

湖北省联合发展投资集团有限公司

审计报告

大信审字[2025]第 2-00463 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



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

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

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

审 计 报 告

大信审字[2025]第 2-00463 号

湖北省联合发展投资集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了湖北省联合发展投资集团有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，合并及母公司国有资本权益变动情况表，2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产减值准备情况表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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



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

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

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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



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

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

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中 国 • 北 京

中国注册会计师：

二〇二五年三月三十一日



合并资产负债表

编制单位：湖北省联合发展投资集团有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八（一）	31,018,538,395.47	30,348,286,150.41
交易性金融资产	八（二）	1,617,798,112.79	1,855,634,504.45
衍生金融资产			
应收票据	八（三）	46,040,726.87	505,075,676.35
应收账款	八（四）	22,074,529,057.22	14,687,082,370.94
应收款项融资	八（五）	276,665,508.10	394,437,577.41
预付款项	八（六）	12,553,449,868.54	9,057,051,950.43
应收资金集中管理款			
其他应收款	八（七）	33,023,354,138.50	34,204,451,226.12
其中：应收股利			
存货	八（八）	100,902,012,972.80	92,727,044,153.68
其中：原材料		657,796,283.12	402,538,604.28
库存商品(产成品)		13,148,025,023.04	11,300,321,206.38
合同资产	八（九）	93,312,105,491.65	71,561,688,788.12
持有待售资产		3,299,627.73	
一年内到期的非流动资产		14,400,000.00	21,755,905.90
其他流动资产	八（十）	7,284,129,277.19	5,392,426,835.72
流动资产合计		302,126,323,176.86	260,754,935,139.53
非流动资产：			
债权投资	八(十一)	6,030,153,804.75	6,852,098,183.49
其他债权投资		1,000,000.00	1,000,000.00
长期应收款	八(十二)	14,727,210,428.54	12,029,052,780.87
长期股权投资	八（十三）	8,176,196,864.89	7,928,705,507.43
其他权益工具投资	八（十四）	16,616,687,694.17	16,615,417,436.53
其他非流动金融资产	八（十五）	3,913,807,536.24	6,828,887,149.75
投资性房地产	八（十六）	9,871,935,842.72	6,764,572,129.58
固定资产	八（十七）	9,619,293,448.26	7,789,145,339.45
其中：固定资产原价		16,330,643,520.93	14,111,732,735.03
累计折旧		6,371,871,947.11	5,986,355,734.53
固定资产减值准备		353,892,675.28	349,497,662.39
在建工程	八（十八）	5,010,388,559.31	6,860,393,605.75
生产性生物资产	八（十九）	1,803,086.98	3,046,674.07
油气资产			
使用权资产	八（二十）	310,970,819.81	169,275,474.82
无形资产	八（二十一）	3,870,696,417.20	3,954,881,184.40
开发支出	八（二十二）	37,482,101.89	25,576,376.40
商誉	八（二十三）	803,014,060.96	816,264,864.20
长期待摊费用	八（二十四）	483,078,433.24	398,605,508.24
递延所得税资产	八（二十五）	1,242,327,480.13	1,026,943,873.60
其他非流动资产	八（二十六）	23,699,709,580.14	7,048,389,529.79
非流动资产合计		104,415,756,159.23	85,112,255,618.37
资产总计		406,542,079,336.09	345,867,190,757.90

