

# 合并资产负债表

会合01表

编制单位：武汉高科国有控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	八（一）	2,909,817,132.49	1,883,260,347.83
交易性金融资产	八（二）	923,528,046.59	718,098,989.12
应收票据			
应收账款	八（三）	114,223,150.84	92,707,485.89
应收款项融资			
预付款项	八（四）	2,051,558,550.69	2,093,802,566.76
其他应收款	八（五）	1,605,534,026.35	1,701,215,556.33
存货	八（六）	48,137,779,971.05	45,330,277,960.31
合同资产			
持有待售资产	八（七）	27,022,684.96	27,022,684.96
一年内到期的非流动资产	八（八）	5,608,125.28	
其他流动资产	八（九）	548,876,458.23	380,368,624.43
<b>流动资产合计</b>		<b>56,323,948,146.48</b>	<b>52,226,754,215.63</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	八（十）	21,473,696.13	
长期股权投资	八（十二）	6,636,919,744.93	6,617,918,853.36
其他权益工具投资	八（十一）	4,950,022,470.19	4,820,616,819.24
其他非流动金融资产			
投资性房地产	八（十三）	5,951,535,227.25	5,050,406,337.44
固定资产	八（十四）	1,112,531,434.79	173,866,092.68
在建工程	八（十五）	4,758,246,772.34	4,745,500,786.09
生产性生物资产	八（十六）	1,288,863.69	
油气资产			
使用权投资	八（十七）	41,730,031.41	
无形资产	八（十八）	228,346,075.10	131,198,502.42
开发支出		3,966,451.42	3,425,004.69
商誉	八（十九）	420,601,564.15	1,474,067.86
长期待摊费用	八（二十）	37,297,719.52	25,990,610.70
递延所得税资产	八（二十一）	596,463,077.64	552,143,006.32
其他非流动资产	八（二十二）	4,351,405,884.89	4,206,250,817.42
<b>非流动资产合计</b>		<b>29,111,829,013.45</b>	<b>26,328,790,898.22</b>
<b>资产合计</b>		<b>85,435,777,159.93</b>	<b>78,555,545,113.85</b>

单位负责人：



主管会计工作负责人：

本报告书共112页第1页

会计机构负责人：

# 合并资产负债表（续）

会合01表

编制单位：武汉高科国有控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	八（二十三）	1,286,529,708.27	979,209,173.05
交易性金融负债			
应付票据	八（二十四）	199,252,857.80	153,610,945.98
应付账款	八（二十五）	646,597,865.31	72,405,040.89
预收账款	八（二十六）	9,262,838.94	5,039,135.39
合同负债	八（二十七）	1,554,812,462.28	1,343,129,250.53
应付职工薪酬	八（二十八）	48,585,681.94	8,334,918.89
应交税费	八（二十九）	220,499,167.70	293,626,731.50
其他应付款	八（三十）	3,660,477,590.98	2,760,874,732.32
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八（三十一）	6,209,045,984.90	6,196,735,282.41
其他流动负债	八（三十二）	130,690,422.82	113,148,616.05
<b>流动负债合计</b>		<b>13,965,754,580.94</b>	<b>11,926,113,827.01</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	八（三十三）	32,848,972,517.91	31,329,243,102.36
应付债券	八（三十四）	7,033,045,761.64	5,955,219,009.43
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	八（三十五）	40,377,457.09	
长期应付款	八（三十六）	413,845,813.16	450,703,321.57
长期应付职工薪酬			
预计负债	八（三十七）	17,423,427.03	228,637.78
递延收益	八（三十八）	22,182,169.37	
递延所得税负债	八（二十一）	206,899,704.65	173,348,981.83
其他非流动负债	八（三十九）	6,857,328,291.14	5,693,328,291.14
<b>非流动负债合计</b>		<b>47,440,075,141.99</b>	<b>43,602,071,344.11</b>
<b>负债合计</b>		<b>61,405,829,722.93</b>	<b>55,528,185,171.12</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	八（四十）	9,817,500,000.00	9,717,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八（四十一）	11,997,532,759.06	11,946,452,936.56
减：库存股			
其他综合收益		-168,409,209.97	-190,129,658.79
专项储备			
盈余公积	八（四十二）	241,842,811.14	241,842,811.14
未分配利润	八（四十三）	978,444,814.13	1,129,393,035.03
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>22,866,911,174.36</b>	<b>22,845,059,123.94</b>
少数股东权益		1,163,036,262.64	182,300,818.79
<b>所有者权益合计</b>		<b>24,029,947,437.00</b>	<b>23,027,359,942.73</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>85,435,777,159.93</b>	<b>78,555,545,113.85</b>

单位负责人：



主管会计工作负责人：

本报告书共112页第2页

会计机构负责人：

Handwritten signature of the accounting officer.

# 合并利润表

会合02表

单位：人民币元

编制单位：武汉高科国有控股集团有限公司

项 目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		405,742,004.10	375,479,164.54
其中：营业收入	八（四十四）	405,742,004.10	375,479,164.54
<b>二、营业总成本</b>		528,757,086.30	510,317,052.23
其中：营业成本	八（四十四）	128,927,879.11	198,770,734.69
税金及附加	八（四十五）	27,697,285.98	23,102,360.12
销售费用	八（四十六）	5,456,078.54	3,433,785.95
管理费用	八（四十七）	84,751,081.04	72,422,028.98
研发费用			
财务费用	八（四十八）	281,924,761.63	212,588,142.49
其中：利息费用		348,512,316.53	275,649,933.66
利息收入		81,605,139.98	63,572,180.88
加：其他收益	八（四十九）	49,504,609.04	20,221,438.32
投资收益（损失以“-”号填列）	八（五十）	46,586,508.32	128,175,286.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,012,504.50	96,454,305.12
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）	八（五十一）	63,362,704.22	4,765,106.97
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十二）	-4,082,197.64	-5,278,961.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十三）		-45,247.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八（五十四）	2,702,100.71	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		35,058,642.45	12,999,734.82
加：营业外收入	八（五十五）	1,080,038.38	247,974.30
减：营业外支出	八（五十六）	2,193,811.92	6,287,483.16
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		33,944,868.91	6,960,225.96
减：所得税费用	八（五十七）	18,419,981.05	5,649,016.80
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		15,524,887.86	1,311,209.16
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		10,053,343.10	1,434,699.38
少数股东损益		5,471,544.76	-123,490.22
（二）按经营持续性分类			
持续经营损益		15,524,887.86	1,311,209.16
终止经营损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		21,776,005.06	-321,110,259.58
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八（五十八）	21,720,448.82	-321,118,492.15
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		21,338,031.75	-322,063,487.60
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		10,767,170.87	10,133,285.93
3、其他权益工具投资公允价值变动		48,070,788.69	-332,196,773.53
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他		-37,499,927.81	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		382,417.07	944,995.45
1、权益法下可转损益的其他综合收益		382,417.07	944,995.45
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			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		55,556.24	8,232.57
<b>七、综合收益总额</b>		37,300,892.92	-319,799,050.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,773,791.92	-319,683,792.77
归属于少数股东的综合收益总额		5,527,101.00	-115,257.65

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并现金流量表

会合03表

单位：人民币元

编制单位：武汉高科国有控股集团有限公司

项 目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		252,022,058.87	178,034,545.89
收到的税费返还		1,610,987.84	7,452,463.96
收到其他与经营活动有关的现金	八（五十九）	902,987,117.95	1,159,849,319.57
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,156,620,164.66</b>	<b>1,345,336,329.42</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,622,855,246.24	2,320,249,686.79
支付给职工以及为职工支付的现金		89,493,382.18	77,963,936.50
支付的各项税费		216,563,175.93	263,869,834.43
支付其他与经营活动有关的现金	八（五十九）	131,898,133.79	560,056,909.68
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,060,809,938.14</b>	<b>3,222,140,367.40</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-904,189,773.48</b>	<b>-1,876,804,037.98</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		194,696,757.73	1,531,449.57
取得投资收益收到的现金		20,556,619.13	7,250,255.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		231,885.00	2,079,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		393,095,043.00	
收到其他与投资活动有关的现金	八（五十九）	246,625,339.45	1,499,248,665.16
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>855,205,644.31</b>	<b>1,510,109,670.57</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		693,704,649.29	805,975,699.66
投资支付的现金		344,060,000.00	2,055,744,980.49
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	八（五十九）	341,123,711.14	1,772,028,709.87
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,378,888,360.43</b>	<b>4,633,749,390.02</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-523,682,716.12</b>	<b>-3,123,639,719.45</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		110,375,000.00	1,000,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,375,000.00	
取得借款收到的现金		7,209,085,394.00	6,275,352,926.45
收到其他与筹资活动有关的现金	八（五十九）	1,214,000,000.00	2,981,753,489.28
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>8,533,460,394.00</b>	<b>10,257,106,415.73</b>
偿还债务支付的现金		4,739,261,742.38	2,648,581,358.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,291,118,543.06	1,053,787,307.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		880,057.19	
支付其他与筹资活动有关的现金	八（五十九）	52,266,492.48	72,726,753.90
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>6,082,646,777.92</b>	<b>3,775,095,420.31</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,450,813,616.08</b>	<b>6,482,010,995.42</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-801,302.06</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,022,139,824.42</b>	<b>1,481,567,237.99</b>
加：年初现金及现金等价物余额		1,842,218,900.27	3,738,648,930.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,864,358,724.69</b>	<b>5,220,216,168.11</b>

单位负责人：



主管会计工作负责人：

本报告书共112页第4页

会计机构负责人：

# 合并所有者权益变动表

会合04表  
单位：人民币元

2023年1-6月

编制单位：武汉高科国有控股集团有限公司

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	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	其他	小计		
一、上年年末余额	9,717,500,000.00		11,946,452,936.56		-190,129,658.79		241,842,811.14	1,129,393,035.03		22,845,059,123.94	182,300,818.79	23,027,359,942.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	9,717,500,000.00		11,946,452,936.56		-190,129,658.79		241,842,811.14	1,129,393,035.03		22,845,059,123.94	182,300,818.79	23,027,359,942.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	100,000,000.00		51,079,822.50		21,720,448.82			-150,948,220.90		21,852,050.42	980,735,443.85	1,002,587,494.27
（一）综合收益总额			1,079,822.50		21,720,448.82			10,053,343.10		32,853,614.42	5,527,101.00	38,380,715.42
1.所有者投入和减少资本	100,000,000.00		50,000,000.00							150,000,000.00	10,375,000.00	160,375,000.00
1.所有者投入资本	100,000,000.00		50,000,000.00							150,000,000.00	10,375,000.00	160,375,000.00
2.其他权益工具持有者投入的资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（二）专项储备提取和使用												
1.提取专项储备												
2.使用专项储备												
（四）利润分配												
1.提取盈余公积												
其中：法定公积金												
任意公积金												
2.对所有者分配												
3.其他												
（五）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
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												
（六）其他												
四、本期期末余额	9,817,500,000.00		11,997,532,759.06		-168,409,209.97		241,842,811.14	978,444,814.13		22,866,911,174.36	965,713,400.04	965,713,400.04

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

会合04表  
单位：人民币元

2022年度

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	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	其他	小计		
一、上年年末余额	4,335,000,000.00		11,476,121,594.26		246,736,354.59		241,842,811.14	1,069,985,568.08		17,369,686,328.07	180,289,126.22	17,549,975,454.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	4,335,000,000.00		11,476,121,594.26		246,736,354.59		241,842,811.14	1,069,985,568.08		17,369,686,328.07	180,289,126.22	17,549,975,454.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,382,500,000.00		470,331,342.30		-436,866,013.38			59,407,466.95		5,475,372,795.87	2,011,692.57	5,477,384,488.44
（一）综合收益总额			5,971,203.25		-436,866,013.38			99,407,466.95		-331,487,343.18	2,011,692.57	-329,475,650.61
（二）所有者投入和减少资本	3,927,500,000.00		1,919,360,139.05							5,846,860,139.05		5,846,860,139.05
1.所有者投入资本	3,927,500,000.00		50,000,000.00							3,977,500,000.00		3,977,500,000.00
2.其他权益工具持有者投入的资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他			1,869,360,139.05							1,869,360,139.05		1,869,360,139.05
（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								-40,000,000.00		-40,000,000.00		-40,000,000.00
1.提取盈余公积												
其中：法定公积金												
任意公积金												
2.对所有者分配												
3.其他												
（五）所有者权益内部结转	1,455,000,000.00		-1,455,000,000.00									
1.资本公积转增资本	1,455,000,000.00		-1,455,000,000.00									
2.盈余公积转增资本												
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												
（六）其他												
四、本期末余额	9,717,500,000.00		11,946,452,936.56		-190,129,658.79		241,842,811.14	1,129,393,035.03		22,845,059,123.94	182,300,818.79	23,027,359,942.73

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

单位负责人：



# 资产负债表

会企01表

编制单位：武汉高科国有控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		495,241,771.80	279,197,357.54
交易性金融资产		74,800,000.00	59,450,000.00
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		200,016,620.00	200,016,620.00
其他应收款	十三（一）	6,234,173,829.09	6,627,495,051.72
存货		213,920,282.13	113,445,282.13
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		49,968,602.67	39,332,654.70
<b>流动资产合计</b>		<b>7,268,121,105.69</b>	<b>7,318,936,966.09</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（二）	12,057,340,310.54	11,014,709,596.65
其他权益工具投资		2,153,827,657.99	2,097,666,899.34
其他非流动金融资产			
投资性房地产		203,033,356.02	208,104,539.28
固定资产		70,642,837.92	71,414,846.48
在建工程		2,212,512,016.70	1,922,741,950.42
生产性生物资产			
油气资产			
使用权投资			
无形资产		1,256,465.88	1,327,831.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		184,504,951.03	163,104,910.64
其他非流动资产		2,486,808,401.38	2,362,295,459.63
<b>非流动资产合计</b>		<b>19,369,925,997.46</b>	<b>17,841,366,033.54</b>
<b>资产合计</b>		<b>26,638,047,103.15</b>	<b>25,160,302,999.63</b>

