借款		1,320,480,000.00
合 计	2,923,151,140.00	3,389,300,000.00

注：抵押借款的抵押物为存货、固定资产、投资性房地产和土地，质押借款的质押物为应收账款，担保情况详见附注八、（四）。

(三十) 应付债券

债券名称	期末余额	期初余额
19 黄石国资 MTN001	616,274,000.00	611,709,000.00
19 黄石国资绿色债	659,425,000.00	660,535,342.47
G20 黄投 01	626,865,000.00	
G19 黄石	804,200,000.00	812,966,575.34
20 黄石 01	1,012,950,000.00	
合 计	3,719,714,000.00	2,085,210,917.81

1. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
19 黄石国资 MTN001	600,000,000.00	2019/9/4	3 年	600,000,000.00
19 黄石国资绿色债	650,000,000.00	2019/9/20	7 年	650,000,000.00
G20 黄投 01	600,000,000.00	2020/3/17	5 年	600,000,000.00
G19 黄石	800,000,000.00	2019/11/5	7 年	800,000,000.00
20 黄石 01	1,000,000,000.00	2020/9/29	5 年	1,000,000,000.00
合 计	3,650,000,000.00			3,650,000,000.00

应付债券的增减变动（续）

债券名称	面值总额	期初余额	本期发行	按面值 计提利息	溢 折 价 摊 销	本 期 偿 还	期末余额
19 黄石国资 MTN001	600,000,000.00	611,709,000.00		16,274,000.00			616,274,000.00
19 黄石国资绿色债	650,000,000.00	660,535,342.47		9,425,000.00			659,425,000.00
G20 黄投 01	600,000,000.00		600,000,000.00	26,865,000.00			626,865,000.00
G19 黄石	800,000,000.00	812,966,575.34		4,200,000.00			804,200,000.00
20 黄石 01	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	12,950,000.00			1,012,950,000.00
合 计	3,650,000,000.00	2,085,210,917.81	1,600,000,000.00	69,714,000.00			3,719,714,000.00

(三十一) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
长期应付款	193,988,704.71	566,293,107.77
专项应付款	1,277,175,846.67	1,017,714,529.91
合 计	1,471,164,551.38	1,584,007,637.68

其中：专项应付款

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
县域经济、市级产业发展引导基金	400,000,000.00		100,000,000.00	300,000,000.00	
科技产业园	11,500,000.00	280,162,078.01	1,500,000.00	290,162,078.01	
砂石集并中心黄颡口港区项目		121,000,000.00		121,000,000.00	
园博园建设项目资金	150,000,000.00	20,000,000.00	50,000,000.00	120,000,000.00	
基建拨款-中央投资	71,500,000.00			71,500,000.00	
基建拨款-市财政局	70,938,900.00			70,938,900.00	
工业园区 406 亩地块土石方项目资金	130,608,566.30	5,109,765.22	63,431,580.17	72,286,751.35	
土地收益返还		50,000,000.00		50,000,000.00	
工业园区 406 亩地块土石方项目、神州滨江文体广场二期(众成码头)土石方平整项目、磁湖南岸土壤污染治理原小冶炼地块		36,640,000.00		36,640,000.00	
矿山冶项目资金	30,000,000.00	57,026,964.03	51,056,964.03	35,970,000.00	
城市建设及棚户区改造资金	32,000,000.00			32,000,000.00	
黄石市河口片区一期棚户区改造项目	27,200,000.00	5,293,200.00		32,493,200.00	
陈伯臻库区拆迁	15,330,306.38			15,330,306.38	
基建拨款-省投资	12,700,000.00			12,700,000.00	
耕地占用税返还	9,743,828.30		9,743,828.30		
财政部国债投资	8,039,600.00			8,039,600.00	
西塞山区国土分局	4,983,200.00		4,983,200.00		
基建拨款-黄石新港(物流)工业园区财政局	3,478,017.39			3,478,017.39	
土地转让补偿款	1,670,500.00			1,670,500.00	
仓库改造资金	1,058,800.00			1,058,800.00	
基金返还	610,118.00		610,118.00		
省粮食局专项资金	602,818.40			602,818.40	
物流园项目	445,000.00			445,000.00	
黄石市西塞山区财政局		950,000.00	950,000.00		
粮食发展基金	309,668.07			309,668.07	
基建拨款-土地转让补偿款	300,000.00			300,000.00	
国企改革补助资金	265,207.07		15,000.00	250,207.07	
办公楼拆迁资金					
黄石市军粮供应综	4,550,000.00		4,550,000.00		

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
合保障中心					
大智路社区牧羊湖社区沿江社区旧城改造	29,880,000.00		29,880,000.00		
合计	1,017,714,529.91	576,182,007.26	316,720,690.50	1,277,175,846.67	

(三十二) 其他非流动负债

1. 其他非流动负债按类别列示

项目	期初余额	期末余额	形成原因
政府补助	679,888,989.00	700,429,233.14	收到政府补助
合计	679,888,989.00	700,429,233.14	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	期末余额	与资产相关/与收益相关
2018年仓库功能升级及维修改造资金	760,000.00		与资产相关
国资拨入土地使用权	638,732,727.90	638,732,727.90	与资产相关
拆迁补偿款	14,950,265.75	14,950,265.75	与资产相关
黄石市军粮供应综合保障中心		4,336,123.76	与资产相关
黄石环保局智慧环境项目生态环境全域监控系	2,089,901.66	2,089,901.66	与资产相关
仓储设施项目投资补助	2,000,000.00	2,000,000.00	与资产相关
粮食清理、整理、输送设备	357,966.67	1,669,166.67	与资产相关
发改委信用信息公共服务平台建设资金	1,400,000.00	1,345,555.54	与资产相关
农产品信息检测中心投资补助	1,200,000.00	1,200,000.00	与资产相关
小包装生产线技改项目	1,200,000.00	1,200,000.00	与资产相关
黄石环保局智慧环保项目	1,000,000.00	933,333.28	与资产相关
市政府网站集约化建设项目	834,000.00	834,000.00	与资产相关
放心粮油配送中心	700,000.00	700,000.00	与资产相关
市重点项目前期工作经费	300,000.00	242,000.00	与资产相关
仓房维修补助	266,050.00	236,950.00	与资产相关
人大预算联网监督系统组网建设项目	312,640.14	234,480.18	与资产相关
专项活动经费	322,773.16	181,588.87	与资产相关
2019年准低温粮库建设改造资金	500,000.00	136,415.63	与资产相关

项 目	期初余额	期末余额	与资产相关/与收益相关
质量抽样检验专项经费	86,117.50	76,611.50	与资产相关
清仓查库补助	34,745.90	34,745.90	与资产相关
铁流物流园土地成本返还	10,000,000.00	23,160,000.00	与资产相关
西塞山区监察委大楼装修项目	2,841,800.32	4,807,306.06	与资产相关
科技城建设运营专项资金		1,328,060.44	与资产相关
合 计	679,888,989.00	700,429,233.14	

(三十三) 实收资本

投资者名称	期初数		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例			投资金额	比例
黄石市人民政府国有资产监督管理委员会	1,500,000,000.00	100.00%			1,500,000,000.00	100.00%
合 计	1,500,000,000.00	100.00%			1,500,000,000.00	100.00%

(三十四) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他资本公积	3,403,644,560.70	2,739,750,656.06		6,143,395,216.76
合 计	3,403,644,560.70	2,739,750,656.06		6,143,395,216.76

(三十五) 其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生额					期末余额
		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	税后归属于少数股东	
1.将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-2,749,765.81	-41,281,537.53			-41,281,537.53		-44,031,303.34

项 目	期初余额	本期发生额					期末余额
		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	税后归属于少数股东	
可供出售金融资产公允价值变动损益	49,794,005.57	-28,251,253.06		-7,062,813.27	-21,188,439.79		28,605,565.78
固定资产转换成投资性房地产的公允价值变动	251,531,069.73	903,638,573.69		225,909,643.42	677,728,930.27		929,260,000.00
其他综合收益合计	298,575,309.49	834,105,783.10		218,846,830.15	615,258,952.95		913,834,262.44

(三十六) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	85,532,303.87	39,733,842.75		125,266,146.62
合 计	85,532,303.87	39,733,842.75		125,266,146.62

(三十七) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,361,206,767.53	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,361,206,767.53	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	997,573,440.84	
减：提取法定盈余公积	39,733,842.75	10%
应付普通股股利	457,027,600.00	
期末未分配利润	2,862,018,765.62	

(三十八) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
贸易业务	2,782,308,014.00	2,716,305,989.00	1,637,917,327.10	1,578,570,476.97
报社业务	94,275,726.26	23,805,245.24	105,759,064.53	25,752,487.10
港口业务			88,888,120.40	62,370,459.28
粮储业务	94,891,186.40	87,812,941.90	87,438,929.91	78,662,721.12
电力业务	106,633,288.51	52,430,644.78	99,075,414.93	43,231,143.27
代建收入	427,300,701.91	396,219,576.56		
其他	205,564,063.52	106,311,121.59	90,843,786.37	16,263,351.49
合 计	3,710,972,980.60	3,382,885,519.07	2,109,922,643.24	1,804,850,639.23

(三十九) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	875,861.44	5,172,207.54
教育费附加	749,403.14	2,855,885.26
房产税	2,055,093.46	3,897,354.65
土地使用税	1,391,826.67	1,503,120.69
印花税	1,602,876.46	643,281.86
环境保护税		1,078,930.68
水资源税	2,419,996.88	
其他	2,368,292.79	1,117,538.50
合 计	11,463,350.84	16,268,319.18

(四十) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,782,378.28	12,665,247.82
运输费用	15,169,034.50	11,123,040.41
折旧费	10,755.77	37,302.55
货场租金及铲车费		1,997,750.38
装卸费	4,071,831.13	
仓储保管费	3,734,333.92	
业务经费	3,342,598.00	
招待差旅等杂费	1,851,935.99	4,414,531.07
合 计	34,962,867.59	30,237,872.23

(四十一) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	25,695,415.32	21,894,304.27
无形资产摊销	31,021,098.26	31,993,495.31
职工薪酬	114,376,638.44	127,923,480.23
办公费用	1,685,602.98	15,238,553.74
业务招待费	294,673.40	1,028,340.75
修理杂费	2,438,002.02	2,246,135.78
其他	35,876,614.09	20,832,577.79
合 计	211,388,044.51	221,156,887.87

(四十二) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	96,417.35	
合 计	96,417.35	

(四十三) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	409,460,498.10	273,866,204.08
减：利息收入	47,161,972.99	20,548,001.30
手续费支出等	8,432,490.70	38,764,427.27
合 计	370,731,015.81	292,082,630.05

(四十四) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
经营补助	500,283.02	22,903,247.42	与收益相关
费用补助	3,538,866.84	31,070,464.33	与收益相关
市政局拨付征地和拆迁补偿支出	50,000,000.00		与收益相关
市财政局土地返还款	49,900,457.00		与收益相关
科技城科技服务运营经费财政补贴	1,000,000.00		与收益相关
粮油补贴	17,918,957.24		与收益相关
收到市环保局 2020 年度智慧环保项目补贴资金	2,264,150.94		与资产相关
代建项目补贴	103,480,000.00		与资产相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
其他与资产相关的政府补助	199,271.14	305,960.17	与资产相关
合 计	228,801,986.18	54,279,671.92	

(四十五) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	999,877,569.80	1,112,096,581.82
处置长期股权投资产生的投资收益	4,774,905.72	-2,023,764.34
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		574.60
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	-93,970.61	94,769.40
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	35,552,049.21	42,606,041.98
处置可供出售金融资产取得的投资收益	35,637,568.00	
其他	3,962,427.56	2,130,342.67
合 计	1,079,710,549.68	1,154,904,546.13

(四十六) 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	108,718.69	203,449.18
按公允价值计量投资性房地产	-11,427,818.47	
合 计	-11,319,099.78	203,449.18

(四十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	340,662.84	38,431,254.43
合 计	340,662.84	38,431,254.43

(四十八) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	2,301,531.31	-3,170,258.40
无形资产处置收益	49,151,209.93	
合 计	51,452,741.24	-3,170,258.40

(四十九) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
计入营业外收入的政府补助	1,208,663.71	150,000.00
非流动资产毁损报废利得	242.72	
确定无法支付的应付款项	1,005,055.00	
失业保险稳岗补贴	43,820.00	
纪检室转交退缴款	10,000.00	
其他	1,506,269.39	5,167,299.64
合 计	3,774,050.82	5,317,299.64

(五十) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠	28,762,881.00	1,520,144.30
非流动资产毁损报废损失	1,500.00	
罚款支出	171,501.10	328,612.52
滞纳金	1,239,370.43	3,272,029.96
赔偿金、违约金	47,400.00	
支付华新家属区“三供一业”分离移交物业改	15,625,125.00	
帮扶资金	1,249,700.00	
工人工伤费用等	188,686.40	
其他	3,143,259.94	2,875,593.01
合 计	50,429,423.87	7,996,379.79

(五十一) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	5,197,975.90	3,022,546.42
递延所得税调整	-3,313,894.84	-9,598,211.91
合 计	1,884,081.06	-6,575,665.49

(五十二) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		

项 目	本期发生额	上期发生额
净利润	999,211,825.80	917,009,034.42
加：资产减值准备	340,662.84	38,431,254.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,620,966.95	74,271,930.04
无形资产摊销	35,555,505.82	32,872,034.10
长期待摊费用摊销	3,005,291.22	237,282.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	51,460,614.62	3,170,258.40
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-242.72	149,606.23
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	11,319,099.78	-203,449.18
财务费用(收益以“-”号填列)	449,078,247.59	273,866,204.08
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,079,710,549.68	-1,154,904,546.13
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,387,307.32	-9,598,211.91
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	217,920,155.16	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,811,431,707.32	-344,988,881.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-650,286,528.98	-147,846,717.32
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,850,371,390.62	523,727,675.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	148,067,424.38	206,193,473.97
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,331,267,318.22	2,231,903,453.85
减：现金的期初余额	2,231,903,453.85	1,092,085,979.04
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,099,363,864.37	1,139,817,474.81

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	3,331,267,318.22	2,231,903,453.85
其中：库存现金	19,820.54	123,171.11
可随时用于支付的银行存款	3,308,547,393.75	2,221,296,289.70
可随时用于支付的其他货币资金	22,700,103.93	10,483,993.04
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	3,331,267,318.22	2,231,903,453.85

(五十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面原值	受限原因
货币资金	155,000,000.00	担保
存货	242,583,446.73	抵押
固定资产	63,134,148.33	抵押
无形资产	14,652,601.76	抵押
投资性房地产	1,185,718,600.00	抵押
合 计	1,661,088,796.82	

六、合并范围的变更

(一) 2020年1-12月新纳入合并范围的主体

序号	公司名称	合并范围变更原因
1	黄石市晶贝康生态农业有限公司	投资设立
2	黄石玖都置业有限公司	无偿划转
3	黄石市玖诚建筑工程有限公司	无偿划转
4	黄石西塞城投矿业有限公司	无偿划转
5	黄石市玖瑞园林绿化工程有限公司	无偿划转
6	黄石市汇正贸易有限公司	投资设立
7	黄石汇昇创业服务有限公司	投资设立
8	黄石东楚晚报国际旅行社有限公司	无偿划转
9	湖北银安聚龙科技有限公司	投资设立
10	黄石市华云科技有限责任公司	无偿划转
11	湖北省鄂东云计算技术服务有限公司	投资设立
12	湖北东楚通科技有限公司	投资设立
13	黄石市国资文化旅游科技有限公司	投资设立
14	黄石市国资贸易有限公司	投资设立

(二) 2020年1-12月不再纳入合并范围的主体

序号	公司名称	合并范围变更原因
1	黄石港务集团有限责任公司	划转
2	黄石港务集团资产经营有限责任公司	划转
3	黄石港务集团货物运输代理有限公司	划转
4	黄石港务集团物流有限责任公司	划转

序号	公司名称	合并范围变更原因
5	黄石国际集装箱有限公司	划转
6	黄石港务集团船舶运输有限责任公司	划转
7	黄石港务集团劳务派遣有限责任公司	划转
8	黄石市铁山区国有资产经营有限公司	划转
9	黄石无线数字信息科技有限公司	注销
10	阳新军鑫新能源有限公司	注销
11	阳新晶利新能源有限公司	注销
12	英山县晶贝新能源有限公司	注销
13	黄石汇泰企业管理有限公司	注销
14	阳新今日文化传播有限公司	处置
15	大冶市今日文化传播有限公司	注销

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
黄石东楚传媒集团有限公司	控股	二级	100.00	100.00	无偿划转
黄石市粮食储备公司	控股	二级	100.00	100.00	无偿划转
黄石市油脂有限公司	控股	二级	100.00	100.00	无偿划转
华新集团有限公司	控股	二级	100.00	100.00	无偿划转
黄石金安投资集团有限公司	控股	二级	60.00	60.00	投资设立
湖北鄂东矿业投资有限公司	控股	二级	90.00	90.00	投资设立
黄石市园博文化旅游经营管理有限公司	控股	二级	100.00	100.00	投资设立
黄石市大数据信息发展有限公司	控股	二级	100.00	100.00	投资设立
黄石市国资文化旅游科技有限公司	控股	二级	100.00	100.00	投资设立
黄石市国资贸易有限公司	控股	二级	100.00	100.00	投资设立
黄石汇达资产经营有限公司	控股	二级	60.61	60.61	无偿划转
黄石广电传媒集团有限公司	控股	二级	100.00	100.00	无偿划转
黄石晶贝新能源有限公司	控股	二级	51.00	51.00	投资设立
湖北鄂东市场发展经营有限公司	控股	二级	100.00	100.00	投资设立
黄石市兴瑞智能输送装备产业园有限公司	控股	二级	60.00	60.00	投资设立
湖北国安检测认证集团有限公司	控股	二级	100.00	100.00	投资设立
黄石市高新技术产业投资有限公司	控股	二级	54.55	54.55	投资设立
黄石市国资基金管理有限公司	控股	二级	100.00	100.00	投资设立