法定代表人：

刘俊刚

主管会计工作负责人：

李洪

会计机构负责人：

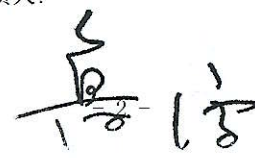
周敏



合并资产负债表（续）

编制单位：湖北省发展投资集团有限公司 2024年12月31日 单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	八（二十七）	36,358,745,581.68	28,200,198,989.24
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八（二十八）	4,013,127,029.17	4,611,593,516.06
应付账款	八（二十九）	78,965,209,886.80	55,885,687,277.67
预收款项	八（三十）	84,479,146.03	82,664,364.39
合同负债	八（三十一）	21,855,316,048.16	10,917,536,146.90
应付职工薪酬	八（三十二）	352,913,209.00	273,584,733.66
其中：应付工资		244,185,600.17	174,454,978.10
应付福利费		3,159,482.15	609,497.71
应交税费	八（三十三）	4,264,347,462.38	4,258,075,840.83
其他应付款	八（三十四）	22,759,298,817.41	27,141,166,734.84
其中：应付股利		33,035,184.31	151,595,673.20
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八（三十五）	44,375,216,933.85	25,607,196,259.33
其他流动负债	八（三十六）	6,281,596,192.10	7,907,504,655.25
流动负债合计		219,310,250,306.58	164,885,208,518.17
非流动负债：			
长期借款	八（三十七）	59,654,872,184.67	61,743,047,720.96
应付债券	八（三十八）	35,996,892,186.03	38,950,892,709.28
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	八（三十九）	322,113,868.31	167,328,864.87
长期应付款	八（四十）	3,246,187,724.54	1,764,412,247.38
长期应付职工薪酬			
预计负债		44,341,501.87	19,195,314.01
递延收益	八（四十一）	337,830,370.30	334,217,738.27
递延所得税负债	八（四十二）	910,641,953.39	969,148,149.18
其他非流动负债		2,177,570,000.00	5,084,683,689.93
非流动负债合计		102,690,449,789.11	109,032,926,433.88
负债合计		322,000,700,095.69	273,918,134,952.05
所有者权益：			
实收资本	八（四十三）	6,554,774,505.16	6,554,774,505.16
其他权益工具	八（四十四）	7,687,000,000.00	10,281,790,000.00
其中：优先股			
永续债		7,687,000,000.00	10,281,790,000.00
资本公积	八（四十五）	6,915,307,756.08	7,501,387,144.35
减：库存股			
其他综合收益		367,893,840.46	367,480,421.23
专项储备	八（四十六）	317,580,682.77	308,668,043.01
盈余公积			
一般风险准备		480,712,637.02	395,392,487.01
未分配利润	八（四十七）	466,608,344.29	506,953,835.24
归属于母公司所有者权益合计		22,789,877,765.78	25,916,446,436.00
少数股东权益		61,751,501,474.62	46,032,609,369.85
所有者权益合计		84,541,379,240.40	71,949,055,805.85
负债和所有者权益总计		406,542,079,336.09	345,867,190,757.90

法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 



母公司资产负债表

编制单位：湖北省联合发展投资集团有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,050,088,704.58	4,272,489,963.62
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	5,427,886.40	5,114,658.18
应收款项融资			
预付款项		3,568,886.35	1,561,836.53
应收资金集中管理款			
其他应收款		80,682,068,458.99	74,529,151,581.22
其中：应收股利			
存货		25,972,325.58	26,672,325.58
其中：原材料			
库存商品(产成品)			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,772,793.90	910,519.69
流动资产合计		83,777,899,055.80	78,835,900,884.82
非流动资产：			
债权投资			555,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	40,230,998,784.30	39,605,660,664.23
其他权益工具投资		46,036,082.21	43,324,299.58
其他非流动金融资产		1,489,528,797.47	1,981,334,176.80
投资性房地产		9,738,698.79	10,312,351.23
固定资产		25,634,152.12	26,483,495.00
其中：固定资产原价		53,045,794.23	51,520,407.05
累计折旧		27,411,642.11	25,036,912.05
固定资产减值准备			
在建工程		198,557,901.85	184,114,436.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		16,932,807.68	17,681,206.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		156,981,897.98	65,547,039.74
其他非流动资产		41,850,635.72	41,850,635.72
非流动资产合计		42,216,259,758.12	42,531,308,305.30
资产总计		125,994,158,813.92	121,367,209,190.12