单位负责人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 资产负债表（续）

编制单位：武汉高科国有控股集团有限公司

会企01表  
单位：人民币元

项 目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,136,529,708.27	979,209,173.05
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		435,842,416.79	12,642,199.18
预收账款			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费		1,763,497.91	2,372,973.36
其他应付款		841,294,393.82	689,906,410.23
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,933,052,225.02	3,049,989,041.10
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>4,348,482,241.81</b>	<b>4,734,119,796.92</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		5,034,454,680.53	4,048,694,680.53
应付债券		6,002,717,108.36	4,946,411,999.99
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		114,400.00	114,400.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		57,512,671.81	63,200,013.33
其他非流动负债		200,000,000.00	200,000,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>11,294,798,860.70</b>	<b>9,258,421,093.85</b>
<b>负债合计</b>		<b>15,643,281,102.51</b>	<b>13,992,540,890.77</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本		9,817,500,000.00	9,717,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		310,441,113.91	263,499,356.06
减：库存股			
其他综合收益		150,066,188.57	167,739,816.35
专项储备			
盈余公积		241,842,811.14	241,842,811.14
未分配利润		474,915,887.02	777,180,125.31
<b>所有者权益合计</b>		<b>10,994,766,000.64</b>	<b>11,167,762,108.86</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>26,638,047,103.15</b>	<b>25,160,302,999.63</b>

单位负责人：



主管会计工作负责人：

*Handwritten signature*

会计机构负责人：

*Handwritten signature*



# 利润表

会企02表

编制单位：武汉高科国有控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	十三（三）	10,001,393.66	6,409,590.63
减：营业成本	十三（三）	8,206,736.71	7,715,010.11
税金及附加		4,401,905.64	2,660,171.58
销售费用			
管理费用		12,519,532.08	14,523,424.36
研发费用			
财务费用		166,788,984.05	131,690,480.88
其中：利息支出		337,578,198.27	269,141,801.59
利息收入		185,682,372.16	137,912,190.38
加：其他收益		2,525.25	10,366.09
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（四）	8,344,510.01	95,945,038.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			94,948,557.74
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）		15,350,000.00	-25,900,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-550,051.10	-1,766,304.47
资产减值损失			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-158,768,780.66	-81,890,395.76
加：营业外收入			88,185.22
减：营业外支出		56,434.02	62,327.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-158,825,214.68	-81,864,538.09
减：所得税费用		-17,562,540.39	-48,649,336.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-141,262,674.29	-33,215,201.48
（一）持续经营净利润		-141,262,674.29	-33,215,201.48
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		-17,673,627.78	-82,527,495.97
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-18,055,562.24	-83,472,491.42
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		10,518,962.33	13,219,284.00
3、其他权益工具投资公允价值变动		8,925,403.24	-96,691,775.42
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他		-37,499,927.81	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		381,934.46	944,995.45
1、权益法下可转损益的其他综合收益		381,934.46	944,995.45
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			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
六、综合收益总额		-158,936,302.07	-115,742,697.45

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 现金流量表

会企03表

编制单位：武汉高科国有控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,621,131.55	6,691,535.77
收到的税费返还		2,676.76	10,988.06
收到其他与经营活动有关的现金		1,067,924,949.65	4,172,200,848.36
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,074,548,757.96</b>	<b>4,178,903,372.19</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		742,556.36	379,842.85
支付给职工以及为职工支付的现金		8,162,970.50	7,035,052.24
支付的各项税费		5,443,337.79	6,627,723.92
支付其他与经营活动有关的现金		786,154,272.17	2,821,739,718.62
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>800,503,136.82</b>	<b>2,835,782,337.63</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>274,045,621.14</b>	<b>1,343,121,034.56</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		129,246,914.93	331,449.57
取得投资收益收到的现金		223,105.00	3,092.25
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		21,000,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>150,470,019.93</b>	<b>334,541.82</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		317,517,744.19	593,171,495.49
投资支付的现金		281,560,000.00	1,838,580,000.00
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		272,362,210.00	1,644,053,400.69
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>871,439,954.19</b>	<b>4,075,804,896.18</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-720,969,934.26</b>	<b>-4,075,470,354.36</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		100,000,000.00	1,000,000,000.00
取得借款收到的现金		4,120,207,986.27	2,589,404,521.83
收到其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00	550,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>4,270,207,986.27</b>	<b>4,139,404,521.83</b>
偿还债务支付的现金		3,118,684,131.05	809,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		483,354,655.78	236,893,312.98
支付其他与筹资活动有关的现金		4,399,170.00	5,548,641.43
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,606,437,956.83</b>	<b>1,051,491,954.41</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>663,770,029.44</b>	<b>3,087,912,567.42</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-801,302.06</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>216,044,414.26</b>	<b>355,563,247.62</b>
加：年初现金及现金等价物余额		279,197,357.54	210,915,582.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>495,241,771.80</b>	<b>566,478,830.38</b>

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 所有者权益变动表

会企04表  
单位：人民币元

2023年1-6月

编制单位：武汉高科国有控股集团有限公司



	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	9,717,500,000.00		263,499,356.06		167,739,816.35		241,842,811.14	777,180,125.31		11,167,762,108.86
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	9,717,500,000.00		263,499,356.06		167,739,816.35		241,842,811.14	777,180,125.31		11,167,762,108.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	100,000,000.00		46,941,757.85		-17,673,627.78			-302,264,238.29		-172,996,108.22
（一）综合收益总额			-3,058,242.15		-17,673,627.78			-141,262,674.29		-161,994,544.22
（二）所有者投入和减少资本	100,000,000.00		50,000,000.00							150,000,000.00
1.所有者投入资本	100,000,000.00		50,000,000.00							150,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入的资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
（三）专项储备提取和使用										
1.提取专项储备										
2.使用专项储备										
（四）利润分配										
1.提取盈余公积										
其中：法定公积金										
任意公积金										
2.对所有者的分配										
3.其他										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本										
2.盈余公积转增资本										
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										
（六）其他										
四、本期期末余额	9,817,500,000.00		310,441,113.91		150,066,188.57		241,842,811.14	474,915,887.02		10,994,766,000.64

会计机构负责人：

*李峰*

主管会计工作负责人：

本报告书共112页第11页



单位负责人：

*李峰*

# 所有者权益变动表

会企04表  
单位：人民币元

编制单位：武汉高科国有控股集团有限公司

项	2022年度									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,435,000,000.00		1,535,490,699.66		251,375,781.63		241,842,811.14	874,577,709.90		7,238,287,002.33
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	4,435,000,000.00		1,535,490,699.66		251,375,781.63		241,842,811.14	874,577,709.90		7,238,287,002.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,382,500,000.00		-1,271,991,343.60		-83,635,965.28			-97,397,584.59		3,929,475,106.53
（一）综合收益总额			5,971,203.25		-83,635,965.28			-57,397,584.59		-135,062,346.62
（二）所有者投入和减少资本	3,927,500,000.00		177,037,453.15							4,104,537,453.15
1.所有者投入资本	3,927,500,000.00		50,000,000.00							3,977,500,000.00
2.其他权益工具持有者投入的资本										
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			127,037,453.15							127,037,453.15
1.提取专项储备										
2.使用专项储备										
（四）利润分配										
1.提取盈余公积										
其中：法定公积金										
任意公积金										
2.对所有者的分配										
3.其他										
（五）所有者权益内部结转	1,455,000,000.00		-1,455,000,000.00							
1.资本公积转增资本	1,455,000,000.00		-1,455,000,000.00							
2.盈余公积转增资本										
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										
（六）其他										
四、本期末余额	9,717,500,000.00		263,499,356.06		167,739,816.35		241,842,811.14	777,180,125.31		11,167,762,108.86

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 武汉高科国有控股集团有限公司

## 2023年6月财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、企业的基本情况

武汉高科国有控股集团有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系经中共武汉市委和武汉市人民政府批准(武办发(2000)45号文),由武汉市国有资产监督管理委员会出资设立的国有独资公司(武国资国(2001)3号文),于2001年1月15日正式成立,统一社会信用代码为91420100725796229T。

2014年4月经武汉市人民政府批准(武政办(2014)69号文)将武汉高科集团股东由“武汉市国有资产监督管理委员会”变更为“武汉东湖新技术开发区管理委员会”。

1. 注册资本: 人民币壹佰亿元整

2. 注册地址: 武汉市东湖新技术开发区高新大道818号武汉高科医疗器械园B地块三期B14栋5层01号

3. 法定代表人: 高尚

4. 经营范围: 开展高新技术产业、城市基础设施、环保、生态农业、商贸、旅游等领域的投资;电子产品批发;文化创意产业及衍生产品开发和销售;房地产开发;商品房销售;物业管理及配套服务。(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)

5. 最终控制人: 武汉东湖新技术开发区管理委员会。

6. 母公司以及集团总部的名称。

本公司母公司以及集团最终母公司为武汉东湖新技术开发区管理委员会。

### 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41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。

根据企业会计准则的相关规定,本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的

减值准备。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2023 年 6 月 30 日的财务状况及 2023 年 1~6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、重要会计政策和会计估计

#### （一）会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （二）记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

#### （三）记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。

#### （四）企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## 2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

### （五）合并财务报表编制方法

#### 1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

#### 2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十二）“长期股权投资”或本附注四、（七）“金融工具”。

#### （六） 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

#### （七） 金融工具

在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、 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，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，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

##### （1） 以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，采用实际利



率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## 2、金融负债的分类、确认和计量

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

计入当期损益。

#### 4、金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团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。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

#### 6、权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，本集团不确认权益工具的公允价值变动，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### （八）金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### 1、减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预

期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

## 2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

## 3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

## 4、金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## 5、各类金融资产信用损失的确定方法

### ①应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于

应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

#### ②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

#### ③其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合中，采用账龄组合分析法的应收款项和其他应收款坏账准备计提比例如下：

#### ④长期应收款

由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1：无风险组合	根据业务性质，对于应收本公司关联方、政府部门、押金、保证金等类别的应收款项，由于发生坏账损失的可能性极小，认定为无风险组合，公司对该组合不计提坏账准备。
组合2：账龄组合	除上述款项以外的应收款项，公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收账款的账龄按照账龄分析法计提坏账准备。

### （九）存货

### 1、存货的分类

存货主要包括原材料、在产品（开发成本）及周转材料（包装物、低值易耗品等）、产成品、库存商品（开发产品）、消耗性生物资产等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

### 2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## （十）合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、（八）、金融资产减值。

## （十一）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集

团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、（七）“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方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、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### 2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，本集团财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### （1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利

或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### （3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（五）“合并财务报表编制的方法”、2中所述的相关会计政策处理。

本集团因处置部分股权投资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施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩

余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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。

## （十二）投资性房地产

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十六）“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按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计入当期损益。

## （十三）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### 2、固定资产折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### 3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法



固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十八）“长期资产减值”。

#### 4、融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 5、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### （十四）在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十八）“长期资产减值”。

### （十五）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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，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，减去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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，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。

## （十六）无形资产

### 1、无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### 2、研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：需结合公司内部研究开发项目的特点来披露划分研究阶段和开发阶段的具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件。

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无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十八）“长期资产减值”。

#### （十七）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

#### （十八）长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预

计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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,在进行减值测试时,将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) 合同负债

合同负债,是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权,在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点,将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### (二十) 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中:

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的,相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,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,和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### （二十一）预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### （二十二）收入

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的

成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### （二十三）合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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。

### （二十四）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和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计

入当期损益或冲减相关成本费用。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

## （二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### 2、递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回

相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则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。

### 3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### 4、所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十六）租赁

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。

### 1、本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物、土地等不动产。

#### （1）初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### （2）后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧



（详见本附注四、（十四）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团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。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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或相关资产成本。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## 2、本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人继续确认被转让资产，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。

## 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

本集团2023年1~6月无应披露会计政策变更事项。

### （二）会计估计变更

本集团2023年1~6月无应披露会计估计变更事项。

### （三）重要的前期差错更正

本集团2023年1~6月无应披露前期差错更正事项。

## 六、税项

### （一）主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按3%、5%、6%、9%、13%税率计算销项税，并按扣除当期允

税 种	具体税率情况
	许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%、1%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、20%、25%计缴。

## 七、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

子公司情况详见九（二）。

### （一）本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1、本集团报告期内收购武汉三特索道集团股份有限公司股份，成为武汉三特索道集团股份有限公司的控股股东，武汉三特索道集团股份有限公司及其子公司本期纳入集团合并范围内。

## 八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2022 年 12 月 31 日，“期末”指 2023 年 6 月 30 日，“本期”指 2023 年 1-6 月，“上期”指 2022 年 1-6 月。

**(一) 货币资金**

项目	期末余额	年初余额
库存现金	347,810.52	15,167.45
银行存款	2,861,390,676.68	1,840,401,351.92
其他货币资金	48,078,645.29	42,843,828.46
合计	2,909,817,132.49	1,883,260,347.83

**(二) 交易性金融资产**

项目	期末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	923,528,046.59	718,098,989.12
其中：债务工具投资		
权益工具投资	923,528,046.59	718,098,989.12
其他		
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	923,528,046.59	718,098,989.12

**(三) 应收账款**

## 1、按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,673,066.58	1.23	1,673,066.58	100.00	

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	4,694,760.54	3.47			4,694,760.54
组合 2	129,106,396.20	95.30	19,578,005.90	15.16	109,528,390.30
组合小计	133,801,156.74	98.77	19,578,005.90		114,223,150.84
合计	135,474,223.32	—	21,251,072.48	—	114,223,150.84

类别	年初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按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					
组合 1	4,571,879.41	4.43			4,571,879.41
组合 2	98,713,833.37	95.57	10,578,226.89	10.72	88,135,606.48
组合小计	103,285,712.78	100.00	10,578,226.89		92,707,485.89
合计	103,285,712.78	—	10,578,226.89	—	92,707,485.89

