

汉江国有资本投资集团有限公司

审计报告

大信审字[2023]第 2-00579 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告



大信审字[2023]第 2-00579 号

汉江国有资本投资集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了汉江国有资本投资集团有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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。

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。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

(五) 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。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

我们与管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。



中国 · 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年四月二十四日



合并资产负债表

编制单位：汉江国有资本投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	9,207,307,990.78	13,417,668,090.73
交易性金融资产	五（二）	202,986,697.75	104,677,432.45
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	16,322,057.50	25,692,185.76
应收账款	五（四）	2,749,363,293.96	1,870,393,538.38
应收款项融资	五（五）	119,721,122.83	76,258,569.07
预付款项	五（六）	1,966,178,993.84	2,295,254,164.87
其他应收款	五（七）	23,201,030,885.12	20,569,231,372.26
其中：应收利息			
应收股利		12,304,580.00	2,126,580.00
存货	五（八）	79,788,266,354.18	72,388,006,530.61
合同资产	五（九）	625,668,277.01	47,121,139.46
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		20,188,778.41	
其他流动资产	五（十）	907,210,177.93	1,146,517,521.14
流动资产合计		118,804,244,629.31	111,940,820,544.73
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资	五（十一）	1,071,223,347.30	1,105,639,936.51
长期应收款	五（十二）	150,640,001.94	90,646,190.60
长期股权投资	五（十三）	3,740,081,306.19	1,340,684,320.51
其他权益工具投资	五（十四）	7,072,056,488.72	6,881,117,174.53
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（十五）	58,682,205.06	61,022,779.32
固定资产	五（十六）	15,530,581,076.03	10,226,936,596.80
在建工程	五（十七）	54,281,961,891.52	49,357,840,020.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十八）	43,314,766.32	47,861,219.05
无形资产	五（十九）	7,868,746,456.13	7,099,506,677.16
开发支出		1,361,035.84	2,011,815.60
商誉	五（二十）	113,757,232.22	113,280,336.84
长期待摊费用	五（二十一）	101,801,172.50	98,775,105.86
递延所得税资产		20,961,094.24	18,284,308.69
其他非流动资产	五（二十二）	109,917,006.24	41,358,596.07
非流动资产合计		90,165,085,080.25	76,484,965,077.72
资产总计		208,969,329,709.56	188,425,785,622.45

公司负责人：

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：汉江国有资本投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债：			
短期借款	五（二十三）	2,087,808,866.24	1,646,540,929.64
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（二十四）	89,641,238.37	22,831,347.00
应付账款	五（二十五）	3,031,940,829.00	2,489,994,752.34
预收款项	五（二十六）	4,392,391.96	7,695,849.44
合同负债	五（二十七）	3,489,346,212.39	1,631,118,377.26
应付职工薪酬	五（二十八）	87,466,698.77	87,269,208.12
应交税费	五（二十九）	616,683,499.48	407,023,463.87
其他应付款	五（三十）	2,034,502,454.58	2,256,523,607.98
其中：应付利息		4,257,400.00	4,257,400.00
应付股利		1,458,816.00	947,616.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（三十一）	15,122,482,098.32	12,489,868,364.83
其他流动负债	五（三十二）	468,607,971.64	187,305,254.72
流动负债合计		27,032,872,260.75	21,226,171,155.20
非流动负债：			
长期借款	五（三十三）	54,417,616,459.18	53,097,467,277.27
应付债券	五（三十四）	39,346,293,509.23	36,957,831,577.50
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（三十五）	29,020,653.90	34,085,822.34
长期应付款	五（三十六）	10,239,984,824.28	3,177,773,995.35
长期应付职工薪酬			
预计负债		9,463,054.89	7,810,306.91
递延收益	五（三十七）	117,629,782.58	93,804,587.38
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,115,787,983.60	2,260,826,928.79
非流动负债合计		105,275,796,267.66	95,629,600,495.54
负债合计		132,308,668,528.41	116,855,771,650.74
股东权益：			
实收资本	五（三十八）	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十九）	20,267,548,655.75	20,290,203,569.30
减：库存股			
其他综合收益		-3,028,705.00	
专项储备	五（四十）	24,638,439.76	22,613,065.40
盈余公积	五（四十一）	1,611,578,160.54	1,611,578,160.54
未分配利润	五（四十二）	35,963,016,201.58	33,021,413,294.72
归属于母公司所有者权益合计		67,863,752,752.63	64,945,808,089.96
少数股东权益		8,796,908,428.52	6,624,205,881.75
股东权益合计		76,660,661,181.15	71,570,013,971.71
负债和所有者权益总计		208,969,329,709.56	188,425,785,622.45

公司负责人：



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：汉江国有资本投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,979,065,582.75	3,747,246,412.28
交易性金融资产		2,000,000.00	1,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		352,798.31	
应收款项融资			
预付款项		639,307,160.26	1,101,002,943.27
其他应收款	十一（一）	43,707,793,367.45	33,048,705,655.95
其中：应收利息			
应收股利		2,126,580.00	2,126,580.00
存货		16,802,979,733.34	15,686,442,995.62
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		42,764,461.38	294,799,319.58
流动资产合计		63,174,263,103.49	53,879,197,326.70
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（二）	20,395,305,499.83	18,911,840,167.47
其他权益工具投资		6,425,851,713.46	6,769,621,349.27
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,459,496,675.89	1,511,835,963.56
在建工程		39,925,797,991.97	38,014,160,888.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,307,431,334.60	1,175,879,990.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		70,513,883,215.75	66,383,338,359.63
资产总计		133,688,146,319.24	120,262,535,686.33

公司负责人：

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：汉江国有资本投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		29,173,292.44	28,606,081.38
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费		76,238,603.08	10,221,810.06
其他应付款		17,008,932,140.05	13,170,165,752.21
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		9,536,125,855.26	5,518,076,067.15
其他流动负债			
流动负债合计		26,650,469,890.83	18,727,069,710.80
非流动负债：			
长期借款		8,285,445,344.73	9,677,521,200.09
应付债券		30,955,963,675.29	27,335,845,409.94
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		5,011,869,280.26	2,874,825,246.19
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		44,253,278,300.28	39,888,191,856.22
负债合计		70,903,748,191.11	58,615,261,567.02
股东权益：			
实收资本		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		17,584,206,753.31	18,813,749,427.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,611,578,160.54	1,611,578,160.54
未分配利润		33,588,613,214.28	31,221,946,530.92
所有者权益合计		62,784,398,128.13	61,647,274,119.31
负债和所有者权益总计		133,688,146,319.24	120,262,535,686.33

公司负责人：

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：汉江国有资本投资集团有限公司

2022年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五（四十三）	12,087,121,417.45	12,612,463,896.12
减：营业成本	五（四十三）	8,523,881,530.78	9,174,387,040.73
税金及附加		427,471,539.94	175,153,767.19
销售费用	五（四十四）	95,975,329.34	62,009,164.73
管理费用	五（四十五）	699,064,831.79	649,467,327.40
研发费用		143,402,263.90	51,387,155.19
财务费用	五（四十六）	324,640,448.92	216,120,786.32
其中：利息费用		423,993,572.69	401,163,660.97
利息收入		102,428,280.28	190,009,900.37
加：其他收益	五（四十七）	439,694,934.46	573,918,387.44
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十八）	196,468,096.77	85,226,167.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,522,229.00	17,399,233.25
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）	五（四十九）	15,082,075.39	-4,766,550.89
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（五十）	-139,126,783.64	-47,755,758.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（五十一）	-4,179,063.60	-3,817,777.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（五十二）	79,516,749.55	157,211,007.92
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,460,141,481.71	3,043,954,130.93
加：营业外收入	五（五十三）	2,786,202,490.12	3,365,402,344.94
减：营业外支出	五（五十四）	24,469,724.04	14,800,157.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,221,874,247.79	6,394,556,318.06
减：所得税费用	五（五十五）	238,544,940.00	242,575,648.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,983,329,307.79	6,151,980,669.97
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,983,329,307.79	6,151,980,669.97
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）		4,748,656,542.67	6,117,201,137.67
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		234,672,765.12	34,779,532.30
五、其他综合收益的税后净额		-5,000,000.00	
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-3,028,705.00	
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-3,028,705.00	
（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		-3,028,705.00	
（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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,971,295.00	
六、综合收益总额		4,978,329,307.79	6,151,980,669.97
（一）归属于母公司股东的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：汉江国有资本投资集团有限公司

2022年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		4,505,782,460.37	6,265,780,138.04
减：营业成本		2,879,551,843.82	3,821,924,303.27
税金及附加		152,836,319.87	8,943,174.91
销售费用			
管理费用		87,583,662.72	83,154,991.35
研发费用			
财务费用		46,081,630.86	-18,485,647.17
其中：利息费用		60,765,017.81	48,561,637.21
利息收入		14,838,650.32	67,347,739.12
加：其他收益		11,827.94	33,378.88
投资收益（损失以“-”号填列）	十一（三）	120,404,135.38	66,601,844.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,754,257.05	19,754,676.65
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）		-37,603,173.61	-19,973,387.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		173.82	8,469,762.25
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,422,541,966.63	2,425,374,914.25
加：营业外收入		2,769,818,704.46	3,353,570,967.30
减：营业外支出		445,840.57	329,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,191,914,830.52	5,778,616,881.55
减：所得税费用		18,194,511.35	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,173,720,319.17	5,778,616,881.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,173,720,319.17	5,778,616,881.55
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		4,173,720,319.17	5,778,616,881.55
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：汉江国有资本投资集团有限公司

2022年度

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,051,078,953.63	12,218,755,048.07
收到的税费返还		257,869,096.24	
收到其他与经营活动有关的现金		3,352,092,713.77	4,803,395,555.66
经营活动现金流入小计		16,661,040,763.64	17,022,150,603.73
购买商品、接受劳务支付的现金		14,757,337,693.35	18,635,933,432.69
支付给职工以及为职工支付的现金		651,885,220.51	614,330,047.17
支付的各项税费		908,028,641.17	876,193,203.07
支付其他与经营活动有关的现金		4,569,382,511.63	3,362,027,243.91
经营活动现金流出小计		20,886,634,066.66	23,488,483,926.84
经营活动产生的现金流量净额		-4,225,593,303.02	-6,466,333,323.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,994,072.69	90,231,861.00
取得投资收益收到的现金		149,919,435.10	82,993,807.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		145,756,901.00	41,840,867.75
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		304,670,408.79	215,066,536.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,113,991,294.20	5,530,568,474.33
投资支付的现金		2,735,545,000.00	428,096,000.00
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		9,849,536,294.20	5,958,664,474.33
投资活动产生的现金流量净额		-9,544,865,885.41	-5,743,597,938.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,117,750,000.00	2,029,890,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,045,140,000.00	2,029,890,000.00
取得借款收到的现金		25,449,500,000.00	33,659,613,600.03
收到其他与筹资活动有关的现金		5,435,410,130.00	6,087,236,829.05
筹资活动现金流入小计		33,002,660,130.00	41,776,740,429.08
偿还债务支付的现金		15,626,888,000.00	25,004,021,540.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,928,592,647.35	5,572,112,494.82
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		2,127,707,400.00	5,718,620,383.32
筹资活动现金流出小计		23,683,188,047.35	36,294,754,419.11
筹资活动产生的现金流量净额		9,319,472,082.65	5,481,986,009.97
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		-4,450,987,105.78	-6,727,945,251.21
加：期初现金及现金等价物余额		13,251,078,550.93	19,979,023,802.15
六、期末现金及现金等价物余额		8,800,091,445.15	13,251,078,550.93