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
黄石市国投资产管理有限公司	控股	二级	100.00	100.00	投资设立
黄石市国投房地产开发有限公司	控股	二级	100.00	100.00	投资设立
黄石市东楚传媒物业服务有限公司	控股	三级	100.00	100.00	投资设立
黄石东楚传媒集团印务有限公司	控股	三级	100.00	100.00	投资设立
黄石东楚传媒投资管理有限公司	控股	三级	100.00	100.00	投资设立
黄石东楚传媒集团东楚晚报全媒体有限公司	控股	三级	100.00	100.00	投资设立
黄石市东楚传媒网络科技有限公司	控股	三级	100.00	100.00	无偿划转
黄石东楚传媒发行有限公司	控股	三级	100.00	100.00	无偿划转
黄石市东楚传媒广告有限公司	控股	三级	100.00	100.00	无偿划转
黄石市百事通广告有限公司	控股	三级	100.00	100.00	无偿划转
黄石科正安全环保技术有限公司	控股	三级	100.00	100.00	无偿划转
黄石市脉源通档案管理有限公司	控股	二级	100.00	100.00	投资设立
黄石市绿创环保科技有限公司	控股	三级	100.00	100.00	投资设立
黄石市澄月环保科技有限公司	控股	三级	100.00	100.00	无偿划转
黄石市建设工程质量检测有限公司	控股	三级	100.00	100.00	无偿划转
黄石新时代环境工程设计研究所有限公司	控股	三级	100.00	100.00	无偿划转
黄石市鑫龙冶金物资有限公司	控股	三级	100.00	100.00	股东投入
黄石金安机动车检测有限公司	控股	三级	100.00	100.00	投资设立
黄石科正安全环保技术有限公司	控股	三级	100.00	100.00	投资设立
黄石市华云科技有限责任公司	控股	三级	100.00	100.00	无偿划转
湖北银安聚龙科技有限公司	控股	三级	100.00	100.00	投资设立
湖北鄂东邦福多国贸有限公司	控股	三级	51.00	51.00	投资设立
黄石港宏新材料科技有限公司	控股	三级	51.00	51.00	投资设立
黄石市铁城矿业有限公司	控股	三级	51.00	51.00	投资设立
黄石西塞山投资发展有限公司	控股	三级	100.00	100.00	无偿划转
黄石玖都置业有限公司	控股	三级	100.00	100.00	投资设立
黄石市汇正贸易有限公司	控股	三级	100.00	100.00	投资设立
黄石市白鹭科技创业服务有限公司	控股	四级	51.00	51.00	投资设立
黄石市玖诚建筑工程有限公司	控股	四级	100.00	100.00	无偿划转
黄石西塞城投矿业有限公司	控股	四级	100.00	100.00	无偿划转
黄石市玖瑞园林绿化工程有限公司	控股	四级	100.00	100.00	无偿划转
黄石东楚晚报国际旅行社有限公司	控股	四级	100.00	100.00	无偿划转
黄石汇昇创业服务有限公司	控股	三级	100.00	100.00	无偿划转
湖北鄂东银河材料有限公司	控股	三级	51.00	51.00	投资设立
湖北鄂东绿康新型材料有限公司	控股	三级	51.00	51.00	投资设立
黄石广电生活家商务服务有限公司	控股	三级	100.00	100.00	投资设立

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
湖北鄂东体育文化传媒有限公司	控股	三级	65.00	65.00	投资设立
黄石新文化传播有限公司	控股	三级	87.50	87.50	投资设立
黄石市石立方文化传播有限公司	控股	三级	83.33	83.33	投资设立
黄石数字移动电视有限公司	控股	三级	75.00	75.00	投资设立
黄石新视听网络传播有限公司	控股	三级	50.00	50.00	投资设立
黄石晶港新能源有限公司	控股	三级	80.00	80.00	投资设立
罗田晶贝新能源有限公司	控股	三级	100.00	100.00	投资设立
浠水晶贝新能源有限公司	控股	三级	100.00	100.00	投资设立
武穴金河新能源有限公司	控股	三级	100.00	100.00	投资设立
阳新晶贝新能源有限公司	控股	三级	100.00	100.00	投资设立
大冶晶贝新能源有限公司	控股	三级	99.00	99.00	投资设立
黄石市天合物业服务有限公司	控股	三级	100.00	100.00	无偿划转
黄石市人才市场有限责任公司	控股	三级	100.00	100.00	无偿划转
湖北鄂东矿投港口物流有限公司	控股	三级	100.00	100.00	投资设立
黄石广会十号文化创意有限公司	控股	三级	100.00	100.00	投资设立
黄石汇康物业服务有限公司	控股	三级	100.00	100.00	投资设立
黄石东楚文创孵化器有限公司	控股	三级	100.00	100.00	投资设立
湖北省鄂东云计算技术服务有限公司	控股	三级	85.00	85.00	投资设立
湖北东楚通科技有限公司	控股	三级	51.00	51.00	投资设立
湖北银安聚龙科技有限公司	控股	三级	51.00	51.00	投资设立
黄石无线数字信息科技有限公司	控股	三级	100.00	100.00	投资设立
黄石市晶贝康生态农业有限公司	控股	三级	100.00	100.00	投资设立
黄石市东楚传媒物业服务有限公司	控股	三级	100.00	100.00	投资设立
黄石众安机动车检测有限公司	控股	四级	60.00	60.00	投资设立
黄石百家汽车文化传播有限公司	控股	四级	100.00	100.00	投资设立
黄石东楚优佳速物流有限公司	控股	四级	100.00	100.00	投资设立
黄石新港光伏发电有限公司	控股	四级	100.00	100.00	投资设立
浠水日晟新能源有限公司	控股	四级	100.00	100.00	投资设立
武穴济鑫新能源有限公司	控股	四级	100.00	100.00	投资设立
浠水晶星新能源有限公司	控股	四级	99.00	99.00	投资设立

2. 本公司拥有其半数或半数以下表决权的纳入合并范围内的主体

公司名称	表决权比例(%)	控制的判断和依据
黄石新视听网络传播有限公司	50.00	控制主要经营业务

3. 本公司拥有半数以上表决权但未纳入合并范围的主体

公司名称	表决权比例(%)	未纳入合并报表范围的判断和依据
黄石工矿(集团)有限责任公司	88.29	由于其长期处于关停状态无经营收入,未纳入合并范围,进行权益法核算
湖北国安特殊钢检验检测有限公司	100.00	代黄石市人民政府持有该公司100%的股权,不参与其经营管理和经营收益分配,不构成对该公司的实质控制及重大影响

(二) 在联营企业中的权益

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
武汉光谷联合产权交易所黄石产权交易有限公司	黄石	黄石	产权交易服务	49.00		权益法
黄石工矿(集团)有限责任公司	黄石	黄石	矿务	88.29		权益法
宝钢股份黄石涂镀板有限公司	黄石	黄石	钢铁	25.94		权益法
湖北三鑫金铜股份有限公司	黄石	黄石	铜业	23.01		权益法
华新水泥股份有限公司	黄石	黄石	水泥	0.07	16.02	权益法
黄石城市传媒文化发展有限公司	黄石	黄石	文化		49.00	权益法
黄石东楚金桥担保有限公司	黄石	黄石	担保		35.00	权益法
黄石华新残福工贸有限公司	黄石	黄石	工贸		30.00	权益法
黄石市宏博有色金属贸易有限公司	黄石	黄石	贸易	33.00		权益法
黄石市东园建设开发有限公司	黄石	黄石	工程施工	20.00		权益法
中铜华中铜业有限公司	黄石	黄石	铜业	21.52		权益法
黄石金通智慧金融外包服务有限公司	黄石	黄石	金融		41.67	权益法
阿拉山口东贝洁能有限公司	阿拉山口	阿拉山口	光伏发电		20.00	权益法
黄石震旦置业有限责任公司	黄石	黄石	物业管理		49.00	权益法
湖北章山星城高新技术发展有限公司	黄石	黄石	信息咨询		49.00	权益法
湖北联新显示科技有限公司	黄石	黄石	光电	48.00		权益法
黄石滨港资产经营有限公司	黄石	黄石	资产管理		49.00	权益法
黄石玖鸣置业有限公司	黄石	黄石	物业管理		20.00	权益法
黄石城发传媒文化发展有限公司	黄石	黄石	文化		49.00	权益法
中节能(湖北)大地生态环境有限公司	黄石	黄石	环保	40.00		权益法

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

实际控制人名称	机构所在地	业务性质	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
黄石市人民政府国有资产监督管理委员会	黄石	国有资产监督管理	100.00	100.00

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
采购商品、接受劳务：					
湖北三鑫金铜股份有限公司	采购	铜精矿	市场价	158,679,006.07	124,813,105.97
销售商品、提供劳务：					
中铜华中铜业有限公司	销售	阴极铜 铜铸锭	市场价	889,071,419.26	33,705,261.22

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	湖北鄂东矿业投资有限公司	200,000,000.00	2020/10/23	2021/10/23	否
本公司	湖北鄂东矿业投资有限公司	100,000,000.00	2020/4/29	2021/4/28	否
本公司	湖北鄂东矿业投资有限公司	20,000,000.00	2020/5/28	2021/5/28	否
本公司	黄石汇达资产经营有限公司	200,000,000.00	2020/11/30	2023/11/29	否
本公司	黄石市大数据信息发展有限公司	6,547,100.00	2020/5/18	2021/5/17	否
本公司	黄石新港光伏发电有限公司	226,800,000.00	2020/10/29	2032/4/25	否
本公司	武穴济鑫新能源有限公司	181,040,000.00	2020/10/29	2032/4/25	否
华新集团有限公司	本公司	110,000,000.00	2019/10/26	2022/10/25	否
华新集团有限公司	本公司	40,000,000.00	2019/8/29	2022/8/29	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华新集团有限公司	本公司	200,000,000.00	2019/9/20	2022/9/20	否
华新集团有限公司	本公司	40,000,000.00	2019/8/29	2022/8/29	否
华新集团有限公司	本公司	10,000,000.00	2019/9/20	2022/9/20	否
华新集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2019/9/20	2022/9/20	否
黄石市高新技术产业投资有限公司	本公司	150,000,000.00	2019/7/18	2021/1/18	否
黄石市东楚传媒广告有限公司	黄石东楚传媒集团有限公司	5,000,000.00	2020/9/25	2021/9/25	否
黄石东楚传媒发行有限公司	黄石东楚传媒集团有限公司	30,000,000.00	2020/1/22	2021/1/22	否
黄石东楚传媒发行有限公司	黄石东楚传媒集团有限公司	9000,000.00	2020/4/9	2021/4/9	否
黄石东楚传媒集团印务有限公司、黄石市东楚传媒广告有限公司	黄石东楚传媒集团有限公司	9,000,000.00	2020/5/27	2021/5/27	否
黄石东楚传媒集团印务有限公司、黄石市东楚传媒广告有限公司	黄石东楚传媒集团有限公司	9,000,000.00	2020/6/10	2021/6/10	否

3. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
黄石工矿（集团）有限责任公司	拆出	100,000,000.00	2015/12/31	2021/12/31	借款

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖北三鑫金铜股份有限公司	1,425,815.48	4,277.45	1,075,157.12	3,225.47
应收账款	宝钢股份黄石涂镀板有限公司			530,133.51	1,590.40
其他应收款	黄石工矿（集团）有限责任公司	104,000,000.00	312,000.00	100,000,000.00	300,000.00
应收账款	中铜华中铜业有限公司	846,054.33	3,616.20		
合计		106,271,869.81	319,893.65	101,605,290.63	304,815.87

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	黄石远卓产业投资基金中心（有限合伙）		60,000,000.00
其他应付款	黄石东楚金桥担保有限公司	2,930,000.00	2,930,000.00
预收账款	中铜华中铜业有限公司	67,594,273.44	
合计		70,524,273.44	62,930,000.00

九、承诺及或有事项

（一）承诺事项

子公司黄石市兴瑞智能输送装备产业园有限公司与中国工商银行股份有限公司黄石黄石港支行签订固定资产借款合同，合同约定借款金额 80,000,000.00 元，2019 年取得借款 56,000,000.00 元，2020 年取得借款 24,000,000.00 元，合同其他事项约定“湖北黄石港区智能输送装备制造产业园（一期）项目”竣工验收合格后办理正式的房地产抵押手续。

（二）或有事项

1. 截止 2020 年 12 月 31 日，公司对外担保情况如下：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	黄石市诚信资产经营管理有限公司	97,180,000.00	2019/12/27	2021/12/26	否
本公司	黄石市益民投资有限公司	500,000,000.00	2019/6/8	2022/6/7	否
本公司	黄石市益民投资有限公司	160,000,000.00	2019/5/25	2022/5/24	否
本公司	黄石市益民投资有限公司	470,000,000.00	2019/11/8	2022/11/7	否
本公司	黄石市益民投资有限公司	300,000,000.00	2019/5/21	2021/5/21	否
本公司	黄石市益民投资有限公司	150,000,000.00	2019/7/24	2024/7/30	否
本公司	黄石市交通投资集团有限公司	100,000,000.00	2019/6/20	2021/6/19	否
本公司	中铜华中铜业有限公司	80,089,800.00	2019/1/19	2022/1/28	否
本公司	黄石汇智投资合伙企业（有限合伙）	123,000,000.00	2020/4/30	2022/4/30	否
黄石汇达资产经营有限公司	湖北章山星城高新技术发展有限公司	17,000,000.00	2020/6/29	2021/6/29	否
本公司	黄石市磁湖高新科技发展公司	300,000,000.00	2019/11/19	2021/11/18	否
本公司	黄石新港开发有限公司	200,000,000.00	2019/9/21	2024/9/20	否
本公司	黄石新港开发有限公司	300,000,000.00	2016/12/23	2026/12/22	否
本公司	黄石新港开发有限公司	970,000,000.00	2016/12/1	2025/2/1	否
本公司	黄石新港开发有限公司	540,000,000.00	2017/4/14	2037/4/13	否

2. 截止到2020年12月31日，公司无其他重大需披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止到2020年12月31日，公司无其他重大需披露的或有事项。

十一、其他重要事项

根据2019年9月2日公司董事会决议，会议同意将公司持有的黄石工矿（集团）有限责任公司88.2848%国有股权无偿划转给黄石市人民政府国有资产监督管理委员会；2020年12月30日，黄石市政府国资委批复同意关于工矿集团国有股权的无偿划转，并与该日双方签订股权无偿划转协议，截止到2021年2月24日办理工商变更手续。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收股利		861,875.29
其他应收款项	1,865,987,752.60	1,687,240,869.15
减：坏账准备	1,550,296.98	2,176,349.18
合计	1,864,437,455.62	1,685,926,395.26

1. 应收股利

类别	期末余额	期初余额
应收权益法核算单位股利		861,875.29
合计		861,875.29

2. 其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,865,987,752.60	100.00	1,550,296.98	0.08
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	1,865,987,752.60	100.00	1,550,296.98	0.08

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,687,240,869.15	100.00	2,176,349.18	0.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	1,687,240,869.15	100.00	2,176,349.18	0.13

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
按组合1计提坏账准备的其他应收款	1,237,717,978.98			767,110,064.80		
按组合2计提坏账准备的其他应收款	111,504,114.61			194,681,079.13		
按组合3计提坏账准备的其他应收款	516,765,659.01	0.30	1,550,296.98	725,449,725.22	0.30	2,176,349.18
合计	1,865,987,752.60	0.08	1,550,296.98	1,687,240,869.15	0.13	2,176,349.18

①组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	182,756,939.36	35.36	415,026,910.14	57.20
1至2年(含2年)	204,101,578.06	39.50	171,118,926.23	23.59
2至3年(含3年)			20,000,000.00	2.76
3年以上	129,907,141.59	25.14	119,303,888.85	16.45
合计	516,765,659.01	100.00	725,449,725.22	100.00
减：坏账准备	1,550,296.98		2,176,349.18	
其他应收款净额	515,215,362.03		723,273,376.04	

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
黄石晶贝新能源有限公司	借款	450,000,000.00	1至2年	24.12	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
黄石市高新技术产业投资有限公司	借款	280,001,952.01	1年以下	15.01	
黄石市国资贸易有限公司	借款	232,000,000.00	1年以下	12.43	
黄石新港开发有限公司	借款	200,000,000.00	1至2年	10.72	600,000.00
湖北鄂东矿投港口物流有限公司	借款	121,000,000.00	1年以下	6.48	
合计		1,283,001,952.01		68.76	600,000.00

(二) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,196,776,659.78		2,196,776,659.78	1,344,109,307.68		1,344,109,307.68
对联营/合营企业投资	961,424,048.53	58,126,687.78	903,297,360.75	760,062,330.38	58,126,687.78	701,935,642.60
合计	3,158,200,708.31	58,126,687.78	3,100,074,020.53	2,104,171,638.06	58,126,687.78	2,046,044,950.28

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
黄石东楚传媒集团有限公司	12,902,254.49			12,902,254.49		
黄石市粮食储备公司	26,370,000.00			26,370,000.00		
黄石市油脂有限公司	15,855,071.81			15,855,071.81		
黄石港务集团有限责任公司	120,000,000.00		120,000,000.00			
华新集团有限公司	340,000,000.00			340,000,000.00		
黄石金安投资集团有限公司	32,473,344.75	68,783,794.94		101,257,139.69		
湖北鄂东矿业投资集团有限公司	97,712,426.05	365,000,000.00		462,712,426.05		
黄石市大数据信息发展有限公司	32,000,000.00	21,420,000.00		53,420,000.00		
黄石市脉源通档案管理有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
黄石市铁山区国有资产经营有限公司	10,536,442.84		10,536,442.84			
黄石汇达资产经营有限公司	406,717,839.60			406,717,839.60		
黄石晶贝新能源有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
湖北鄂东市场发展经营有限公司	57,541,928.14			57,541,928.14		
黄石市兴瑞智能输送装备产业园有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖北国安检测认证集团有限公司	32,000,000.00	10,000,000.00		42,000,000.00		
黄石市高新技术产业投资有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
黄石市国资基金管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
黄石市园博文化旅游经营管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
黄石市国资文化旅游科技有限公司		500,000,000.00		500,000,000.00		
黄石市国资贸易有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
合 计	1,344,109,307.68	985,203,794.94	132,536,442.84	2,196,776,659.78		