## 2、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	70,952,112.44	71,491,687.00
1至2年	31,500,770.22	7,999,769.28
2至3年	14,218,583.95	13,983,776.22

账龄	期末余额	年初余额
3年以上	18,802,756.71	9,810,480.28
小计	135,474,223.32	103,285,712.78
减：坏账准备	21,251,072.48	10,578,226.89
合计	114,223,150.84	92,707,485.89

## 3、按组合2计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例(%)	
1年以内(含1年)	70,829,231.31	0.79	560,641.13
1至2年	31,500,770.22	2.81	886,513.95
2至3年	9,341,816.30	7.45	696,272.45
3年以上	17,434,578.37	100.00	17,434,578.37
合计	129,106,396.20	—	19,578,005.90

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例(%)	
1年以内(含1年)	71,491,687.00		
1至2年	3,427,889.87	2.00	68,557.80
2至3年	13,983,776.22	5.00	699,188.81
3年以上	9,810,480.28	100.00	9,810,480.28
合计	98,713,833.37	—	10,578,226.89

## 4、年末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
海南蓝海老渔夫海产品有限公司陵水分公司	926,624.34	926,624.34	100.00	无法收回
索道门票款	746,442.24	746,442.24	100.00	无法收回
合计	1,673,066.58	1,673,066.58	100.00	无法收回

## 5、坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备-应收账款	10,578,226.89	4,594,159.46			6,078,686.13	21,251,072.48
合计	10,578,226.89	4,594,159.46			6,078,686.13	21,251,072.48

## 6、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	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额的比例(%)	款项性质
海思光电子有限公司	非关联方	20,496,900.00	1年以内	15.13	房屋租赁款
武汉苏宁易购销售有限公司	非关联方	7,816,339.14	1年以内、1-2年	5.77	房屋租赁款
江汉大学	非关联方	6,274,800.00	1-2年	4.63	房屋销售款
武汉弘康医学生物科技有限公司	非关联方	5,752,560.00	1年以内	4.25	房屋销售款
武汉票据交易中心有限公司	非关联方	4,983,430.00	3年以上	3.68	房屋租赁款
合计		45,324,029.14		33.46	

## (四) 预付款项

## 1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,729,249,372.24	84.29	2,050,233,785.50	97.92
1至2年	277,874,522.88	13.54	12,158,064.79	0.58
2至3年	12,219,523.20	0.60	540,007.17	0.03
3年以上	32,215,132.37	1.57	30,870,709.30	1.47
合计	2,051,558,550.69	—	2,093,802,566.76	—

## 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
武汉市公共资源交易监督管理局	1,673,009,760.03	81.55
湖北天域工程建设有限公司	84,527,500.84	4.12
武汉东湖新技术开发区左岭街党员群众服务中心 (原: 武汉东湖新技术开发区左岭街道农业服务中心)	47,111,361.70	2.30
武汉道博物业发展有限公司	41,419,900.00	2.02
武汉东湖新技术开发区左岭街综合事务服务中心	20,000,000.00	0.97
合计	1,866,068,522.57	90.96

## (五) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收股利	26,221,836.66	2,910,303.30
其他应收款	1,579,312,189.69	1,698,305,253.03
合计	1,605,534,026.35	1,701,215,556.33

## 1、应收股利

被投资单位	期末余额	年初余额
武汉华工大学科技园发展有限公司	694,800.00	694,800.00
人福医药集团股份公司	4,578,706.82	2,215,503.30
武汉长江通信产业集团股份有限公司	948,329.84	
汉口银行股份有限公司	20,000,000.00	
合计	26,221,836.66	2,910,303.30

## 2、其他应收款

## (1) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	

按单项计提坏账准备的其他应收款	92,655,456.77	5.08	92,655,456.77	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1	1,455,512,410.16	79.81			1,455,512,410.16
组合2	275,458,787.03	15.10	151,659,007.50	55.06	123,799,779.53
组合小计	1,730,971,197.19	94.91	151,659,007.50		1,579,312,189.69
合计	1,823,626,653.96	——	244,314,464.27	——	1,579,312,189.69

类别	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	72,816,393.56	3.88	72,816,393.56	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1	1,215,892,243.36	64.72			1,215,892,243.36
组合2	589,991,473.83	31.40	107,578,464.16	18.23	482,413,009.67
组合小计	1,805,883,717.19	96.12	107,578,464.16		1,698,305,253.03
合计	1,878,700,110.75	——	180,394,857.72	——	1,698,305,253.03

## (2) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	319,449,246.77	674,852,626.12
1至2年	445,807,653.91	242,138,593.92
2至3年	49,400,290.81	294,269,070.90



账龄	期末余额	年初余额
3年以上	1,008,969,462.47	667,439,819.81
小计	1,823,626,653.96	1,878,700,110.75
减：坏账准备	244,314,464.27	180,394,857.72
合计	1,579,312,189.69	1,698,305,253.03

## (3) 按信用风险特征组合 2 计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例(%)	
1年以内(含1年)	60,708,159.14	1.51	916,858.88
1至2年	65,801,894.63	7.81	5,135,938.00
2至3年	3,552,091.09	5.90	209,568.45
3年以上	145,396,642.17	100.00	145,396,642.17
合计	275,458,787.03	—	151,659,007.50

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例(%)	
1年以内(含1年)	457,866,361.74		
1至2年	24,285,031.06	2.00	485,700.62
2至3年	786,650.00	5.00	39,332.51
3年以上	107,053,431.03	100.00	107,053,431.03
合计	589,991,473.83	—	107,578,464.16

## (4) 年末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
迪源光电股份有限公司	59,768,571.34	59,768,571.34	100.00	信用风险显著增加
武汉光谷激光技术	11,772,595.90	11,772,595.90	100.00	信用风险显著

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
股份有限公司				增加
武汉自然行科技有限公司	1,275,226.32	1,275,226.32	100.00	信用风险显著增加
淄博华龙游乐设备有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00	信用风险显著增加
诸暨市新飞娱乐设备制造厂	114,000.00	114,000.00	100.00	信用风险显著增加
陈佩珊	2,015,823.64	2,015,823.64	100.00	信用风险显著增加
海南聚译堂智能科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	信用风险显著增加
武汉三特大余湾旅游开发有限公司	12,459,239.57	12,459,239.57	100.00	信用风险显著增加
浙江祥景	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	信用风险显著增加
合计	92,655,456.77	92,655,456.77	—	

单位名称	年初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
迪源光电股份有限公司	59,768,571.34	59,768,571.34	100.00	信用风险显著增加
武汉光谷激光技术股份有限公司	11,772,595.90	11,772,595.90	100.00	信用风险显著增加
武汉自然行科技有限公司	1,275,226.32	1,275,226.32	100.00	信用风险显著增加
合计	72,816,393.56	72,816,393.56	—	

## (5) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回 或转 回	转销 或核 销	其他变动	
坏账准备- 其他应收 款	180,394,857.72	-210,998.36			64,130,604.91	244,314,464.27
合计	180,394,857.72	-210,998.36	-	-	64,130,604.91	244,314,464.27

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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(%)	坏账准备期末余额
武汉东湖新技术开发区财政和国资监管局	项目款	159,401,872.05	3年以上	8.74	
光谷黄冈科技产业园管理委员会	项目款	110,658,790.24	1年以内、1-2年	6.07	
湖北新为光微电子有限公司	项目款	101,523,672.21	1年以内	5.57	
湖北机床厂	改制代垫款	98,086,729.64	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	5.38	
武汉鼓风机厂	改制代垫款	90,101,601.71	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	4.94	
合计		559,772,665.85		30.70	

## (六) 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	365,040.18	240,175.47	124,864.71
在产品	418,183.78	418,183.78	
库存商品	1,297,343.43	216,636.86	1,080,706.57
开发产品	694,530,555.97		694,530,555.97

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	47,437,751,197.30		47,437,751,197.30
低值易耗品	4,337,893.73	45,247.23	4,292,646.50
合计	48,138,700,214.39	920,243.34	48,137,779,971.05

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	370,650.42	240,175.47	130,474.95
在产品	427,903.13	422,123.20	5,779.93
库存商品	222,378.25	212,697.44	9,680.81
开发产品	663,961,275.15		663,961,275.15
开发成本	44,666,169,333.54		44,666,169,333.54
低值易耗品	46,663.16	45,247.23	1,415.93
合计	45,331,198,203.65	920,243.34	45,330,277,960.31

## (七) 持有待售资产

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、持有待售资产						
新疆金宏祥高科农业股份有限公司	22,022,684.96		22,022,684.96	22,022,684.96		22,022,684.96
武汉光谷生态文旅投资有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	27,022,684.96		27,022,684.96	27,022,684.96	-	27,022,684.96

## (八) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额	备注
----	------	------	----

项 目	期末余额	年初余额	备注
一年内到期的长期应收款	5,608,125.28		
合计	5,608,125.28		

**(九) 其他流动资产**

项目	期末余额	年初余额
预交税费	117,746,827.94	105,315,752.47
增值税进项税留抵税额	430,903,027.56	274,920,801.03
待认证进项税额	95,872.09	100,300.61
待抵扣进项税额		
其他	130,730.64	31,770.32
合计	548,876,458.23	380,368,624.43

**(十) 长期应收款情况**

类别	期末余额			年初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	
冰雪王国 项目未来 分成款	5,567,183.88	890,749.42	4,676,434.46				11.98%
融资租赁 款	26,673,079.70	4,267,692.75	22,405,386.95				11.98%
其中：未 实现融资 收益	9,656,658.63		9,656,658.63				
减：一年 内到期的 部分	5,608,125.28		5,608,125.28				
合计	26,632,138.30	5,158,442.17	21,473,696.13				

注1：公司子公司武汉龙巢东湖海洋公园有限公司（以下简称“海洋公园公司”）与第三方就“冰雪王国”项目签订合作协议，根据协议约定双方合作期间为2021年11月至2029年11

月，在合作期间由公司提供房屋建筑给合作方使用，合作方对该建筑拆迁后重新建设与“冰雪王国”相关旅游项目，合作方通过联营及自主经营分成的方式给予公司收益。公司根据《企业会计准则》的规定，将上述与房屋建筑物相关的补偿预计款项分类为“长期应收款”。

注2：公司子公司海洋公园公司与第三方就“魔兽城堡”项目展开合作，合作期间为2022年7月至2030年6月，公司提供项目场地，合作方负责项目运营，合作方通过联营及自主经营分成的方式给予公司收益；公司根据《企业会计准则》的规定，将与上述事项确认为融资租赁业务，相关未来收益分类为“长期应收款”。

## (2) 减值准备计提情况

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
冰雪王国项目未来分成款		-91,451.61			982,201.03	890,749.42
融资租赁款		-395,284.39			4,662,977.14	4,267,692.75
合计		-486,736.00			5,645,178.17	5,158,442.17

## (十一) 其他权益工具投资

### 1、其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
天风证券股份有限公司	337,482,231.58	425,295,625.23
烽火科技集团有限公司	265,834,100.00	265,834,100.00
黄冈光谷联合发展有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
武汉华工大学科技园发展有限公司	51,677,174.11	51,677,174.11
武汉银都文化传媒股份有限公司	-	-
武汉中关村硬创空间科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
中国东方航空武汉有限责任公司	312,000,000.00	312,000,000.00
云南国际信托有限公司	2,740,000.00	1,260,000.00
平安信托有限责任公司	5,000,000.00	10,000,000.00
武汉光谷之星生物产业创业投资基金合伙企业（有限	50,000,000.00	50,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
合伙)		
武汉市高科申万宏源基础设施投资合伙企业(有限合伙)	118,200,000.00	23,640,000.00
湖北新为光微电子有限公司	1,000,000,000.00	936,460,000.00
重庆国际信托股份有限公司	4,480,000.00	-
天马微电子股份有限公司	912,055,647.06	860,392,364.22
湖北长江兴宁新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙)	15,688,942.70	15,688,942.70
武汉长飞科创产业基金合伙企业(有限合伙)	149,725,536.68	149,725,536.68
招赢腾康健(湖北)振兴股权投资合伙企业(有限合伙)	99,589,810.71	99,589,810.71
武汉国翼回天产业投资基金合伙企业(有限合伙)	49,533,042.01	49,533,042.01
武汉光谷生物产业创业投资基金有限公司	21,658,045.43	21,088,766.70
汉口银行股份有限公司	1,288,450,372.83	1,282,323,889.80
武汉科绿农业高新技术开发有限公司	-	-
国药集团动物保健股份有限公司	7,385,891.61	7,385,891.61
武汉市农业投资有限公司	-	-
武汉信风作物科学有限公司	1,042,644.38	1,042,644.38
珠海市斗门联胜实业有限公司	-	-
武汉农事通农资营销有限公司	-	-
武汉科玛生物技术有限公司	-	-
武汉光谷高清科技发展有限公司	-	-
武汉雅图数字视频技术有限公司	-	-
武汉羿阳科技有限公司	-	-
迪源光电股份有限公司	-	-
武汉电动汽车示范运营有限公司	-	-
武汉光谷创意产业基地建设投资有限公司	12,015,139.65	12,015,139.65
武汉光谷激光技术股份有限公司	-	-

项目	期末余额	期初余额
武汉北方光电科技有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00
武汉长江融达电子有限公司	12,216,600.00	12,216,600.00
武汉光谷网云大数据港有限公司	-	-
武汉华瑞高科科技有限公司	-	-
武汉东湖高科技农业园开发有限公司	-	-
湖北省联合铁路投资有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00
武汉高科睿思资产管理有限公司	2,901,407.42	2,901,407.42
武汉光谷宝益健康科技有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
洪湖市晨光实业有限公司	17,105,884.02	17,105,884.02
中海信托股份有限公司	1,740,000.00	1,940,000.00
渤海国际信托股份有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00
合计	4,950,022,470.19	4,820,616,819.24