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

印 徐勇

印 姚杰
印 姚爱

印 尤伟

母公司现金流量表

编制单位：汉江国有资本投资集团有限公司

2022年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,711,409,682.58	6,226,946,870.93
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,301,889,300.96	5,115,889,854.10
经营活动现金流入小计		11,013,298,983.54	11,342,836,725.03
购买商品、接受劳务支付的现金		3,338,575,126.94	3,821,924,303.27
支付给职工以及为职工支付的现金		33,094,151.41	36,177,212.02
支付的各项税费		6,134,013.45	7,577,931.05
支付其他与经营活动有关的现金		10,659,222,751.49	6,338,389,245.82
经营活动现金流出小计		14,037,026,043.29	10,204,068,692.16
经营活动产生的现金流量净额		-3,023,727,059.75	1,138,768,032.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,714,072.69	44,231,861.00
取得投资收益收到的现金		111,439,076.15	15,633,183.63
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		116,153,148.84	59,865,044.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,666,027,463.52	2,125,744,362.79
投资支付的现金		1,749,550,000.00	4,102,760,000.00
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		3,415,577,463.52	6,228,504,362.79
投资活动产生的现金流量净额		-3,299,424,314.68	-6,168,639,318.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		72,610,000.00	40,330,000.00
取得借款收到的现金		14,717,180,000.00	21,952,798,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,583,000,000.00	3,305,612,400.00
筹资活动现金流入小计		17,372,790,000.00	25,298,740,900.00
偿还债务支付的现金		8,496,435,574.22	18,547,597,014.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,896,350,180.88	3,446,896,667.99
支付其他与筹资活动有关的现金		425,033,700.00	658,257,022.82
筹资活动现金流出小计		12,817,819,455.10	22,652,750,705.65
筹资活动产生的现金流量净额		4,554,970,544.90	2,645,990,194.35
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		-1,768,180,829.53	-2,383,881,090.94
加：期初现金及现金等价物余额		3,747,246,412.28	6,131,127,503.22
六、期末现金及现金等价物余额		1,979,065,582.75	3,747,246,412.28

公司负责人：

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

单位：人民币元

2022年度

编制单位：汉江国有资本投资集团有限公司

项 目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	股东权益合计		
	实收资本				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计	
	优先股	普通股	其他权益工具	其他										
一、上年期末余额	10,000,000,000.00				20,290,203,569.30				22,613,065.40	1,611,578,160.54	33,021,413,294.72	64,945,808,089.96	6,621,205,881.75	71,570,013,971.71
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	10,000,000,000.00				20,290,203,569.30				22,613,065.40	1,611,578,160.54	33,021,413,294.72	64,945,808,089.96	6,621,205,881.75	71,570,013,971.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-22,651,913.55			-3,028,705.00	2,025,374.36		2,911,602,906.86	2,917,911,662.67	2,172,702,516.77	5,090,617,209.44
（一）综合收益总额											4,748,656,542.67	4,748,656,542.67	231,672,765.12	4,983,329,307.79
（二）股东投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股					-22,651,913.55									
2. 其他权益工具持有者投入资本					72,610,000.00									
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积					-95,264,913.55						-1,770,000,000.00	-1,770,000,000.00	-131,517,475.02	-1,904,517,475.02
2. 对股东的分配														
3. 其他											-1,770,000,000.00	-1,770,000,000.00	-131,517,475.02	-1,904,517,475.02
（四）股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取									2,025,374.36			2,025,374.36	1,025,544.78	3,050,919.14
2. 本期使用									2,025,374.36			2,025,374.36	1,025,544.78	3,050,919.14
（六）其他														
四、本期期末余额	10,000,000,000.00				20,267,548,655.75			-3,028,705.00			35,963,016,201.58	67,863,752,752.63	-1,971,295.00	76,660,661,181.15

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

徐勇印

姚爱印

尤伟印

合并所有者权益变动表

2022年度

编制单位：汉江国资本投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益					专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	其他						
一、上年期末余额	3,000,000,000.00	26,383,467,863.50				32,320,173.59	1,611,578,160.51	28,997,470,988.55	60,024,837,186.18	4,917,618,880.37	64,942,456,066.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	3,000,000,000.00	26,383,467,863.50				32,320,173.59	1,611,578,160.51	28,997,470,988.55	60,024,837,186.18	4,917,618,880.37	64,942,456,066.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,000,000,000.00	-6,093,261,291.20				-9,707,108.19					
（一）综合收益总额											
（二）股东投入和减少资本		906,735,705.80									
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配		906,735,705.80									
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转	7,000,000,000.00	-7,000,000,000.00									
1. 资本公积转增股本	7,000,000,000.00	-7,000,000,000.00									
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取						-9,707,108.19			-9,707,108.19		-9,707,108.19
2. 本期使用						-9,707,108.19			-9,707,108.19		-9,707,108.19
（六）其他											
四、本期期末余额	10,000,000,000.00	20,290,206,569.30				22,613,065.40	1,611,578,160.51	33,021,113,291.72	64,945,808,089.96	6,621,205,881.75	71,570,013,971.71

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

徐勇印

姚爱杰印

尤伟印

母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

2022年度

编制单位：汉江国有资本投资集团有限公司

项 目	其 他 权 益 工 具				资 本 公 积	减：库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	未 分 配 利 润	股 东 权 益 合 计
	变 动 资 本	优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	10,000,000.00				18,813,749,427.85				1,611,578,160.54	31,221,946,530.92	61,647,274,119.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	10,000,000.00				18,813,749,427.85				1,611,578,160.54	31,221,946,530.92	61,647,274,119.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,302,152,674.54					2,366,666,683.36	1,137,124,008.82
（一）综合收益总额										4,173,720,319.17	4,173,720,319.17
（二）股东投入和减少资本					-1,302,152,674.54						-1,302,152,674.54
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配					-1,302,152,674.54					-1,302,152,674.54	-1,302,152,674.54
1. 提取盈余公积										-1,302,152,674.54	-1,302,152,674.54
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	10,000,000.00				17,584,206,753.31				1,611,578,160.54	-37,053,635.81	62,784,398,128.13

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

徐勇印

姚爱印

尤伟印

母公司所有者权益变动表

编制单位：汉江国有资本投资集团有限公司 2022年度

项 目	上 期				其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股					
	优先股	永续债	其他						
一、上年期末余额	3,000,000,000.00		26,359,749,915.17				1,611,578,160.54	27,274,983,506.47	58,246,311,582.18
加：会计政策变更								-59,153,857.10	-59,153,857.10
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	3,000,000,000.00		26,359,749,915.17				1,611,578,160.54	27,215,829,649.37	58,187,157,725.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,000,000,000.00		-7,546,000,487.32					4,006,116,881.55	3,460,116,394.23
（一）综合收益总额								5,778,616,881.55	5,778,616,881.55
（二）股东投入和减少资本			-546,000,487.32						-546,000,487.32
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配			-546,000,487.32						
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）股东权益内部结转	7,000,000,000.00		-7,000,000,000.00						
1. 资本公积转增股本	7,000,000,000.00		-7,000,000,000.00						
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	10,000,000,000.00		18,813,749,427.85				1,611,578,160.54	31,221,946,530.92	61,647,274,119.31

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

印徐勇

印杰姚爱

印尤伟

汉江国有资本投资集团有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

汉江国有资本投资集团有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系经襄阳市人民政府批准设立, 于 2003 年 9 月 19 日经襄阳市工商行政管理局核准登记, 统一社会信用代码 914206007641236090 号。

公司注册地: 湖北襄阳

公司类型: 有限责任公司(国有独资)

注册地址: 襄阳市襄城区胜利街 176 号

公司经营范围: 对基础设施和公共服务项目投资、建设与管理; 对棚户区改造投资; 对保障房投资、建设与运营; 土地整理; 房屋、场地租赁; 物业管理; 对教育、文化及配套产业、旅游、养老、殡葬服务产业的投资、开发、运营。(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)

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: 公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 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。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财务报表为基础，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。

5. 处置子公司的会计处理

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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，应当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收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（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，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. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金

融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负

债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

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。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确

认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十） 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1） 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：除子公司湖北尧治河化工股份有限公司客户之外其他客户款项

应收账款组合 2：子公司湖北尧治河化工股份有限公司应收客户款项

应收账款组合 3：合并报表范围内应收款项

计算预期信用损失具体如下：

应收账款组合 1：

账 龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	0.50
1 至 2 年	5.00
2 至 3 年	10.00
3 至 4 年	15.00
4 至 5 年	30.00
5 年以上	100.00

应收账款组合 2：

账 龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

(3) 其他应收款计量损失准备的方法

其他应收款确定组合的依据如下：

账 龄	确定组合的依据
应收利息组合	应收利息
应收股利组合	应收股利

账 龄	确定组合的依据
应收其他款项组合	应收其他第三方非贷款款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。对于应收利息组合、应收股利组合，除存在客观证据表明本公司将无法按其他应收款项的原有条款收回款项外，不对其计提坏账准备；对于应收其他款项组合，本公司以账龄作为信用风险特征组合。根据以前年度按账龄划分的各段其他应收款实际损失率作为基础，结合现时情况确定本期各账龄段其他应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

其他应收款组合 1:

账 龄	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.50
1 至 2 年	5.00
2 至 3 年	10.00
3 至 4 年	15.00
4 至 5 年	30.00
5 年以上	100.00

其他应收款组合 2:

账 龄	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

其他应收款组合 3: 保证金、押金，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

其他应收款组合 4: 合并报表范围外应收政府类客户款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照 0.50% 计算预期信用损失。

(4) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（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、在产品、库存商品、土地、工程施工、开发成本、开发产品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（十三）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；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》的有关规定处理，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。

（十四）投资性房地产

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

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

直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

采用公允价值模式计量的，披露采用该项会计政策的依据，包括认定投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场的依据；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，从而对投资性房地产的公允价值进行估计的依据；同时说明对投资性房地产的公允价值进行估计时涉及的关键假设和主要不确定因素。

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	8—40	3-5	2.38-12.13
矿山构筑物（巷道除外）	3—10		10.00-33.33
机器设备	5—20	3-5	4.75-19.40
运输设备	5—12	3-5	7.92-19.40
其他设备	3—20	3-5	4.75-19.40

（十六）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。

（十七）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。

（十八） 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

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的使用寿命进行复核，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。

（十九）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。

（二十）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。

（二十一）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。

(二十二) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

(二十三) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增

量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

（二十四）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。

(二十五) 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。

(二十六) 租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按

变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、13%、9%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%、1.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(二) 重要税收优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局关于财政性资金、行政事业性收费、政府性基金有关企业所得税政策问题的通知》（财税[2008]151 号）规定，公司收到的财政补助资金(含土地出让收入)作为不征税收入。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	86,094.82	48,667.36
银行存款	8,862,737,404.50	13,254,461,365.80
其他货币资金	344,484,491.46	163,158,057.57
合计	9,207,307,990.78	13,417,668,090.73

注：公司期末受限货币资金合计 407,216,545.63 元，其中：188,289,198.47 元为银行承兑汇票、保函保证金，80,988,206.56 元为担保代偿专项资金，72,120,362.58 元为创业担保贷基金，34,126,035.24 元为财政共管资金，17,890,000.00 元为贷款保证金，13,382,742.78 元为复垦保证金，420,000.00 元为投标保证金。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	202,986,697.75	104,677,432.45
其中：权益工具投资	200,986,697.75	103,677,432.45
其他	2,000,000.00	1,000,000.00
合计	202,986,697.75	104,677,432.45

(三) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,822,057.50	25,692,185.76
商业承兑汇票	500,000.00	
减：坏账准备		
合计	16,322,057.50	25,692,185.76

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,034,183,472.30	1,150,692,870.11
1 至 2 年	486,940,951.44	576,305,185.84
2 至 3 年	145,741,572.21	155,129,269.37
3 至 4 年	132,541,313.59	37,500,093.64
4 至 5 年	34,338,408.74	14,615,775.28