2. 对联营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
武汉光谷联合产权交易所黄石产权交易有限公司	2,522,811.77			242,396.05			861,875.29		3,627,083.11	
黄石工矿（集团）有限责任公司	23,468,399.30								23,468,399.30	23,468,399.30
宝钢股份黄石涂镀板有限公司	144,861,132.34			11,012,284.99			-2,033,696.00		153,839,721.33	
湖北三鑫金铜股份有限公司	320,684,455.24			106,815,528.67	172,291.71	698,547.18	-69,030,000.00		359,340,822.80	
华新水泥股份有限公司	19,559,014.57			3,941,419.17	-180,513.59	448,105.88	-1,694,000.00		22,074,026.03	
黄石市宏博有色金属贸易有限公司	1,543,794.78			-1,509,353.47					34,441.31	

黄石远卓产业投资基金中心（有限合伙）	59,992,994.74		59,992,994.74							
黄石市东园建设开发有限公司	32,050,856.93			609,505.60			-694,022.73		31,966,339.80	34,658,288.48
中铜华中铜业有限公司	153,363,936.89			-27,742,203.68	38,507.82	192,444.94			125,852,685.97	
中节能（湖北）大地生态环境有限公司	2,014,933.82			-914,981.29					1,099,952.53	
湖北联新显示科技有限公司		240,000,000.00		120,576.35					240,120,576.35	
合 计	760,062,330.38	240,000,000.00	59,992,994.74	92,575,172.39	30,285.94	1,339,098.00	-72,589,843.44		961,424,048.53	58,126,687.78

(三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	94,116,306.14	5,574,761.30	73,251,477.82	4,666,529.00
合 计	94,116,306.14	5,574,761.30	73,251,477.82	4,666,529.00

(四) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	406,527,600.00	276,539,421.70
权益法核算的长期股权投资收益	92,575,172.39	90,917,758.69
处置长期股权投资产生的投资收益	5,580,871.66	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	23,018,715.88	30,318,041.98
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		550,452.31
合 计	527,702,359.93	398,325,674.68

黄石市国有资产经营有限公司
 二〇二一年四月十五日



第1页至第63页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人



签名：_____

日期：_____

主管会计工作负责人



签名：_____

日期：_____

会计机构负责人



签名：_____

日期：_____



营业执照

统一社会信用代码

91110102082881146K



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

(副本) (5-1)

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

类别 会计师事务所

经营范围 审计、验资、资产评估、税务咨询、工程造价、土地评估、法律、法规规定的其他经营活动；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至长期

主要经营场所 北京市丰台区东管头1号院3号楼2048-62



登记机关

2021年02月26日



姓 名 朱黎明

English name

性 别

生 日

Date of birth

工 作 单 位

Working unit

身 份 证 号 码

Identity card No.

1978-11-02

襄樊五达有限责任会计师事务所

420102197810021240



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号:
No. of Certificate

420702451144

湖北省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2008
/y



2008年 5月 0日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2010年 5月 19日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2011年 04月 29日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



朱黎明420702451144
2015年已缴费
湖北注册会计师协会



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



朱黎明420702451144
2013年已缴费
湖北注册会计师协会



2013年04月30日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

襄樊远达 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2009年5月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

湖北远达 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2009年5月20日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

湖北远达 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017年5月26日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中兴华 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年6月6日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



准考证号: 20702451144
2016年已缴过
湖北省注册会计师协会



注册会计师协会

2017年05月16日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



准考证号: 20702451144
2017年已缴过
湖北省注册会计师协会



注册会计师协会

2014年04月30日

2013年04月30日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

袁桢远达

事务所
CPAs

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

2009年 5月 20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

湖北远达

事务所
CPAs

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

2009年 5月 20日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

湖北远达

事务所
CPAs

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

2017年 5月 26日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中兴华

事务所
CPAs

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

2017年 6月 6日

2011年11月11日

CPA

记 at

11





证书编号: 1101020173689
 No of Certificate: 1101020173689

批准注册协会: 1101020173689
 Authorized Institute of CPAs: 1101020173689

发证日期: 2005 年 月 日
 Date of Issuance: 2005 y m d

2011年04月29日



姓名: 李强
 Full name: Li Qiang

性别: 男
 Sex: Male

出生日期: 1979-05-07
 Date of birth: 1979-05-07

工作单位: 湖北立信会计师事务所有限责任公司
 Working unit: Hubei Lixin Accounting Firm Co., Ltd.

身份证号码: 4201027905070012
 Identity card No.: 4201027905070012



注册
Registration

格，继
lid for ar




年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2012年05月13日

2013年04月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，自
this certificate is valid for
this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2014年4月14日

2015年05月14日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

湖北长信会计师事务所有限公司

事务所
CPAs

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

2020年8月14日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

协会代管

事务所
CPAs

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

2020年8月14日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

协会代管

事务所
CPAs

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

2020年11月11日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中兴会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所

事务所
CPAs

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

2020年11月11日

武汉信用风险管理融资担保有限公司

2020 年度

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
—合并资产负债表	1-2
—母公司资产负债表	3-4
—合并利润表	5
—母公司利润表	6
—合并现金流量表	7
—母公司现金流量表	8
—合并所有者权益变动表	9-10
—母公司所有者权益变动表	11-12
—财务报表附注	13-84



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2021WHAS10481

武汉金融控股（集团）有限公司：

一、审计意见

我们审计了武汉信用风险管理融资担保有限公司（以下简称“信用风险公司”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了信用风险公司2020年12月31日的财务状况以及2020年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估信用风险公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算信用风险公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督信用风险公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二一年四月十五日

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：武汉信用风险管理融资担保有限公司

金额单位：元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八、(一)	1,585,802,943.04	1,733,903,574.53
△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	八、(二)	28,919,784.24	21,602,135.36
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	八、(三)	30,675,141,116.48	30,433,245,043.25
☆应收款项融资			
预付款项	八、(四)	2,725,727.35	33,534,985.23
△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、(五)	7,574,727,887.38	8,753,600,560.05
△买入返售金融资产			
存货	八、(六)	3,296,109,583.23	
其中：原材料			
库存商品(产成品)	八、(六)	1,955,598,752.09	
☆合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八、(七)	767,685,487.52	
其他流动资产	八、(八)	1,114,797,840.62	3,926,088.54
流动资产合计		45,045,910,369.86	40,979,812,386.96
非流动资产：			
△发放贷款及垫款			
☆债权投资			
可供出售金融资产	八、(九)	353,723,401.29	2,577,459,426.92
☆其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	八、(十)	305,030,802.48	
长期股权投资	八、(十一)	2,630,115,406.40	1,500,000.00
☆其他权益工具投资			
☆其他非流动金融资产			
投资性房地产	八、(十二)	121,270,278.87	126,079,745.43
固定资产	八、(十三)	217,225,048.45	153,819,564.31
在建工程	八、(十四)		4,104,954.26
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产			
无形资产	八、(十五)	2,638,871.66	4,039,763.09
开发支出	八、(十六)	338,431.95	338,431.95
商誉	八、(十七)	4,342,896.65	2,800,000.00
长期待摊费用	八、(十八)	4,618,481.74	
递延所得税资产	八、(十九)	196,427,455.10	194,029,106.31
其他非流动资产	八、(二十)	1,918,185,166.67	1,000,000,000.00
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		5,753,916,241.26	4,064,170,992.27
资产总计		50,799,826,611.12	45,043,983,379.23

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：武汉信用风险管理融资担保有限公司 金额单位：元

项	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
△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	八、(三十一)	118,483,001.04	1,757,847.40
预收款项	八、(二十二)	80,855,248.39	18,998,694.34
☆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	八、(二十三)	27,898,173.22	37,620,253.61
其中：应付工资	八、(二十三)	2,168,775.57	12,287,775.57
应付福利费	八、(二十三)	2,452,993.90	2,443,993.90
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八、(二十四)	194,725,588.71	170,141,659.25
其中：应交税金	八、(二十四)	192,067,274.73	166,849,932.45
其他应付款	八、(三十五)	26,150,859,364.15	16,166,377,821.65
△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、(二十六)	4,994,150,206.67	7,620,337,636.80
其他流动负债	八、(二十七)	243,324,991.11	67,898,321.94
流动负债合计		31,810,296,573.29	24,083,132,234.99
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	八、(二十八)	3,558,591,823.26	6,227,091,823.26
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
☆租赁负债			
长期应付款	八、(二十九)	912,887,442.21	594,409,515.92
长期应付职工薪酬			
预计负债	八、(三十)	28,338,818.93	25,916,103.09
递延收益			
递延所得税负债	八、(十九)	579,946.06	428,186,342.50
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		4,500,398,030.46	7,275,603,784.77
负债合计		36,310,694,603.75	31,358,736,019.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八、(三十一)	10,000,000,000.00	8,100,000,000.00
国家资本			
国有法人资本	八、(三十一)	10,000,000,000.00	8,100,000,000.00
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	八、(三十一)	10,000,000,000.00	8,100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、(三十二)	160,875,904.99	160,875,904.99
减：库存股			
其他综合收益		-361,875.00	1,079,861,912.50
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积	八、(三十三)	124,309,061.36	123,120,109.14
其中：法定公积金	八、(三十三)	124,309,061.36	123,120,109.14
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备	八、(三十四)	119,733,725.70	104,451,125.05
未分配利润	八、(三十五)	1,555,096,896.98	310,055,756.19
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,959,653,714.03	9,878,364,807.87
*少数股东权益		2,529,478,293.34	3,806,882,551.60
所有者权益（或股东权益）合计		14,489,132,007.37	13,685,247,359.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		50,799,826,611.12	45,043,983,379.23

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司资产负债表

2020年12月 31日

编制单位：武汉信用风险管理融资担保有限公司

金额单位：元

项	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,081,721,788.70	81,891,873.76
△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			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、(一)	106,696,009.38	1,788,274.53
☆应收款项融资			
预付款项			
△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、(二)	39,217,581,395.40	35,931,805,532.44
△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		384,908.83	
流动资产合计		40,406,384,102.31	36,015,485,680.73
非流动资产：			
△发放贷款及垫款			
☆债权投资			
可供出售金融资产		84,000,000.00	84,000,000.00
☆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、(三)	3,352,157,064.41	2,563,958,524.41
☆其他权益工具投资			
☆其他非流动金融资产			
投资性房地产		121,270,278.87	126,079,745.43
固定资产		337,557.58	
在建工程			4,104,954.26
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,851,176.48	
递延所得税资产		3,894,227.98	4,383,184.79
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		3,564,510,305.32	2,782,526,408.89
资产总计		43,970,894,407.63	38,798,012,089.62

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表 (续)

2020年12月31日

编制单位: 武汉信用风险管理融资担保有限公司

金额单位: 元

	附注	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款			
△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		2,029,109.89	1,965,274.86
☆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		11,434,601.01	11,434,601.01
其中: 应付工资		1,250,259.25	1,250,259.25
应付福利费			
#其中: 职工奖励及福利基金			
应交税费		10,149,083.78	29,072,282.62
其中: 应交税金		9,887,625.92	28,939,086.34
其他应付款		25,674,678,874.13	17,229,004,720.41
△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		4,573,363,311.16	7,118,337,636.80
其他流动负债		232,250,685.23	50,773,754.72
流动负债合计		30,503,905,665.20	24,440,588,270.42
非流动负债:			
△保险合同准备金			
长期借款		2,400,000,000.00	5,376,500,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
☆租赁负债			
长期应付款		764,762,578.91	590,587,177.92
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中: 特准储备基金			
非流动负债合计		3,164,762,578.91	5,967,087,177.92
负债合计		33,668,668,244.11	30,407,675,448.34
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		10,000,000,000.00	8,100,000,000.00
国有资本			
国有法人资本		10,000,000,000.00	8,100,000,000.00
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		10,000,000,000.00	8,100,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		44,042,003.05	44,042,003.05
减: 库存股			
其他综合收益			
其中: 外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		124,309,061.36	123,120,109.14
其中: 法定公积金		124,309,061.36	123,120,109.14
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		48,240,516.96	43,104,679.96
未分配利润		85,634,582.15	80,069,849.13
所有者权益(或股东权益)合计		10,302,226,163.52	8,390,336,641.28
负债和所有者权益(或股东权益)总计		43,970,894,407.63	38,798,012,089.62

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并利润表

2020年年度

项 目	本期金额	上期金额	项 目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,522,758,484.76	2,792,969,568.36	减：营业外支出	-458,841.24	21,096.89
其中：营业收入	2,522,758,484.76	2,792,969,568.36	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	764,963,382.98	527,571,241.05
△利息收入			减：所得税费用	110,854,436.15	126,377,246.89
△手续费及佣金收入			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	654,108,946.83	401,193,994.17
二、营业总成本	3,556,595,466.13	2,464,247,494.61	(一) 按所有权归属分类		
其中：营业成本	229,860,931.41	8,444,949.94	归属于母公司所有者的净利润	1,261,512,693.66	194,308,005.61
△利息支出			*少数股东损益	-607,403,746.83	206,885,388.50
△手续费及佣金支出			(二) 按经营持续性分类		
△退保金			持续经营净利润	654,108,946.83	401,193,994.17
△赔付支出净额			终止经营净利润		
△提取保险合同准备金净额			六、其他综合收益的税后净额		
△保单红利支出			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,080,223,787.50	77,658,006.25
△分保费用			(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
税金及附加	23,349,544.66	23,172,345.86	1. 重新计量设定受益计划变动额		
销售费用	505,460.54		2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
管理费用	142,843,263.02	132,623,525.15	☆3. 其他权益工具投资公允价值变动		
研发费用	4,140.00	1,236,897.93	☆4. 企业自身信用风险公允价值变动		
财务费用	3,160,032,126.50	2,298,769,895.73	5. 其他		
其中：利息费用	3,100,307,074.75	2,359,238,292.08	(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
利息收入	25,836,222.93	60,531,287.82	1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			☆2. 其他债权投资公允价值变动		
其他			3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
加：其他收益	3,801,135.78	5,588,646.52	☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
投资收益（损失以“-”号填列）	1,898,537,773.78	109,395,789.89	5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			☆6. 其他债权投资信用减值准备		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			8. 外币财务报表折算差额		
△净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			9. 其他		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	317,648.88	2,002,135.36	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
△信用减值损失（损失以“-”号填列）	-176,021,549.35	81,852,526.32	七、综合收益总额	-426,114,840.67	478,852,000.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	20,845.77	-68,839.03	归属于母公司所有者的综合收益总额	181,288,906.16	271,966,611.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	687,818,873.49	527,492,332.81	归属于少数股东的综合收益总额	-607,403,746.83	206,885,388.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	76,685,668.25	100,005.14	八、每股收益：		
加：营业外收入	255,000.00		(一) 基本每股收益		
其中：政府补助			(二) 稀释每股收益		



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

唐印武
2021.02.10

张秋玲

贾嘉

母公司利润表

2020年度

编制单位：武汉信用风险管理融资担保有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额	项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		327,544,300.45	123,512,779.02	减：营业外支出			
其中：营业收入	十二、(四)	327,544,300.45	123,512,779.02	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,650,638.73	176,201,109.56
△利息收入				减：所得税费用		3,761,116.49	24,822,368.63
△已赚保费				五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,889,522.24	151,378,740.93
△手续费及佣金收入				(一) 持续经营净利润		11,889,522.24	151,378,740.93
二、营业总成本		316,366,132.57	40,414,204.79	(二) 终止经营净利润			
其中：营业成本		198,406,146.76	56,335,191.28	六、其他综合收益的税后净额			
△利息支出				(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
△手续费及佣金支出				1 重新计量设定受益计划变动额			
△退保金				2 权益法下不能转损益的其他综合收益			
△赔付支出净额				☆3 其他权益工具投资公允价值变动			
△提取保险合同准备金净额				☆4 企业自身信用风险公允价值变动			
△保单红利支出				5 其他			
△分保费用				(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
税金及附加		3,082,592.21	3,360,785.41	1 权益法下可转损益的其他综合收益			
销售费用				☆2 其他债权投资公允价值变动			
管理费用		22,671,562.39	10,260,566.72	3 可供出售金融资产公允价值变动损益			
研发费用				☆4 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
财务费用		92,205,831.21	-29,542,338.62	5 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
其中：利息费用		26,466,700.00	8,250,000.00	☆5 其他债权投资信用减值准备			
利息收入		19,746,760.20	37,804,979.19	7 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）				8 外币财务报表折算差额			
其他				9 其他			
加：其他收益		110,348.14	31,320.75	七、综合收益总额		11,889,522.24	151,378,740.93
投资收益（损失以“-”号填列）		2,400,000.00	93,835,580.09	八、每股收益：			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				(一) 基本每股收益			
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				(二) 稀释每股收益			
△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）							
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）							
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,955,827.27	-764,929.46				
资产处置收益（损失以“-”号填列）							
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,644,343.29	176,200,545.61				
加：营业外收入		6,295.44	563.95				
其中：政府补助							