## (十二) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	减值准备年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
武汉武大科技园有限公司	53,324,830.62				-161,525.99							53,163,304.63	
武汉理工大科技园股份有限公司	21,870,269.16				-317,990.36							21,552,278.80	
武汉船舶配套工业园有限公司	52,722,427.60											52,722,427.60	
武汉龟山旅游开发有限公司	17,496,486.54	17,496,486.54										17,496,486.54	17,496,486.54
武汉光谷金融控股集团有限公司	5,299,365,474.94				361,805.02	10,605,863.69	2,701,621.43					5,313,034,765.08	
武汉长江通信产业集团股份有限公司	361,879,024.11				2,450,690.65	491,571.19	-6,043,806.57	948,329.84				357,829,149.54	
武汉国建光谷一期健康产业投资管理中心(有限合伙)	24,079,601.99											24,079,601.99	

被投资单位	年初余额	减值准备年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
人福医药集团股份有限公司	541,717,601.71			6,018,651.72	12,205.94	337,116.16	2,363,203.52			545,722,372.01	
武汉左岭供电公司	14,936,954.36			43,761.40						14,980,715.76	
武汉高农生物创业投资有限公司	30,835,581.67			-313,472.65						30,522,109.02	
武汉市高农小额贷款有限责任公司	34,110,901.57			322,907.09						34,433,808.66	
都尔霍姆(武汉)有机农业有限公司	6,232,440.99			-306,059.97						5,926,381.02	
武汉天朝科技有限责任公司	3,321,992.05	3,321,992.05								3,321,992.05	3,321,992.05
武汉南湖农业科技创业有限公司	5,927,453.70			149,662.43						6,077,116.13	
武汉光谷农业开发有限公司	17,903,333.46			-61,189.45						17,842,144.01	

被投资单位	年初余额	减值准备年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
武汉市精正咨询服务有限公司	515,266.31			-8,297.53								506,968.78	
武汉百瑞生物技术有限公司	4,262,779.65			-128,598.02								4,134,181.63	
湖北国知专利创业孵化园有限公司	1,116,782.71			39,832.77								1,156,615.48	
武汉华中师大科技园发展有限公司	11,663,344.86			989,494.31								12,652,839.17	
武汉光谷新光电工程有限公司	1,471,404.44	1,471,404.44										1,471,404.44	1,471,404.44
武汉光谷技术产权交易股份有限公司	550,000.00	550,000.00										550,000.00	550,000.00
武汉光谷新光电产业发展有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00										4,000,000.00	4,000,000.00
三特索道集团	110,418,780.65			2,816,265.10	39,947.12	4,084,891.48						-117,359,884.35	

被投资单位	年初余额	减值准备年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他	
股份有限公司													
武汉光谷金融服务有限公司	693,768.60			-19,446.52								674,322.08	
武汉高科医疗器械企业孵化有限公司	1,848,710.99			240,002.89								2,088,713.88	
湖北省创新转化医学研究院有限公司	22,005,922.25			-146,184.51								21,859,737.74	
武汉数科产业发展有限公司	487,601.46			-38,807.84								448,793.62	
武汉三特索道科技发展有限公司				-387,172.65						921,269.15		534,096.50	
武汉市汉金堂投资有限公司				-5,258.11						92,779,293.80		92,774,035.69	
神农架三特置业有限公司				-826,929.55						22,650,014.57		21,823,085.02	
武夷山三特索道有限公司				-1,387,403.28						20,490,320.11		19,102,916.83	19,102,916.83

被投资单位	年初余额	减值准备年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他	
武汉三特爱乐玩旅游科技有限公司					-312,232.45						692,413.54	380,181.09	
湖北美立方生态旅游服务有限公司											776,544.47	776,544.47	
合计	6,644,758,736.39	26,839,883.03			9,012,504.50	11,149,587.94	1,079,822.50	3,311,533.36	20,949,971.29	6,683,639,089.26	46,719,344.33		

**(十三) 投资性房地产****1、投资性房地产情况**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	5,698,196,300.55	973,707,361.72		6,671,903,662.27
其中：房屋、建筑物	5,659,707,567.56	973,707,361.72		6,633,414,929.28
土地使用权	38,488,732.99			38,488,732.99
二、累计折旧（摊销）合计	647,789,963.11	72,578,471.91		720,368,435.02
其中：房屋、建筑物	641,159,739.07	72,193,584.63		713,353,323.70
土地使用权	6,630,224.04	384,887.28		7,015,111.32
三、账面净值合计	5,050,406,337.44	—	—	5,951,535,227.25
其中：房屋、建筑物	5,018,547,828.49	—	—	5,920,061,605.58
土地使用权	31,858,508.95	—	—	31,473,621.67
四、减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
五、账面价值合计	5,050,406,337.44	—	—	5,951,535,227.25
其中：房屋、建筑物	5,018,547,828.49	—	—	5,920,061,605.58
土地使用权	31,858,508.95	—	—	31,473,621.67

**(十四) 固定资产**

项目	期末余额	年初余额
固定资产	1,112,423,016.89	173,757,674.78
固定资产清理	108,417.90	108,417.90
合计	1,112,531,434.79	173,866,092.68

**1、固定资产情况**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	293,891,516.27	1,836,807,446.31	262,022.44	2,130,436,940.14
其中：房屋及建筑物	190,948,277.98	1,314,896,958.66		1,505,845,236.64
机器设备	10,421,705.59	2,850.00		10,424,555.59
运输工具	12,504,938.62	54,312,633.68	222,275.13	66,595,297.17
电子设备及其他	80,016,594.08	467,595,003.97	39,747.31	547,571,850.74
二、累计折旧合计	120,128,979.85	799,626,493.42	249,318.38	919,506,154.89
其中：房屋及建筑物	45,220,615.45	424,371,232.49		469,591,847.94
机器设备	9,677,825.69	19,387.81		9,697,213.50
运输工具	11,822,203.50	40,283,231.50	211,161.37	51,894,273.63
电子设备及其他	53,408,335.21	334,952,641.62	38,157.01	388,322,819.82
三、账面净值合计	173,762,536.42	—	—	1,210,930,785.25
其中：房屋及建筑物	145,727,662.53	—	—	1,036,253,388.70
机器设备	743,879.90	—	—	727,342.09
运输工具	682,735.12	—	—	14,701,023.54
电子设备及其他	26,608,258.87	—	—	159,249,030.92
四、减值准备合计	4,861.64	98,502,906.72		98,507,768.36
其中：房屋及建筑物		94,078,455.18		94,078,455.18
机器设备				
运输工具		193,214.19		193,214.19
电子设备及其他	4,861.64	4,231,237.35		4,236,098.99
五、账面价值合计	173,757,674.78	—	—	1,112,423,016.89
其中：房屋及建筑物	145,727,662.53	—	—	942,174,933.52
机器设备	743,879.90	—	—	727,342.09
运输工具	682,735.12	—	—	14,507,809.35
电子设备及其他	26,603,397.23	—	—	155,012,931.93

## 2、固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
待处置固定资产	108,417.90	108,417.90
合计	108,417.90	108,417.90

## (十五) 在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	4,762,661,395.32	4,414,622.98	4,758,246,772.34	4,745,500,786.09		4,745,500,786.09
工程物资						
合计	4,762,661,395.32	4,414,622.98	4,758,246,772.34	4,745,500,786.09	-	4,745,500,786.09

## 1、在建工程项目明细情况

项目名称	期末余额	年初余额
数字家庭产业基地	512,796,867.43	457,939,446.67
高科创新产业园	173,672,360.09	145,666,298.56
东湖实验室	1,442,706,027.67	1,235,792,529.52
东湖大学科技园	104,228,386.26	97,887,673.01
表面处理园	51,462,381.36	51,346,771.36
盘龙城房产与土地项目	44,196,386.28	44,196,386.28
高新技术孵化器项目	202,332,651.82	199,829,877.26
生物园三期	252,533,337.21	252,433,314.41
武汉生物农业产业基地	410,606,773.81	236,491,783.60
武汉高科封测平台项目		667,346,363.48
梵净山索道站房改造项目	11,921,627.64	
杭州牧心谷项目	20,437,393.26	
双碳产业园综合服务中心二期	10,384,865.01	
医疗器械园	1,440,804,800.85	1,305,550,628.38



项目名称	期末余额	年初余额
珠海三特索道“城市阳台”索道改造工程	248,387.13	
其他	84,329,149.50	51,019,713.56
合计	4,762,661,395.32	4,745,500,786.09

### (十六) 生产性生物资产

本公司采用成本模式对生产性生物资产进行后续计量：

项目	旅游观赏业	合计
一、账面原值		
1. 年初余额		
2. 本期增加金额	11,464,993.04	11,464,993.04
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	11,464,993.04	11,464,993.04
二、累计折旧		
1. 年初余额		
2. 本期增加金额	10,176,129.35	10,176,129.35
(1) 摊销		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	10,176,129.35	10,176,129.35
三、减值准备		
1. 年初余额		
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	1,288,863.69	1,288,863.69
2. 年初账面价值		

#### (2) 生物资产的详细情况

项 目	预计使用 寿命	预计净残 值率	折旧方法	累计折旧	减值准备累计金 额
旅游观赏业	3年	0.05	平均年限法	10,176,129.35	

**(十七) 使用权资产**

项 目	房屋及建筑物	景区经营使用权	其他	合 计
一、账面原值				
1、年初余额				
2、本期增加金额	2,318,516.87	49,721,216.77	3,416,668.09	55,456,401.73
3、本期减少金额				
4、期末余额	2,318,516.87	49,721,216.77	3,416,668.09	55,456,401.73
二、累计折旧				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他	1,530,098.16	11,885,623.92	310,648.24	13,726,370.32
3、本期减少金额				
4、期末余额	1,530,098.16	11,885,623.92	310,648.24	13,726,370.32
三、减值准备				
1、年初余额				
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	788,418.71	37,835,592.85	3,106,019.85	41,730,031.41
2、年初账面价值				

**(十八) 无形资产**

项目	年初余额	本期增加	本期 减少	期末余额

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	160,121,789.17	126,431,361.60		286,553,150.77
其中：软件	3,446,701.89			3,446,701.89
土地使用权	155,404,387.28	119,959,418.64		275,363,805.92
商标	1,270,700.00	34,500.00		1,305,200.00
其他		6,437,442.96		6,437,442.96
二、累计摊销合计	28,923,286.75	29,283,788.92		58,207,075.67
其中：软件	2,106,505.19	86,679.95		2,193,185.14
土地使用权	25,666,169.28	24,750,561.55		50,416,730.83
商标	1,150,612.28	10,687.60		1,161,299.88
其他		4,435,859.82		4,435,859.82
三、减值准备累计金额合计				
其中：软件				
土地使用权				
商标				
其他				
四、账面价值合计	131,198,502.42	—	—	228,346,075.10
其中：软件	1,340,196.70	—	—	1,253,516.75
土地使用权	129,738,218.00	—	—	224,947,075.09
商标	120,087.72	—	—	143,900.12
其他		—	—	2,001,583.14

## (十九) 商誉

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备
湖北高农置业有限公司	1,474,067.86			1,474,067.86	
三特索道集团股份有限公司		302,282,904.44		302,282,904.44	
陕西华山三特索道		18,523,383.85		18,523,383.85	

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备
道有限公司					
庐山三叠泉缆车有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00	
海南三特索道有限公司		8,308,981.03		8,308,981.03	
海南浪漫天缘海上旅业有限公司		58,568.07		58,568.07	58,568.07
湖北三特凤凰国际旅行社有限公司		840,000.00		840,000.00	840,000.00
杭州千岛湖索道有限公司		51,241,192.63		51,241,192.63	
铜仁梵净山旅游投资有限公司		999,634.11		999,634.11	999,634.11
武汉龙巢东湖海洋公园有限公司		93,930,627.38		93,930,627.38	58,159,593.04
合计	1,474,067.86	479,185,291.51		480,659,359.37	60,057,795.22

## (二十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少额	期末余额
I号标准厂房项目	945,106.93		53,966.82		891,140.11
创业公寓项目	5,622,055.84	23,928.80	825,357.08		4,820,627.56
大园区项目	20,884.41		5,448.00		15,436.41
装修款	10,814,028.76	5,969,866.56	1,101,640.48		15,682,254.84
改造工程项目	8,268,824.67	6,846,294.49	1,138,868.06		13,976,251.10
其他	319,710.09	1,594,566.07	2,266.66		1,912,009.50
合计	25,990,610.70	14,434,655.92	3,127,547.10		37,297,719.52

## (二十一) 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

## (1) 已确认递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
应收账款减值准备	4,213,525.46	17,463,652.43	2,644,505.72	10,578,226.89
其他应收款减值准备	45,820,700.36	183,681,908.34	45,098,714.45	180,394,857.72
存货减值准备	230,060.83	920,243.34	230,060.83	920,243.34
固定资产减值准备	774,761.39	3,099,045.56	1,215.41	4,861.64
其他权益工具投资减值准备	585,000.00	3,900,000.00		
长期应收款减值准备	1,289,610.54	5,158,442.17		
商誉减值准备	149,945.12	999,634.11		
租赁负债(含一年内到期)	9,760,032.70	44,337,149.17		
其他权益工具投资公允价值变动	219,530,514.91	878,122,059.61	232,446,335.62	929,785,342.45
可弥补亏损	314,108,926.33	1,257,476,033.18	271,722,174.29	1,089,169,175.68
合计	596,463,077.64	2,395,158,167.91	552,143,006.32	2,210,852,707.72

## (2) 已确认递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
其他权益工具投资公允价值变动	118,497,489.03	473,989,955.92	126,543,390.11	506,173,560.39

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
交易性金融资产公允价值变动	74,284,876.79	297,139,507.24	46,805,591.72	187,222,366.89
使用权资产	9,283,009.82	41,730,031.41		
非同一控制下合并形成的资产账面价值与计税基础之间的差异	4,834,329.01	19,337,316.04		
合计	206,899,704.65	832,196,810.61	173,348,981.83	693,395,927.28