账龄	期末余额	期初余额
5年以上	212,894,561.95	201,364,314.21
减：坏账准备	297,276,986.27	265,213,970.07
合计	2,749,363,293.96	1,870,393,538.38

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,767,601.60	0.06	1,283,650.03	72.62
按组合计提坏账准备的应收账款	3,044,872,678.63	99.94	295,993,336.24	9.72
合计	3,046,640,280.23	100.00	297,276,986.27	9.76

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估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	2,135,607,508.45	100.00	265,213,970.07	12.42
合计	2,135,607,508.45	100.00	265,213,970.07	12.42

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
襄阳睿扬广告传媒有限公司	10,000.00				期后已收款
襄阳东大肛肠医院有限公司	151,000.00				期后已收款
襄阳德恩口腔门诊部有限责任公司	14,400.00				期后已收款
中建三局襄阳东西轴线建设运营有限公司	179,400.00				期后已收款
襄阳市政府投资工程建设管理中心	129,151.57				期后已收款
襄阳长城星科建材有限公司	1,283,650.03	1,283,650.03		100.00	预计无法收回
合计	1,767,601.60	1,283,650.03			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：汉江国投及部分子公司应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	2,009,869,372.47	0.50	10,049,351.67	1,119,192,697.53	0.50	5,585,754.70

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1至2年	485,989,524.58	5.00	24,299,476.24	573,955,986.69	5.00	28,697,799.35
2至3年	144,156,945.74	10.00	14,415,694.59	150,983,457.94	10.00	15,098,345.80
3至4年	129,285,894.72	15.00	19,392,884.21	34,732,258.50	15.00	5,209,598.78
4至5年	31,570,573.60	30.00	9,470,692.07	13,744,105.10	30.00	4,123,231.53
5年以上	209,351,647.83	100.00	209,351,647.83	198,665,738.67	100.00	198,665,738.67
合计	3,010,223,958.94		286,979,746.61	2,091,274,244.43		257,380,468.83

②组合 2：尧化股份及子公司应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	23,030,449.80	5.00	1,151,522.48	31,500,172.58	5.00	1,575,008.64
1至2年	642,875.29	10.00	64,287.53	2,349,199.15	10.00	234,919.91
2至3年	1,433,626.47	30.00	430,087.94	4,145,811.43	30.00	1,243,743.43
3至4年	3,241,018.87	50.00	1,620,509.45	2,767,835.14	50.00	1,383,917.58
4至5年	2,767,835.14	80.00	2,214,268.11	871,670.18	80.00	697,336.14
5年以上	3,532,914.12	100.00	3,532,914.12	2,698,575.54	100.00	2,698,575.54
合计	34,648,719.69		9,013,589.63	44,333,264.02		7,833,501.24

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	265,213,970.07	32,751,267.84		2,210.00	-686,041.64	297,276,986.27

4. 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	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
襄阳市住房和城乡建设局	803,561,642.82	26.38	4,017,808.22
宜城市公路管理局	72,541,190.50	2.38	3,627,059.53
湖北襄城经济开发区管理委员会	61,365,700.00	2.01	6,136,570.00
襄阳天和兴业建筑有限公司	57,835,700.00	1.90	289,178.50
南漳县陈家台煤矿有限责任公司	47,422,290.21	1.56	47,422,290.21
合计	1,042,726,523.53	34.23	61,492,906.46

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	119,721,122.83	76,258,569.07
合计	119,721,122.83	76,258,569.07

(六) 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	833,500,851.86	42.39	635,744,030.92	27.70
1至2年	66,011,038.89	3.36	1,127,670,171.76	49.13
2至3年	642,039,809.42	32.65	125,371,966.32	5.46
3年以上	424,627,293.67	21.60	406,467,995.87	17.71
合计	1,966,178,993.84	100.00	2,295,254,164.87	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
襄阳市人民政府办公室	399,734,300.95	20.33
武汉武铁工程项目管理有限公司	177,237,706.00	9.01
襄阳海容房地产开发有限公司	175,882,481.00	8.95
襄水岸线修复生态提升工程征收协调指挥部办公室	130,695,856.00	6.65
襄阳市樊城区住房和城乡建设局	107,348,759.95	5.46
合计	990,899,103.90	50.40

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	12,304,580.00	2,126,580.00
其他应收款项	23,706,995,168.16	20,997,514,160.20
减：坏账准备	518,268,863.04	430,409,367.94
合计	23,201,030,885.12	20,569,231,372.26

1. 应收股利

(1) 应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
应收股利	12,304,580.00	2,126,580.00

项目	期末余额	期初余额
合计	12,304,580.00	2,126,580.00

2. 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	8,629,952,488.87	9,446,270,183.91
1至2年	8,707,496,211.46	4,879,634,014.04
2至3年	4,841,735,607.37	3,254,932,929.49
3至4年	518,459,378.15	2,521,317,478.80
4至5年	623,611,489.60	665,193,331.38
5年以上	385,739,992.71	230,166,222.58
减：坏账准备	518,268,863.04	430,409,367.94
合计	23,188,726,305.12	20,567,104,792.26

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022年1月1日余额	430,409,367.94			430,409,367.94
本期计提	59,377,771.84		47,040,805.64	106,418,577.48
本期转回				
本期核销	623,056.75			623,056.75
其他变动	-17,936,025.63			-17,936,025.63
2022年12月31日余额	471,228,057.40		47,040,805.64	518,268,863.04

(3) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	430,409,367.94	106,418,577.48		623,056.75	-17,936,025.63	518,268,863.04

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	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(%)	坏账准备期末余额
襄阳市土地储备供应中心	往来款	12,181,860,856.28	2年以内	51.39	60,909,304.28
襄阳市财政局	往来款	3,750,051,240.19	2年以内	15.82	18,750,256.20
襄阳高新国有资本投资运营集团有限公司	往来款	2,086,064,583.33	2年以内	8.80	10,430,322.92
襄阳襄江国有资本投资运营集团有限公司	往来款	1,143,998,691.50	2年以内	4.83	5,719,993.46

单位名称	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(%)	坏账准备期末余额
湖北文理学院理工学院	往来款	571,153,871.47	4年以内	2.41	2,578,894.62
合计		19,733,129,242.77		83.25	98,388,771.48

(八) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	13,134,979.67	997,704.04	12,137,275.63	18,142,886.41	1,050,447.08	17,092,439.33
低值易耗品	5,475,771.15		5,475,771.15	5,946,527.36		5,946,527.36
库存商品	165,307,642.10	3,235,931.62	162,071,710.48	280,141,744.36	3,235,931.62	276,905,812.74
合同履约成本	34,028,247,228.23	5,141,604.25	34,023,105,623.98	32,870,176,741.37	5,141,604.25	32,865,035,137.12
开发成本	16,044,595,986.20		16,044,595,986.20	14,962,990,456.65		14,962,990,456.65
开发产品	5,622,653,632.15		5,622,653,632.15	2,946,797,284.59		2,946,797,284.59
土地使用权	2,722,782,374.31		2,722,782,374.31	2,722,101,774.00		2,722,101,774.00
代建项目支出	21,195,443,980.28		21,195,443,980.28	18,591,137,098.82		18,591,137,098.82
合计	79,797,641,594.09	9,375,239.91	79,788,266,354.18	72,397,434,513.56	9,427,982.95	72,388,006,530.61

(九) 合同资产

1. 合同资产分类

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
应收质保金	605,982,109.89	1,595,396.93	604,386,712.96	47,365,988.56	244,849.10	47,121,139.46
应收合同款	21,438,636.55	157,072.50	21,281,564.05			
合计	627,420,746.44	1,752,469.43	625,668,277.01	47,365,988.56	244,849.10	47,121,139.46

2. 合同资产减值准备

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转回	核销	其他变动	
应收质保金	244,849.10	1,350,547.83				1,595,396.93
应收合同款		157,072.50				157,072.50
合计	244,849.10	1,507,620.33				1,752,469.43

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	733,315,799.20	842,476,035.31
待认证进项税额		942,051.36
预缴税费	173,894,378.73	289,346,152.00
一年内到期的长期应收款		13,753,282.47
合计	907,210,177.93	1,146,517,521.14

(十一)其他债权投资

项目	期末余额	期初余额
不良债权包	1,071,223,347.30	1,105,639,936.51
合计	1,071,223,347.30	1,105,639,936.51

(十二)长期应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	账面 余额	坏账 准备	账面 价值
融资租赁款	97,963,009.87		97,963,009.87	51,772,046.22		51,772,046.22
其中：未实现融资收益	6,553,291.98		6,553,291.98	7,254,598.55		7,254,598.55
其他	52,676,992.07		52,676,992.07	38,874,144.38		38,874,144.38
合计	150,640,001.94		150,640,001.94	90,646,190.60		90,646,190.60

(十三) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	
一、联营企业									
襄阳中環水务有限公司	305,355,597.86			20,463,276.36			-19,272,972.81		306,545,901.41
襄阳一冶房投建设工程有限公司	9,279,208.64			365.16					9,279,573.80
湖北天乾襄阳资产管理有限责任公司	60,305,275.94			-1,337,368.52					58,967,907.42
襄阳万基威能源开发有限公司	4,253,066.62		-2,850,000.00	-1,403,066.62					
襄阳智勤教育投资有限公司	62,646,840.00								62,646,840.00
湖北汉江融资租赁有限公司	92,439,957.11			4,435,534.97					96,875,492.08
襄阳市智投汇文综合高中有限公司	15,047,563.90			1,913,495.40			-2,400,000.00		14,561,059.30
襄阳智投当代海嘉教育科技有限公司	4,626,097.07			44,633.20					4,670,730.27
襄阳智投当代少年教育科技有限公司	2,301,870.51		-4,900,000.00	2,598,129.49					
湖北华电安能襄阳燃机电有限公司	39,964,628.02			-32,903,210.92					7,061,417.10
湖北融安押运保安服务有限公司									
襄阳招投房地产有限公司				2,814,172.62					2,814,172.62
宜城楚业发展控股有限公司	300,000,000.00								300,000,000.00
襄阳市鸿禾商业保理有限公司	51,183,386.02			18,900.47					51,202,286.49
东风咨询有限公司	50,249,021.85	9,090,120.00		14,308,490.91			-15,007,390.51		58,640,242.25
襄阳市汉江产业股权投资	241,366,749.50			2,783,134.66					244,149,884.16

汉江国有资本投资集团有限公司
财务报表附注
2022年1月1日—2022年12月31日

被投资单位	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	其他	
基金合伙企业(有限合伙)										
中建三局襄阳樊城环境绿 道及公园建设有限公司	11,160,000.00								-11,160,000.00	
襄阳恒峰建材有限公司	1,998,828.74			-78,853.96					1,919,974.78	
保康县尧治河桥沟矿业有 限公司	44,756,228.73			-6,962,216.87					37,794,011.86	
湖北联汉置业有限公司	43,750,000.00	39,375,000.00		-173,187.35					82,951,812.65	
襄阳汉江节能产业发展有 限公司		2,400,000,000.00							2,400,000,000.00	
合计	1,340,684,320.51	2,448,465,120.00	-7,750,000.00	6,522,229.00			-36,680,363.32		-11,160,000.00	3,740,081,306.19