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

2020年度

编制单位：武汉信用风险管理融资担保有限公司	本期金额	上期金额	项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金	969,553,375.23	1,529,844,567.70	取得投资收益收到的现金	64,551,115.84	87,056,933.79
△客户存款和同业存放款项净增加额			处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		
△向中央银行借款净增加额			处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	43,495.77	39,067.96
△向其他金融机构拆入资金净增加额			收到其他与投资活动有关的现金		
△收到原保险合同赔款取得的现金			投资活动现金流入小计	80,350,103.15	1,480,389,621.57
△收到再保险业务现金净额			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	71,714,570.31	10,607,114.26
△客户保证金及投资款净增加额			投资支付的现金	500,297,209.00	519,500,000.00
△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			△质押贷款净增加额		
△收取利息、手续费及佣金的现金	24,103,318.49		取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,864,258,270.66	-13,212,276.40
△拆入资金净增加额			支付其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00
△回购业务资金净增加额			投资活动现金流出小计	2,436,270,049.97	566,894,837.86
△代理买卖证券收到的现金净额			投资活动产生的现金流量净额	-2,355,919,946.82	913,494,783.41
收到的税费返还			三、筹资活动产生的现金流量：		
收到其他与经营活动有关的现金	243,610.02	750.00	吸收投资收到的现金		
经营活动现金流入小计	27,095,677,931.08	9,329,783,408.06	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
购买商品、接受劳务支付的现金	28,089,578,284.82	10,859,628,725.76	取得借款收到的现金		
△客户贷款及垫款净增加额			△发行债券收到的现金		
△存放中央银行和同业款项净增加额			收到其他与筹资活动有关的现金	3,969,000.00	597,569,541.74
△支付原保险合同赔付款项的现金			筹资活动现金流入小计	4,095,969,000.00	7,950,707,683.50
△拆出资金净增加额			偿还债务支付的现金	7,122,312,634.95	7,397,011,147.79
△支付利息、手续费及佣金的现金			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,886,549,712.07	2,397,172,041.16
△支付保单红利的现金			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付职工以及为职工支付的现金	66,840,581.34	74,269,028.37	支付其他与筹资活动有关的现金	98,947,950.47	27,720,000.00
支付的各项税费	270,572,500.59	409,604,083.45	筹资活动现金流出小计	10,117,810,297.49	9,707,183,188.95
支付其他与经营活动有关的现金	19,258,016,482.01	9,395,555,102.21	筹资活动产生的现金流量净额	-6,021,841,297.49	-1,756,475,503.45
经营活动现金流出小计	19,851,180,363.37	9,884,384,565.58	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
经营活动产生的现金流量净额	8,238,397,871.45	975,244,160.18	五、现金及现金等价物净增加额	-139,363,372.86	132,263,440.14
二、投资活动产生的现金流量：			加：期初现金及现金等价物余额	1,536,279,284.70	1,404,015,844.56
收回投资收到的现金			六、期末现金及现金等价物余额	1,396,915,911.84	1,536,279,284.70
法定代表人：	15,755,491.54	1,398,293,619.52	主管会计工作负责人：		



会计机构负责人：

母公司现金流量表

2020年度

编制单位：武汉信用风险管理融资担保有限公司

项目	本期金额	上期金额	项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金	246,608,706.54	93,451,583.00	取得投资收益收到的现金		
△客户存款和同业存放款项净增加额			处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	2,400,000.00	17,708,734.89
△向中央银行借款净增加额			处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		
△向其他金融机构拆入资金净增加额			收到其他与投资活动有关的现金		
△收到原保险合同保费取得的现金			投资活动现金流入小计	4,800,000.00	643,051,231.89
△收到再保险业务现金净额			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	486,331.95	4,104,954.26
△保户储金及投资款净增加额			投资支付的现金	788,198,540.00	500,000,000.00
△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			△质押贷款净增加额		
△收取利息、手续费及佣金的现金			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
△拆入资金净增加额			支付其他与投资活动有关的现金		
△回购业务资金净增加额			投资活动现金流出小计	788,684,871.95	504,104,954.26
△代理买卖证券收到的现金净额			投资活动产生的现金流量净额	-783,884,871.95	138,946,277.63
收到的税费返还	3,300.00		三、筹资活动产生的现金流量：		
收到其他与经营活动有关的现金	8,842,597,070.61	24,221,385,814.79	吸收投资收到的现金	1,900,000,000.00	
经营活动现金流入小计	9,089,409,077.15	24,314,837,397.79	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
购买商品、接受劳务支付的现金	198,406,146.76	750,320.00	取得借款收到的现金	1,042,000,000.00	6,353,138,143.76
△客户贷款及垫款净增加额			△发行债券收到的现金		
△存放中央银行和同业款项净增加额			收到其他与筹资活动有关的现金	3,969,000.00	300,000,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金			筹资活动现金流入小计	2,945,969,000.00	6,653,138,143.76
△支付利息、手续费及佣金的现金			偿还债务支付的现金	6,280,312,634.95	5,339,780,825.87
△支付保单红利的现金			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,734,351.63	12,073,645.32
支付职工以及为职工支付的现金	679,425.58	556,840.57	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付的各项税费	44,138,647.59	52,586,052.15	支付其他与筹资活动有关的现金	95,060,071.18	
支付其他与经营活动有关的现金	3,597,835,225.24	26,326,335,535.54	筹资活动现金流出小计	6,404,107,057.76	5,331,854,471.09
经营活动现金流出小计	3,841,059,445.17	26,380,228,748.26	筹资活动产生的现金流量净额	-3,458,138,057.78	1,301,283,672.67
经营活动产生的现金流量净额	5,248,149,631.98	-2,065,391,350.47	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
收回投资收到的现金	2,400,000.00	625,342,497.00	五、现金及现金等价物净增加额	1,005,126,702.25	-625,161,400.17
			加：期初现金及现金等价物余额	12,708,588.69	637,569,988.86
			六、期末现金及现金等价物余额	1,018,835,290.94	12,708,588.69

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2020年度

编制单位：武汉信创运营管理有限公司 金额单位：元

项	本年金额										少数股东权益	所有者权益合计			
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备			未分配利润	小计	
优先股	永续债	其他	2	3							4	5			6
一、上年年末余额					150,875,904.99			1,079,864,912.50		123,120,109.14	104,451,125.05	310,055,756.19	9,878,364,807.87	3,806,882,551.60	13,685,247,350.47
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额					150,875,904.99			1,079,864,912.50		123,120,109.14	104,451,125.05	310,055,756.19	9,878,364,807.87	3,806,882,551.60	13,685,247,350.47
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-1,080,223,787.50		1,188,952.22	15,282,600.65	1,215,041,140.79	2,081,288,906.16	-1,277,404,258.26	800,881,617.00	
(一)综合收益总额							-1,080,223,787.50				1,261,512,692.66	181,288,906.16	-807,403,705.82	426,114,810.07	
(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									1,188,952.22	15,282,600.65	-16,471,552.87				
其中：法定公积金									1,188,952.22						
任意公积金															
#储备基金															
#企业发展基金															
#利润弥补投资															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															
(五)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
四、本年年末余额					150,875,904.99			-361,875.00		124,399,061.36	119,733,725.70	1,555,096,866.98	11,959,653,714.03	2,529,478,253.34	14,489,132,007.47

法定代表人：张秋玲

主管会计工作负责人：唐印武

会计机构负责人：嘉贾



合并所有者权益变动表 (续)

2020年度

金额单位:元

项	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本/股本	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计			
行	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	8,100,000,000.00			160,875,904.99		1,002,203,406.25		107,982,235.05	33,848,606.73	378,375,956.50	9,783,286,609.52	3,017,777,461.24	12,801,064,070.76
加:会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	8,100,000,000.00			160,875,904.99		1,002,203,406.25		107,982,235.05	33,848,606.73	378,375,956.50	9,783,286,609.52	3,017,777,461.24	12,801,064,070.76
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						77,658,006.25		15,137,874.09	70,602,518.32	-68,320,200.31	95,078,198.35	789,105,090.36	884,182,288.71
(一)综合收益总额						77,658,006.25				194,308,605.61	271,966,611.86	206,885,388.56	478,852,000.42
(二)所有者投入和减少资本									7,863,747.86		7,863,747.86	686,169,701.80	694,033,449.66
1.所有者投入资本												-530,000,000.00	-530,000,000.00
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									7,863,747.86		7,863,747.86	1,216,169,701.80	1,224,033,449.66
(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								15,137,874.09	62,738,770.46	-262,628,805.92	-184,752,161.37	-103,950,000.00	-288,702,161.37
其中:法定公积金								15,137,874.09		-15,137,874.09			
任意公积金													
#储备基金													
#企业发展基金													
#利润归还投资													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(五)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存取													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
四、本年年末余额	8,100,000,000.00			160,875,904.99		1,079,861,412.50		123,120,109.14	104,451,125.05	310,055,756.19	9,878,364,807.87	3,806,882,551.60	13,685,247,359.47

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

唐武印
4201070147546

张秋玲

贾嘉

母公司所有者权益变动表

2020年度

编制单位：武汉信用风险管理投资担保有限公司

金额单位：元

项	本 年 金 额										
	实收资本(或股本)	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
一、上年年末余额	8,100,000,000.00			44,042,003.05				123,120,109.14	43,104,679.96	80,069,849.13	8,390,336,611.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	8,100,000,000.00			44,042,003.05				123,120,109.14	43,104,679.96	80,069,849.13	8,390,336,611.28
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,900,000,000.00							1,188,952.22	5,135,837.00	5,564,733.02	1,911,889,522.24
(一) 综合收益总额											
(二) 所有者投入和减少资本	1,900,000,000.00										
1. 所有者投入资本	1,900,000,000.00										
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								1,188,952.22	5,135,837.00	-6,324,789.22	
其中：法定公积金								1,188,952.22		-1,188,952.22	
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								1,188,952.22		-1,188,952.22	
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	10,000,000,000.00			44,042,003.05				124,309,061.36	48,240,516.96	85,634,582.15	10,302,226,163.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表 (续)

2020年度

编制单位: 武汉信用风险管理融资担保有限公司
 金额单位: 元

项 目	实收资本(或股本)				其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
	1	2	3	4	优先股	永续债 其他								
一、上年年末余额	8,100,000.00						37,887,765.60			8	107,982,235.05		171,685,823.62	8,417,555,824.27
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	8,100,000.00						37,887,765.60				107,982,235.05		171,685,823.62	8,417,555,824.27
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							6,154,237.45				15,137,874.09		-91,615,974.49	-27,219,182.99
(一) 综合收益总额													151,378,740.93	151,378,740.93
(二) 所有者投入和减少资本							6,154,237.45							6,154,237.45
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							6,154,237.45							6,154,237.45
(三) 专项储备提取和使用														
1. 提取专项储备														
2. 使用专项储备														
(四) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
其中: 法定公积金														
任意公积金														
储备基金														
企业发展基金														
利润归还投资														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(五) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
☆5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
四、本年年末余额	8,100,000.00						44,042,003.05				123,120,109.14	43,104,679.96	80,069,849.13	8,390,336,641.28

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

唐武印
430103147546

张玲秋

贾嘉

武汉信用风险管理融资担保有限公司

二〇二〇年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

武汉信用风险管理融资担保有限公司(以下简称本公司, 在包含子公司时统称本集团)成立于 2000 年, 由武汉开发投资有限公司、武汉建设投资有限公司、武汉节能投资有限公司、武汉建鹏置业股份有限公司、武汉节投租赁有限公司、武汉天力实业有限责任公司和武汉市意顺工贸发展有限公司共同出资组建。本公司于 2000 年 2 月取得武汉市工商行政管理局核发的字 914201007179583631 号企业法人营业执照。截止报告日, 本公司的注册资本为 1,000,000.00 万元。

2006 年, 根据武汉市国资委关于“《武汉经济发展投资(集团)有限公司担保机构整合方案》的批复(武国资改革[2006]4号)”及“鄂伟业验字[2006]第 01123 号”验资报告, 武汉工业国有投资有限公司以其持有的武汉中小企业信用担保有限公司权益 6,259.75 万元, 武汉经济发展投资(集团)有限公司(现更名为“武汉金融控股(集团)有限公司”, 以下简称“金控集团公司”)以其持有的武汉市创业担保有限责任公司权益 1,000.00 万元, 武汉火炬科技投资有限公司以其持有的武汉科技担保有限公司权益 1,500.00 万元, 武汉开发投资有限公司以货币资金 1,240.25 万元对本公司进行增资, 增资后本公司注册资本变更为 20,000.00 万元。

2007 年, 金控集团公司以货币资金增资 20,000.00 万元, 增资后本公司注册资本变更为 40,000.00 万元。本次增资已经武汉翔鹤联合会计师事务所 2007 年 7 月 20 日出具的“武翔鹤验字[2007]第 0203 号”验资报告审验。

2007 年, 根据金控集团公司“武经资[2007]025 号”文, 金控集团公司以其持有的武汉火炬投资科技投资有限公司股权 65,742,614.05 元和武汉担保有限公司的股权 14,175,362.34 元, 共计 79,917,976.39 元对本公司进行增资。

2009 年, 金控集团公司根据市政府(武政办[2008]193 号)和市国资委拨款函的精神, 将市国资委拨入金控集团公司的专项资金 500.00 万元、市财政局拨入金控集团公司的担保专项资金 400.00 万元, 合计 900.00 万元, 转作金控集团公司对本公司的资本注入。

2010 年 12 月, 金控集团公司以现金对本公司增资 600.00 万元。

2011 年 12 月, 根据金控集团公司董事会决议, 金控集团公司将其持有的本公司 64.1% 的股权全部转让给武汉开发投资有限公司。

2012 年 7 月，原股东武汉建鹏置业股份有限公司将其持有本公司的股本计 135.00 万元，以人民币 533.17 万元转让给武汉开发投资有限公司；原股东武汉市意顺工贸发展有限公司将其持有本公司的股本计 135.00 万元，以人民币 533.17 万元转让给武汉开发投资有限公司；原股东武汉节投租赁有限公司将其持有本公司的股本计 135.00 万元，以人民币 533.17 万元转让给武汉开发投资有限公司；

2012 年 8 月 3 日，武汉开发投资有限公司和金控集团公司对本公司增资 60,000.00 万元，为货币资金增资；原股东武汉火炬科技投资有限公司将其持有本公司的股权全部转让给金控集团公司。此次增资经武汉市万里会计师事务所有限公司审验，并出具了武万里验字[2012]143 号验资报告。2012 年 8 月 10 日，武汉开发投资有限公司对本公司增资 50,000.00 万元，为货币资金增资；此次增资经武汉市万里会计师事务所有限公司审验，并出具了武万里验字[2012]149 号验资报告。2012 年 10 月 23 日，武汉开发投资有限公司对本公司增资 50,000.00 万元，为货币资金增资；此次增资经武汉市万里会计师事务所有限公司审验，并出具了武万里验字[2012]177 号验资报告。

2016 年 2 月 3 日，武汉开发投资有限公司以货币资金对本公司增资 300,000.00 万元，增资后，本公司注册资本为 500,000.00 万元。其中：武汉开发投资有限公司出资 461,385.23 万元，持股比例 92.28%；金控集团公司出资 31,240.02 万元，持股比例 6.25%；武汉工业国有投资有限公司出资 6,259.75 万元，持股比例 1.25%；武汉建设投资有限公司出资 555.00 万元，持股比例 0.11%；武汉天力实业有限责任公司出资 397.00 万元，持股比例 0.08%；武汉节能投资公司出资 163.00 万元，持股比例 0.03%。

2016 年 6 月 16 日，中海信托股份有限公司以货币资金对本公司增资 300,000.00 万元，增资后，本公司注册资本为 800,000.00 万元。其中：武汉开发投资有限公司出资 461,385.23 万元，持股比例 57.67%；金控集团公司出资 31,240.02 万元，持股比例 3.91%；武汉工业国有投资有限公司出资 6,259.75 万元，持股比例 0.78%；武汉建设投资有限公司出资 555.00 万元，持股比例 0.07%；武汉天力实业有限责任公司出资 397.00 万元，持股比例 0.05%；武汉节能投资公司出资 163.00 万元，持股比例 0.02%；中海信托股份有限公司出资 300,000.00 万元，持股比例 37.5%。

2017 年 12 月 19 日，武汉建设投资有限公司对本公司增资 10,000.00 万元，增资后，本公司注册资本为 810,000.00 万元，其中：武汉开发投资有限公司出资 461,385.23 万元，持股比例 56.96%；金控集团公司出资 31,240.02 万元，持股比例 3.86%；武汉工业国有投资有限公司出资 6,259.75 万元，持股比例 0.77%；武汉建设投资有限公司出资 10,555.00 万元，持股比例 1.30%；武汉天力实业有限责任公司出资 397.00 万元，持股比例 0.05%；武汉节能投资公司出资 163.00 万元，持股比例 0.02%；中海信托股份有限公司出资 300,000.00 万元，持股比例 37.04%。

2020 年 4 月 1 日，根据本公司 2020 年第 1 次临时股东会决议，武汉开发投资有限公司以货币资金对本公司增资 190,000.00 万元。增资后，本公司注册资本为 1,000,000.00 万元。

法定代表人：唐武，统一社会信用代码：914201007179583631，注册地址：洪山区雄楚大街 197 号。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司属商业服务行业，经营范围主要包括：为企业及个人提供各类担保业务；为企业提供与担保业务有关的融资咨询、财务顾问、信用信息服务、信用风险管理等中介服务；以自有资金进行投资；监管部门规定的其他业务（国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定的期限内方可经营）。

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司的控股股东为武汉开发投资有限公司，本公司实际控制人为武汉金融控股（集团）有限公司，本公司最终控制人为武汉市人民政府国有资产监督管理委员会。

本公司设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

（四）营业期限

2000 年 2 月 1 日 至 2039 年 2 月 1 日。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本集团会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

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

（四）企业合并

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

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

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

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

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

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

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

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

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

（六）合营安排分类及共同经营的会计处理方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除

了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

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

（九）金融资产和金融负债

1. 金融资产

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团指定的该类金融资产主要包括交易性金融资产。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

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

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

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

(3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产

价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

2. 金融负债

(1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(十) 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；

债务单位逾期未履行偿债义务超过 3 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

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

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 1000 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

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

(1) 组合 1 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1.00	0.00
1 至 2 年 (含 2 年)	1.00	1.00
2 至 3 年 (含 3 年)	1.00	1.00
3 至 4 年 (含 4 年)	100.00	50.00
4 至 5 年 (含 5 年)	100.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

(2) 组合 2 中采用五级分类的应收款项坏账准备计提比例如下：

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

组合名称	应收账款计提比例 (%)
正常类贷款	1.50
关注类贷款	3.00
次级类贷款	30.00
可疑类贷款	60.00
损失类贷款	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(十一) 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