**(二十二) 其他非流动资产**

项目	期末余额	年初余额
三湖治理项目	209,789,571.11	206,389,401.11
其他	4,141,616,313.78	3,999,861,416.31
合计	4,351,405,884.89	4,206,250,817.42

**(二十三) 短期借款**

项目	期末余额	年初余额
信用借款	906,529,708.27	749,209,173.05
保证借款	230,000,000.00	230,000,000.00
质押借款	150,000,000.00	
合计	1,286,529,708.27	979,209,173.05

**(二十四) 应付票据**

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	199,252,857.80	153,610,945.98
合计	199,252,857.80	153,610,945.98

**(二十五) 应付账款**

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	626,167,667.66	48,251,863.86
1-2年(含2年)	4,523,231.87	8,002,763.40
2-3年(含3年)	2,950,335.93	733,961.76
3年以上	12,956,629.85	15,416,451.87
合计	646,597,865.31	72,405,040.89

**(二十六) 预收款项**

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	7,187,109.57	4,266,081.36
1年以上	2,075,729.37	773,054.03
合计	9,262,838.94	5,039,135.39

**(二十七) 合同负债**

项目	期末余额	年初余额
项目款	1,531,280,670.23	1,342,124,692.98
物业费、泊位费	4,255,298.32	781,386.56
商品款	19,276,493.73	223,170.99
减：计入其他非流动负债		
合计	1,554,812,462.28	1,343,129,250.53

**(二十八) 应付职工薪酬**

## 1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,347,349.71	111,437,390.57	72,110,267.29	46,674,472.99
二、离职后福利-设定提存计划	987,569.18	12,931,537.08	12,480,820.31	1,438,285.95

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、辞退福利		472,923.00		472,923.00
合计	8,334,918.89	124,841,850.65	84,591,087.60	48,585,681.94

## 2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,140,860.32	84,122,331.99	55,129,952.05	31,133,240.26
2、职工福利费		3,114,892.51	3,114,892.51	
3、社会保险费	1,235,530.88	6,413,317.78	6,382,016.28	1,266,832.38
其中：医疗保险费及生育保险费	114,371.35	4,704,077.71	4,658,135.60	160,313.46
工伤保险费	8,695.82	71,890.99	51,591.18	28,995.63
补充医疗保险费	1,112,463.71	1,637,349.08	1,672,289.50	1,077,523.29
4、住房公积金	117,454.00	6,690,607.20	6,403,138.85	404,922.35
5、工会经费和职工教育经费	3,853,504.51	11,096,241.09	1,080,267.60	13,869,478.00
合计	7,347,349.71	111,437,390.57	72,110,267.29	46,674,472.99

## 3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	332,201.35	7,613,491.50	7,004,108.26	941,584.59
2、失业保险费	21,353.09	333,244.39	302,248.66	52,348.82
3、补充养老保险	634,014.74	4,984,801.19	5,174,463.39	444,352.54
合计	987,569.18	12,931,537.08	12,480,820.31	1,438,285.95

## 4、辞退福利

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利		472,923.00		472,923.00
合计		472,923.00		472,923.00

## (二十九) 应交税费



税费项目	期末余额	年初余额
增值税	15,928,243.25	1,944,263.09
企业所得税	122,346,019.15	164,292,169.76
土地增值税	24,883,631.77	45,229,881.65
契税	7,360,139.04	7,360,139.04
城市维护建设税	5,164,666.80	4,988,828.64
房产税	8,766,292.46	8,336,705.81
土地使用税	4,013,684.45	3,861,475.33
个人所得税	2,136,406.19	4,153,034.79
教育费附加	359,588.76	274,916.64
地方教育费附加	280,132.34	225,711.86
其他税费	29,260,363.49	52,959,604.89
合计	220,499,167.70	293,626,731.50

## (三十) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付股利	11,770,060.11	
应付利息	686,819.87	
其他应付款	3,648,020,711.00	2,760,874,732.32
合计	3,660,477,590.98	2,760,874,732.32

## 1、应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	11,770,060.11	
合计	11,770,060.11	

## 2、应付利息

项目	期末余额	年初余额
长期借款利息	427,200.25	
短期借款利息	259,619.62	
合计	686,819.87	

## 3、其他应付款项

## (1) 按账龄列示其他应付款项

项目	期末余额	年初余额
往来款	2,505,350,610.63	1,940,377,661.32
押金和保证金	74,540,206.86	79,169,976.68
暂收款	904,633,387.78	584,892,016.79
待支付费用	25,527,890.34	23,955,060.58
其他	137,968,615.39	132,480,016.95
合计	3,648,020,711.00	2,760,874,732.32

## (三十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款（附注八（二十九））	5,109,055,641.45	5,429,439,451.62
一年内到期的应付债券（附注八（三十））	966,252,225.02	648,589,041.10
一年内到期的长期应付款（附注八（三十一））	129,778,426.35	118,706,789.69
一年内到期的租赁负债	3,959,692.08	
合计	6,209,045,984.90	6,196,735,282.41

## (三十二) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
担保赔偿准备金		
待转销项税额	130,690,422.82	113,148,616.05
合计	130,690,422.82	113,148,616.05

## (三十三) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	12,625,166,791.80	2,662,774,680.53
质押借款	2,514,374,680.53	12,952,045,652.82

项目	期末余额	年初余额
保证借款	19,482,396,687.03	17,956,502,220.63
信用借款	3,336,090,000.00	3,187,360,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注八（二十七））	5,109,055,641.45	5,429,439,451.62
合计	32,848,972,517.91	31,329,243,102.36

### （三十四）应付债券

#### （1）应付债券变动情况

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
2017 武汉高科企业债	1,022,112,000.00	28,224,000.00		1,050,336,000.00
2021 武汉高科企业债（第1期）	1,029,666,666.64	22,252,225.02	44,502,225.00	1,007,416,666.66
2021 武汉高科企业债（第2期）	1,009,500,000.01	19,000,000.02		1,028,500,000.03
2021 武汉高农中票	1,008,807,009.44	21,521,643.84		1,030,328,653.28
22 鄂武汉高科ZR001	403,890,410.96		403,890,410.96	
22 鄂武汉高科ZR002	100,698,630.14		100,698,630.14	
22 高科 01	1,016,900,000.02	16,900,000.02		1,033,800,000.04
22 高科 K1	1,012,233,333.32	18,349,999.98		1,030,583,333.30
23 高科 01		1,018,333,333.35		1,018,333,333.35
23 高科 D1		800,000,000.00		800,000,000.00
小计	6,603,808,050.53	1,944,581,202.23	549,091,266.10	7,999,297,986.66
减：一年内到期部分	648,589,041.10			966,252,225.02
合计	5,955,219,009.43	1,944,581,202.23	549,091,266.10	7,033,045,761.64

#### （2）应付债券明细情况

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
------	----	------	------	------

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
2017武汉高科企业债	1,440,000,000.00	2017.9.14	10年	1,440,000,000.00
2021武汉高科企业债（第1期）	1,000,000,000.00	2021.4.27	5年	1,000,000,000.00
2021武汉高科企业债（第2期）	1,000,000,000.00	2021.9.9	5年	1,000,000,000.00
2021武汉高科农业中票	1,000,000,000.00	2021.8.25	3+2年	1,000,000,000.00
22高科01	1,000,000,000.00	2022.7.15	3年	1,000,000,000.00
22高科K1	1,000,000,000.00	2022.9.2	10年	1,000,000,000.00
23高科01	1,000,000,000.00	2023.2.14	3年	1,000,000,000.00
23高科D1	800,000,000.00	2023.4.19	1年	800,000,000.00
合计	8,240,000,000.00			8,240,000,000.00

债券名称	年初应付利息	本年应付利息	本年已付利息	期末应付利息
2017 武汉高科企业债	14,112,000.00	28,224,000.00		42,336,000.00
2021 武汉高科企业债（第1期）	29,666,666.64	22,252,225.02	44,502,225.00	7,416,666.66
2021 武汉高科企业债（第2期）	9,500,000.01	19,000,000.02		28,500,000.03
2021 武汉高科农业中票	15,219,726.03	21,521,643.84		36,741,369.87
22 鄂武汉高科 ZR001	3,890,410.96	-3,890,410.96		
22 鄂武汉高科 ZR002	698,630.14	-698,630.14		
22 高科 01	16,900,000.02	16,900,000.02		33,800,000.04
22 高科 K1	12,233,333.32	18,349,999.98		30,583,333.30
23 高科 01		18,333,333.35		18,333,333.35
23 高科 D1				
小计	102,220,767.12	139,992,161.13	44,502,225.00	197,710,703.25
减：一年内到期部分期末余额	4,589,041.10			22,252,225.02
合计	97,631,726.02	139,992,161.13	44,502,225.00	175,458,478.23

**(三十五) 租赁负债**

项目	年初余额	本期增加			本期减少	期末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
景区经营使用权				39,893,834.86		39,893,834.86
房屋租赁				826,130.81		826,130.81
其他				3,617,183.50		3,617,183.50
减：一年内到期的租赁负债				3,959,692.08		3,959,692.08
合计				40,377,457.09		40,377,457.09

**(三十六) 长期应付款**

项目	期末余额	年初余额
长期应付款项	359,820,368.49	416,677,876.90
专项应付款	54,025,444.67	34,025,444.67
合计	413,845,813.16	450,703,321.57

**(1) 长期应付款项**

项目	期末余额	年初余额
老国企改制预留资金	59,058,853.40	59,058,853.40
融资租赁	430,539,941.44	476,325,813.19
减：一年内到期的长期应付款（附注八（二十七））	129,778,426.35	118,706,789.69
合计	359,820,368.49	416,677,876.90

**(2) 专项应付款**

项目	期末余额	年初余额
水电社会化分开改造费	20,115.00	20,115.00
智慧家庭示范	114,400.00	114,400.00
股权投资款	8,040,000.00	8,040,000.00
省重点产业创新发展专项资金	20,000,000.00	
项目款	25,850,929.67	25,850,929.67

合计	54,025,444.67	34,025,444.67
----	---------------	---------------

**(三十七) 预计负债**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对外提供担保	228,637.78			228,637.78
未决诉讼		17,194,789.25		17,194,789.25
合计	228,637.78	17,194,789.25		17,423,427.03

**(三十八) 递延收益**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	形成原因
政府补助		22,182,169.37		22,182,169.37	政府补助
合计		22,182,169.37		22,182,169.37	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少				期末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
海南三特索道有限公司旅游发展基金（注1）		1,029,999.98					1,029,999.98	与资产相关
杭州千岛湖索道有限公司收淳安县财政局建设项目补助资金（注2）		697,222.07					697,222.07	与资产相关
南漳三特古山寨旅游开发有限公司古山寨基础设施建设补贴（注3）		13,183,407.44					13,183,407.44	与资产相关
崇阳三特文旅开发有限公司隽水河科技发展资金（注4）		1,828,260.95					1,828,260.95	与资产相关
崇阳三特文旅开发有限公司隽水河建设资金补助（注5）		271,739.16					271,739.16	与资产相关
南漳三特古山寨旅游开发有限公司3A旅游厕所补助资金（注6）		251,676.62					251,676.62	与资产相关
崇阳三特文旅开发有限公司隽水河建设资金补助（注7）		271,739.15					271,739.15	与资产相关
克旗三特旅游业开发有限公司收水利局水库除险加固补贴（注8）		969,955.07					969,955.07	与资产相关
克旗三特旅游业开发有限公司旅游厕所奖补资金（注9）		180,000.00					180,000.00	与资产相关

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少				期末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
南漳三特古山寨旅游开发有限公司古山寨旅游厕所专项补助资金（注10）		274,620.14					274,620.14	与资产相关
南漳三特漫云旅游开发有限公司公路修建补助（注11）		1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关
南漳三特漫云旅游开发有限公司景区规划补助（注12）		173,000.00					173,000.00	与资产相关
贵州三特梵净山旅业发展有限公司2017年贵州大数据发展专项资金补贴（注13）								与资产相关
海南陵水猴岛旅业发展有限公司2016年旅游厕所补贴（注14）		261,000.00					261,000.00	与资产相关
武汉龙巢东湖海洋公园有限公司旅游厕所奖励经费（注15）		144,548.79					144,548.79	与资产相关
南漳三特古山寨旅游开发有限公司智慧景区提档旅业专项资金（注16）		488,333.33					488,333.33	与资产相关
杭州千岛湖三特旅业有限公司杭州千岛湖牧心谷项目概念性设计方案补助（注17）		270,000.00					270,000.00	与资产相关
崇阳三特文旅开发有限公司崇阳县文化和旅游局旅游发展基金（注18）		386,666.67					386,666.67	与资产相关
合计		22,182,169.37					22,182,169.37	



**(三十九) 其他非流动负债**

项目	期末余额	年初余额
政府专项债券	6,857,328,291.14	5,693,328,291.14
合计	6,857,328,291.14	5,693,328,291.14

**(四十) 实收资本**

投资者名称	期末余额		年初余额	
	持股比例 (%)	出资金额	持股比例 (%)	出资金额
武汉东湖新技术开发区管理委员会	100.00	9,817,500,000.00	100.00	9,717,500,000.00
合计	100.00	9,817,500,000.00	100.00	9,717,500,000.00

**(四十一) 资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价				
其他资本公积	11,946,452,936.56	51,079,822.50		11,997,532,759.06
合计	11,946,452,936.56	51,079,822.50		11,997,532,759.06

注：本期资本公积增加 51,079,822.50 元，其中 1,079,822.50 元由于长期股权投资中以权益法核算的被投资单位的资本公积增加；50,000,000.00 元是武汉东湖新技术开发区管理委员会以预算内资金增加项目建设款。

**(四十二) 盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	120,921,405.57			120,921,405.57
任意盈余公积	120,921,405.57			120,921,405.57
合计	241,842,811.14			241,842,811.14