(十四) 其他权益工具投资

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
襄阳高新国有资本投资运营集团有限公司	959,770,713.46			959,770,713.46
湖北省客运铁路投资有限责任公司	2,055,000,000.00			2,055,000,000.00
湖北华电襄阳发电有限公司	227,270,896.00			227,270,896.00
湖北银行股份有限公司	204,731,000.00			204,731,000.00
湖北汉江产业投资有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00
湖北省文化旅游投资集团有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
湖北汉十城际铁路有限责任公司	2,560,000,000.00	80,000,000.00		2,640,000,000.00
国开襄阳投资发展有限公司	37,053,635.81		37,053,635.81	
葛洲坝襄荆高速公路有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00
襄阳中交二航庞公大桥建设有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00
湖北汉襄旭建设投资经营有限公司	20,660,000.00			20,660,000.00
襄阳中交基础设施建设有限公司	58,000,000.00	38,610,000.00		96,610,000.00
湖北工建襄阳绿化一期建设运营有限责任公司	16,900,000.00			16,900,000.00
中建三局襄阳东西轴线建设运营有限公司	63,240,000.00			63,240,000.00
湖北省港口集团有限公司	155,686,766.26			155,686,766.26
湖北嘉道建设工程有限公司	20,336,090.00			20,336,090.00
襄阳华润燃气有限公司	20,152,073.00			20,152,073.00
襄樊高新青山电动汽车有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
襄阳山城燃气设备科技有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00
襄阳市程通小额贷款股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
襄阳汉江热电有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00
保康县尧治河义林水电开发有限责任公司	4,000,000.00			4,000,000.00
南漳县长城房地产开发有限责任公司	4,000,000.00			4,000,000.00
北京乐邦依投资管理有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00
襄樊天健石矿开采有限责任公司	1,150,000.00		1,150,000.00	
襄阳市倍增微型企业创业创新管理中心(有限合伙)	10,000,000.00		280,000.00	9,720,000.00
湖北高长信新材料创业投资合伙企业(有限合伙)	4,000,000.00		4,000,000.00	
中交一公局襄阳投资建设有限公司	40,000,000.00	19,238,950.00		59,238,950.00
湖北现代杭蓓科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
襄阳市环线提速改造建设运营有限公司	10,000,000.00	30,000,000.00		40,000,000.00
中建三局襄阳樊西管廊建设运营有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
湖北太航星河飞行器制造有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	
湖北蚂蚁云服信息科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
襄阳市汉江工程设计有限公司	486,000.00		486,000.00	
湖北景肽药业科技有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00	
湖北襄荆铁路有限责任公司	58,580,000.00			58,580,000.00
湖北乡投(枣阳)农业发展有限公司		2,400,000.00		2,400,000.00
襄阳市东西轴线东津段建设发展有限公司		34,000,000.00		34,000,000.00
中建三局襄阳樊城环形绿道及公园建设有限公司		11,160,000.00		11,160,000.00
湖北科创大走廊创业投资合伙企业(有限合伙)		25,000,000.00		25,000,000.00
湖北长鑫源汽车实业有限公司	3,600,000.00			3,600,000.00
湖北凌晨药业有限公司	29,500,000.00			29,500,000.00
合 计	6,881,117,174.53	240,408,950.00	49,469,635.81	7,072,056,488.72

(十五) 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	合计
一、期初余额	61,022,779.32	61,022,779.32
二、本期变动	-2,340,574.26	-2,340,574.26
加：公允价值变动	-2,340,574.26	-2,340,574.26
三、期末余额	58,682,205.06	58,682,205.06

(十六) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	15,603,912,575.90	10,300,220,978.76
减：减值准备	73,331,499.87	73,284,381.96
合 计	15,530,581,076.03	10,226,936,596.80

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	10,786,548,734.89	593,622,705.34	107,572,984.17	140,269,487.40	11,628,013,911.80

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
2.本期增加金额	5,310,553,910.34	450,215,419.20	13,943,035.79	117,473,223.25	5,892,185,588.58
(1) 购置	2,404,072,167.55	385,102,765.00	13,826,668.53	20,621,068.19	2,823,622,669.27
(2) 在建工程转入	2,899,413,263.09	59,823,189.25	116,367.26	95,848,715.23	3,055,201,534.83
(3) 企业合并增加		4,118.89		20,220.71	24,339.60
(4) 竣工决算调整	-4,747,285.00				-4,747,285.00
(5) 其他	11,815,764.70	5,285,346.06		983,219.12	18,084,329.88
3.本期减少金额	241,619,422.73	21,412,000.76	16,504,360.55	1,467,459.36	281,003,243.40
(1) 处置或报废	102,606,754.60	4,534,971.22	15,134,549.03	1,136,693.96	123,412,968.81
(2) 其他	139,012,668.13	16,877,029.54	1,369,811.52	330,765.40	157,590,274.59
4.期末余额	15,855,483,222.50	1,022,426,123.78	105,011,659.41	256,275,251.29	17,239,196,256.98
二、累计折旧					
1.期初余额	860,834,505.93	332,900,598.22	65,387,246.20	68,670,582.69	1,327,792,933.04
2.本期增加金额	314,004,267.02	30,091,732.42	10,172,298.18	22,911,976.78	377,180,274.40
(1) 计提	314,004,267.02	30,091,732.42	10,172,298.18	22,911,976.78	377,180,274.40
3.本期减少金额	41,535,309.76	11,599,313.72	15,598,062.53	956,840.35	69,689,526.36
(1) 处置或报废	20,936,404.17	4,058,153.17	14,433,850.51	878,800.40	40,307,208.25
(2) 其他	20,598,905.59	7,541,160.55	1,164,212.02	78,039.95	29,382,318.11
4.期末余额	1,133,303,463.19	351,494,719.75	59,961,481.85	90,524,016.29	1,635,283,681.08
三、减值准备					
1.期初余额	10,933,945.77	62,323,209.89		27,226.30	73,284,381.96
2.本期增加金额		958,423.06			958,423.06
(1) 计提		958,423.06			958,423.06
3.本期减少金额	911,305.15				911,305.15
(1) 处置或报废	911,305.15				911,305.15
4.期末余额	10,022,640.62	63,281,632.95		27,226.30	73,331,499.87
四、账面价值					
1.期末账面价值	14,712,157,118.69	607,649,771.08	45,050,177.56	165,724,008.70	15,530,581,076.03
2.期初账面价值	9,914,780,283.19	198,398,897.23	42,185,737.97	71,571,678.41	10,226,936,596.80

(十七) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	54,300,183,789.49	49,376,061,918.15
减：减值准备	18,221,897.97	18,221,897.97
合计	54,281,961,891.52	49,357,840,020.18

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
城区路网	10,767,163,372.20		10,767,163,372.20	9,711,569,324.86		9,711,569,324.86
棚户区	10,729,486,367.55		10,729,486,367.55	9,612,119,324.44		9,612,119,324.44
内外环线	5,950,138,961.95		5,950,138,961.95	6,698,376,622.49		6,698,376,622.49
东津新城	5,634,358,106.90		5,634,358,106.90	5,314,093,498.86		5,314,093,498.86
寺湾（深圳）工业园	4,089,823,121.50		4,089,823,121.50	4,064,262,228.75		4,064,262,228.75
襄水岸线修复生态提升工程	851,793,212.89		851,793,212.89			
堰边上探矿权	121,590,182.11		121,590,182.11	1,092,331,017.70		1,092,331,017.70
湖北汉江新集水电站项目	3,327,729,929.11		3,327,729,929.11	1,953,900,962.53		1,953,900,962.53
庞公棚改	1,656,414,092.92		1,656,414,092.92			
航空工业园	609,986,091.15		609,986,091.15	599,402,458.28		599,402,458.28
岷山风景区	513,127,169.63		513,127,169.63	489,155,855.28		489,155,855.28
襄阳绕城高速公路东南延长线	553,123,564.66		553,123,564.66			
襄阳市儿童医院合作项目	478,450,492.63		478,450,492.63			
中原智慧企业服务中心项目	238,063,764.66		238,063,764.66	370,001,816.78		370,001,816.78
武汉理工大学专业学位研究生培养模式改革襄阳示范区	342,830,323.87		342,830,323.87	1,160,121,935.20		1,160,121,935.20
机场改扩建	371,434,376.11		371,434,376.11	344,216,065.28		344,216,065.28
南湖宾馆	196,937,287.46		196,937,287.46			
公租房	269,869,703.25		269,869,703.25	260,886,326.64		260,886,326.64
保税加工区				381,968,675.98		381,968,675.98
路段建设各标段工程	406,345,514.12		406,345,514.12	314,905,971.44		314,905,971.44
隆中至七里山农村公路工程				238,928,063.07		238,928,063.07
国投金融大厦	194,382,049.58		194,382,049.58			
路网工程	167,824,762.13		167,824,762.13			
一江两河				172,872,457.93		172,872,457.93
四馆三中心	394,442,108.76		394,442,108.76	277,556,271.29		277,556,271.29
张营村建筑	1,029,090.00	1,029,090.00		1,029,090.00	1,029,090.00	
污水工程	109,450,215.89		109,450,215.89			
早改水项目	648,445,009.95		648,445,009.95	479,564,071.44		479,564,071.44
东荆新区城市路网建设工程项目				507,759,488.92		507,759,488.92
华中农业大学襄阳校区	1,893,790,085.65		1,893,790,085.65	609,982,952.97		609,982,952.97
襄阳市小清河防洪治理及景观工程				581,482,043.13		581,482,043.13
滨江东路棚户区改造项目				228,412,049.85		228,412,049.85

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
襄阳市冢子湾备用水源建设工程				285,036,166.31		285,036,166.31
其他	3,782,154,832.86	17,192,807.97	3,764,962,024.89	3,619,768,546.18		3,619,768,546.18
合 计	54,300,183,789.49	18,221,897.97	54,281,961,891.52	49,369,703,285.60	1,029,090.00	49,368,674,195.60

(十八) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	土地	无形资产	合计
一、账面原值				
1.期初余额	29,582,272.69	22,468,951.89	2,692,477.61	54,743,702.19
2.本期增加金额	5,194,197.62	-559,825.05		4,634,372.57
(1) 新增租赁	5,290,632.22	406,239.52		5,696,871.74
(2) 重估调整	-96,434.60	-966,064.57		-1,062,499.17
3.本期减少金额	605,679.69			605,679.69
(1) 处置	605,679.69			605,679.69
4.期末余额	34,170,790.62	21,909,126.84	2,692,477.61	58,772,395.07
二、累计折旧				
1.期初余额	5,055,906.36	1,288,081.26	538,495.52	6,882,483.14
2.本期增加金额	7,025,163.47	1,348,262.74	538,495.55	8,911,921.76
(1) 计提	7,025,163.47	1,348,262.74	538,495.55	8,911,921.76
3.本期减少金额	336,776.15			336,776.15
(1) 处置	336,776.15			336,776.15
4.期末余额	11,744,293.68	2,636,344.00	1,076,991.07	15,457,628.75
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	22,426,496.94	19,272,782.84	1,615,486.54	43,314,766.32
2.期初账面价值	24,526,366.33	21,180,870.63	2,153,982.09	47,861,219.05

(十九) 无形资产

项目	土地使用权	软件	采矿权	特许权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	4,322,119,210.29	53,647,252.55	658,412,093.84	2,265,328,139.47	118,493,521.86	7,418,000,218.01
2.本期增加金额	487,705,606.23	39,984,085.54		473,934,375.16	1,452,158.30	1,003,076,225.23
(1) 购置	350,549,915.64	6,237,011.21			1,452,158.30	358,239,085.15
(2) 内部研发		6,710,000.00				6,710,000.00
(3) 在建工程转入	130,857,213.52	27,037,074.33		473,934,375.16		631,828,663.01
(4) 其他	6,298,477.07					6,298,477.07
3.本期减少金额	19,824,005.57	374,000.00			1,212,247.54	21,410,253.11
(1) 处置	1,383,502.34					1,383,502.34
(2) 其他	18,440,503.23	374,000.00			1,212,247.54	20,026,750.77
4.期末余额	4,790,000,810.95	93,257,338.09	658,412,093.84	2,739,262,514.63	118,733,432.62	8,399,666,190.13
二、累计摊销						
1.期初余额	89,488,086.21	11,922,758.19	123,886,744.45	90,400,389.15	2,795,562.85	318,493,540.85
2.本期增加金额	70,844,591.50	9,348,351.85	10,839,725.42	118,924,217.28	5,071,221.38	215,028,107.43
(1) 计提	70,844,591.50	9,348,351.85	10,839,725.42	118,924,217.28	5,071,221.38	215,028,107.43
3.本期减少金额	2,601,914.28					2,601,914.28
(1) 处置	266,191.61					266,191.61
(2) 其他	2,335,722.67					2,335,722.67
4.期末余额	157,730,763.43	21,271,110.04	134,726,469.87	209,324,606.43	7,866,784.23	530,919,734.00
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	4,632,270,047.52	71,986,228.05	523,685,623.97	2,529,937,908.20	110,866,648.39	7,868,746,456.13
2.期初账面价值	4,232,631,124.08	41,724,494.36	534,525,349.39	2,174,927,750.32	115,697,959.01	7,099,506,677.16