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

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

(十二) 长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

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

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

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

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为在被投资单位的董事会

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

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

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

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

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

采用权益法核算时，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综

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

3. 长期股权投资的变更

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

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

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

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

4. 长期股权投资的处置

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

（十三）投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的房屋建筑物。

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

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

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-40	0-5	5.00-2.38

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十四）固定资产

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

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

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

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

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-40	0-5	5.00-2.38

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

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

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

(十五) 在建工程

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

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

(十六) 借款费用

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

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

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

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

(十七) 无形资产

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

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

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

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

（十八）研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

（十九）长期待摊费用

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

（二十）商誉

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

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

（二十一）非金融长期资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

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

（二十二）职工薪酬

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

1. 短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生

育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

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

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

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

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

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

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

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

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

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

（二十三）一般风险准备

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

（二十四）应付债券

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

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

（二十五）预计负债

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

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

（二十六）收入确认原则

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

1. 销售商品

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

2. 提供劳务收入

本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已

完工作的测量确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权收入

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

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

(1) 担保业务的收入

担保业务收入包括担保费收入、综合服务费收入（评审费等）、追偿收入等。

担保业务收入同时满足下列条件时予以确认：

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

(2) 委托贷款业务的收入及小额贷款业务收入

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

(二十七) 政府补助

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

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

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

与资产相关的政府补助确认为递延收益。

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

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

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

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

（二十九）租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

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

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

（三十）公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负

债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

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

3. 公允价值层次划分

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

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更及影响

本集团本年度无需披露的会计政策变更。

（二）会计估计变更及影响

本集团本年度未发生会计估计变更。

（三）重要前期差错更正及影响

本集团本年度无需披露的重要前期差错。

（四）其他调整事项

本集团本年度无需披露的其他调整事项。

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
城市维护建设税	应缴纳的流转税额	7%
教育费附加	应缴纳的流转税额	3%

税种	计税依据	税率
地方教育附加	应缴纳的流转税额	1.5%、2%

注：根据财政部税务总局公告 2020 年第 13 号、24 号规定，自 2020 年 3 月 1 日至 12 月 31 日，对湖北省增值税小规模纳税人，适用 3%征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。

七、企业合并及合并财务报表

（一）纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质
1	武汉市创业融资担保有限公司	4	2	湖北武汉	湖北武汉	信用担保
2	武汉市佳源微电科技有限公司	4	1	湖北武汉	湖北武汉	信用担保
3	武汉信用投资集团股份有限公司	4	1	湖北武汉	湖北武汉	投资、投资管理咨询
4	武汉长江光通信产业有限公司	4	1	湖北武汉	湖北武汉	投资与资产管理
5	武汉市电力开发有限公司	4	1	湖北武汉	湖北武汉	电力监管
6	武汉诚盛典当有限公司	4	2	湖北武汉	湖北武汉	典当
7	武汉市建投科技小额贷款有限公司	4	2	湖北武汉	湖北武汉	小额贷款
8	武汉融资租赁有限公司	4	2	湖北武汉	湖北武汉	融资租赁业务；租赁业务；租赁交易咨询；融资租赁相关业务的咨询

（续表）

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
1	武汉市创业融资担保有限公司	100,000,000.00	90.00	90.00	90,000,000.00	2
2	武汉市佳源微电科技有限公司	48,950,000.00	98.06	98.06	48,000,000.00	2
3	武汉信用投资集团股份有限公司	2,000,000,000.00	25.00	25.00	500,000,000.00	2
4	武汉长江光通信产业有限公司	90,000,000.00	100.00	100.00	90,000,000.00	2
5	武汉市电力开发有限公司	600,000,000.00	100.00	100.00	600,000,000.00	1
6	武汉诚盛典当有限公司	40,000,000.00	88.00	88.00	35,200,000.00	2
7	武汉市建投科技小额贷款有限公司	100,000,000.00	50.00	50.00	50,000,000.00	2
8	武汉融资租赁有限公司	320,000,000.00	90.00	90.00	288,000,000.00	3

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

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

(二) 拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	武汉信用投资集团股份有限公司	25.00	25.00	2,000,000,000.00	500,000,000.00	2	实际控制
2	武汉信用小额贷款股份有限公司	23.00	76.87	1,500,000,000.00	570,000,000.00	3	实际控制

(三) 本年合并范围的变化

本年新纳入合并范围的主体情况

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
武汉融资租赁有限公司	90.00	350,297,880.52	31,791,610.13	并购
大连盛发置业有限公司	100.00	-192,101,666.69	-62,581,842.16	并购
邯郸发兴房地产开发有限公司	100.00	-77,006,038.82	-29,116,015.78	并购
邯郸富丽华物业服务服务有限公司	100.00	-286.80	661,596.64	并购
沈阳星狮房地产开发有限公司	100.00	-327,796,379.27	-71,533,986.47	并购

注：大连盛发置业有限公司、邯郸发兴房地产开发有限公司、沈阳星狮房地产开发有限公司、邯郸富丽华物业服务服务有限公司、为武汉信用投资集团股份有限公司的子孙公司。

(四) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	武汉信用投资集团股份有限公司	75%	-688,837,935.82		1,152,129,989.49
2	武汉信用小额贷款股份有限公司	77%	77,375,372.90		1,225,211,273.27

注：武汉信用投资集团股份有限公司本年归属少数股东的权益和损益数据中，均包含武汉信用小额贷款股份有限公司的少数股东。

2. 主要财务信息

(1) 武汉信用投资集团股份有限公司

项目	本年金额	上年金额
流动资产	45,400,652,556.49	41,090,051,000.30
非流动资产	3,369,422,591.11	2,071,835,951.09
资产合计	48,770,075,147.60	43,161,886,951.39
流动负债	44,431,486,506.47	37,956,655,215.59
非流动负债	1,006,824,999.90	786,361,988.94
负债合计	45,438,311,506.37	38,743,017,204.53
营业收入	2,224,495,154.31	2,669,008,113.05
净利润	-817,971,254.33	269,972,396.99
综合收益总额	-1,087,106,105.63	290,300,523.29
经营活动现金流量	3,163,271,934.84	751,699,227.41

(2) 武汉信用小额贷款股份有限公司

项目	本年金额	上年金额
流动资产	1,960,511,448.19	2,040,852,036.83
非流动资产	320,925,560.64	19,855,514.41
资产合计	2,281,437,008.83	2,060,707,551.24
流动负债	305,289,793.89	209,359,324.85
非流动负债		
负债合计	305,289,793.89	209,359,324.85
营业收入	74,960,268.74	90,731,113.19
净利润	124,798,988.55	76,206,191.33
综合收益总额	124,798,988.55	76,206,191.33
经营活动现金流量	2,824,354.75	751,699,227.41

八、合并财务报表重要项目的说明

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

(一) 货币资金

1. 货币资金余额

项目	年末余额	年初余额
库存现金	603.50	

银行存款	1,429,894,144.70	1,536,279,284.70
其他货币资金	155,908,194.84	197,624,289.83
合计	1,585,802,943.04	1,733,903,574.53
其中：存放在境外的款项总额		

2. 受限制的货币资金明细

项目	年末余额	年初余额
履约保证金	155,908,194.84	197,624,289.83
其他	32,978,836.36	
合计	188,887,031.20	197,624,289.83

注：其他为银行冻结资金。

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	28,919,784.24	21,602,135.36
其中：债务工具投资		
权益工具投资	28,919,784.24	21,602,135.36
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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
合计	28,919,784.24	21,602,135.36

(三) 应收账款

1. 应收账款按种类列示如下：

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	101,922,769.95	0.32	17,825,231.73	17.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,376,093,446.84	99.61	804,853,360.66	2.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	21,965,327.49	0.07	2,161,835.41	9.84
合计	31,499,981,544.28	--	824,840,427.80	--

(续表)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	96,013,846.77	0.31	17,647,964.03	18.38
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,133,120,061.60	99.66	786,191,884.39	2.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,302,164.11	0.03	1,351,180.81	14.53
合计	31,238,436,072.48	—	805,191,029.23	—

2. 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
武汉江北航信科技有限公司	20,243,061.41	6,072,918.42	5年以上	30.00	风险认定为次级
湖北武汉芯秀丽纤体美容有限公司	19,447,950.66	583,438.52	1年以内	3.00	风险分类认定关注
武汉市景饰设计工程有限公司	15,202,241.52	456,067.24	1年以内	3.00	风险分类认定关注
湖北晨开商贸有限公司	13,327,405.36	3,998,221.61	5年以上	30.00	风险认定为次级
武汉中力捷能实业有限公司	12,531,931.00	375,957.94	2年以内	3.00	风险分类认定为关注
武汉聚联玻璃有限公司	11,123,540.00	3,337,062.00	5年以上	30.00	风险认定为次级
刘为林	10,046,640.00	3,001,566.00	2-5年	30.00	风险认定为次级
合计	101,922,769.95	17,825,231.73	—	—	—

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄结构	年末余额			年初余额		
	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				652,122.47	2.13	6,521.22
1-2年				101,832.26	0.33	1,018.32
2-3年				123,203.51	0.40	1,232.04
3-4年						
4-5年						
5年以上	26,633,801.09	100.00	26,633,801.09	29,813,756.92	97.14	29,813,756.92

账龄结构	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
合计	26,633,801.09	--	26,633,801.09	30,690,915.16	--	29,822,528.50

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 2 押金、有抵押担保的债权、对政府的债权、对长期战略合作伙伴的债权、小额贷款业务、典当业务等	31,349,459,645.75	2.48	778,219,559.57
合计	31,349,459,645.75	--	778,219,559.57

(续表)

组合名称	年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 2 押金、有抵押担保的债权、对政府的债权、对长期战略合作伙伴的债权、小额贷款业务、典当业务等	31,102,429,146.44	2.43	756,369,355.89
合计	31,102,429,146.44	--	756,369,355.89

4. 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
武汉君悦宏源实业有限公司	7,040,354.16	211,060.62	1-2 年	3.00	风险认定关注类
武汉市东湖太子美食有限公司	2,662,024.98	79,710.75	0-2 年	2.99	风险认定关注类
武汉市建设太子美食有限责任公司	2,232,326.92	66,819.81	0-2 年	2.99	风险认定关注类
武汉市亢龙太子酒轩有限责任公司	1,742,854.00	52,128.43	2 年以内	3.00	风险认定关注类
王毅	1,674,801.84	1,004,701.10	3-4 年	60.00	风险认定可疑类
武汉市亢龙太子酒轩有限责任公司	1,604,946.66	48,148.40	1 年以内	3.00	风险认定关注类
大连恒嘉岩土工程建设有限公司	1,500,000.00	450,000.00	3-4 年	30.00	风险认定次级类
武汉市金通太子美食有限公司	939,143.52	28,024.31	0-2 年	2.98	风险认定关注类
武汉盛泰房地产开发有限公司	709,469.44	21,284.08	4-5 年	3.00	风险认定关注类
中信建筑设计研究	468,166.00	57,317.50	2-4 年	12.24	一年以上挂账未收回

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
总院					
武汉丰普科技股份有限公司	384,488.75	97,248.88	2-3 年	25.29	一年以上挂账未收回
武汉盛泰房地产开发有限公司	354,734.72	10,642.04	1-2 年	3.00	风险认定关注类
武汉君悦宏源实业有限公司	150,075.00	4,502.25	1-2 年	3.00	风险认定关注类
武汉远长物资有限公司	91,475.00		3-4 年		抵押物可覆盖
武汉宝特龙科技股份有限公司	93,936.80	2,818.10	3-4 年	3.00	风险认定关注类
华中科技大学	68,000.00	13,600.00	3-4 年	20.00	一年以上挂账未收回
武汉双驰贸易有限公司	61,195.00		3-4 年		抵押物可覆盖
武汉芥菜种商贸有限责任公司	53,897.00	1,616.91	3-4 年	3.00	风险认定关注类
湖北盛汇贸易有限公司	49,323.00	1,479.69	4-5 年	3.00	风险认定关注类
白书新	48,334.70	9,666.94	2-3 年	20.00	风险认定关注类
武汉金碧建材有限公司	34,860.00	1,045.80	3-4 年	3.00	风险认定关注类
武汉新鸿基地产有限公司	540.00	16.20	1 年以内	3.00	风险认定关注类
武汉金碧建材有限公司	260.00		3-4 年		抵押物可覆盖
湖北江燕造船有限公司	70.00	2.10	1 年以内	3.00	风险认定关注类
武汉市汉口精武食品工业园有限公司	50.00	1.50	1 年以内、4-5 年	3.00	风险认定关注类
合计	21,965,327.49	2,161,835.41	-	-	-

5. 收回或转回的坏账准备

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
长青物资有限公司	980,762.52	980,762.52	收回客户前期账款
广发银行沈阳分行营业部	1,000,000.00	1,000,000.00	收回客户前期账款
合计	1,980,762.52	1,980,762.52	

6. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
深圳赛信业置地投资有限公司	4,390,013,764.26	13.94	51,918,086.99

湖北香利资产管理有限公司	3,553,105,420.59	11.28	106,593,162.62
武汉延铭房地产开发有限公司	3,487,758,505.02	11.07	44,033,332.50
深圳市前海伟美投资管理有限公司	2,487,198,000.00	7.9	28,008,000.00
新余昊月信息技术有限公司	2,189,734,220.83	6.95	20,744,850.00
合计	16,107,809,910.70	51.14	251,297,432.11

(四) 预付款项

1. 预付账款账龄

账龄	年末余额			年初余额		
	账面价值		坏账准备	账面价值		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	2,250,628.84	81.49	33,150.76	33,126,006.96	98.78	
1—2年	105,571.51	3.82	2,946.51	408,978.27	1.22	
2—3年	405,624.27	14.69				
3年以上		-				
合计	2,761,824.62	100.00	36,097.27	33,534,985.23	100.00	

2. 按欠款方归集年末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例(%)	坏账准备
国网辽宁省电力有限公司沈阳供电公司	540,228.32	19.56	27,011.42
中晟地理信息有限公司	182,524.27	6.61	
国网辽宁省电力有限公司大连供电公司	158,495.72	5.74	8,728.01
吉安市畅想科技有限公司	40,000.00	1.45	
中国联合网络通信有限公司大连市分公司	4,965.82	0.18	357.84
合计	926,214.13	33.54	36,097.27

(五) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	119,869,549.77	300,808,501.15
应收股利		
其他应收款项	7,454,858,337.61	8,452,792,058.90

项目	年末余额	年初余额
合计	7,574,727,887.38	8,753,600,560.05

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
其他	119,869,549.77	300,808,501.15
合计	119,869,549.77	300,808,501.15

注：其他主要为向参股公司提供资金应收取的资金占用费。

2. 其他应收款项

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	71,012,930.50	0.91	15,377,668.67	21.58
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	7,731,677,842.71	98.97	341,350,539.80	4.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	9,664,077.03	0.12	768,304.16	8.17
合计	7,812,354,850.24	100.00	357,496,512.63	--

(续表)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	67,756,125.12	0.77	15,377,668.67	22.70
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	8,721,657,811.91	99.07	334,417,340.51	3.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	13,941,435.21	0.16	768,304.16	5.51
合计	8,803,355,372.24	100.00	350,563,313.34	--

(1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	理由
武汉金碧建材有限公司	21,431,511.81	647,445.35	5年以上	3.02	风险认定为关注
武汉芥菜种商贸有限公司	15,906,699.67	4,772,009.90	3-4年(含)	30.00	风险认定为次级
武汉双驰贸易有限公司	13,423,919.02	402,717.57	5年以上	3.00	风险认定为关注
宜昌市信立泰商贸有限公司	10,168,666.66	9,657,700.01	5年以上	94.98	抵押物价值不足,按账面余额与抵押物价值的差额计提
宜昌市福瑞祥商贸有限公司	10,082,133.34	-	5年以上		抵押物价值可覆盖
合计	71,012,930.50	15,479,872.83		-	-

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他收账款项

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄结构	年末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)						
1-2年	180,562.75	2.31	18,056.28			
2-3年	602,599.59	7.71	120,519.92			
3-4年	2,503,058.00	32.02	750,917.40			
4-5年						
5年以上	4,530,009.80	57.96	4,530,009.80	1,382,696.70	100.00	1,382,696.70
合计	7,816,230.14	-	5,419,503.40	1,382,696.70	-	1,382,696.70

注：账龄不勾稽的原因为本年新增非同一控制下三家公司导致。

2) 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	年末余额		
	金额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 2 押金、有抵押担保的债权、对政府的债权、对长期战略合作伙伴的债权、小额贷款业务、典当业务等	3,164,115,100.24	10.62	335,931,036.40
组合 3 关联企业间应收款项和员工备用金	4,559,746,512.33		
合计	7,723,861,612.57	--	335,931,036.40

(续表)

组合名称	年初余额		
	金额	计提比例(%)	坏账准备
组合 2 押金、有抵押担保的债权、对政府的债权、对长期战略合作伙伴的债权、小额贷款业务、典当业务等	4,246,915,466.65	7.84	333,034,643.81
组合 3 关联企业间应收款项和员工备用金	4,473,359,648.56		
合计	8,720,275,115.21	—	333,034,643.81

(3) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	理由
湖北楚格科技发展有限公司	4,150,647.00	666,100.00	3-4 年(含)	16.05	抵押物价值不足,按账面余额与抵押物价值的差额计提
武汉远长物资有限公司	3,513,430.03		5 年以上	-	抵押物价值可覆盖
泰森浩建设工程有限公司	2,000,000.00		4-5 年	-	抵押物价值可覆盖
合计	9,664,077.03	666,100.00		-	-

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

债务人名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款项年末余额合计数的比例(%)	坏账准备
武信投资控股(深圳)股份有限公司	其他往来款	1,893,823,125.76	1-3 年	24.24	335,230,436.40
武汉金融控股(集团)有限公司	关联方往来	877,953,517.11	1 年以内	11.24	
武信实业发展(深圳)有限公司	其他往来款	372,000,000.00	3-4 年	4.76	
大连友谊(集团)股份有限公司	其他往来款	220,000,000.00	1-3 年	2.82	
武汉武信天喻信息产业股份有限公司	其他往来款	50,000,000.00	3-4 年	0.64	
合计	-	3,413,776,642.87	-	43.70	335,230,436.40