法定代表人：

刘俊刚

主管会计工作负责人：

李 洁

会计机构负责人：

周敏



母公司资产负债表（续）

编制单位：湖北省联合发展投资集团有限公司

2024年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		18,075,433,002.01	14,913,039,880.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		11,853,491.31	9,425,931.70
预收款项			
合同负债			31,002,709.20
应付职工薪酬		28,322,586.54	15,983,556.20
其中：应付工资			
应付福利费			
应交税费		20,288,258.64	10,788,157.57
其他应付款		19,053,240,991.40	18,239,415,183.85
其中：应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		27,323,703,363.05	10,916,150,205.51
其他流动负债		2,026,699,178.08	3,965,380,984.24
流动负债合计		66,539,540,871.03	48,101,186,608.27
非流动负债：			
长期借款		15,743,265,220.00	18,766,035,220.00
应付债券		31,708,700,727.72	34,957,083,447.75
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		5,877,152.80	5,877,152.80
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		17,784,000.00	
递延所得税负债		68,575,160.45	226,419,256.21
其他非流动负债		318,750,000.00	3,141,250,000.00
非流动负债合计		47,862,952,260.97	57,096,665,076.76
负债合计		114,402,493,132.00	105,197,851,685.03
所有者权益：			
实收资本		6,554,774,505.16	6,554,774,505.16
其他权益工具		7,997,000,000.00	11,171,790,000.00
其中：优先股			
永续债		7,997,000,000.00	11,171,790,000.00
资本公积		9,472,349,744.62	9,472,349,744.62
减：库存股			
其他综合收益		8,913,994.85	6,880,157.88
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-12,441,372,562.71	-11,036,436,902.57
所有者权益合计		11,591,665,681.92	16,169,357,505.09
负债和所有者权益总计		125,994,158,813.92	121,367,209,190.12

法定代表人：刘俊刚 主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周敏



合并利润表



编制单位：湖北省联合发展投资集团有限公司

2024年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	八（四十八）	145,239,520,201.94	114,980,659,345.43
其中：营业收入		145,239,520,201.94	114,980,659,345.43
二、营业总成本		139,648,811,618.98	111,296,356,640.66
其中：营业成本	八（四十八）	129,639,491,949.17	103,065,267,182.22
税金及附加	八（四十二）	1,340,580,090.43	1,069,590,889.30
销售费用	八（四十三）	1,092,961,695.08	784,286,963.16
管理费用	八（四十四）	2,363,741,890.20	2,124,460,370.21
研发费用	八（四十五）	912,079,416.66	479,508,022.51
财务费用	八（四十六）	4,299,956,577.44	3,773,243,213.26
其中：利息费用		5,063,206,079.99	4,312,231,535.79
利息收入		1,019,662,648.80	818,334,989.88
加：其他收益	八（四十七）	281,993,487.23	294,171,389.99
投资收益（损失以“-”号填列）	八（四十八）	666,141,626.59	999,084,487.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		248,593,253.39	41,548,022.79
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八（四十九）	-944,034,124.42	-505,102,631.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十）	-1,637,234,950.33	-382,835,139.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）		9,538,668.71	-91,960,535.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,215,706,544.13	4,039,208,298.85
加：营业外收入	八（五十一）	66,240,264.01	27,385,543.31
减：营业外支出	八（五十二）	117,606,628.92	34,591,991.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,164,340,179.22	4,032,001,851.10
减：所得税费用	八（五十三）	2,057,088,140.48	1,760,514,992.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,107,252,038.74	2,271,486,858.59
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,107,252,038.74	2,271,486,858.59
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		179,830,867.09	749,201,155.72
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,927,421,171.65	1,522,285,702.87
六、其他综合收益的税后净额		10,384,112.99	125,346,240.90
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		413,419.23	125,346,240.90
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-39,618,709.97	55,495,368.76
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-39,618,709.97	55,495,368.76
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益		40,032,129.20	69,850,872.14
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		11,742,425.79	-2,086,639.58
（7）其他		28,289,703.41	71,937,511.72
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		9,970,693.76	
七、综合收益总额		2,117,636,151.73	2,396,833,099.49
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		180,244,286.32	874,547,396.62
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,937,391,865.41	1,522,285,702.87