(二十) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的		处置		
商誉	113,280,336.84	476,895.38				113,757,232.22
合计	113,280,336.84	476,895.38				113,757,232.22

(二十一) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
办公室装修费	25,184,768.92	2,972,854.18	7,733,077.89	20,424,545.21
租金	301,292.80	412,400.27	478,034.89	235,658.18
其他	10,914,686.47	10,993,577.86	6,585,325.52	15,322,938.81
配矿场费用摊销	11,139,623.29		1,239,812.76	9,899,810.53
研学营地项目	20,697,309.72	5,841,339.49	1,664,466.51	24,874,182.70
中央厨房项目	19,120,035.82	320,071.30	761,101.04	18,679,006.08
养老院装修项目	11,417,388.84	2,601,690.74	1,654,048.59	12,365,030.99
合计	98,775,105.86	23,141,933.84	20,115,867.20	101,801,172.50

(二十二) 其他非流动资产

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
预付长期资产购置款	109,917,006.24		109,917,006.24	25,683,140.95		25,683,140.95
其他				15,675,455.12		15,675,455.12
合计	109,917,006.24		109,917,006.24	41,358,596.07		41,358,596.07

(二十三) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	1,408,000,000.00	389,442,459.34
抵押借款	275,299,035.42	305,338,881.94
保证借款	150,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	254,509,830.82	931,759,588.36
合计	2,087,808,866.24	1,646,540,929.64

注：主要质押借款：

1、襄阳路桥建设集团有限公司与中国银行股份有限公司襄阳分行签订的《流动资金借款合同》下以襄阳路桥建设集团有限公司提供应收账款质押，取得中国银行股份有限公司襄阳分行的借款，截止期末余额 4.00 亿元。

2、襄阳路桥建设集团有限公司与中国光大银行股份有限公司襄阳分行签订的《流动资金借款合同》下以襄阳路桥建设集团有限公司提供应收账款质押，取得中国光大银行股份有限公司襄阳分行的借款，截止期末余额 1.00 亿元。

3、汉江城建集团有限公司与中国银行股份有限公司襄阳分行签订的《流动资金借款合同》下以汉江城建集团有限公司提供应收账款质押，取得中国银行股份有限公司襄阳分行的借款，截止期末余额 5.00 亿元。

4、汉江城建集团有限公司与湖北银行襄阳前进支行签订的《流动资金借款合同》下以汉江城建集团有限公司提供应收账款质押，取得湖北银行襄阳前进支行的借款，截止期末余额 3.00 亿元。

主要抵押借款：

1、湖北尧治河化工股份有限公司与中国农业银行保康县支行签订《中国农业银行股份有限公司流动资金借款合同》，以采矿权进行抵押，取得中国农业银行保康县支行的借款，截至期末余额为 2.75 亿元。

(二十四) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	89,641,238.37	22,831,347.00
合计	89,641,238.37	22,831,347.00

(二十五) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,206,170,248.60	1,592,807,364.56
1 年以上	825,770,580.40	897,187,387.78
合计	3,031,940,829.00	2,489,994,752.34

(二十六) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,258,639.46	5,118,142.60
1 年以上	2,133,752.50	2,577,706.84
合计	4,392,391.96	7,695,849.44

(二十七) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,430,983,378.55	1,504,704,919.60
1 年以上	58,362,833.84	126,413,457.66
合计	3,489,346,212.39	1,631,118,377.26

(二十八) 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	80,949,245.19	574,524,379.77	572,130,532.08	83,343,092.88

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
离职后福利-设定提存计划	6,319,962.93	77,558,331.39	79,754,688.43	4,123,605.89
合计	87,269,208.12	652,082,711.16	651,885,220.51	87,466,698.77

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	71,316,343.64	449,096,336.43	445,920,277.17	74,492,402.90
职工福利费	935,038.02	24,623,200.18	25,154,838.01	403,400.19
社会保险费	1,736,592.80	38,668,714.06	39,376,339.93	1,028,966.93
其中：医疗保险费	1,552,926.21	36,203,911.67	36,822,138.11	934,699.77
工伤保险费	66,631.67	1,813,636.18	1,842,073.21	38,194.64
生育保险费	112,638.92	651,166.21	707,732.61	56,072.52
其他	4,396.00		4,396.00	
住房公积金	666,629.88	47,036,608.56	47,186,902.41	516,336.03
工会经费和职工教育经费	6,294,640.85	14,812,548.15	14,205,202.17	6,901,986.83
其他短期薪酬		286,972.39	286,972.39	
合计	80,949,245.19	574,524,379.77	572,130,532.08	83,343,092.88

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	2,651,880.62	51,459,512.01	52,748,679.08	1,362,713.55
失业保险费	132,323.82	2,260,201.76	2,333,326.26	59,199.32
企业年金缴费	3,535,758.49	23,838,617.62	24,672,683.09	2,701,693.02
合计	6,319,962.93	77,558,331.39	79,754,688.43	4,123,605.89

(二十九) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	173,370,823.38	97,976,052.79
营业税	2,255,189.28	2,255,189.28
资源税	13,063,287.26	8,963,616.75
企业所得税	333,182,916.31	242,324,619.28
城市维护建设税	14,451,108.20	14,289,807.57
房产税	37,255,630.14	9,900,580.49
土地使用税	15,705,139.09	7,085,400.59
土地增值税	6,271,719.91	74,832.11
个人所得税	2,509,429.65	5,360,527.46
教育费附加	6,343,137.16	5,978,121.08

项目	期末余额	期初余额
地方教育费附加	3,871,173.53	3,875,558.35
印花税	1,068,373.23	1,452,593.47
其他税费	528,837.75	802,953.66
环保税	6,806,734.59	6,683,610.99
合计	616,683,499.48	407,023,463.87

(三十) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	4,257,400.00	4,257,400.00
应付股利	1,458,816.00	947,616.00
其他应付款项	2,028,786,238.58	2,251,318,591.98
合计	2,034,502,454.58	2,256,523,607.98

1. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
公司借款利息	4,257,400.00	4,257,400.00
合计	4,257,400.00	4,257,400.00

2. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,458,816.00	947,616.00
合计	1,458,816.00	947,616.00

3. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
押金	7,754,606.85	7,499,874.91
借款	843,796,640.15	926,641,739.45
往来款	879,962,933.59	1,001,972,093.78
保证金	142,265,745.69	98,571,388.16
其他	155,006,312.30	216,633,495.68
合计	2,028,786,238.58	2,251,318,591.98

(三十一) 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	5,349,981,837.55	3,765,389,947.83
一年内到期的应付债券	9,222,100,112.00	5,934,982,233.03
一年内到期的长期应付款	540,119,999.09	2,783,360,487.78
一年内到期的租赁负债	10,280,149.68	6,135,696.19
合计	15,122,482,098.32	12,489,868,364.83

(三十二)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	305,576,297.34	131,804,697.13
担保赔偿准备	53,179,314.39	30,074,224.39
未到期责任准备	2,983,563.91	2,226,333.20
应收票据背书	106,868,796.00	23,200,000.00
合计	468,607,971.64	187,305,254.72

(三十三)长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	29,660,861,729.30	31,333,609,976.01
抵押借款	2,740,158,050.59	3,057,550,797.70
保证借款	4,649,536,216.38	617,847,330.37
信用借款	17,367,060,462.91	18,088,459,173.19
合计	54,417,616,459.18	53,097,467,277.27

注：主要质押借款：

1、襄阳襄投能源投资开发有限公司与中国光大银行股份有限公司襄阳签订《质押合同》下以自身应收账款质押，取得中国光大银行股份有限公司襄阳分行借款，截止期末余额 2.7 亿元。

2、潜江东荆基础设施建设有限公司与潜江市住房和城乡建设局签订的《潜江市东荆新区城市路网建设工程 PPP 项目》项目合同项下全额应收账款进行质押，取得中国农业发展银行潜江支行的借款，截止期末余额为 4.60 亿元。

3、襄阳市住房投资有限公司为取得国家开发银行湖北省分行借款进行质押担保，质押物为应收账款，截至期末余额为 98.30 亿元；

4、襄阳市住房投资有限公司为取得中国工商银行襄阳铁路大院支行借款进行质押担保，质押物为应收账款，截至期末余额为 3.15 亿元。

5、襄阳市住房投资有限公司为取得中国银行襄阳樊西支行借款进行质押担保，质押物为应收账款；截至期末余额为 5.42 亿元。

6、襄阳市楚山居投资有限公司为取得国家开发银行湖北省分行借款进行质押担保，质押物为应收账款，截至期末余额为 25.43 亿元。

7、襄阳市楚山居投资有限公司为取得中国农业发展银行襄阳分行借款进行质押和保证担保，质押物为应收账款，保证人为襄阳住房投资有限公司，截至期末余额为6.02亿元。

8、襄阳市楚山居投资有限公司为取得中国民生银行股份有限公司襄阳分行借款进行质押担保，质押物为应收账款，截至期末余额为3.42亿元。

9、襄阳市楚山居投资有限公司为取得中国工商银行襄阳分行借款进行质押担保，质押物为应收账款；截至期末余额为1.54亿元。

10、以湖北汉江环境资源有限公司与襄阳市城乡建设委员会签订的《襄阳市汉江水环境保护建设项目（襄阳市第一期乡镇污水收集处理工程）PPP项目合同》项下的全部权益和收益提供质押担保，襄阳环资水环境治理有限公司取得国家开发银行的借款，截止期末余额为13.94亿元。

11、襄阳环资水环境治理有限公司与襄阳市住房和城乡建设局签订的《襄阳市汉江水环境保护建设项目（襄阳市第二期乡镇污水收集处理工程）PPP项目合同》、与宜城市住房和城乡建设局签订的《襄阳市汉江水环境保护建设项目（襄阳市第二期乡镇污水收集处理工程）宜城市PPP项目分合同》、与襄城区住房和城乡建设局签订的《襄阳市汉江水环境保护建设项目（襄阳市第二期乡镇污水收集处理工程）襄城区PPP项目分合同》项下的全部权益和收益进行质押担保，取得国家开发银行的借款，截止期末余额为3.78亿元。

12、襄阳汉江生态经济带投资建设有限公司以汉江流域襄阳段生态保护和绿色发展一期项目（长江大保护及绿色发展-1）（扶贫开发）项目建成后形成的可以办理抵押登记的资产进行质押，取得国家开发银行湖北分行的借款，截止期末余额为23.84亿元。

13、襄阳惠银建设项目管理有限公司以《专项用于襄阳城镇化基础设施建设二期工程项目项下政府购买服务》项下应收账款质押，取得光大银行襄阳襄城支行、中国银行襄阳襄城支行、取得兴业银行襄阳支行、中信银行襄樊营业部、湖北襄阳农村商业银行营业部、湖北银行襄阳襄城支行借款，以上银行截止期末余额20.98亿元。