(六) 存货

1. 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
自制半成品及在产品	1,460,723,326.84	120,337,502.63	1,340,385,824.21
其中：在建房地产开发产品 (由房地产开发企业填列)	807,111,511.82	85,351,511.82	721,760,000.00
库存商品(产成品)	2,398,134,901.05	442,536,148.96	1,955,598,752.09
其中：已完工房地产开发产 品(由房地产开发企业填 列)	2,345,767,319.84	441,507,024.37	1,904,260,295.47
周转材料(包装物、低值易 耗品)	154,856.43	29,849.50	125,006.93
合计	3,859,013,084.32	562,903,501.09	3,296,109,583.23

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
自制半成品及在产品			
其中：已完工未结算工程(由 执行建造合同则企业填列)			
库存商品(产成品)			
其中：已完工房地产开发产 品(由房地产开发企业填列)			
周转材料(包装物、低值易 耗品)			
合计			

2. 存货年末余额中借款费用资本化情况

项目	年末余额	年初余额
存货-开发成本中的借款费用资本化金额	808,301,507.24	

(七) 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	767,685,487.52	
合计	767,685,487.52	

(八)其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	642,738.32	16,098.53
预缴增值税	1,440,154.73	714,931.33
预缴企业所得税	3,145,026.98	2,713,668.03
以前年度多缴纳的个人所得税	481,390.65	481,390.65
定向债权投资	1,100,000,000.00	
预缴平抑基金	398.40	
预缴土地增值税等	8,407,361.12	
营业税	557,569.93	
附加税	123,200.49	
合计	1,114,797,840.62	3,926,088.54

(九)可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	368,567,199.29	14,843,798.00	353,723,401.29
其中：按公允价值计量的	2,080,000.00		2,080,000.00
按成本计量的	366,487,199.29	14,843,798.00	351,643,401.29
其他			
合计	368,567,199.29	14,843,798.00	353,723,401.29

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	2,592,303,224.92	14,843,798.00	2,577,459,426.92
其中：按公允价值计量的	2,213,113,234.63		2,213,113,234.63
按成本计量的	379,189,990.29	14,843,798.00	364,346,192.29
其他			
合计	2,592,303,224.92	14,843,798.00	2,577,459,426.92

2. 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	4,010,000.00			4,010,000.00
公允价值	2,080,000.00			2,080,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-1,930,000.00			-1,930,000.00
已计提减值金额				

(十) 长期应收款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁	305,030,802.48		305,030,802.48
其中：未实现融资收益	56,582,597.52		56,582,597.52
分期收款销售商品			
分期收款提供劳务			
其他			
合计	305,030,802.48		305,030,802.48

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁			
其中：未实现融资收益			
分期收款销售商品			
分期收款提供劳务			
其他			
合计			

(十一) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	1,500,000.00	2,628,615,406.40		2,630,115,406.40
小计	1,500,000.00	2,628,615,406.40		2,630,115,406.40
减：长期投资减值准备				

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	1,500,000.00	2,628,615,406.40		2,630,115,406.40

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
一、合营企业					
二、联营企业	2,554,371,166.40	1,500,000.00			
武汉信用泽森智慧城市产业有限责任公司	1,500,000.00	1,500,000.00			
武汉农村商业银行股份有限公司	2,552,871,166.40		2,552,871,166.40		
合计	2,554,371,166.40	1,500,000.00			

(续表)

被投资单位	本年增减变动					年末余额	减值准备年末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业							
二、联营企业					75,744,240.00	2,630,115,406.40	
武汉信用泽森智慧城市产业有限责任公司						1,500,000.00	
武汉农村商业银行股份有限公司					75,744,240.00	2,628,615,406.40	
合计					75,744,240.00	2,630,115,406.40	

注：本年度武汉信用小额贷款股份有限公司通过诉讼案件执行获取债务人武汉市亢龙太子酒轩有限责任公司对武汉农村商业银行股份有限公司(以下简称“武汉农商行”)1.23%的股权，从而使本集团整体层面对武汉农商行的持股比例上升至 10.08%，形成重大影响，因此将对武汉农商行的核算方法由公允价值计量改为权益法核算。

(十二) 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原价合计	156,940,489.19			156,940,489.19
其中： 1. 房屋、建筑物	156,940,489.19			156,940,489.19
累计折旧(摊销)合计	30,860,743.76	4,809,466.56		35,670,210.32

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：1. 房屋、建筑物	30,860,743.76	4,809,466.56		35,670,210.32
账面净值合计	126,079,745.43	--	--	121,270,278.87
其中：1. 房屋、建筑物	126,079,745.43	--	--	121,270,278.87
减值准备合计				
其中：1. 房屋、建筑物				
账面价值合计	126,079,745.43	--	--	121,270,278.87
其中：1. 房屋、建筑物	126,079,745.43	--	--	121,270,278.87

注：本期折旧和摊销额 4,809,466.56 元。

(十三) 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	217,225,048.45	153,819,564.31
固定资产清理		
合计	217,225,048.45	153,819,564.31

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原价合计	215,086,282.39	72,976,999.57	538,274.25	287,525,007.71
其中：房屋及建筑物	178,010,564.75	69,251,784.00		247,262,348.75
机器设备		25,662.00		25,662.00
运输工具	10,988,370.87	1,625,124.74	263,195.08	12,350,300.53
电子设备	18,730,913.35	1,118,016.27	275,079.17	19,573,850.45
办公设备	341,783.00	187,487.46		529,270.46
其他	7,014,650.42	768,925.10		7,783,575.52
累计折旧合计	61,266,718.08	9,570,294.45	537,053.27	70,299,959.26
其中：房屋及建筑物	25,731,152.47	6,212,980.80		31,944,133.27
机器设备		12,190.20		12,190.20
运输工具	10,699,209.17	1,549,175.47	263,195.08	11,985,189.56
电子设备	18,378,705.64	1,069,535.31	273,858.19	19,174,382.76
办公设备	331,434.01	42,510.53		373,944.54
其他	6,126,216.79	683,902.14		6,810,118.93
固定资产净值合计	153,819,564.31	---	---	217,225,048.45
其中：房屋及建筑物	152,279,412.28	---	---	215,318,215.48

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
机器设备		—	—	13,471.80
运输工具	289,161.70	—	—	365,110.97
电子设备	352,207.71	—	—	399,467.69
办公设备	10,348.99	—	—	155,325.92
其他	888,433.63	—	—	973,456.59
固定资产减值合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
其他				
固定资产账面价值合计	153,819,564.31	—	—	217,225,048.45
其中：房屋及建筑物	152,279,412.28	—	—	215,318,215.48
机器设备				13,471.80
运输工具	289,161.70	—	—	365,110.97
电子设备	352,207.71	—	—	399,467.69
办公设备	10,348.99	—	—	155,325.92
其他	888,433.63	—	—	973,456.59

注：本期计提折旧金额 6,949,958.85 元。

(十四) 在建工程

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
伟业大厦装修款工程				4,104,954.26		4,104,954.26
合计				4,104,954.26		4,104,954.26

重要在建工程本年变动情况

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	本年其他减少	年末余额
伟业大厦装修款工程	6,906,460.46	4,104,954.26			4,104,954.26	
合计	6,906,460.46	4,104,954.26			4,104,954.26	

(续表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
伟业大厦装修款工程	59.44	100.00%				自有资金
合计	—	—			—	

(十五) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末余额
原价合计	9,701,866.97	167,032.61		9,868,899.58
其中: 软件	6,417,266.97	91,240.61		6,508,507.58
非专利技术	3,282,800.00	75,792.00		3,358,592.00
著作权	1,800.00			1,800.00
累计摊销额合计	5,662,103.88	1,567,924.04		7,230,027.92
其中: 软件	3,281,354.03	1,163,672.12		4,445,026.15
非专利技术	2,380,029.85	404,071.92		2,784,101.77
著作权	720.00	180.00		900.00
减值准备累计金额合计				
其中: 软件				
非专利技术				
著作权				
账面价值合计	4,039,763.09	—	—	2,638,871.66
其中: 软件	3,135,912.94	—	—	2,063,481.43
非专利技术	902,770.15	—	—	574,490.23
著作权	1,080.00	—	—	900.00

(十六) 开发支出

项目	年初余额	本年增加	
		内部开发支出	其他
面向分布式物联网的神经网络任务分配系统	291,262.14		
武汉市环境科研地理信息系统研究	47,169.81		
石化产品化验检测研究费		4,140.00	
合计	338,431.95	4,140.00	

(续表)

项目	本年减少			年末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
面向分布式物联网的神经网络任务分配系统				291,262.14
武汉市环境科研地理信息系统研究				47,169.81
石化产品化验检测研究费		4,140.00		
合计		4,140.00		338,431.95

(十七)商誉

1. 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
武汉诚盛典当有限公司	2,800,000.00			2,800,000.00
武汉融资租赁有限公司		1,542,896.65		1,542,896.65
大连盛发置业有限公司		62,142,323.73	62,142,323.73	
邯郸发兴房地产开发有限公司		27,519,688.63	27,519,688.63	
沈阳星狮房地产开发有限公司		67,039,398.92	67,039,398.92	
合计	2,800,000.00	158,244,307.93	156,701,411.28	4,342,896.65

2. 商誉减值准备

项目	年末余额	年初余额
大连盛发置业有限公司	62,142,323.73	
邯郸发兴房地产开发有限公司	27,519,688.63	
沈阳星狮房地产开发有限公司	67,039,398.92	
合计	156,701,411.28	

注：1、2020年5月29日，武汉信用投资集团股份有限公司与大连友谊（集团）股份有限公司签订《股权及债权转让协议》。根据协议，大连友谊（集团）股份有限公司将全资子公司大连盛发置业有限公司、邯郸发兴房地产开发有限公司、沈阳星狮房地产开发有限公司的股权，以及对上述三家公司的债权转让给武信投资集团，形成非同一控制下企业合并，购买日交易对价超过标的单位净资产公允价值的金额为156,701,411.28元，计入商誉，此部分商誉为过渡期损益导致，因此本年度全额计提减值准备。

2、本年度本公司购买武汉融资租赁有限公司 90%的股权，形成非同一控制下企业合并，购买日交易对价超过净资产公允价值的金额 1,542,896.65 元确认为商誉。

(十八) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额	其他减少的原因
德成国贸 B 栋 33 楼装修费用		233,073.10	79,692.10		153,381.00	
伟业大厦办公区装修费		6,082,203.83	1,617,103.09		4,465,100.74	
合计		6,315,276.93	1,696,795.19		4,618,481.74	

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣或应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	195,944,955.10	783,779,820.33	193,219,106.31	772,876,425.18
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	482,500.00	1,930,000.00	810,000.00	3,240,000.00
合计	196,427,455.10	785,709,820.33	194,029,106.31	776,116,425.18
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	579,946.06	2,319,784.24	500,533.84	2,002,135.36
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动			427,685,808.66	1,710,743,234.63
合计	579,946.06	2,319,784.24	428,186,342.50	1,712,745,369.99

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	444,403,579.27	397,721,715.39
合计	444,403,579.27	397,721,715.39

(二十) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
定向债权投资	1,915,856,000.00	1,000,000,000.00
预缴税费	2,329,166.67	
合计	1,918,185,166.67	1,000,000,000.00

(二十一) 应付账款

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,992,803.59	1.68		
1-2 年 (含 2 年)	16,990,590.29	14.34	1,442,937.00	82.09
2-3 年 (含 3 年)	18,079,757.48	15.26	50,040.40	2.85
3 年以上	81,419,849.68	68.72	264,870.00	15.06
合计	118,483,001.04	100.00	1,757,847.40	100.00

应付账款余额前五名

债权单位名称	年末余额	占应付账款比例 (%)
沈阳远大铝业工程有限公司	14,215,866.00	17.61
中国建筑第二工程局有限公司	10,961,025.61	9.25
大连鑫诚装饰装修有限公司	16,761,812.80	14.15
辽宁弘光机电消防工程有限公司	5,654,335.50	4.77
中建电子工程有限公司	4,095,707.81	3.46
合计	51,688,747.72	49.24

(二十二) 预收款项

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	31,255,056.72	38.66	688,057.49	3.62
1 年以上	49,600,191.67	61.34	18,310,636.85	96.38
合计	80,855,248.39	100.00	18,998,694.34	100.00

1. 账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	年末余额	未结转原因
武汉市传诚物贸有限公司	7,169,133.44	预收利息
江西丽箭国际贸易有限公司	2,165,100.00	预收利息
南昌独一处寿福城餐饮有限公司	2,165,200.00	预收利息
合计	11,499,433.44	-

(二十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	22,751,137.01	72,989,798.48	82,711,878.87	13,029,056.62
离职后福利-设定提存计划	14,869,116.60	151,197.33	151,197.33	14,869,116.60
辞退福利		234,319.78	234,319.78	
一年内到期的其他福利				
其他		18,980.00	18,980.00	
合计	37,620,253.61	73,394,295.59	83,116,375.98	27,898,173.22

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	12,287,775.57	65,931,731.83	76,050,731.83	2,168,775.57
职工福利费	2,443,993.90	1,785,932.02	1,776,932.02	2,452,993.90
社会保险费	2,568,609.90	1,248,411.44	1,248,411.44	2,568,609.90
其中：医疗保险费	2,568,477.00	1,226,579.26	1,226,579.26	2,568,477.00
工伤保险费	466.80	5,225.71	5,628.91	63.60
生育保险费	-333.90	16,606.47	16,203.27	69.30
其他				
住房公积金	8,238.00	3,158,391.54	3,158,391.54	8,238.00
工会经费和职工教育经费	5,442,519.64	732,154.79	344,235.18	5,830,439.25
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬		133,176.86	133,176.86	
合计	22,751,137.01	72,989,798.48	82,711,878.87	13,029,056.62

3. 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	5,452.00	110,007.62	110,007.62	5,452.00
失业保险费	67.20	41,189.71	41,189.71	67.20
企业年金缴费	14,863,597.40			14,863,597.40
合计	14,869,116.60	151,197.33	151,197.33	14,869,116.60

(二十四) 应交税费

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
增值税	67,993,166.33	159,942,561.22	163,774,623.62	64,161,103.93
企业所得税	88,654,303.79	113,585,860.98	83,602,744.32	118,637,420.45
城市维护建设税	5,094,745.91	11,014,376.07	12,000,276.07	4,108,845.91
房产税	489,573.60	1,650,251.74	1,795,848.26	343,977.08
土地使用税	72,061.96	1,086,147.22	1,092,692.43	65,516.75
个人所得税	3,232,256.64	6,314,375.35	6,334,296.75	3,212,335.24
教育费附加(含地方教育费附加)	3,276,421.01	7,084,184.46	7,717,597.28	2,643,008.19
其他税费	1,329,130.01	910,559.79	686,308.64	1,553,381.16
合计	170,141,659.25	301,588,316.83	277,004,387.37	194,725,588.71

(二十五) 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	335,521,413.86	118,810,954.11
应付股利	505,216,531.29	510,994,182.94
其他应付款项	25,310,121,419.00	15,536,572,684.60
合计	26,150,859,364.15	16,166,377,821.65

1. 应付利息情况

应付利息分类

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	335,521,413.86	118,810,954.11
合计	335,521,413.86	118,810,954.11

2. 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	505,216,531.29	510,994,182.94
合计	505,216,531.29	510,994,182.94

3. 其他应付款项

(1) 其他应付款项按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
关联方往来款	21,713,083,409.70	13,631,997,064.08

款项性质	年末余额	年初余额
外部单位往来款	3,137,107,849.40	1,548,764,618.18
暂收款	248,606,835.99	122,491,846.74
质保金、保证金、定金、押金	183,440,759.45	211,753,048.64
代收代付款	9,252,974.54	6,568,869.46
其他	8,055,282.28	8,279,670.99
个人往来款	3,542,367.75	2,250,080.44
待支付费用	3,484,249.28	910,705.01
党建工作经费	1,980,790.61	1,989,881.06
房租	1,284,660.00	1,284,660.00
医疗补贴	282,240.00	282,240.00
合计	25,310,121,419.00	15,536,572,684.60

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

单位名称	年末余额	未偿付原因
武信汉银中法生态城市产业基金	126,166,666.67	基金融资人还款待分配
武信银湖私募股权投资基金项目金额	69,130,644.33	基金投资款
武汉新能实业发展有限公司	35,770,814.83	关联方往来
深圳武信创新股权投资基金管理有限公司	24,525,000.00	约定暂缓
苏州汇银合升地产投资基金合伙企业	23,674,100.00	基金投资款
大连富丽华大酒店	16,317,237.36	已于 2021 年 2 月 10 日付清
武汉合鑫投资有限公司	14,320,000.00	约定暂缓
武汉盛泰房地产开发有限公司	10,000,000.00	保证金未到期
武汉和成生命科技开发有限公司	10,000,000.00	约定暂缓
首金商中小企业服务有限公司	3,363,848.25	约定暂缓
武汉广和钢铁贸易有限公司	6,000,000.00	保证金未到期
武汉昀康钢铁贸易有限公司	2,000,000.00	保证金未到期
湖北中圣建设工程有限公司	2,000,000.00	保证金未到期
武汉建设投资有限公司	1,510,835.21	约定暂缓
武汉鑫天使商贸有限公司	1,000,000.00	保证金未到期
武汉盛典包装材料有限公司	1,000,000.00	保证金未到期
武汉光照农业科技有限公司	1,000,000.00	保证金未到期
合计	347,779,146.65	

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	4,585,500,000.00	7,453,900,000.00
一年内到期的长期应付款	408,650,206.67	166,437,636.80
合计	4,994,150,206.67	7,620,337,636.80