**(四十三) 未分配利润**

项目	期末金额	年初金额
年初未分配利润	1,129,393,035.03	1,069,985,568.08
期初调整金额		
本年年初未分配利润	1,129,393,035.03	1,069,985,568.08
加：本期归属于母公司股东的净利润	10,053,343.10	99,407,466.95
其他	58,998,436.00	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	220,000,000.00	40,000,000.00
应付永续债利息		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	978,444,814.13	1,129,393,035.03

#### （四十四）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
租赁收入	156,126,879.92	79,048,973.08	100,816,654.95	53,565,675.60
房地产销售收入	12,145,295.24	7,331,462.84	178,569,111.04	132,274,121.26
代建管理费	167,585,402.20	16,510,422.72	74,833,037.94	8,509,000.05
旅游及相关业务收入	50,417,305.00	21,799,666.67		
其他	19,467,121.74	4,237,353.80	21,260,360.61	4,421,937.78
合计	405,742,004.10	128,927,879.11	375,479,164.54	198,770,734.69

#### （四十五）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,021,272.13	1,768,376.72
教育费附加	874,585.81	758,017.10

项目	本期发生额	上期发生额
地方教育费附加	582,763.84	505,344.79
土地增值税	456,121.27	2,089,364.01
房产税	18,627,046.30	14,424,896.92
城镇土地使用税	3,385,503.63	2,316,020.20
印花税	1,683,148.21	1,226,780.38
车船税	23,630.00	13,560.00
其他	43,214.79	
合计	27,697,285.98	23,102,360.12

**(四十六) 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,493,176.53	1,052,825.06
折旧及摊销	3,742.02	3,742.02
宣传广告费用	1,767,180.46	2,090.00
业务招待费	41,766.00	5,603.00
销售佣金	1,427,260.58	
其他	722,952.95	2,369,525.87
合计	5,456,078.54	3,433,785.95

**(四十七) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,059,944.42	44,488,844.08
折旧及摊销	8,142,304.19	4,999,748.60
中介机构费用	4,471,645.90	7,917,791.58
其他	14,077,186.53	15,015,644.72
合计	84,751,081.04	72,422,028.98

**(四十八) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	348,512,316.53	275,649,933.66
减：利息收入	81,605,139.98	63,572,180.88
手续费及其他	15,017,585.08	510,389.71
合计	281,924,761.63	212,588,142.49

**(四十九) 其他收益****(1) 其他收益分类情况**

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	49,467,149.49	20,180,215.42
代扣个人所得税手续费退回	37,459.55	41,222.90
合计	49,504,609.04	20,221,438.32

**(2) 与日常活动相关的政府补助**

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
租赁住房项目专项资金补助		17,030,000.00	与收益相关
税务局退税款		33,636.62	与收益相关
“六税两费”减半征收	21,818.45		与收益相关
2023年中央财政城镇保障性安居工程项目补助资金	48,960,600.00		与收益相关
生育津贴	62,089.49		与收益相关
稳岗补贴	10,377.10		与收益相关
葛店科技园搬迁补贴		2,816,578.80	与收益相关
2023年中央引导地方科技发展奖金第一批		300,000.00	与收益相关
其他	1.00		与收益相关
武汉龙巢东湖海洋公园有限公司2022年度武汉市服务业领军企业奖励资金	300,000.00		与收益相关
贵州三特梵净山旅业发展有限公司贵州省	40,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
市场监督管理局2023年质量展项目补助资金			
南漳三特古山寨旅游开发有限公司古山寨旅游厕所专项补助资金	958.33		与资产相关
克旗三特旅业开发有限公司收水利局水库除险加固补贴	3,674.07		与资产相关
克旗三特旅业开发有限公司旅游厕所奖补资金	625.00		与资产相关
杭州千岛湖索道有限公司收淳安县财政局建设项目补助资金	2,777.78		与资产相关
海南三特索道有限公司旅游发展基金	9,166.67		与资产相关
南漳三特古山寨旅游开发有限公司古山寨基础设施建设补贴	28,638.88		与资产相关
南漳三特古山寨旅游开发有限公司智慧景区提档旅业专项资金	1,666.67		与资产相关
南漳三特古山寨旅游开发有限公司3A旅游厕所补助资金	777.78		与资产相关
贵州三特梵净山旅业发展有限公司2017年贵州大数据发展专项资金补贴	5,000.00		与资产相关
海南陵水猴岛旅业发展有限公司2016年旅游厕所补贴	1,500.00		与资产相关
崇阳三特文旅开发有限公司隽水河建设资金补助款	3,623.19		与资产相关
崇阳三特文旅开发有限公司崇阳县文化和旅游局旅游发展基金	1,666.67		与资产相关
崇阳三特文旅开发有限公司隽水河科技发展资金	12,188.41		与资产相关
合计	49,467,149.49	20,180,215.42	

#### (五十) 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	9,012,504.50	96,454,305.12
交易金融资产在持有期间的投资收益	3,150,751.84	4,269,827.21
处置交易性金融资产取得的投资收益	14,423,251.98	
处置长期股权投资取得的投资收益		-395,730.84
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	20,000,000.00	27,846,884.71
合计	46,586,508.32	128,175,286.20

**(五十一) 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
交易性金融资产公允价值变动	63,362,704.22	4,765,106.97
合计	63,362,704.22	4,765,106.97

**(五十二) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价准备		-45,247.23
合计		-45,247.23

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

**(五十三) 信用减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,594,159.46	-1,045,653.34
其他应收款坏账损失	210,998.36	-4,233,308.41
长期应收款坏账损失	300,963.46	
合计	-4,082,197.64	-5,278,961.75

**(五十四) 资产处置收益**

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	2,702,100.71	
合计	2,702,100.71	

**(五十五) 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废利得	145,736.52	
与企业日常活动无关的政府补助	840.00	159,168.08
违约金及罚金	784,946.62	88,185.10
其他	148,515.24	621.12
合计	1,080,038.38	247,974.30

**(五十六) 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失	10,558.76	
罚款滞纳金	1,255,746.23	486,724.25
精准扶贫支出	50,620.00	
捐赠支出		71,427.55
其他支出	876,886.93	5,729,331.36
合计	2,193,811.92	6,287,483.16

**(五十七) 所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	46,557,152.46	24,498,874.87
递延所得税费用	-28,137,171.41	-18,849,858.07
合计	18,419,981.05	5,649,016.80

## (五十八) 其他综合收益

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	28,450,709.01	7,112,677.26	21,338,031.75	-429,417,983.46	-107,354,495.86	-322,063,487.60
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	14,356,227.83	3,589,056.96	10,767,170.87	13,511,047.91	3,377,761.98	10,133,285.93
3、其他权益工具投资公允价值变动	64,094,384.93	16,023,596.24	48,070,788.69	-442,929,031.37	-110,732,257.84	-332,196,773.53
4、企业自身信用风险公允价值变动						
5、其他	-49,999,903.75	-12,499,975.94	-37,499,927.81			
二、将重分类进损益的其他综合收益	509,889.43	127,472.36	382,417.07	1,259,993.93	314,998.48	944,995.45
1、权益法下可转损益的其他综合收益	509,889.43	127,472.36	382,417.07	1,259,993.93	314,998.48	944,995.45
2、其他债权投资公允价值变动						



项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
3、可供出售金融资产公允价值变动损益（旧金融工具准则适用）						
三、其他综合收益合计	28,960,598.44	7,240,149.62	21,720,448.82	-428,157,989.53	-107,039,497.38	-321,118,492.15

## (五十九) 现金流量表相关信息

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	902,987,117.95	1,159,849,319.57
其中：收财政补贴	49,327,924.43	37,303,002.19
债权分配款		
收往来款	510,256,601.60	482,081,938.91
建设项目拨款	109,628,533.28	326,392,640.76
项目款	211,914,289.72	279,856,643.00
利息收入	12,827,590.97	26,496,333.41
保证金、押金	8,133,213.03	5,535,350.36
其他款项	898,964.92	2,183,410.94

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	131,898,133.79	560,056,909.68
其中：费用	63,553,771.57	38,379,418.42
代建项目款	52,169,486.89	20,053,537.66
归还小股东借款		19,050,000.00
土地竞拍保证金		
退回保证金、押金	4,459,341.22	3,725,423.90
罚款及赔偿款	999,950.00	3,518,399.90
销售佣金	1,427,260.58	
支付往来款	9,288,323.53	475,330,129.80

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	246,625,339.45	1,499,248,665.16
其中：取得子公司收到的现金净额	195,622,572.77	4,971,848.86
文旅投项目合作款回款	30,000,000.00	
硬创空间项目款	21,000,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
长江存储投资款		1,494,276,816.30
其他	2,766.68	

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金	341,123,711.14	1,772,028,709.87
其中：新为光项目合作款	100,000,000.00	
资源投项目合作款	60,000,000.00	
文旅投项目合作款	30,039,450.00	
当代集团项目款		1,311,601,090.69
华夏学院项目合作款		300,000,000.00
武汉旅体项目投资款		127,975,309.18
硬创空间项目合作款	8,658,210.00	32,452,310.00
武汉智能制造中试服务平台二期项目款	3,704,000.00	
划转资产至睿思公司税款	38,712,066.43	
联科花城项目合作款	9,984.71	
安置房回购款	100,000,000.00	

## (5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	1,214,000,000.00	2,981,753,489.28
其中：发行债券		500,000,000.00
预算内项目建设款	50,000,000.00	50,000,000.00
收到政府专项债	1,164,000,000.00	2,431,053,520.00
商业承兑汇票保证金额		699,969.28

## (6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金	52,266,492.48	72,726,753.90
其中：融资手续费	10,400,294.17	7,138,471.43
商业承兑汇票保证金额	4,274,554.29	

项目	本期发生额	上期发生额
债券利息兑付手续费		3,400,170.00
资金账户监管费	5,425,000.00	3,423,500.00
评级费用		450,000.00
贷款担保费	5,055,555.55	
融资财顾费	15,398,388.88	
资金托管费	2,906,500.00	
票据承兑	7,771,758.85	58,314,612.47
支付景区经营权及租赁款	925,440.74	
其他	109,000.00	

#### (六十) 合并现金流量表

##### 1、将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	15,524,887.86	1,311,209.16
加：资产减值准备	4,082,197.64	45,247.23
信用减值准备		5,278,961.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,203,569.17	52,250,528.81
使用权资产折旧	501,466.64	
无形资产摊销	1,668,127.05	1,640,810.03
长期待摊费用摊销	2,641,467.48	2,082,967.24
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)	-2,702,100.71	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	10,558.76	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-63,362,704.22	-4,765,106.97
财务费用(收益以“—”号填列)	348,512,316.53	250,045,477.07
投资损失(收益以“—”号填列)	-46,852,016.14	-128,175,286.20

补充资料	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-40,794,016.29	-20,041,134.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	16,166,438.90	1,191,276.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,152,800,761.38	-2,841,887,565.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	884,691,944.25	-655,145,760.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	51,318,850.98	1,459,364,338.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-904,189,773.48	-1,876,804,037.98
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	2,864,358,724.69	5,220,216,168.11
减：现金的年初余额	1,842,218,900.27	3,738,648,930.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,022,139,824.42	1,481,567,237.99

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	本期余额	年初余额
一、现金	2,864,358,724.69	5,220,216,168.11
其中：库存现金	347,810.52	18,896.51
可随时用于支付的银行存款	2,861,390,676.68	5,219,868,515.46
可随时用于支付的其他货币资金	2,620,237.49	328,756.14
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	2,864,358,724.69	5,220,216,168.11

项目	本期余额	年初余额
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		

**(六十一) 所有权或使用权受限制的资产**

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	45,458,407.80	保证金、冻结资金
交易性金融资产	74,800,000.00	质押借款
其他权益工具投资	312,000,000.00	质押借款
存货	110,167,100.00	抵押借款
投资性房地产	854,257,606.52	抵押借款
在建工程	1,718,153,584.61	抵押借款
固定资产	37,604,629.65	抵押借款
无形资产	18,143,959.71	抵押借款
合计	3,170,585,288.29	

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
武汉东湖新技术开发区发展总公司	武汉市	对高新技术产业、城市基础设施建设、环保、生态等投资	100.00	100.00	设立
武汉光谷城市更新投资有限公司	武汉市	房地产开发和物业管理	100.00	100.00	设立
武汉东湖高新区大学科技园有限公司	武汉市	科技园区建设与运营；光电子、信息、工业设计等投资	73.03	73.03	设立

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
武汉高科医疗器械园有限公司	武汉市	生物产业科技园建设与经营；生物产业、生物医药、医疗器械的投资；	100.00	100.00	设立
武汉光谷新技术产业投资有限公司	武汉市	对高新技术产业的投资与管理	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
武汉光谷黄冈科创投资开发有限公司	黄冈市	土地整理、开发；城市基础设施等的投资建设、运营	80.00	80.00	设立
武汉高科农业集团有限公司	武汉市	对农业高新技术产业、城市基础设施、环保、商贸、旅游等领域的投资	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
武汉光谷九峰山科技园有限公司	武汉市	房地产开发经营、园区管理服务；企业管理；企业管理咨询；	100.00	100.00	设立
武汉现代农业产业科创基金合伙企业（有限合伙）	武汉市	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动	80.00	80.00	设立
武汉光谷高科创业投资引导基金合伙企业（有限合伙）	武汉市	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动	100.00	100.00	设立
武汉高科产业投资基金合伙企业（有限合伙）	武汉市	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动	100.00	100.00	设立
武汉三特索道集团股份有限公司	武汉市	旅游业	21.05	21.05	非同一控制下企业合并