14、襄阳市三水庞公建设投资发展有限公司以《襄阳市滨江东路（庞公）片区棚户区改造项目政府购买服务合同》项下应收账款进行质押，取得平安养老保险股份有限公司借款，截止期末余额18.3亿元。

15、襄阳新越星建设项目管理有限公司以自身应收账款质押，取得国家开发银行湖北省分行、农发行襄阳市分行营业部、兴业银行襄阳支行、交通银行襄阳分行营业部、交通银行襄阳分行营业部、工商银行襄阳长征路、工商银行樊东支行、太平洋资产管理有限公司的借款，以上截至期末余额为64.75亿元。

16、广水市马都司建设管理有限公司与中国农业发展银行广水市支行签订的《固定资产借款合同》下以广水市马都司建设管理有限公司提供固定资产质押，取得中国农业发展银行的借款，截止期末余额4.213亿元。

主要抵押借款：

1、湖北襄投置业有限公司与百年保险资产管理有限责任公司签订的《百年-武汉襄阳大厦不动产债权投资计划》，以襄阳致远投资发展有限责任公司位于樊城区汉江路的城镇住宅用地土地使用权进行抵押，取得百年保险资产管理有限责任公司的借款，截至期末余额为17亿元。

2、湖北襄投置业有限公司与襄阳襄江国有资本投资运营集团有限公司签订的《襄投福欣园在建工程移交协议》，以福欣园工程代建项目进行抵押，取得中信银行股份有限公司襄阳分行的借款，截至期末余额为2.64亿元。

3、湖北襄投置业有限公司与湖北银行股份有限公司襄阳分行签订的《固定资产借款合同》下，以位于高新区余岗路的汀兰项目建设进行抵押，取得湖北银行股份有限公司襄阳分行的借款，截至期末余额为2.96亿元。

4、襄阳市住房投资有限公司为取得交通银行襄阳分行借款进行抵押借款，抵押物为鄂（2018）襄阳市不动产权第0038358号，截至期末余额为3.53亿元。

(三十四)应付债券

项 目	期末余额	期初余额
2017 年襄建投债券	60,610,022.57	999,154,988.83
18 汉江国资 MTN004		998,283,113.61
襄阳房投企业债	869,837,813.23	867,221,811.26
19 汉江国投停车场债	1,437,238,300.39	2,395,647,960.55
19 汉江国资 MTN001	998,686,319.33	997,810,495.34
19 汉江国资 MTN002	997,350,732.95	996,547,692.61
20 襄阳项目收益债		1,498,311,389.07
20 汉江国资 MTN001	998,661,684.24	998,152,910.12
20 汉江国资 MTN002		999,166,099.05
20 汉江国投公司债	1,078,116,666.93	1,077,776,065.79
20 汉江国资 MTN003		999,137,817.60
20 汉江国资 MTN004		998,778,727.71
20 汉江国资 MTN005		999,112,299.13
20 襄阳 01	1,498,717,188.48	
19 年项目收益债	2,464,413,844.53	3,193,734,699.57
20 汉江国资 MTN006	999,834,844.18	999,677,758.14
21 汉江国投债 01	2,396,969,551.49	2,396,113,181.83
21 汉江国投债 02	2,395,601,649.98	2,394,395,909.34
21 汉江国资 MTN002	998,376,210.89	997,932,045.69
21 汉江国资 MTN001	998,393,812.18	997,948,196.02
21 汉江国资 MTN003	998,315,280.10	997,873,318.09
21 汉江国资 MTN005	998,238,327.27	997,794,968.99
21 汉江国投债 03	2,196,511,582.37	2,195,982,470.38
21 汉江国投债 04	2,297,087,294.75	2,295,687,211.06
21 襄阳房投 PPN001	999,044,978.68	2,023,695,108.26
21 襄阳 01	1,997,342,521.12	1,011,529,278.86
21 襄阳房投 PPN002	998,973,487.90	958,808,949.03
22 汉江国投债 03	999,058,017.70	
22 汉投 05	2,997,217,336.86	
22 汉江国投债 02	2,047,125,205.57	
22 汉投 02	999,096,369.65	
22 汉投 01	999,115,046.06	
22 汉江国投债 01	1,997,301,793.30	
待支付利息	629,057,626.53	671,557,111.57

项 目	期末余额	期初余额
合 计	39,346,293,509.23	36,957,831,577.50

(三十五) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	43,747,901.81	45,767,584.29
减：未确认融资费用	4,447,098.23	5,546,065.76
减：一年内到期的租赁负债	10,280,149.68	6,135,696.19
合计	29,020,653.90	34,085,822.34

(三十六) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	478,696,738.74	1,562,773,995.35
政府专项债	8,289,966,185.54	
中国农业发展重点建设基金有限公司		50,000,000.00
融资计划	1,200,000,000.00	1,565,000,000.00
平安国际融资租赁有限公司	271,321,900.00	
合计	10,239,984,824.28	3,177,773,995.35

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
专项应付款	1,562,773,995.35	139,966,359.32	1,224,043,615.93	478,696,738.74	
合计	1,562,773,995.35	139,966,359.32	1,224,043,615.93	478,696,738.74	

(三十七) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	93,804,587.38	32,225,702.86	8,400,507.66	117,629,782.58	
合计	93,804,587.38	32,225,702.86	8,400,507.66	117,629,782.58	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
综保区一期起步区土方平整项目补贴资金	14,034,550.00		652,100.00	13,382,450.00	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
出口加工区厂房扶持资金	9,492,916.67	10,000,000.00	512,008.72	18,980,907.95	与资产相关
综保区一期起步区城市基础设施配套费	22,367,601.36		573,527.52	21,794,073.84	与资产相关
现代保税物流产业补贴	434,000.00		248,000.00	186,000.00	与资产相关
保税物流中心建设用税收奖励	4,805,580.00		1,601,860.00	3,203,720.00	与资产相关
检验检疫区项目扶持款	671,638.08		173,325.96	498,312.12	与资产相关
金二项目第一、二期建设补贴	510,955.60		162,026.32	348,929.28	与资产相关
公共足球场建设资金	13,000,000.00			13,000,000.00	与资产相关
高新技术开发区冷库建设工程项目奖补		204,400.00	27,253.33	177,146.67	与资产相关
土地补偿款	21,699,000.00		1,205,496.00	20,493,504.00	与资产相关
油污水回收船补助资金	1,026,872.00	316,400.00	146,139.00	1,197,133.00	与资产相关
房屋补偿款		9,423,902.86	1,177,987.86	8,245,915.00	与资产相关
固定资产补助	3,861,520.67		1,110,940.20	2,750,580.47	与资产相关
P3实验室装修补贴款	1,899,953.00		518,169.00	1,381,784.00	与资产相关
东津商务大楼档案馆政府补助		12,281,000.00	291,673.75	11,989,326.25	与资产相关
合计	93,804,587.38	32,225,702.86	8,400,507.66	117,629,782.58	

(三十八) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
襄阳市人民政府国有资产监督管理委员会	10,000,000,000.00	100.00			10,000,000,000.00	100.00
合 计	10,000,000,000.00	100.00			10,000,000,000.00	100.00

(三十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他资本公积	20,290,203,569.30	271,546,960.56	294,201,874.11	20,267,548,655.75
合计	20,290,203,569.30	271,546,960.56	294,201,874.11	20,267,548,655.75

(四十) 专项储备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	1,213,291.31	6,183,115.19	5,504,387.92	1,892,018.58
维简费	21,399,774.09	17,270,788.57	15,924,141.48	22,746,421.18

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	22,613,065.40	23,453,903.76	21,428,529.40	24,638,439.76

(四十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,611,578,160.54			1,611,578,160.54
合计	1,611,578,160.54			1,611,578,160.54

(四十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	33,021,413,294.72	28,997,470,988.55
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-320,758,831.50
调整后期初未分配利润	33,021,413,294.72	28,676,712,157.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,748,656,542.67	6,117,201,137.67
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	1,770,000,000.00	1,772,500,000.00
转作股本的普通股股利		
其他调整	37,053,635.81	
期末未分配利润	35,963,016,201.58	33,021,413,294.72

(四十三) 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
工程代建收入	1,712,146,396.82	1,510,306,246.94	897,985,371.54	814,280,815.38
土地整理收入	3,737,609,448.56	2,242,565,669.14	5,533,588,284.65	3,320,153,636.27
工程施工收入	1,456,837,373.35	1,028,967,976.93	1,465,901,286.20	1,271,730,397.38
水电煤气销售收入	571,543,940.62	588,985,182.11	381,149,205.92	423,300,047.92
租赁收入	280,093,960.95	183,610,312.02	211,473,171.97	196,977,095.13
检测服务收入	56,581,481.31	26,549,935.25	53,898,476.93	28,805,515.21
设计咨询收入	194,024,363.00	97,556,033.20	170,683,470.30	120,095,827.91
商品房收入	2,136,423,426.72	1,852,232,619.48	2,322,488,487.60	1,995,105,267.89
担保收入	5,591,939.65	1,961,915.16	4,347,158.52	2,396,042.71
交通运输收入	91,074,328.24	78,906,004.31	24,421,953.55	32,070,045.26

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
利息收入	25,296,904.50		129,887,596.85	
项目管理收入	24,196,722.60	14,876,252.53	26,087,984.01	15,623,713.90
保安押运收入	135,856,046.99	97,341,870.04	118,624,416.04	91,048,085.45
粮食销售收入	30,503,146.80	30,424,671.50	97,170,013.37	86,036,737.33
污水管网运营费	573,898,642.99	148,532,272.71	476,868,574.43	274,058,991.32
磷矿石销售收入	578,081,967.36	222,927,872.39	304,390,909.87	190,386,967.39
汽车贸易收入	226,990,277.54	222,766,566.57	177,117,319.13	175,953,916.53
其他	250,371,049.45	175,370,130.50	216,380,215.24	136,363,937.75
合 计	12,087,121,417.45	8,523,881,530.78	12,612,463,896.12	9,174,387,040.73

(四十四)销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,752,142.44	16,576,153.90
折旧费	5,417,298.56	540,882.72
办公费	5,988,003.10	977,841.35
运输费	3,500.00	
展览费	72,157.63	2,900.00
广告宣传费	21,932,654.33	9,098,664.11
差旅费	250,033.48	170,902.17
销售服务费	27,844,470.44	31,305,065.72
营销中心工程款	1,738,382.53	686,967.49
其他	4,976,686.83	2,649,787.27
合 计	95,975,329.34	62,009,164.73

(四十五)管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	332,365,156.03	327,315,873.78
折旧费	226,160,170.66	165,057,487.80
办公费	35,128,857.54	18,066,726.56
水电费	2,594,882.56	3,043,975.65
差旅费	3,284,708.93	4,816,078.68
保险费	3,168,465.61	4,761,730.94
租赁费	3,774,919.26	5,416,927.98

项 目	本期发生额	上期发生额
修理费	2,733,293.98	3,250,469.54
绿化费		57,638.81
其他	48,323,013.66	69,119,992.08
无形资产摊销	6,775,834.68	11,378,061.70
长期待摊费用摊销	5,625,083.17	3,702,185.57
业务招待费	4,075,977.49	4,427,424.73
聘请中介机构费用	23,574,755.46	28,101,230.25
仓库经费	660,662.24	
低值易耗品	819,050.52	951,523.33
合 计	699,064,831.79	649,467,327.40

(四十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	423,993,572.69	401,163,660.97
减：利息收入	102,428,280.28	190,009,900.37
汇兑损失	1,303,477.54	63,018.47
减：汇兑收益	294,616.93	498,564.94
手续费支出	2,066,295.90	5,402,572.19
合 计	324,640,448.92	216,120,786.32