一年内到期的长期借款均为保证借款，明细如下：

贷款单位	借款余额	保证人
湖北金融租赁股份有限公司	300,000,000.00	武汉金融控股（集团）有限公司
中信信托有限责任公司	720,000,000.00	武汉金融控股（集团）有限公司
光大兴陇信托有限责任公司	1,217,500,000.00	武汉金融控股（集团）有限公司
华宝信托有限责任公司	500,000,000.00	武汉金融控股（集团）有限公司
中融国际信托有限公司	1,497,000,000.00	武汉金融控股（集团）有限公司
东亚银行武汉分行	351,000,000.00	本公司
合计	4,585,500,000.00	

(二十七)其他流动负债

其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
未到期责任准备金	73,976,641.45	32,550,546.77
担保赔偿准备金	169,348,349.66	35,347,775.17
合计	243,324,991.11	67,898,321.94

(二十八)长期借款

1. 长期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款	400,000,000.00	400,000,000.00
抵押借款		
保证借款	3,000,000,000.00	5,668,500,000.00
信用借款	158,591,823.26	158,591,823.26
合计	3,558,591,823.26	6,227,091,823.26

2. 长期借款补充信息

(1) 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
海尔金融保理（重庆）有限公司	400,000,000.00	应收账款
合计	400,000,000.00	

(2) 保证借款

贷款单位	借款余额	保证人
渤海国际信托股份有限公司	2,000,000,000.00	武汉开发投资有限公司
渤海国际信托股份有限公司	1,000,000,000.00	武汉开发投资有限公司
合计	3,000,000,000.00	

(3) 信用借款

贷款单位	借款余额
电力建设基金借款	158,591,823.26
合计	158,591,823.26

(二十九) 长期应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	590,587,177.92	1,753,894,294.17	1,435,416,367.88	909,065,104.21
专项应付款	3,822,338.00			3,822,338.00
合计	594,409,515.92	1,753,894,294.17	1,435,416,367.88	912,887,442.21

1. 长期应付款年末余额最大的前五项

项目	年末余额	年初余额
1. 海通恒信国际租赁股份有限公司	318,607,719.98	424,472,323.92
2. 立根融资租赁有限公司	80,625,509.29	166,114,854.00
3. 湖北金融租赁股份有限公司	365,529,349.64	
4. 湖北金融租赁股份有限公司	91,305,374.69	
5. 湖北金控商业保理有限公司	52,997,150.61	
合计	909,065,104.21	590,587,177.92

2. 专项应付款年末余额明细

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1. 市财政局委托投资	2,001,976.00			2,001,976.00
2. 市财政局委托投资	1,480,000.00			1,480,000.00
3. 市科技局委托投资	300,000.00			300,000.00
4. 市科技局课题研究费	40,362.00			40,362.00
合计	3,822,338.00			3,822,338.00

(三十) 预计负债

项目	年末余额	年初余额
对外提供担保	25,916,103.09	25,916,103.09
未决诉讼	2,422,715.84	
合计	28,338,818.93	25,916,103.09

(三十一)实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加
	投资金额	所占比例 (%)	
武汉节能投资公司	1,630,000.00	0.02	
武汉建设投资有限公司	105,550,000.00	1.30	
武汉天力实业有限责任公司	3,970,000.00	0.05	
武汉开发投资有限公司	4,613,852,321.23	56.96	1,900,000,000.00
武汉工业国有投资有限公司	62,597,500.00	0.77	
武汉金融控股(集团)有限公司	312,400,178.77	3.86	
中海信托股份有限公司	3,000,000,000.00	37.04	
合计	8,100,000,000.00	100.00	1,900,000,000.00

(续表)

投资者名称	本年减少	年末余额	
		投资金额	所占比例 (%)
武汉节能投资公司		1,630,000.00	0.02
武汉建设投资有限公司		105,550,000.00	1.06
武汉天力实业有限责任公司		3,970,000.00	0.04
武汉开发投资有限公司		6,513,852,321.23	65.14
武汉工业国有投资有限公司		62,597,500.00	0.63
武汉金融控股(集团)有限公司		312,400,178.77	3.12
中海信托股份有限公司		3,000,000,000.00	30.00
合计		10,000,000,000.00	100.00

(三十二)资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本(或股本)溢价	48,431,995.25			48,431,995.25
二、其他资本公积	112,443,909.74			112,443,909.74
合计	160,875,904.99			160,875,904.99

(三十三)盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	123,120,109.14	1,188,952.22		124,309,061.36
合计	123,120,109.14	1,188,952.22		124,309,061.36

(三十四) 一般风险准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一般风险准备金	104,451,125.05	15,282,600.65		119,733,725.70
合计	104,451,125.05	15,282,600.65		119,733,725.70

(三十五) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本年年初余额	310,055,756.19	378,375,956.50
本年增加	1,261,512,693.66	194,308,605.61
其中：本年净利润转入	1,261,512,693.66	194,308,605.61
其他调整因素		
本年减少额	16,471,552.87	262,628,805.92
其中：本年提取盈余公积数	1,188,952.22	15,137,874.09
本年提取一般风险准备	15,282,600.65	62,738,770.46
本年分配现金股利数		184,752,161.37
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	1,555,096,896.98	310,055,756.19

(三十六) 营业收入、营业成本

1. 营业收入及成本

项目	本年金额	
	收入	成本
(1) 主营业务小计	2,477,594,071.76	222,987,151.49
其中：担保费收入	175,326,697.95	187,546,418.86
债权投资收入	2,206,687,535.75	5,867,924.53
融资租赁收入	55,652,976.87	21,471,653.04
其他收入	39,926,861.19	8,101,155.06
(2) 其他业务小计	45,164,413.00	6,873,779.92
其中：其他收入	45,164,413.00	6,873,779.92
合计	2,522,758,484.76	229,860,931.41

(续表)

项目	上年金额	
	收入	成本
1. 主营业务小计	2,784,901,279.50	3,635,483.38
其中：担保费收入	84,316,254.86	-1,787,049.97
债权投资收入	2,447,759,897.45	3,661,905.73
融资租赁收入		
其他收入	252,825,127.19	1,760,627.62
2. 其他业务小计	8,068,288.86	4,809,466.56
其中：其他收入	8,068,288.86	4,809,466.56
合计	2,792,969,568.36	8,444,949.94

注：主营业务收入中的其他收入主要为资金占用费收入；其他业务收入中的其他收入主要为房屋租赁收入。

(三十七)销售费用

项目	本年金额	上年金额
保险费	29,000.00	
职工薪酬	183,371.51	
折旧费	2,547.12	
样品及产品损耗	285,660.67	
其他	4,881.24	
合计	505,460.54	

(三十八)管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	72,642,594.27	81,714,490.39
保险费	2,452.83	897,057.17
折旧费	7,157,775.73	6,407,512.37
修理费	1,000.00	10,688.00
无形资产摊销	2,288,988.86	1,316,361.79
存货盘亏	17,354.18	
业务招待费	1,623,264.89	1,633,632.24
差旅费	1,824,833.27	2,210,476.84
办公费	3,496,125.89	2,182,374.38
会议费	63,883.16	141,202.81

项目	本年金额	上年金额
聘请中介机构费	40,566,778.21	25,271,315.86
物业管理费	4,286,557.04	7,058,949.75
董事会费用	83,560.15	44,000.00
党建工作经费	16,292.58	1,981,760.21
租赁费	1,162,226.37	522,000.00
水电费	925,884.73	
其他	6,683,690.86	1,231,703.34
合计	142,843,263.02	132,623,525.15

(三十九)研发费用

项目	本年金额	上年金额
智慧城市	4,140.00	1,232,877.93
专利年费		3,960.00
合计	4,140.00	1,236,837.93

(四十)财务费用

类别	本年金额	上年金额
利息支出	3,100,307,074.75	2,359,238,292.08
减：利息收入	25,836,222.93	60,531,287.82
加：汇兑损失		
加：其他支出	85,561,274.68	62,831.47
合计	3,160,032,126.50	2,298,769,835.73

(四十一)其他收益

项目	本年金额	上年金额
三代收入	317,380.33	386,508.28
2020年洪山区软件和信息服务业专项资金	3,071,000.00	5,120,004.86
收科技局培育企业补贴	1,719.07	32,133.38
收武汉市洪山区2018年高新技术企业认定补贴(1116)		50,000.00
稳岗补贴	81,556.08	
抗疫补贴	248,823.00	
其他	80,657.30	
合计	3,801,135.78	5,588,646.52

(四十二)投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益		-13,760,239.12
处置长期股权投资产生的投资收益	24,043.54	289,674.85
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		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,877,692,401.30	87,876,042.71
处置可供出售金融资产取得的投资收益		17,252,000.00
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	15,821,328.94	17,738,311.45
合计	1,893,537,773.78	109,395,789.89

注：可供出售金融资产等取得的投资收益主要系本年子公司武信小贷公司通过执行并取得债务人武汉市亢龙太子酒轩有限责任公司对武汉农商行的股权而使集团整体层面对武汉农商行持股比例上升，形成重大影响，将以公允价值计量的武汉农商行股权转至长期股权投资权益法核算，累计计入其他综合收益的公允价值变动金额转至投资收益。

(四十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产	317,648.88	2,002,135.36
合计	317,648.88	2,002,135.36

(四十四) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-19,320,138.07	81,852,526.32
商誉减值损失	-156,701,411.28	
合计	-176,021,549.35	81,852,526.32

(四十五) 资产处置收益

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	20,845.77	-68,839.03	20,845.77
其中：固定资产处置收益	20,845.77	-68,839.03	20,845.77
合计	20,845.77	-68,839.03	20,845.77

(四十六) 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入当年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	255,000.00		255,000.00
减免税款	5,634.22	419.81	5,634.22
其他	76,425,034.03	99,585.33	76,425,034.03
合计	76,685,668.25	100,005.14	76,685,668.25

注：营业外收入其他主要为武汉信用小额贷款股份有限公司取得对武汉农商行 1.23% 的股权，从而使本集团整体层面对武汉农商行的持股比例上升至 10.08%，形成重大影响，采用权益法核算，因取得成本与其公允价值之间的差异，确认营业外收入 75,744,240.00 元。

(四十七) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入当年非经常性损益的金额
罚款支出、滞纳金	53,930.02	1,017.51	53,930.02
赔偿金、违约金	-650,271.87		-650,271.87
其他支出	137,500.61	20,079.38	137,500.61
合计	-458,841.24	21,096.89	-458,841.24

(四十八) 所得税费用

1. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	113,165,960.67	105,463,992.85
递延所得税调整	-2,311,524.52	20,913,254.04
其他		
合计	110,854,436.15	126,377,246.89

(四十九) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本年金额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他			

项目	本年金额		
	税前金额	所得税	税后净额
综合收益中享有的份额			
3. 其他			
二. 以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,440,298,383.34	-360,074,595.84	-1,080,223,787.50
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,440,298,383.34	-360,074,595.84	-1,080,223,787.50
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-1,440,298,383.34	-360,074,595.84	-1,080,223,787.50
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
4. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)转为被套期项目初始确认金额的调整额			
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
5. 外币财务报表折算差额			
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
6. 其他			
减: 前期转入其他综合收益当期转入损益			
小计			
三. 其他综合收益合计	-1,440,298,383.34	-360,074,595.84	-1,080,223,787.50

(续表)

项目	上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额
一. 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
3. 其他			
二. 以后将重分类进损益的其他综合收益	103,544,008.33	25,886,002.08	77,658,006.25
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	103,544,008.33	25,886,002.08	77,658,006.25
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	103,544,008.33	25,886,002.08	77,658,006.25
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
4. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
转为被套期项目初始确认金额的调整额			
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
5. 外币财务报表折算差额			
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
6. 其他			
减: 前期转入其他综合收益当期转入损益			
小计			
三. 其他综合收益合计	103,544,008.33	25,886,002.08	77,658,006.25

2. 其他综合收益各项目的调节情况

项目	上年年初余额	上年增减变动金额	本年年初余额
重新计量设定受益计划变动额			
权益法下不能转损益的其他综合收益			
权益法下可转损益的其他综合收益			
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,002,203,906.25	77,658,006.25	1,079,861,912.50
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
外币财务报表折算差额			
其他			
合计	1,002,203,906.25	77,658,006.25	1,079,861,912.50

(续表)

项目	本年增减变动金额	本年年末余额
重新计量设定受益计划变动额		
权益法下不能转损益的其他综合收益		
权益法下可转损益的其他综合收益		
可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,080,223,787.50	-361,875.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		
外币财务报表折算差额		
其他		
合计	-1,080,223,787.50	-361,875.00

(五十) 现金流量表

1. 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
合并净利润	654,108,946.83	401,193,994.17
加: 资产减值准备	176,021,549.35	-81,852,526.32
信用减值损失(新金融准则)		

项目	本年金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,759,425.41	11,216,978.93
无形资产摊销	1,448,061.24	1,316,361.79
长期待摊费用摊销	1,696,795.19	208,184.58
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)	-20,845.77	68,839.03
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-317,648.88	-2,002,135.36
财务费用(收益以“-”号填列)	3,100,040,408.08	2,333,703,150.08
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,893,537,773.78	-109,395,789.89
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,754,221.54	20,384,347.45
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-96,738,246.98	500,533.84
存货的减少(增加以“-”号填列)	10,435,965.86	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,982,677,589.82	-10,063,641,979.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	12,258,933,046.26	8,463,544,201.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,238,397,871.45	975,244,160.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况	—	—
现金的期末余额	1,396,915,911.84	1,536,279,284.70
减: 现金的期初余额	1,536,279,284.70	1,404,015,844.56
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-139,363,372.86	132,263,440.14

2. 现金及现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	1,396,915,911.84	1,536,279,284.70
其中: 库存现金	603.50	
可随时用于支付的银行存款	1,396,915,308.34	1,536,279,284.70

项目	年末余额	年初余额
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行存款		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
年末现金及现金等价物余额	1,396,915,911.84	1,536,279,284.70
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		

2、本年取得子公司和收到处置子公司的现金

项目	本年金额
一、 本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	1,865,203,129.41
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	944,858.75
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	1,864,258,270.66
二、 本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

注：本年子公司武汉信用投资集团股份有限公司向大连友谊（集团）股份有限公司购买其全资子公司大连盛发置业有限公司、邯郸发兴房地产开发有限公司、沈阳星狮房地产开发有限公司的 100% 股权支付现金 1,577,004,589.41 元，子公司武汉信用风险管理融资担保有限公司购买武汉融资租赁有限公司 90% 的股权支付现金 288,198,540.00 元；购买日三家房地产公司持有现金 665,240.66 元，购买日武汉融资租赁有限公司持有现金 279,618.09 元。

(五十一) 所有权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	155,908,194.84	担保保证金
货币资金	32,978,836.36	银行冻结
合计	188,887,031.20	

九、或有事项

(一) 截至 2020 年 12 月 31 日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

本集团下属公司的诉讼情况如下：

1、武汉天立道观供水有限公司

本集团子公司武汉信用小额贷款股份有限公司（以下简称“武信小贷公司”）于 2014 年 2 月对武汉天立道观供水有限公司提供贷款金额 500.00 万元，期限 3 个月，自 2014 年 12 月 19 日至 2015 年 3 月 19 日。贷款到期后，武汉天立道观供水有限公司未能按期还款，故武信小贷公司对其提起诉讼。江岸区人民法院于 2020 年 8 月 10 日立案。一审诉讼程序中，法院得知被告之一自然人范耀生已死亡，本案于 2020 年 12 月 28 日中止审理，待追加范耀生全部继承人参加诉讼后再恢复审理。

2、武汉市瑛华房地产有限公司

武信小贷公司于 2015 年 2 月对武汉雨泽房地产开发有限公司提供贷款授信额度 4 亿元，期限 36 个月，自 2015 年 2 月 3 日至 2018 年 2 月 3 日。武汉市瑛华房地产有限公司以其名下位于黄陂区盘龙城经济开发区叶店村的土地使用权为武汉雨泽房地产开发有限公司提供最高额抵押担保，并办理了抵押登记。2019 年 8 月，武汉市瑛华房地产有限公司认为上述贷款授信已经结清，在武汉市江岸区人民法院对武信小贷公司提起诉讼，要求注销抵押登记，并要求武信小贷公司向其支付违约金 1,250 万元。武汉市江岸区人民法院于 2020 年 12 月 30 日作出（2019）鄂 0102 民初 11196 号判决书，判决武信小贷公司协助瑛华公司完成抵押物的注销抵押登记，并承担案件受理费。武信小贷公司不服判决，已上诉至武汉市中级人民法院，目前案件正在二审诉讼中。

3、沈阳世纪恒通光电工程有限公司

沈阳世纪恒通光电工程有限公司为本集团子公司沈阳星狮房地产开发有限公司的沈阳友谊时代广场项目提供夜景照明工程，于 2016 年 3 月 1 日签订《合同约定书》，并约定合同暂计金额 338 万，沈阳星狮房地产开发有限公司已支付工程款 1,450,164.90 元。因合同争议，沈阳世纪恒通光电工程有限公司于 2020 年 6 月 23 日向沈阳市沈河区人民法院提起诉讼要求支付剩余工程款 182 万余元，该案一审判决已出，已上诉，目前在二审程序中。

4、邱来忠

邱来忠向本集团子公司大连盛发置业有限公司购房，于 2014 年 6 月 17 日签订合同，并交纳定金 100 万元，因交房纠纷，邱来忠向大连市中山区人民法院提起诉讼要求双倍返还定金。法院于 2020 年 12 月 18 日作出（2020）辽 0202 民初 4033 号判决书，判决大连盛发置业有限公司向邱来忠双倍返还定金 200 万元，并承担案件受理费。大连盛发不服，已提起上诉。

5、大连友谊集团有限公司

大连友谊集团有限公司（以下简称“友谊集团”）原为大连友谊（集团）股份有限公司（以下简称“大连友谊”）的控股股东。2016 年 5 月，友谊集团与本集团子公司武信投资集团股份有限公司（以下简称“武信投资集团”）、武汉凯生经贸发展有限公司（以下