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周敏

刘俊刚

李浩



母公司利润表



编制单位：湖北省联合发展投资集团有限公司

2024年度

单位：人民币元

项	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二（四）	356,692,972.24	359,198,941.41
减：营业成本		1,432,231.33	
税金及附加		3,570,659.50	13,061,562.56
销售费用			
管理费用		101,602,809.42	100,691,832.15
研发费用			
财务费用		1,651,537,786.39	1,779,839,665.33
其中：利息费用		4,315,870,476.60	4,374,042,562.32
利息收入		2,663,435,665.84	2,686,242,499.15
加：其他收益		213,135.55	338,150.40
投资收益（损失以“－”号填列）	十二（五）	255,668,966.36	73,091,780.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-8,837,521.92	260,012.16
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-365,441,519.11	-135,286,925.06
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		6,612.16	-22,637.19
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,519,840,841.36	-1,596,013,737.92
加：营业外收入		12,100.53	2,656,516.32
减：营业外支出		207,610.94	832,945.38
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,520,036,351.77	-1,594,190,166.98
减：所得税费用		-249,956,899.66	-30,866,338.44
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,270,079,452.11	-1,563,323,828.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		2,033,836.97	-2,663,597.71
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		2,033,836.97	-2,663,597.71
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		2,033,836.97	-2,663,597.71
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-1,268,045,615.14	-1,565,987,426.25

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

刘俊刚

李信

周敏

- 6 -

合并现金流量表

编制单位：湖北省联合发展投资集团有限公司

2024年度

单位：人民币元

项	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		133,649,033,456.99	109,435,337,515.86
收到的税费返还		133,133,135.30	154,361,874.85
收到其他与经营活动有关的现金		2,452,306,124.42	14,022,904,775.91
经营活动现金流入小计		136,234,472,716.71	123,612,604,166.62
购买商品、接受劳务支付的现金		123,635,642,520.77	104,153,316,003.61
支付给职工以及为职工支付的现金		3,558,352,563.33	3,139,247,774.44
支付的各项税费		6,071,622,278.26	5,481,686,451.06
支付其他与经营活动有关的现金		2,142,879,420.62	7,494,977,256.22
经营活动现金流出小计		135,408,496,782.98	120,269,227,485.33
经营活动产生的现金流量净额		825,975,933.73	3,343,376,681.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		13,148,034,515.59	5,938,460,065.38
取得投资收益收到的现金		537,888,729.33	387,625,443.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,817,685.50	49,157,012.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		34,714,622.69	
收到其他与投资活动有关的现金		3,914,180,857.18	477,426,422.85
投资活动现金流入小计		17,651,636,410.29	6,852,668,944.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,364,972,791.33	4,898,931,609.30
投资支付的现金		32,718,596,986.11	17,607,718,658.79
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		635,856,029.42	169,660,219.87
投资活动现金流出小计		36,719,425,806.86	22,676,310,487.96
投资活动产生的现金流量净额		-19,067,789,396.57	-15,823,641,543.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		27,084,777,280.00	16,418,445,900.95
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		11,837,395,700.00	8,028,167,400.95
取得借款收到的现金		103,399,260,638.18	99,257,070,699.61
收到其他与筹资活动有关的现金		3,046,631,593.15	2,605,291,721.59
筹资活动现金流入小计		133,530,669,511.33	118,280,808,322.15
偿还债务支付的现金		89,649,437,044.57	83,402,524,352.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,671,691,926.21	8,777,916,529.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		13,993,817,178.96	9,063,525,597.96
筹资活动现金流出小计		114,314,946,149.74	101,243,966,480.66
筹资活动产生的现金流量净额		19,215,723,361.59	17,036,841,841.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,361,322.68	-499,559.70
五、现金及现金等价物净增加额		968,548,576.07	4,556,077,419.58
加：期初现金及现金等价物余额		28,432,673,010.69	23,876,595,591.11
六、期末现金及现金等价物余额		29,401,221,586.76	28,432,673,010.69