(四十七) 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
企业稳定岗位补贴	1,047,932.00	357,396.06	与收益相关
招商运营补贴	105,914.00		与收益相关
个税返还	780,485.97	85,477.20	与收益相关
运营费用	24,157,200.00	23,736,600.00	与收益相关
收到高新企业项目资金及专项经费	500,000.00	600,000.00	与收益相关
土地出让金补贴	1,205,496.00	1,205,500.00	与资产相关
税收减免	186,463.62	6,623,370.72	与收益相关
政府补助	409,461,576.94	539,700,575.37	与收益相关
进项税加计扣除	2,249,865.93	1,609,468.09	与收益相关
合 计	439,694,934.46	573,918,387.44	

(四十八) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,522,229.00	17,399,233.25
处置长期股权投资产生的投资收益	74,306,795.99	23,145,641.14
处置交易性金融资产取得的投资收益	17,270,147.29	-1,980,010.66
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	87,344,130.72	59,777,740.32
处置其他权益工具投资取得的投资收益	9,766,623.69	-15,136,593.21
其他	1,258,170.08	735,093.82
合计	196,468,096.77	85,226,167.69

(四十九) 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
交易性金融资产	17,422,649.65	-5,607,873.20
以公允价值计量的投资性房地产	-2,340,574.26	841,322.31
合计	15,082,075.39	-4,766,550.89

(五十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-32,708,206.15	-25,852,804.46
其他应收款信用减值损失	-106,418,577.49	-21,902,954.14
合计	-139,126,783.64	-47,755,758.60

(五十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,713,020.21	-2,805,432.23
合同资产减值损失	-1,507,620.33	-98,386.10
固定资产减值损失	-958,423.06	-913,958.86
合计	-4,179,063.60	-3,817,777.19

(五十二) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产利得	79,516,749.55	157,211,007.92
合计	79,516,749.55	157,211,007.92

(五十三) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动无关的政府补助	2,779,423,285.70	3,354,907,565.50
废旧物资收入	3,269.91	393,084.88
罚款、违约金收入	912,545.50	3,896.28
其他	5,863,389.01	10,097,798.28
合计	2,786,202,490.12	3,365,402,344.94

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
融资平台政府补贴	2,779,423,285.70	3,354,907,565.50	与收益相关
合计	2,779,423,285.70	3,354,907,565.50	

(五十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠	2,513,944.18	2,269,534.99
非流动资产损坏报废损失	1,018,614.06	1,354,295.95
罚款支出	2,319,084.99	3,953,664.74
违约赔偿金	5,993,031.97	
其他	12,625,048.84	7,222,662.13
合计	24,469,724.04	14,800,157.81

(五十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

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	216,023,238.54	241,054,390.59
递延所得税费用	-2,676,785.55	1,494,796.61
其他	25,198,487.01	26,460.89
合计	238,544,940.00	242,575,648.09

(五十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,983,329,307.79	6,151,980,669.97
加：资产减值准备	4,179,063.60	3,817,777.19
信用减值损失	139,126,783.64	47,755,758.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	377,180,274.40	310,816,962.92
使用权资产折旧	8,911,921.76	6,380,015.57
无形资产摊销	215,028,107.43	145,718,896.60
长期待摊费用摊销	20,115,867.20	28,975,819.01
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）	-79,516,749.55	-157,211,007.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,018,614.06	1,354,295.95
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-15,082,075.39	4,766,550.89
财务费用（收益以“-”号填列）	423,993,572.69	401,163,660.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-196,468,096.77	-85,226,167.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,676,785.55	1,494,796.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-978,664.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,400,207,080.53	-13,048,888,113.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,295,987,891.77	1,428,633,412.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	591,461,863.97	-1,706,887,986.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,225,593,303.02	-6,466,333,323.11
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		
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	8,800,091,445.15	13,251,078,550.93
减：现金的期初余额	13,251,078,550.93	19,979,023,802.15
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	-4,450,987,105.78	-6,727,945,251.21

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,800,091,445.15	13,251,078,550.93
其中：库存现金	86,094.82	48,667.36

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	8,800,005,350.33	13,251,029,883.57
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,800,091,445.15	13,251,078,550.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(五十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	407,216,545.63	保证金
存货	4,767,310,502.04	抵押担保
固定资产	36,282,536.77	抵押担保
无形资产	426,173,956.02	抵押担保
合计	5,636,983,540.46	

六、合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
湖北景肽药业科技有限公司	2022/1		90.00	购买股权	2022/1/18	股权变更协议		

(二) 本期发生的同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
湖北汉江项目管理有限公司	100.00%	政府划拨文件	2022/4/15	划拨文件				
襄阳市创新投资有限公司	100.00%	增资	2022/1/1	增资				
襄阳市政建设工程有限公司	100.00%	政府划拨文件	2022/5/17	划拨文件				

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 (一级子公司)

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质
襄阳市水务集团有限公司	襄阳	襄阳	水务资产的经营、管理及投资 (以上不含需要专项审批的项目)
襄阳能源集团有限责任公司	襄阳	襄阳	能源投资; 能源开发; 电力开发; 相关信息咨询服务及技术培训。
湖北襄投置业有限公司	襄阳	襄阳	房地产开发; 商品房销售及出租; 房屋中介 (不含价格鉴定、评估); 物业管理; 酒店管理; 工业园区建设和运营管理服务。
襄阳惠银建设项目管理有限公司	襄阳	襄阳	投资项目管理; 资产管理; 企业项目策划; 企业管理; 投资咨询服务 (不含证券投资咨询)
襄阳新越星建设项目管理有限公司	襄阳	襄阳	建设工程项目管理服务; 工程质量管理及检验服务; 建设工程前期准备服务; 工程招投标及采购管理
襄阳水利开发投资有限公司	襄阳	襄阳	对水利、水电业的发展、投资及建设管理
湖北城广文化传媒有限公司	襄阳	襄阳	设计、制作、发布、代理国内各类广告
襄阳市三水庞公建设投资发展有限公司	襄阳	襄阳	基础设施投资建设; 还建房及公共服务配套设施投资建设; 绿化设计施工; 房地产开发、房屋租赁、建筑材料销售
襄阳市住房投资有限公司	襄阳	襄阳	对房地产业的投资; 房地产开发、经营; 城乡一体化建设、新型城镇化建设、保障性住房建设; 二手房交易 (不含鉴定和评估); 房屋建筑工程施工
襄阳汉江资产经营管理有限公司	襄阳	襄阳	房屋拆迁、土地平整、水电路工程施工 (以上均凭有效资质证书经营); 房屋租赁、场地租赁服务; 国内各类广告设计、制作、代理、发布 (固定形式印刷品广告、涉及国家特别规定的广告除外); 对城市综合管沟建设的投资及经营管理; 苗木培育及销售; 园林绿化工程
汉江智行科技有限公司	襄阳	襄阳	各类公共停车场 (地下、立体式、露天) 的投资建设, 综合开发及运营管理; 路边泊位智能化改造运营; 广告位的租赁及管理; 房屋租赁; 汽车美容服务 (不含维修); 洗车服务; 自行车租赁; 新能源汽车充电桩 (站) 的投资建设及运营管理服务; 新能源汽车租赁及销售
襄阳市交通建设投资有限公司	襄阳	襄阳	从事公路、铁路、机场、港口、物流、车站等项目建设; 代理、制作、发布国内各类广告 (固定形式印刷品广告、国家有特别规定的广告除外)
襄阳路桥建设集团有限公司	襄阳	襄阳	公路路面工程、公路路基工程、公路桥梁工程、公路隧道工程、公路交通工程、公路养护工程、市政工程、房屋建筑工程、港口与航道工程、水利水电工程施工 (均凭有效资质证书经营); 道路交通工程、园林绿化工程、园林景观工程的设计、施工和养护; 混凝土、预制构件的加工、销售; 机械设备租赁; 压力管道安装; 交通安全设施销售、安装
襄阳智投教育发展有限公司	襄阳	襄阳	对教育文化产业及配套产业、旅游产业的投资、开发、建设; 房屋场地租赁; 物业管理; 餐饮、住宿服务; 超市管理; 教育咨询; 对棚户区改造项目的投资
襄阳襄投能源投资开发有限公司	襄阳	襄阳	热力的生产及销售; 蒸汽热水销售; 供热服务; 热力管网、热力站设备设施的运行、维护维修; 热力管道和热机设备的销售、施工、安装与维修; 供热设备及附件安装、调试; 供热技术的开发、技术服务、技术咨询、技术培训; 对电力行业的投资、管理; 电力销售; 经济信息咨询; 自有房产、土地及设备租赁; 物业管理
湖北汉江新集水电有限公司	襄阳	襄阳	水电开发及相关技术咨询服务
襄阳汉江检测有限公司	襄阳	襄阳	产品检验、检测; 计量器具检定、校准、测试; 质量认证; 标准技术咨询、服务; 实验仪器研发、制造、销售; 实验室建设; 物业管理 (不含保安服务); 房屋出租; 会议及展览服务 (不含住宿服务); 单位后勤管理服务; 预包装食品、卷烟、日用百货的零售; 餐饮服务
襄阳轨道交通有限公司	襄阳	襄阳	轨道交通项目的投资、建设、运营管理和维护; 轨道交通项目沿线范围内的房屋和场地出租及其他相关配套服务; 设计、制作、发布国内各类广告; 物业管理及信息咨询服务; 软件开发、销售、技术服务
汉江城建集团有限公司	襄阳	襄阳	市政公用工程、房屋建筑工程、城市园林绿化工程施工总承包; 土石方工程、堤防工程、河湖整治工程、地基与基础工程、钢结构工程施工专业承包; 市政工程、建筑工程、园林绿化工程设计; 水泥制品、混凝土预制构件及混凝土生产、销售 (按资质证书许可范围经营); 农作物、蔬菜种植; 农产品初加工、销售; 房屋租赁

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质
襄阳市交通规划设计院有限公司	襄阳	襄阳	公路、港口河海工程咨询;公路行业(公路)工程设计
襄阳汉江恒泰健康产业投资有限公司	襄阳	襄阳	对社会福利业、房地产业的投资;老年人养护服务
汉江中保信保安服务集团有限公司	襄阳	襄阳	保安服务及押运服务(在公安部规定的经营范围内经营)
襄阳市市政工程设计院有限公司	襄阳	襄阳	市政工程设计及相关技术咨询服务
襄阳国际陆港投资控股有限公司	襄阳	襄阳	湖北自贸区襄阳片区水、电、路、管网等基础设施的投资、建设、管理
襄阳园冶风景园林集团有限公司	襄阳	襄阳	园林工程的设计、施工;花卉苗木
汉江国投湖北高速公路发展有限公司	襄阳	襄阳	公路、桥梁等交通基础设施的建设投资;高速公路建设、投资、开发、经营、管理、维护
襄阳汉江生态经济带投资建设有限公司	襄阳	襄阳	城乡基础设施投资建设、生态环境治理、城乡土地整理、公共服务设施的投资与建设
襄阳市水利规划设计院有限公司	襄阳	襄阳	水利行业、电力行业工程设计,水土保持方案编制;水资源论证;工程监理、工程招标代理;工程设计施工总承包;水利水电工程咨询服务;工程勘测设计。(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)
襄阳市城市规划设计院有限公司	襄阳	襄阳	城市规划、建筑工程设计;岩土工程勘察、设计、监测及技术咨询服务。
湖北尧治河化工股份有限公司	襄阳	襄阳	黄磷、赤磷生产、销售(有效期以审批机关批准的经营期限为准,销售仅限本公司产品);磷矿石开采
湖北汉江金融服务中心有限公司	襄阳	襄阳	接受金融机构委托从事金融信息技术外包、业务流程外包、知识流程外包
襄阳城市更新投资有限公司	襄阳	襄阳	土地整治服务;土地使用权租赁;房屋拆迁服务;住房租赁
湖北汉江项目管理有限公司	襄阳	襄阳	建设工程监理;建设工程施工;工程造价咨询业务;工程管理服务
襄阳市住房保障运营管理有限公司	襄阳	襄阳	住房租赁;土地使用权租赁;非居住房地产租赁;物业管理