简称“凯生经贸”)签订协议,友谊集团将大连友谊 28.06%股份协议转让给凯生经贸和武信投资集团设立的子公司武信投资控股(深圳)股份有限公司。友谊集团认为武信投资控股及其相关股东未按照协议约定条款全部履行,已严重违约,其要求武信投资集团、武汉凯生经贸支付尚未支付的 11.36 亿元交易对价,支付 1.93 亿元滞纳金。2020 年 10 月,大连市中级人民法院作出一审(2019)辽 02 民初 949 号判决书,判决武信投资控股(深圳)股份有限公司支付友谊集团尚未支付的交易对价以及相应的利息。

一审法院在案件审理过程中严重背离客观事实,对“24 个月”资产置换履行期限的合同约定视而不见。在毫无事实依据及合同约定的前提下,主观认定武信投资控股即使在资产置换期限届满后仍应履行置出促成义务,并作出了一审判决。

武信投资集团、武信投资控股(深圳)股份有限公司、凯生经贸不认可一审判决结果,立即提起上诉,目前二审已于 2021 年 3 月 17 日开庭。

6、金桂珍、龚朝霞、陈永全等

集团子公司武汉市创业担保有限责任公司于 2019 年 11 月 29 日,金桂珍、龚朝霞、陈永全等 10 户人向汉口银行代偿支付财政贴息款 10 笔,共计 133,961.84 元。而后于 2020 年 12 月起诉 10 户人。

7、湖北武汉芯秀丽纤体美容有限公司、武汉卡酷娱乐有限公司、武汉鑫宝汇商贸有限公司

湖北武汉芯秀丽纤体美容有限公司、武汉卡酷娱乐有限公司、武汉鑫宝汇商贸有限公司均与华夏银行签订了贷款合同,本公司为这三家公司分别提供担保。因合同到期三家公司未能偿还贷款,本公司已向华夏银行支付代偿 7,662,539.77 元,而后向法院提起诉讼。本公司目前已申请诉前财产保全,法院查封亢龙太子等承担连带责任人的部分财产。目前,案件处于诉前保全阶段。

8、武汉市东湖太子美食有限公司、武汉市亢龙太子酒轩有限责任公司

东湖太子公司、亢龙太子公司与汉口银行签订了贷款合同,本公司提供担保。贷款到期后,本公司向汉口银行支付代偿款 3,446,675.07 元、2,583,952.89 元,而后向法院提起诉讼。本公司目前已申请诉前财产保全,法院查封江岸太子等承担连带责任人的部分财产。目前,案件处于诉前保全阶段。

9、武汉市东湖太子美食有限公司

亢龙太子公司与中国光大银行签订了贷款合同,武汉信用融资担保(集团)股份有限公司(以下简称“担保集团公司”)为其提供担保。合同到期后,担保集团公司为其向光大银行支付代偿 2,593,407.33 元,而后向法院提起诉讼。担保集团公司目前已申请诉前财产保全,法院查封江岸太子等承担连带责任人的部分财产。目前,案件处于诉前保全阶段。

10、武汉市东湖太子美食有限公司、武汉市建设太子美食有限责任公司、武汉市金通太子美食有限公司、武汉君悦宏源实业有限公司

东湖太子公司、武汉市建设太子美食有限责任公司、武汉市金通太子美食有限公司与招商银行签订了贷款合同，武汉君悦宏源实业有限公司与交通银行签订了贷款合同，武汉中小企业信用融资担保有限公司（以下简称“中小担保公司”）为他们分别提供担保。贷款到期后，中小担保公司已分别向招商银行与交通银行支付代偿款 2,880,339.04 元、2,413,677.09 元、1,011,032.74 元、7,283,315.61 元，共计 13,588,364.48 元，而后向法院提起诉讼。中小担保公司目前已申请诉前财产保全，法院查封陈雪梅、亢龙太子公司等承担连带责任人的部分财产。目前，案件处于诉前保全阶段。

（二）除存在上述或有事项外，截至 2020 年 12 月 31 日，本集团无其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

本集团子公司武汉信用投资集团股份有限公司（以下简称“武信投资集团”）、武汉信用资产管理有限公司（以下简称“武信资产管理公司”）分别与新能实业发展有限公司（以下简称“武汉新能实业”）于 2020 年 9 月 16 日签署了《债权债务转让协议》：武信投资集团和武信资产管理公司分别将其对新余昊月信息技术有限公司（以下简称“新余昊月”）及其关联方的债权作价 2,253,674,809.12 元转让给武汉新能实业。截止 2021 年 1 月 15 日，武信投资集团和武信资产管理公司收到了全部合同价款，办理了债权的移交手续。

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
武汉开发投资有限公司	江岸区建设大道 618 号信合大厦 20、21 层	投资业务	3,000,000,000.00	65.14	97.60

本公司的控股股东为武汉开发投资有限公司，本公司控股股东的母公司为武汉金融控股（集团）有限公司。最终控制人为武汉市人民政府国有资产监督管理委员会。

2. 子企业

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
武汉市创业融资担保有限公司	湖北武汉	信用担保	100,000,000.00	90.00	90.00
武汉市佳源微电科技有限公司	湖北武汉	信用担保	48,950,000.00	98.06	98.06
武汉信用投资集团股份有限公司	湖北武汉	投资、投资管理咨询	2,000,000,000.00	25.00	25.00
武汉长江光通信产业有限公司	湖北武汉	投资与资产管理	90,000,000.00	100.00	100.00
武汉市电力开发有限公司	湖北武汉	电力监管	600,000,000.00	100.00	100.00

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
武汉诚盛典当有限公司	湖北武汉	典当	40,000,000.00	88.00	88.00
武汉市建投科技小额贷款有限公司	湖北武汉	小额贷款	100,000,000.00	50.00	50.00
武汉融资租赁有限公司	湖北武汉	融资租赁业务；租赁业务；租赁交易咨询；融资租赁相关业务的咨询	320,000,000.00	90	90

3. 合营企业及联营企业

本集团的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八、（八）长期股权投资披露的相关信息。

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
(1) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	武汉开发投资有限公司	关联往来
	武汉长江金融服务有限公司	关联往来
	武汉金控新能源汽车租赁经营有限公司	关联往来
	武汉长江经济联合发展股份有限公司	关联往来
	武汉交通建设投资有限公司	关联往来
	湖北金融租赁股份有限公司	关联往来
	武汉新能实业发展有限公司	关联往来
	(2) 共同控制的投资方	
(3) 有重大影响的投资方		
(4) 其他关联关系方	大连友谊（集团）股份有限公司	关联往来
	武信投资控股（深圳）股份有限公司	关联往来
	武信实业发展（深圳）有限公司	关联往来
	武汉天喻信息产业股份有限公司	关联往来
	深圳武信创新股权投资基金管理有限公司	关联往来

（二）关联交易

关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
湖北金融租赁股份有限公司	300,000,000.00	2016-6-30	2021-6-30	
湖北金融租赁股份有限公司	500,000,000.00	2020-6-29	2025-6-29	
武信实业发展(深圳)有限公司	372,000,000.00	2017-10-24		
大连友谊(集团)股份有限公司	220,000,000.00			
武汉长江金融服务有限公司	210,000,000.00	2020-1-16	2021-1-16	
武汉长江金融服务有限公司	65,000,000.00	2019-9-20	2021-3-20	
武汉长江金融服务有限公司	50,000,000.00	2019-8-5	2021-3-20	
武汉长江金融服务有限公司	50,000,000.00	2019-8-23	2021-3-20	
武汉长江金融服务有限公司	45,000,000.00	2019-11-25	2021-11-25	
武汉长江金融服务有限公司	20,000,000.00	2019-12-20	2021-11-25	
武汉长江金融服务有限公司	60,000,000.00	2020-7-23	2021-7-23	

(三) 关联方往来余额

1. 关联方其他应收款

关联方(项目)	年末余额	年初余额
控股股东及最终控制方	877,953,517.11	1,646,239,300.97
其中: 武汉开发投资有限公司		260,896,803.97
武汉金融控股(集团)有限公司	877,953,517.11	1,385,342,497.00
其他关联关系方	2,537,093,020.76	3,814,221,479.44
其中: 大连友谊(集团)股份有限公司	220,000,000.00	1,622,116,392.42
武信投资控股(深圳)股份有限公司	1,893,903,020.76	1,768,915,087.02
武信实业发展(深圳)有限公司	372,000,000.00	372,000,000.00
武汉天喻信息产业股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
深圳武信创新股权投资基金管理有限公司	1,190,000.00	1,190,000.00
合计	3,415,046,537.87	5,460,460,780.41

2. 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末余额	年初余额
控股股东及最终控制方	18,828,261,850.35	12,836,412,759.11
其中: 武汉开发投资有限公司	18,828,261,850.35	12,215,073,057.01

关联方(项目)	年末余额	年初余额
武汉金融控股(集团)有限公司		621,339,702.10
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	513,900,000.00	553,900,000.00
其中:武汉长江金融服务有限公司	500,000,000.00	440,000,000.00
武汉金控新能源汽车租赁经营有限公司		100,000,000.00
武汉长江经济联合发展股份有限公司	12,900,000.00	12,900,000.00
武汉交通建设投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	19,342,161,850.35	13,390,312,759.11

十一、母公司主要财务报表项目注释

(一) 应收账款

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	122,272,921.27	100.00	15,576,911.89	12.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	122,272,921.27	—	15,576,911.89	—

(续表)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,165,743.59	100.00	12,377,469.06	87.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	14,165,743.59	—	12,377,469.06	—

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 2 押金、有抵押担保的债权、对政府的债权、对长期战略合作伙伴的债权、小额贷款业务、典当业务等	122,272,921.27	100.00	15,576,911.89
合计	122,272,921.27	-	15,576,911.89

(续表)

组合名称	年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 2 押金、有抵押担保的债权、对政府的债权、对长期战略合作伙伴的债权、小额贷款业务、典当业务等	14,165,743.59	87.38	12,377,469.06
合计	14,165,743.59	-	12,377,469.06

2. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
昆明市西部汽车客运站有限公司	73,684,355.00	60.26	2,210,530.65
武汉市东湖太子美食有限公司	2,348,566.72	1.92	70,457.00
湖北武汉芯秀丽纤体美容有限公司	1,724,967.61	1.41	51,749.03
武汉鑫宝汇商贸有限公司	1,623,973.18	1.33	48,719.20
武汉市亢龙太子酒轩有限责任公司	1,761,941.75	1.44	52,858.25
合计	81,143,804.26	66.36	2,434,314.13

(二) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	305,337,345.55	197,612,146.02
应收股利	24,300,000.00	24,300,000.00
其他应收款项	38,887,944,049.85	35,709,893,386.42
合计	39,217,581,395.40	35,931,805,532.44

1. 应收利息

应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项目	年末余额	年初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
其他	305,337,345.55	197,612,146.02
合计	305,337,345.55	197,612,146.02

注：其他为向参股公司提供资金应收取的资金占用费。

2. 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
账龄 1 年以内的应收股利		24,300,000.00		
其中：1、武汉信用小额贷款有限公司		24,300,000.00	约定暂缓	未减值
账龄一年以上的应收股利	24,300,000.00			
其中：1、武汉信用小额贷款有限公司	24,300,000.00		约定暂缓	未减值
合计	24,300,000.00	24,300,000.00	—	—

3. 其他应收款项

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	38,887,944,049.85	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	38,887,944,049.85	100.00		—

(续表)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	35,715,048,656.52	100.00	5,155,270.10	0.01
单项金额虽不重大但单项计				

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
提坏账准备的其他应收款项				
合计	35,715,048,656.52	100.00	5,155,270.10	--

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	年末余额		
	金额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 2 押金、有抵押担保的债权、对政府的债权、对长期战略合作伙伴的债权、小额贷款业务、典当业务等	104,811,292.24	0.27	
组合 3 关联企业间应收款项和员工备用金	38,783,132,757.61	99.73	
合计	38,887,944,049.85	--	

(续表)

组合名称	年初余额		
	金额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 2 押金、有抵押担保的债权、对政府的债权、对长期战略合作伙伴的债权、小额贷款业务、典当业务等	113,335,451.23	4.55	5,155,270.10
组合 3 关联企业间应收款项和员工备用金	35,601,713,205.29		
合计	35,715,048,656.52	--	5,155,270.10

(2) 按欠款方归集的年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	占其他应收账款年末余额合计的比例 (%)	坏账准备
武汉信用投资集团股份有限公司	关联方往来	37,011,406,973.85	一年以内	95.17	
武汉融资租赁有限公司	关联方往来	535,000,000.00	一年以内	1.38	
武汉金融控股(集团)有限公司	关联方往来	117,953,517.11	一年以内	0.30	
武汉信用小额贷款股份有限公司	关联方往来	35,999,958.00	一年以内	0.09	

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收账款年末余额合计的比例 (%)	坏账准备
武汉市建投科技小额贷款有限公司	关联方往来	18,939,745.24	一年以内	0.05	
合计	—	37,719,300,194.20	—	96.99	

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司的投资	2,563,958,524.41	788,198,540.00		3,352,157,064.41
对合营企业投资				
对联营企业投资				
小计	2,563,958,524.41	788,198,540.00		3,352,157,064.41
减：长期股权投资减值准备				
合计	2,563,958,524.41	788,198,540.00		3,352,157,064.41

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
一、子公司					
武汉市创业担保有限责任公司	90,136,243.53	90,136,243.53			
武汉市佳源微电科技有限公司	14,175,362.34	14,175,362.34			
武汉市信用小额贷款有限公司	270,000,000.00	319,525,566.31			
武汉信用担保股份有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			
武汉信用投资集团股份有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00			
武汉长江光	34,731,148.49	34,731,148.49			

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
通信产业有限公司					
武汉电力开发有限公司	1,919,452,433.97	1,419,452,433.97	500,000,000.00		
武汉市建设科技小额贷款有限公司	49,095,332.88	49,095,332.88			
武汉诚盛典当有限公司	36,842,436.89	36,842,436.89			
武汉融资租赁有限公司	288,198,540.00		288,198,540.00		
合计	3,302,631,498.10	2,563,958,524.41	788,198,540.00		

(续表)

被投资单位	本年增减变动					年末余额	减值准备年末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业							
武汉市创业担保有限责任公司						90,136,243.53	
武汉市佳源微电科技有限公司						14,175,362.34	
武汉市信用小额贷款有限公司						319,525,566.31	
武汉信用担保股份有限公司						100,000,000.00	
武汉信用投资集团股份有限公司						500,000,000.00	
武汉长江光通信产业有限公司						34,731,148.49	
武汉电力开发有限公司						1,919,452,433.97	
武汉市建设科技小额贷款有限公司						49,095,332.88	

被投资单位	本年增减变动					年末余额	减值准备年末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
武汉诚盛典当有限公司						36,842,436.89	
武汉融资租赁有限公司						288,198,540.00	
合计						3,352,157,064.41	

(四) 营业收入及成本

营业收入及成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	171,055,256.54	193,596,680.20	117,747,584.46	51,525,724.72
其中：担保费收入	143,486,341.47	192,727,480.20	60,763,445.26	50,775,404.72
委托贷款收入			32,306,454.98	
其他收入	27,568,915.07	869,200.00	24,677,684.22	750,320.00
(2) 其他业务小计	156,489,043.91	4,809,466.56	5,765,194.56	4,809,466.56
合计	327,544,300.45	198,406,146.76	123,512,779.02	56,335,191.28

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
成本法核算的长期股权投资收益		
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		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
可供出售金融资产期间取得的投资收益	2,400,000.00	17,708,734.89
处置可供出售金融资产取得的投资收益		17,252,000.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		58,874,845.20
合计	2,400,000.00	93,835,580.09

(六) 母公司现金流量表

1. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	11,889,522.24	151,378,740.93
加：资产减值准备	-1,955,827.27	764,929.46
信用资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,926,280.68	4,809,466.56
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,425,588.24	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	26,466,700.00	8,250,000.00
投资损失（收益以“-”填列）	-2,400,000.00	-93,835,580.09
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	488,956.81	-273,246.10
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-3,279,117,194.32	-8,424,759,230.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	8,486,425,605.60	6,288,273,569.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,248,149,631.98	-2,065,391,350.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		—
现金的期末余额	1,018,835,290.94	12,708,588.69
减：现金的期初余额	12,708,588.69	637,869,988.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,006,126,702.25	-625,161,400.17

2. 母公司现金及现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	1,018,835,290.94	12,708,588.69
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,018,835,290.94	12,708,588.69
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行存款		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
年末现金及现金等价物余额	1,018,835,290.94	12,708,588.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容
无。

十三、财务报表的批准

本集团 2020 年度财务报表已经本公司董事会批准。

武汉信用风险管理融资担保有限公司

二〇二一年四月十五日



证书序号: 0014624

说明

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

再次发印无效



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

证书序号：000380

会计师事务所

再次复印无效

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：叶韶勋



证书号：16

发证时间：二〇一二年十月十五日

证书有效期至：二〇一二年十月十五日



姓名: 刘克勤
 Full name: 刘克勤
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1963-08-01
 Date of birth: 1963-08-01
 工作单位: 信永中和会计师事务所(特
 Working unit: 信永中和会计师事务所(特
 身分证号: 422431196308012539
 Identity card: 422431196308012539



再次复审合格

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

证书编号:
 No. of Certificate: 420000773032
 批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期:
 Date of issuance: 1997 03 16

注册号: 420000773032

2019年已结会

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

刘克勤 (420000773032)

2020年已通过



月 / 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 / 月 / 日



姓名: 胡静
 Full name: 胡静
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1971-11-26
 Date of birth: 1971-11-26
 工作单位: 信永中和会计师事务所(特
 Working unit: 信永中和会计师事务所(特
 殊普通合伙)武汉分所
 身份证号: 42010519711125364X
 Identity card: 42010519711125364X



再次复印无效

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号:
 No. of Certificate: 420000974743

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

发证日期:
 Date of Issuance: 2006 09 19
 湖北信注册会计师事务所

注册(420000974743)
 2009年已通过




月 日



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

H118 (420000974743)

2020年已测试



月 /m 日 /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

年 /y 月 /m 日 /d