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
武汉左岭新城开发投资有限公司	武汉市	光谷智造园建设与运营；土地整理、城市基础设施建设	100.00	100.00	设立
武汉光谷投资担保有限公司	武汉市	贷款担保与融资服务	100.00	100.00	设立
武汉东湖企业管理有限公司	武汉市	企业托管服务	100.00	100.00	设立
武汉光谷进出口有限公司	武汉市	代理进出口业务、保税库、监管库的管理	100.00	100.00	设立
武汉湖滨仪器有限责任公司	武汉市	电子产品制造及加工	97.46	97.46	设立
武汉高科资产运营管理有限公司	武汉市	光谷资本大厦建设与运营、展览展会服务、广告设计并发布	100.00	100.00	设立
武汉高科创业服务有限公司	武汉市	餐饮服务；酒吧服务	100.00	100.00	设立
武汉高科产业投资私募基金管理有限公司	武汉市	私募股权投资基金管理、创业投资基金管理服务	100.00	100.00	设立
武汉高农生物农业开发有限公司	武汉市	生物农业园建设、开发及经营	91.89	91.89	非同一控制下企业合并
湖北高农置业有限公司	武汉市	房地产开发、商品房销售	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
武汉光谷中华科技园投资有限公司	武汉市	对科技园区投资、建设、开发、经营	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
湖北武汉国家农业科技园区管理有限公司	武汉市	农业科技园区建设、开发及管理	100.00	100.00	非同一控制下企业合并



子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
武汉生物农业与健康安全研究院有限公司	武汉市	房地产开发经营；医学研究和试验发展	70.00	70.00	非同一控制下企业合并
武汉光谷葛店科技园有限公司	鄂州市	表面处理园建设与运营；污水处理	100.00	100.00	设立
武汉光谷芯动力地产开发有限公司	武汉市	房地产开发及配套工程开发、施工	70.00	70.00	设立
武汉光谷书城文化发展有限公司	武汉市	文物销售；食品经营；餐饮服务；出版物批发	100.00	100.00	设立
武汉高农物业管理有限公司	武汉市	物业管理	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
武汉高农生物农业孵化器有限公司	武汉市	企业孵化器管理与服务	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
武汉国家农业科技园区创业中心有限公司	武汉市	农业高新技术开发、技术咨询服务	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
武汉三特旅游投资有限公司	武汉市	综合	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
克什克腾旗三特青山索道有限公司	赤峰市克什克腾旗	索道运营	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
华阴三特华山宾馆有限公司	渭南市	酒店业	49.00	100.00	非同一控制下企业合并
贵州三特梵净山旅业发展有限公司	铜仁市	旅游业	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
海南浪漫天缘海上旅业有限公司	海南省省直辖县级行	旅游业	100.00	100.00	非同一控制下企业合并

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
	政区划				
南漳三特古山寨旅游开发有限公司	襄阳市	旅游业	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
崇阳三特文旅开发有限公司	咸宁市	旅游业	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
钟祥大洪山旅游投资开发有限公司	荆门市	旅游业	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
克什克腾旗三特旅业开发有限公司	赤峰市	旅游业	90.00	90.00	非同一控制下企业合并
武汉三特田野牧歌旅游开发有限公司	武汉市	旅游业	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
陕西华山三特索道有限公司	渭南市	旅游业	75.00	75.00	非同一控制下企业合并
海南三特索道有限公司	海南省 省直辖 县级行 政区划	旅游业	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
海南陵水猴岛旅业发展有限公司	海南省 省直辖 县级行 政区划	旅游业	90.00	90.00	非同一控制下企业合并
庐山三叠泉缆车有限公司	九江市	缆车运营	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
珠海景山三特索道有限公司	珠海市	旅游业	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
杭州千岛湖索道有限公司	杭州市	旅游业	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
淳安黄山尖缆车	杭州市	旅游业	75.00	75.00	非同一控制下

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
有限公司					企业合并
湖北三特凤凰国际旅行社有限公司	武汉市	旅游业	70.00	70.00	非同一控制下企业合并
铜仁梵净山旅游投资有限公司	铜仁市	旅游业	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
崇阳三特雩水河旅游开发有限公司	咸宁市	旅游业	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
海南陵水博特旅游开发有限公司	海南省 省直辖 县级行政 区划	旅游业	75.00	75.00	非同一控制下企业合并
武汉三特木兰川旅游开发有限公司	武汉市	综合	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
杭州千岛湖三特旅业有限公司	杭州市	旅游业	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
南漳三特漫云旅游开发有限公司	襄阳市	旅游业	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
武汉红安三特旅业开发有限公司	黄冈市	旅游业	100.00	100.00	非同一控制下企业合并
武汉龙巢东湖海洋公园有限公司	武汉市	旅游业	80.00	80.00	非同一控制下企业合并
阿拉善盟三特旅游发展有限公司	阿拉善 盟阿拉 善左旗	旅游业	100.00	100.00	非同一控制下企业合并

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

### (1) 重要合营企业和联营企业的基础信息

被投资单位名称	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	

被投资单位名称	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	
一、联营企业						
武汉武大科技园有限公司	武汉市	东湖开发区武汉大学科技园创业楼	科学研究、技术开发、房地产开发、商品房销售等	29.85		权益法
武汉理工大科技园股份有限公司	武汉市	东湖开发区理工大学科技园	高新技术及产品的研制、开发及相关的技术咨询等	32.00		权益法
武汉船舶配套工业园有限公司	武汉市	东湖开发区关东科技工业园华光大道18号	工业园区的建设与管理等	40.00		权益法
武汉龟山旅游开发有限公司	武汉市	武汉东湖开发区华光大道18号高科大厦	房地产开发及商品房销售；旅游景区及旅游产品的开发与管理	30.58		权益法
武汉光谷金融控股集团有限公司	武汉市	武汉市东湖新技术开发区关山大道1号光谷软件园1.1期产业楼A1栋2层1号	企业股权投资；科技企业融资服务；科技企业孵化服务等	28.44	0.57	权益法
武汉长江通信产业集团股份有限公司	武汉市	武汉市东湖开发区关东工业园文华路2号	通信、半导体照明等开发、研制、生产、技术服务及销售	5.99		权益法
武汉国建光谷一期健康产业投资管理中心（有限合伙）	武汉市	武汉市江夏区纸坊街文化大道10号科创广场A栋20层2009室	股权投资、投资管理、投资咨询	20.00		权益法
武汉华中师大科技园发展有限公司	武汉市	东湖新技术开发区华师园路5号武汉华中师大科技园发展有限公司办	对高新技术产业投资；房地产开发和商品房销售		33.33	权益法

被投资单位名称	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	
		公楼1栋5层				
武汉光谷新光电工程技术有限公司	武汉市	东湖开发区关东科技工业园华光大道18号	安防、消防、电子及通讯设备生产销售及服务		43.60	权益法
武汉光谷金融服务有限公司	武汉市	东湖新技术开发区光谷资本大厦	金融信息数据处理及相关信息服务等		18.18	权益法
湖北国知专利创业孵化园有限公司	武汉市	东湖开发区汤逊湖路武汉长城创新科技园	高新技术产业投资服务		48.00	权益法
武汉高科医疗器械企业孵化器有限公司	武汉市	东湖开发区高新大道818号	科技企业孵化服务；企业管理咨询、科技咨询与服务		48.00	权益法
武汉高农生物创业投资有限公司	武汉市	珞狮南路国家农业科技园创业中心二期2幢6至23层03号	创业投资业务		27.97	权益法
武汉市高农小额贷款有限责任公司	武汉市	东湖高新技术开发区高新大道888号	小额贷款业务		20.00	权益法
都尔霍姆(武汉)有机农业有限公司	武汉市	东湖高新技术开发区888号高农生物园	农业林业领域技术研发与使用		20.00	权益法
武汉天朝科技有限责任公司	武汉市	东湖新技术开发区光谷大道58号1栋电商办公楼二层362号	电子产品、通讯器材、家用电器的生产、销售、售后服务		66.00	权益法
武汉南湖农业科技创业有限公司	武汉市	东湖开发区珞狮南路517号	农业种植养殖、农业技术、生物工程技术开发		15.15	权益法
武汉光谷农业开发有限责任	武汉市	洪山区珞狮南路517号	农业产业化开发		25.00	权益法

被投资单位名称	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	
公司						
武汉市精正咨询服务有限公司	武汉市	东湖高新区高新大道888号高农生物园总部A区20栋3层302房	商务信息咨询		20.00	权益法
武汉百瑞生物技术有限公司	武汉市	东湖新技术开发区珞狮南路517号1幢13楼	超雄黄颡鱼、全雄黄颡鱼等生产与销售		20.00	权益法
人福医药集团股份公司	武汉市	武汉东湖高新区高新大道666号	专业技术服务业	0.90		权益法
武汉左岭供电有限公司	武汉市	武汉东湖新技术开发区左岭镇左岭路117号光电子配套产业园一期厂房1号楼3层301室(自贸区武汉片区)	电气机械和器材制造业		15.00	权益法
武汉光谷技术产权交易股份有限公司	武汉市	洪山区珞瑜路548号	资本市场服务	15.00		权益法
武汉数科产业发展有限公司	武汉市	武汉东湖新技术开发区光谷大道301号海关监管场所办公楼238-40	商务服务业		40.00	权益法
武汉光谷新光光电产业发展有限公司	武汉市	洪山区华光大道18号(高科大厦19楼)	专业技术服务业	20.00		权益法
湖北省创新转化医学研究院有限公司	武汉市	武汉东湖新技术开发区高新大道818号武汉高科医疗器	研究和试验发展		30.00	权益法

被投资单位名称	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	
		械园B区13号楼4层1号(自贸区武汉片区)				
武汉市汉金堂投资有限公司	武汉市	武汉市硚口区解放大道725号硚房·翰林珑城3栋1-2层10室2层15号	资本市场服务		48.00	权益法
神农架三特置业有限公司	神农架林区	湖北省神农架林区木鱼镇	商务服务业		24.00	权益法

## 十、关联方关系及其交易

### (一) 本公司母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
武汉东湖新技术开发区管理委员会	武汉			100.00%	100.00%

本公司的最终控制方为武汉东湖新技术开发区管理委员会。

### (二) 子公司情况

详见附注九、1、在子公司中的权益。

### (三) 合营企业及联营企业情况

本集团重要的合营和联营企业详见附注九、2、在合营企业或联营企业中的权益。

### (四) 关联方交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉左岭供电有限公司	电力服务	33,553,794.88	2,874,837.68

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北国知专利创业孵化园有限公司	物业服务	1,644,151.81	1,095,531.73
湖北国知专利创业孵化园有限公司	招商服务	562,843.00	504,351.75
湖北国知专利创业孵化园有限公司	服务费	102,384.00	
湖北国知专利创业孵化园有限公司	绿化费	9,396.22	
武汉高科医疗器械企业孵化有限公司	租赁服务	555,275.04	
武汉三特爱乐玩旅游科技有限公司	接受服务	216,295.70	

## 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉高科医疗器械企业孵化有限公司	餐饮服务	91,300.00	145,554.00
都尔霍姆（武汉）有机农业有限公司	物业服务		23,933.55
湖北国知专利创业孵化园有限公司	停车服务	257,819.59	115,835.66
湖北国知专利创业孵化园有限公司	其他服务		38,837.69

## (2) 关联租赁情况

## ①本集团作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
武汉高科医疗器械企业孵化有限公司	租赁服务	2,841,059.16	8,800.00
湖北省创新转化医学研究院有限公司	租赁服务	304,661.70	304,661.70
都尔霍姆（武汉）有机农业有限公司	租赁服务	714,336.00	26,349.22
武汉光谷宝益健康科技有限公司	租赁业务	1,131,027.20	
湖北国知专利创业孵化园有限公司	租赁服务		382,030.75

## (3) 关联担保情况

## ①本期，本集团为关联方担保的情况如下：

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	期末担保余额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已经 履行完毕
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限	160,000.00	160,000.00	2017.5.27	2025.5.26	否