法定代表人：

刘俊刚

会计工作负责人：

高洁

会计机构负责人：

周敏



母公司现金流量表

编制单位：湖北省联合发展投资集团有限公司 2024年度 单位：人民币元

	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,869,143.00	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		39,952,219,757.80	58,918,652,959.89
经营活动现金流入小计		39,957,088,900.80	58,918,652,959.89
购买商品、接受劳务支付的现金		7,002,125.36	852,189.00
支付给职工以及为职工支付的现金		63,954,283.76	67,099,598.64
支付的各项税费		28,874,512.73	91,316,884.03
支付其他与经营活动有关的现金		41,827,005,956.50	48,222,974,715.28
经营活动现金流出小计		41,926,836,878.35	48,382,243,386.95
经营活动产生的现金流量净额		-1,969,747,977.55	10,536,409,572.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,897,727,947.92	2,250,000,000.00
取得投资收益收到的现金		139,580,488.90	111,720,366.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			821,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,037,308,436.82	2,362,542,066.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,343,336.50	1,284,661.00
投资支付的现金		4,430,199,897.87	9,956,065,865.50
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			181,696.00
投资活动现金流出小计		4,446,543,234.37	9,957,532,222.50
投资活动产生的现金流量净额		590,765,202.45	-7,594,990,155.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,500,000,000.00	4,622,000,000.00
取得借款收到的现金		48,498,433,002.01	48,717,770,423.70
收到其他与筹资活动有关的现金			143,410,841.59
筹资活动现金流入小计		54,998,433,002.01	53,483,181,265.29
偿还债务支付的现金		40,605,090,034.44	43,992,070,571.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,381,645,710.08	4,562,063,347.50
支付其他与筹资活动有关的现金		9,855,115,741.43	6,365,729,951.23
筹资活动现金流出小计		54,841,851,485.95	54,919,863,870.23
筹资活动产生的现金流量净额		156,581,516.06	-1,436,682,604.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,222,401,259.04	1,504,736,812.25
加：期初现金及现金等价物余额		4,272,489,963.62	2,767,753,151.37
六、期末现金及现金等价物余额		3,050,088,704.58	4,272,489,963.62

法定代表人：刘俊刚 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：周敏

1-8-15

合并所有者权益变动表

单位：人民币元

归属于母公司所有者权益												
	本 年 金 额											
	实收资本	其他权益工具		资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		永续债	其他									
一、上年年末余额	6,554,774,505.16	10,281,790,000.00		7,501,387,144.35	367,480,421.23	308,668,043.01		395,392,487.01	506,953,835.24	25,916,446,436.00	46,032,609,369.85	71,949,055,805.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	6,554,774,505.16	10,281,790,000.00		7,501,387,144.35	367,480,421.23	308,668,043.01		395,392,487.01	506,953,835.24	25,916,446,436.00	46,032,609,369.85	71,949,055,805.85
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		-2,394,790,000.00		-586,079,388.27	413,419.23	8,912,639.76		85,320,150.01	-40,345,490.95	-3,126,568,670.22	15,718,892,104.77	12,592,323,434.55
（一）综合收益总额					413,419.23				179,830,867.09	180,244,286.32	1,937,391,865.41	2,117,636,151.73
（二）所有者投入和减少资本		-2,394,790,000.00		-586,079,388.27						-3,180,869,388.27	11,837,395,700.00	8,656,526,311.73
1.所有者投入的普通股											11,837,395,700.00	11,837,395,700.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额		-2,394,790,000.00								-2,594,790,000.00	-	-2,594,790,000.00
4.其他												
（三）利润分配				-586,079,388.27						-586,079,388.27		-586,079,388.27
1.提取盈余公积								85,320,150.01	-220,176,358.04	-134,856,208.03		-134,856,208.03
2.提取一般风险准备												
3.对所有者的分配								85,320,150.01	-85,320,150.01			
4.其他									-134,856,208.03	-134,856,208.03		-134,856,208.03
（四）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												
（五）专项储备						8,912,639.76				8,912,639.76	50,940,286.79	59,852,926.55
1.本期提取						239,109,741.54				239,109,741.54	89,585,627.41	328,695,368.95
2.本期使用						-230,197,101.78				-230,197,101.78	-38,645,340.62	-268,842,442.00
（六）其他											1,893,164,252.57	1,893,164,252.57
四、本年年末余额	6,554,774,505.16	7,687,000,000.00		6,915,307,755.08	367,893,840.46	317,580,682.77		480,712,637.02	466,608,344.29	22,789,877,765.78	61,751,501,474.62	84,541,379,240.40