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
襄阳中环水务有限公司	襄阳	襄阳	水务资产的运营管理;生活饮用水集中式供水	50.00		权益法
襄阳一冶房投建设工程有限公司	襄阳	襄阳	工程施工总承包、专业承包	30.00		权益法
湖北天乾襄阳资产管理有限公司	襄阳	襄阳	在湖北省内开展金融企业不良资产批量收购、处置业务	49.00		权益法
襄阳智勤教育投资有限公司	襄阳	襄阳	对教育文化产业及配套服务产业的投资	40.00		权益法
襄阳市智投汇文综合高中有限公司	襄阳	襄阳	普通高中及中职学历教育	40.00		权益法
襄阳智投当代海嘉教育科技有限公司	襄阳	襄阳	教育科技领域内的技术开发、技术转让、技术推广、技术咨询、技术服务	49.00		权益法
襄阳恒峰建材有限公司	襄阳	襄阳	砂石、建材销售;渣土运输	50.00		权益法
湖北汉江融资租赁有限公司	襄阳	襄阳	融资租赁业务	30.00		权益法

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
湖北华电安能襄阳燃机热电有限公司	襄阳	襄阳	电力、热力项目的开发、投资、建设和经营；电力、热力的生产和销售	29.00		权益法
湖北融安押运保安服务有限公司	襄阳	襄阳	门卫、巡逻、守护、武装押运、安全技术防范、区域秩序维护	40.00		权益法
襄阳招投房地产有限公司	襄阳	襄阳	房地产开发建设与销售、物业管理	45.00		权益法
襄阳市鸿禾商业保理有限公司	襄阳	襄阳	保付代理(非银行融资类)；与商业保理相关的咨询服务	49.00		权益法
东风咨询有限公司	襄阳	襄阳	工程咨询；贸易咨询服务；企业管理咨询服务；工程项目管理	20.00		权益法
襄阳市汉江产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	襄阳	襄阳	从事非证券类股权投资及相关咨询服务			权益法
中建三局襄阳樊城环形绿道及公园建设有限公司	襄阳	襄阳	对襄阳市樊城环形绿道及公园建设工程 PPP 项目的投资及建设、运营与维护服务	20.00		权益法
保康县尧治河桥沟矿业有限公司	保康	保康	磷矿石、重晶石加工、销售	50.00		权益法
襄阳汉江节能产业发展有限公司	襄阳	襄阳	节能管理服务；自有资金投资的资产管理服务；以自有资金从事投资活动	28.46		权益法
湖北联汉置业有限公司	襄阳	襄阳	住宅室内装饰装修；建设工程施工；房地产开发经营	35.00		权益法

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的控股股东

实际控制人名称	注册地	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(%)
襄阳市国有资产监督管理委员会	湖北襄阳	国有资产管理	100.00	100.00

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、(二)在合营企业或联营企业中的权益”。

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止资产负债表日，公司无重大需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

公司对外担保情况如下：

被担保公司	担保余额(亿元)	担保到期日
襄阳升腾机场建设有限公司	8.45	2025年2月25日
襄阳深开土地开发项目有限公司	11.455	2025年3月7日
襄阳庞汉土地开发项目有限公司	6.455	2023年9月1日
合 计	26.36	

十、资产负债表日后事项

截止报告日，公司无重大需披露的资产负债表日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	2,126,580.00	2,126,580.00
其他应收款项	43,907,596,936.46	33,210,862,989.66
减：坏账准备	201,930,149.01	164,283,913.71
合计	43,707,793,367.45	33,048,705,655.95

1. 应收股利

(1) 应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
国开襄阳投资发展有限公司	2,126,580.00	2,126,580.00
合计	2,126,580.00	2,126,580.00

2. 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	17,347,199,909.97	16,024,678,060.79
1 至 2 年	14,848,152,876.81	11,446,917,601.64
2 至 3 年	10,603,366,816.59	3,044,031,693.21
3 至 4 年	554,127,677.14	1,904,940,832.25
4 至 5 年	212,164,849.00	610,451,836.97
5 年以上	342,584,806.95	179,842,964.80
减：坏账准备	201,930,149.01	164,283,913.71
合计	43,705,666,787.45	33,046,579,075.95

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022 年 1 月 1 日余额	164,283,913.71			164,283,913.71

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
本期计提	37,646,235.30			37,646,235.30
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	201,930,149.01			201,930,149.01

(3) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	164,283,913.71	37,646,235.30				201,930,149.01

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	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
襄阳市土地储备供应中心	往来款	12,181,860,856.28	2年以内	27.74	60,909,304.28
湖北襄投置业有限公司	往来款	11,974,487,799.91	3年以内	27.27	
襄阳市住房投资有限公司	往来款	4,714,916,550.31	1年以内	10.74	
襄阳市财政局	往来款	3,216,747,628.35	1-2年	7.33	16,083,738.14
襄阳市创新投资有限公司	往来款	3,140,000,000.00	1年以内	7.15	
合计		35,228,012,834.85		80.23	76,993,042.42

(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	20,033,547,466.00		20,033,547,466.00	18,548,759,120.18		18,548,759,120.18
对联营、合营企业投资	361,758,033.83		361,758,033.83	363,081,047.29		363,081,047.29
合计	20,395,305,499.83		20,395,305,499.83	18,911,840,167.47		18,911,840,167.47

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
襄阳能源集团有限责任公司	251,176,501.39			251,176,501.39		
襄阳路桥建设集团有限公司	308,410,540.78			308,410,540.78		

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
襄阳市交通规划设计院有限公司	3,309,695.32			3,309,695.32		
襄阳智投教育发展有限公司	759,001,943.91			759,001,943.91		
襄阳汉江恒泰健康产业投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
湖北城广文化传媒有限公司	2,541,866.49			2,541,866.49		
襄阳市襄投智行停车经营有限公司	101,087,076.00			101,087,076.00		
大唐襄阳水电有限公司	756,070,461.24			756,070,461.24		
汉江检测有限公司	2,949,040.07	22,840,000.00		25,789,040.07		
襄阳水利开发投资有限公司	427,284,902.68			427,284,902.68		
汉江城建集团有限公司	317,319,033.06			317,319,033.06		
襄阳市市政工程设计院有限公司	6,300,000.00			6,300,000.00		
汉江中保信保安服务集团有限公司	53,243,125.40			53,243,125.40		
湖北汉江粮油储备有限公司	148,318,493.47	145,585,500.00	293,903,993.47			
襄阳新越星建设项目管理有限公司	1,034,363,583.00			1,034,363,583.00		
襄阳惠银建设项目管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
襄阳市水务集团有限公司	198,127,729.70			198,127,729.70		
湖北襄投置业有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
襄阳国际陆港投资控股有限公司	884,341,454.00	120,000,000.00		1,004,341,454.00		
襄阳交通建设投资有限责任公司	191,867,022.38	70,000,000.00		261,867,022.38		
襄阳汉江港航投资有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00			
湖北汉江环境投资有限公司	5,100,000.00		5,100,000.00			
湖北汉江环境资源有限公司	820,000,000.00	80,000,000.00	900,000,000.00			
襄阳襄投能源投资开发有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
襄阳市三水庞公建设投资有限公司	85,000,000.00			85,000,000.00		
襄阳市住房投资有限公司	7,608,458,847.33	20,100,000.00		7,628,558,847.33		
襄阳环资水环境治理有限公司	63,120,000.00			63,120,000.00		
襄阳汉江资产经营管理有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00		
襄阳汉江国投教育投资有限公司	300,000,000.00		300,000,000.00			
汉江国投湖北高速公路发展有限公司	345,000,000.00			345,000,000.00		
襄阳汉江生态经济带投资建设有限公司	953,064,132.69	881,866,839.29		1,834,930,971.98		
襄阳园冶风景园林集团有限公司	30,023,208.80			30,023,208.80		

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
襄阳市水利规划设计院有限公司	3,009,000.00			3,009,000.00		
襄阳市城市规划设计研究院	21,523,862.47			21,523,862.47		
湖北尧治河化工股份有限公司	1,187,997,600.00			1,187,997,600.00		
湖北汉江金融服务中心有限公司	110,000,000.00	168,000,000.00		278,000,000.00		
襄阳城市更新投资有限公司	73,750,000.00	295,000,000.00		368,750,000.00		
襄阳市住房保障运营管理有限公司		200,000,000.00		200,000,000.00		
湖北汉江项目管理有限公司		400,000.00		400,000.00		
襄楚兴（襄阳）企业管理合伙企业（有限合伙）		500,000,000.00		500,000,000.00		
汉江兴（襄阳）企业管理合伙企业（有限合伙）		500,000,000.00		500,000,000.00		
合 计	18,548,759,120.18	3,003,792,339.29	1,519,003,993.47	20,033,547,466.00		

2. 对联营、合营企业投资

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	其他	
一、合营企业										
湖北天乾襄阳资产管理有 限公司	60,305,275.94			-1,337,368.52						
东风咨询有限公司	50,249,021.85	9,090,120.00		14,308,490.91			-15,007,390.51			58,967,907.42
中建三局襄阳樊城环形绿 道及公园建设有限公司	11,160,000.00								-11,160,000.00	
襄阳市汉江产业股权投资 基金合伙企业	241,366,749.50			2,783,134.66						244,149,884.16
合计	363,081,047.29	9,090,120.00		15,754,257.05			-15,007,390.51		-11,160,000.00	361,758,033.83

(三) 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	88,849,568.75	
权益法核算的长期股权投资收益	15,754,257.05	19,754,676.65
处置长期股权投资产生的投资收益	-385,927.31	41,485,221.19
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	7,582,116.89	5,361,947.00
处置其他权益工具投资取得的投资收益	8,604,120.00	
合计	120,404,135.38	66,601,844.84

汉江国有资本投资集团有限公司

二〇二三年四月二十四日



第 1 页至第 59 页的财务报表附注由下列负责人签署

公司负责人

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:



统一—社会信用代码

91110108590611484C

器執事

(司本)(6-1)



名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 5110万元

类型

成立日期 2012年03月06日

执行事务合伙人 吴卫星, 谢泽敏

主要经营场所
北京市海淀区知春路1号22层2206

經 典 規 則

[illegible]

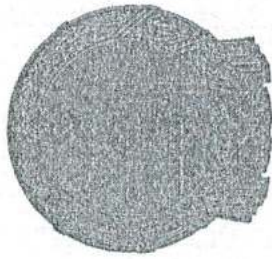
登记机关

2023年02月20日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谢泽敏

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0017384

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》。



中华人民共和国财政部制



证书编号：
No. of Certificate

420000024390

批准注册协会：湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1999 年 10 月 10 日
Date of Issuance /y /m /d

索保国

姓名
Full name

男

性别
Sex

1968 年 10 月 15 日

出生日期
Date of birth

湖北大信有限责任会计师事务所
湖北分所

工作单位
Working unit

210102681015585

身份证号码
Identity card No.

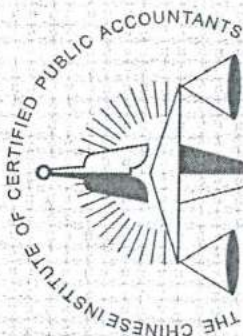


年度检验登记

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.





中国注册会计师

姓名 胡艺
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1991-07-07
Date of birth
工作单位 大信会计师事务所(特殊普通
Working unit
身份证号码 合伙)湖北分所
Identity card No. 20982199107074935



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 110101410681

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2019 年 07 月 23 日

日
/d