担保方	被担保方	担保金额 (万元)	期末担保余 额(万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已经 履行完毕
公司	公司					
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	50,000.00	50,000.00	2022.3.29	2027.1.31	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	60,000.00	46,968.75	2016.10.28	2030.10.27	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	50,000.00	16,267.50	2019.11.5	2024.11.5	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	60,000.00	25,729.49	2020.1.2	2025.1.2	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	40,000.00	13,032.86	2020.1.2	2025.1.15	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	30,000.00	12,000.00	2020.5.20	2025.5.19	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	40,000.00	21,265.12	2020.12.11	2025.12.11	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	40,000.00	22,000.00	2020.12.23	2025.12.23	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	75,000.00	31,986.28	2020.6.24	2025.6.15	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	50,000.00	46,525.00	2020.9.29	2032.9.24	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	50,000.00	46,525.00	2020.12.30	2032.9.24	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限	40,000.00	37,220.00	2022.11.29	2032.9.24	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	期末担保余 额(万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已经 履行完毕
公司	公司					
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	40,000.00	37,220.00	2022.8.30	2032.9.24	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	50,000.00	30,000.00	2022.12.29	2033.12.28	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	4,800.00	3,199.87	2023.6.13	2028.6.12	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	4,200.00	2,000.00	2023.6.27	2028.6.26	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	20,000.00	16,444.06	2022.6.6	2027.6.6	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉高科医疗器械园有限公司	30,000.00	27,244.00	2022.9.23	2027.9.23	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉高科医疗器械园有限公司	40,000.00	35,000.00	2020.5.30	2028.6.1	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉高科医疗器械园有限公司	13,500.00	12,000.00	2020.8.12	2035.7.31	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉高科医疗器械园有限公司	30,000.00	27,500.00	2020.11.27	2030.11.27	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉高科医疗器械园有限公司	40,000.00	28,200.00	2022.2.25	2041.2.25	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉高科医疗器械园有限公司	60,000.00	56,000.00	2022.6.21	2031.6.21	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉高科医疗器械园有限公司	55,000.00	3,590.21	2019.5.30	2024.5.30	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	期末担保余 额(万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已经 履行完毕
公司	司					
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉光谷中华科技园投资有限公司	110,000.00	110,000.00	2022.5.31	2033.5.31	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉光谷中华科技园投资有限公司	20,000.00	20,000.00	2022.12.20	2033.12.19	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉光谷中华科技园投资有限公司	114,000.00	82,506.00	2017.6.6	2037.6.5	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉光谷中华科技园投资有限公司	50,000.00	50,000.00	2023.3.21	2033.5.30	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉光谷中华科技园投资有限公司	30,000.00	30,000.00	2023.6.6	2033.12.21	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉高科农业集团有限公司	15,000.00	13,500.00	2023.1.26	2024.1.25	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉高科农业集团有限公司	200,000.00	19,800.00	2022.8.27	2026.8.27	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉光谷九峰山科技园有限公司	70,000.00	30,000.00	2023.4.1	2037.3.9	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉光谷九峰山科技园有限公司	40,000.00	18,500.00	2023.5.27	2037.5.27	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉光谷九峰山科技园有限公司	30,000.00	29,998.00	2023.3.11	2036.3.10	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉光谷芯动力地产开发有限公司	11,500.00	2,997.00	2022.6.28	2024.6.28	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉光谷芯动力地产开发有	26,600.00	26,597.00	2022.7.27	2024.7.27	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	期末担保余 额(万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已经 履行完毕
公司	限公司					
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉光谷芯动力地产开发有限公司	17,000.00	16,997.00	2022.8.27	2024.8.27	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉光谷芯动力地产开发有限公司	12,000.00	11,997.00	2022.9.28	2024.9.28	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉光谷黄冈科创投资开发有限公司	14,000.00	3,892.58	2022.11.25	2031.11.24	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	35,000.00	35,000.00	2023.6.1	2048.5.31	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	36,800.00	10,000.00	2023.6.26	2048.6.25	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	30,000.00	18,000.00	2023.6.15	2048.6.14	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉光谷中华科技园投资有限公司	59,000.00	27,000.00	2023.3.1	2038.3.31	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉光谷中华科技园投资有限公司	20,000.00	20,000.00	2023.3.1	2038.3.31	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉光谷中华科技园投资有限公司	20,000.00	20,000.00	2023.3.1	2038.3.31	否
武汉左岭新城开发投资有限公司	武汉高科国有控股集团有限公司	20,000.00	19,800.00	2023.3.22	2025.3.22	否
武汉光谷中华科技园投资有限公司	武汉高科农业集团有限公司	10,000.00	10,000.00	2022/8/27	2023/8/26	否
武汉高科农业集团有限公司	武汉光谷中华科技园投资有	57,178.00	56,778.00	2022/6/18	2024/6/18	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	期末担保余 额(万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已经 履行完毕
	限公司					
武汉高科农业 集团有限公司	武汉光谷中华 科技园投资有 限公司	10,000.00	8,990.00	2020/9/23	2023/9/23	否
武汉高科农业 集团有限公司	武汉光谷中华 科技园投资有 限公司	5,000.00	5,000.00	2022/12/14	2024/12/13	否
武汉高科农业 集团有限公司	武汉高科国有 控股集团有限 公司	32,000.00	25,600.00	2023/1/29	2025/1/29	否
武汉高科农业 集团有限公司	武汉高科国有 控股集团有限 公司	28,000.00	26,880.00	2022/6/17	2024/6/17	否
武汉高科农业 集团有限公司	武汉高科国有 控股集团有限 公司	40,000.00	24,000.00	2022/6/30	2024/6/30	否
武汉高科农业 集团有限公司	武汉高科国有 控股集团有限 公司	10,000.00	9,900.00	2023/4/21	2025/4/21	否
武汉高科农业 集团有限公司	武汉高农生物 农业开发有限 公司	33,000.00	16,100.00	2018/11/9	2033/11/8	否
武汉高科农业 集团有限公司	武汉左岭新城 开发投资有限 公司	80,000.00	73,700.00	2023/2/28	2040/6/22	否
武汉高科农业 集团有限公司	武汉高科国有 控股集团有限 公司	32,000.00	32,000.00	2023.6.28	2026.6.28	否
武汉高科农业 集团有限公司	武汉左岭新城 开发投资有限 公司	30,000.00	30,000.00	2023.1.6	2042.1.5	否
武汉高科农业 集团有限公司	武汉左岭新城 开发投资有限 公司	35,000.00	30,000.00	2023.1.6	2042.1.5	否
武汉高科国有 控股集团有限	湖北新为光微 电子有限公司	90,000.00	54,700.00	2022.6.20	2037.6.19	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	期末担保余 额(万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已经 履行完毕
公司						
武汉高科国有控股集团有限公司	湖北新为光微电子技术有限公司	224,000.00	104,200.00	2022.8.31	2037.8.30	否
武汉三特索道集团股份有限公司	贵州三特梵净山旅业发展有限公司	924.55		2,022.90	2,023.30	否
武汉三特索道集团股份有限公司	贵州三特梵净山旅业发展有限公司	597.97	497.97	2,023.10	2,026.10	否
武汉三特索道集团股份有限公司	海南三特索道有限公司	4,000.00	1,500.00	2,020.70	2,023.70	否
武汉三特索道集团股份有限公司	珠海景山三特索道有限公司	4,800.00	4,093.26	2,021.70	2,029.60	否
武汉三特索道集团股份有限公司	淳安黄山尖缆车有限公司	500.00	500.00	2,022.12	2,025.12	否

## (4) 关联方应收应付款项

## ① 应收项目

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
都尔霍姆（武汉）有机农业有限公司	1,119.20	55.96		
武夷山三特索道有限公司	6,990.00	6,990.00		
预付账款：				
武汉三特索道科技发展有限公司	790,160.00			
其他应收款：				
武汉龟山旅游有限公司	19,930,633.13	19,930,633.13	19,930,633.13	19,930,633.13

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
武汉新光电工程技术有限公司	1,704,133.91	1,690,807.31	1,704,133.91	1,690,386.47
武汉北方光电科技有限公司	1,500.00	75.00	1,500.00	30.00
武汉光谷激光技术股份有限公司	11,772,595.90	11,772,595.90	11,772,595.90	11,772,595.90
迪源光电股份有限公司	59,768,571.34	59,768,571.34	59,768,571.34	59,768,571.34
武汉左岭供配电有限公司	7,552,903.66		7,339,449.52	
武汉光谷生态文旅投资有限公司	1,013,568,900.00			
武汉汉金堂投资有限公司	117,656.00	117,656.00		

## ②应付项目

项目名称	期末余额	年初余额
应付账款：		
武汉光谷新光电工程技术有限公司	8,613.34	8,613.34
其他应付款：		
湖北中金高科金融服务有限公司	12,320.00	12,320.00
武汉光谷农业开发有限责任公司	16,938,634.00	16,938,634.00
武汉天朝科技有限责任公司	90,335.00	90,335.00
武汉光谷宝益健康科技有限公司	206,000.00	
武汉高科医疗器械企业孵化有限公司	12,600.00	600.00
都尔霍姆（武汉）有机农业有限公司	38,554.00	
武汉光谷金融服务有限公司	94,304.00	94,304.00
崇阳三特旅业发展有限公司	3,616,814.64	
武汉三特爱乐玩旅游科技有限公司	288,695.91	

## 十一、或有事项

A、本集团为关联方担保事项详见本附注十、4（3）关联担保情况。

B、本集团为其他单位提供债务担保，明细如下表：

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	期末担保余 额(万元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已 经履行完毕
武汉高科国有控股集团有限公司	湖北省科技投资集团有限公司	181,200.00	143,716.00	2019.12.19	2028.4.18	否
武汉高科国有控股集团有限公司	湖北省科技投资集团有限公司	50,000.00	24,303.35	2017.4.14	2027.4.13	否
武汉高科国有控股集团有限公司	湖北省科技投资集团有限公司	50,000.00	18,458.44	2016.6.21	2026.6.20	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉葛化集团有限公司	80,000.00	54,400.00	2016.6.27	2031.6.26	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉葛化集团有限公司	150,000.00	150,000.00	2022.9.3	2024.9.2	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉市土地整理储备中心东湖新技术开发区区分中心	72,500.00	45,800.00	2019.12.4	2024.12.3	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉市土地整理储备中心东湖新技术开发区区分中心	17,500.00	12,500.00	2020.7.1	2028.7.1	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉市土地整理储备中心东湖新技术开发区区分中心	22,500.00	18,000.00	2020.9.1	2028.9.1	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉市土地整理储备中心东湖新技术开发区区分中心	40,000.00	33,500.00	2022.1.5	2029.1.4	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉光谷资源开发投资有限公司	35,000.00	35,000.00	2023.5.31	2025.5.31	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉光谷资源开发投资有限公司	15,000.00	8,000.00	2020.7.1	2023.7.1	否



## 十二、资产负债表日后事项

本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	36,221,836.66	32,910,303.30
其他应收款	6,197,951,992.43	6,594,584,748.42
合计	6,234,173,829.09	6,627,495,051.72

#### 1、应收股利

被投资单位	期末余额	年初余额
武汉华工大学科技园发展有限公司	694,800.00	694,800.00
人福医药集团股份公司	4,578,706.82	2,215,503.30
武汉东湖新技术开发区发展总公司	30,000,000.00	30,000,000.00
武汉长江通信产业集团股份有限公司	948,329.84	
合计	36,221,836.66	32,910,303.30

#### 2、其他应收款

##### (1) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
其中：组合 1	6,135,285,554.63	98.77			6,135,285,554.63
组合 2	76,468,507.94	1.23	13,802,070.14	18.05	62,666,437.80
组合小计	6,211,754,062.57	100.00	13,802,070.14		6,197,951,992.43
合计	6,211,754,062.57	—	13,802,070.14	—	6,197,951,992.43

类别	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1	6,525,713,844.52	98.76			6,525,713,844.52
组合 2	82,122,922.94	1.24	13,252,019.04	16.14	68,870,903.90
组合小计	6,607,836,767.46	100.00	13,252,019.04		6,594,584,748.42
合计	6,607,836,767.46	—	13,252,019.04	—	6,594,584,748.42

## (2) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	600,271,575.97	4,592,566,949.56
1 至 2 年	3,880,371,528.25	1,692,993,519.25
2 至 3 年	1,436,908,870.36	187,509,082.71

账龄	期末余额	年初余额
3年以上	294,202,087.99	134,767,215.94
小计	6,211,754,062.57	6,607,836,767.46
减：坏账准备	13,802,070.14	13,252,019.04
合计	6,197,951,992.43	6,594,584,748.42

## (3) 组合2按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例(%)	
1年以内(含1年)	15,921,960.00		
1至2年	45,176,410.00	2.00	903,528.20
2至3年	2,601,680.00	5.00	130,084.00
3年以上	12,768,457.94	100.00	12,768,457.94
合计	76,468,507.94	—	13,802,070.14

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例(%)	
1年以内(含1年)	45,176,410.00		
1-2年(含2年)	24,178,055.00	2.00	483,561.10
3年以上	12,768,457.94	100.00	12,768,457.94
合计	82,122,922.94	—	13,252,019.04

## (4) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备-其他应收款	13,252,019.04	550,051.10				13,802,070.14
合计	13,252,019.04	550,051.10	-	-	-	13,802,070.14

## (二) 长期股权投资

## 1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	4,764,626,690.66	1,029,755,082.60		5,794,381,773.26
对联营、合营企业投资	6,250,082,905.99	16,187,164.65	3,311,533.36	6,262,958,537.28
合计	11,014,709,596.65	1,045,942,247.25	3,311,533.36	12,057,340,310.54

## 2、对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
武汉东湖新技术开发区发展总公司	1,539,000,000.00			1,539,000,000.00		
武汉光谷城市更新投资有限公司	75,000,000.00	10,000,000.00		85,000,000.00		
武汉东湖高新区大学科技园有限公司	45,080,000.00			45,080,000.00		
武汉高科医疗器械园有限公司	292,000,000.00			292,000,000.00		
武汉光谷新技术产业投资有限公司	350,000,000.00			350,000,000.00		
武汉光谷黄冈科创投资开发有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
武汉高科农业集团有限公司	1,999,546,690.66	480,000,000.00		2,479,546,690.66		
武汉光谷九峰山科技园有限公司	180,000,000.00	20,000,000.00		200,000,000.00		
武汉现代农业产业科创基金合伙	79,000,000.00			79,000,000.00		

被投资单位	年初余额	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
企业（有限合伙）						
武汉光谷高科技创业投资引导基金合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	12,500,000.00		14,500,000.00		
武汉高科产业投资基金合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00	75,000,000.00		78,000,000.00		
武汉三特索道集团股份有限公司		432,255,082.60		432,255,082.60		
合计	4,764,626,690.66	1,029,755,082.60		5,794,381,773.26		

## 3、对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额		
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他				
一、联营企业													
武汉国健光谷一期健康产业投资管理中心(有限合伙)	24,079,601.99											24,079,601.99	
武汉船舶配套工业园有限公司	52,722,427.59											52,722,427.59	
武汉光谷金融控股集团有限公司	5,194,489,150.80			354,683.99	10,397,119.66	2,648,448.26						5,207,889,402.71	
武汉龟山旅游开发有限公司	17,496,486.54											17,496,486.54	17,496,486.54
武汉理工大科技园股份有限公司	21,870,269.16			-317,990.36								21,552,278.80	
武汉武大科技园有限公司	53,324,830.63			-161,525.99								53,163,304.64	
武汉长江通信	361,879,024.11			2,450,690.65	491,571.19	-6,043,806.57	948,329.84					357,829,149.54	

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
产业集团股份有限公司												
人福医药集团股份公司	541,717,601.71			6,018,651.72	12,205.94	337,116.16	2,363,203.52			545,722,372.01		
合计	6,267,579,392.53			8,344,510.01	10,900,896.79	-3,058,242.15	3,311,533.36			6,280,455,023.82		17,496,486.54

## (三) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
租赁业务	9,527,263.09	6,910,644.94	6,230,232.71	7,135,728.94
其他	474,130.57	1,296,091.77	179,357.92	579,281.17
合计	10,001,393.66	8,206,736.71	6,409,590.63	7,715,010.11

## (四) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的股利收入		500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	8,344,510.01	94,948,557.74
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		892,212.02
处置长期股权投资产生的投资收益		-395,730.84
合计	8,344,510.01	95,945,038.92

单位负责人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：