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周敏

李俊刚



合并所有者权益变动表

单位：人民币元

上 年 金 额												
归属于母公司所有者权益												
	实收资本	其他权益工具		资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者 权益合计
		永续债	其他									
一、上年年末余额	4,328,339,232.79	14,274,250,000.00		9,799,367,903.77	242,134,180.33	148,618,253.34		312,214,181.61	-112,090,073.15	28,692,833,678.69	30,625,968,107.19	59,318,801,785.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	4,328,339,232.79	14,274,250,000.00		9,799,367,903.77	242,134,180.33	148,618,253.34		312,214,181.61	39,443,337.79	29,144,367,089.63	31,186,837,365.64	60,331,204,455.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,226,435,272.37	-3,992,460,000.00		-2,297,980,759.42	125,346,240.90	160,049,789.67		83,178,305.40	467,510,497.45	-3,227,920,653.63	14,845,772,004.21	11,617,851,350.58
（一）综合收益总额					125,346,240.90				749,201,155.72	874,547,396.62	1,522,285,702.87	2,396,833,099.49
（二）所有者投入和减少资本	2,226,435,272.37	-3,992,460,000.00		-2,297,980,759.42						-4,064,005,487.05	13,317,257,826.05	9,253,252,339.00
1.所有者投入的普通股	2,226,435,272.37			-2,226,435,272.37							8,028,167,400.95	8,028,167,400.95
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者的分配												
4.其他												
（四）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												
（五）专项储备												
1.本期提取						160,049,789.67				160,049,789.67	6,228,475.29	166,278,264.96
2.本期使用						283,648,862.22				283,648,862.22	16,936,921.42	300,585,783.64
（六）其他						-123,599,072.55				-123,599,072.55	-10,708,446.13	-134,307,518.68
四、本年年末余额	6,554,774,505.16	10,281,790,000.00		7,501,387,144.35	367,480,421.23	308,668,043.01		395,392,487.01	506,953,835.24	25,916,446,436.00	46,032,609,369.85	71,949,055,805.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

刘俊刚

李浩

周敏



2024年度

单位: 人民币元

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

法定代表人:

司敬

10/11/20



2021年度

编制单位：湖北省联合发展投资有限公司

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

法定代表人:

同教

12 - 10



合并国有资本权益变动情况表

编制单位：湖北省联合发展投资集团有限公司 2024年度 单位：人民币元

	行次	金 额	项 目	行次	金 额
一、年初国有资本及权益总额	1	15,634,656,436.00	三、本年国有资本及权益减少	17	720,935,596.30
二、本年国有资本及权益增加	2	189,156,926.08	(一) 经国家专项批准核销	18	
(一) 国家、国有单位直接追加投资	3		(二) 无偿划出	19	
(二) 无偿划入	4		(三) 资产评估减少	20	
(三) 资产评估增加	5		(四) 清产核资减少	21	
(四) 清产核资增加	6		(五) 产权界定减少	22	
(五) 产权界定增加	7		(六) 消化以前年度潜亏和挂账而减少	23	
(六) 资本（股票）溢价	8		(七) 因自然灾害等不可抗拒因素减少	24	
(七) 接受捐赠	9		(八) 因主辅分离减少	25	
(八) 债权转股权	10		(九) 企业按规定上缴红利	26	134,856,208.03
(九) 税收返还	11		(十) 资本（股票）折价	27	
(十) 补充流动资本	12		(十一) 中央和地方政府确定的其他因素	28	586,079,388.27
(十一) 减值准备转回	13		(十二) 经营减值	29	
(十二) 会计调整	14		四、年末国有资本及权益总额	30	15,102,877,765.78
(十三) 中央和地方政府确定的其他因素	15	8,912,639.76	五、年末其他国有资金	31	
(十四) 经营积累	16	180,244,286.32	六、年末合并国有资产总量	32	15,102,877,765.78

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

刘俊刚
-13-
12/15

周敏



母公司国有资本权益变动情况表

编制单位：湖北省联合发展投资有限公司

2024年度

单位：人民币元

项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
一、年初国有资本及权益总额	1	16,169,357,505.09	三、本年国有资本及权益减少	17	1,404,935,660.14
二、本年国有资本及权益增加	2	-3,172,756,163.03	(一) 经国家专项批准核销	18	
(一) 国家、国有单位直接追加投资	3		(二) 无偿划出	19	
(二) 无偿划入	4		(三) 资产评估减少	20	
(三) 资产评估增加	5		(四) 清产核资减少	21	
(四) 清产核资增加	6		(五) 产权界定减少	22	
(五) 产权界定增加	7		(六) 消化以前年度潜亏和挂账而减少	23	
(六) 资本(股票)溢价	8		(七) 因自然灾害等不可抗力因素减少	24	
(七) 接受捐赠	9		(八) 因主辅分离减少	25	
(八) 债权转股权	10		(九) 企业按规定上缴红利	26	134,856,208.03
(九) 税收返还	11		(十) 资本(股票)折价	27	
(十) 补充流动资本	12		(十一) 中央和地方政府确定的其他因素	28	
(十一) 减值准备转回	13		(十二) 经营减值	29	1,270,079,452.11
(十二) 会计调整	14	-	四、年末国有资本及权益总额	30	11,591,665,681.92
(十三) 中央和地方政府确定的其他因素	15	-3,172,756,163.03	五、年末其他国有资产	31	
(十四) 经营积累	16		六、年末合计国有资产总量	32	11,591,665,681.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周敏

刘俊刚

李俊

合并资产减值准备情况表

2024年度										单位：人民币元	
项 目	金额	本年增加额				本年减少额				年末账面余额	备 注
		本年计提	其他原因增加	合计	资产减值回升转回	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计		
一、坏账准备	3,703,823.60	916,607,824.91		916,607,824.91			14,637,246.38		14,637,246.38	3,703,823.60	补充资料：
其中：应收账款坏账准备	3,703,823.60	375,139,972.97		375,139,972.97			405,955.56		405,955.56	1,336,878.21	一、政策计提
二、存货跌价准备	1,033,835.71	327,602,136.07	1,264,796.49	328,866,932.56		224,678,512.20			224,678,512.20	1,033,835.71	二、当年处理以前年度损失和结转
三、合同资产减值准备	621,828.98	389,728,115.67	350.60	389,728,696.27						1,011,557,680.68	其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账
四、合同取得成本减值准备	-										
五、持有待售资产减值准备	-	1,928,687.21	845,830.91	1,928,687.21						1,928,687.21	
六、债权投资减值准备	438,634,350.00	24,975,000.80		24,975,000.80						438,634,350.00	
七、长期股权投资减值准备	90,545,202.63					186,562.08			186,562.08	90,545,202.63	
八、投资性房地产减值准备	-										
九、固定资产减值准备	349,397,662.39		4,395,012.89	4,395,012.89						349,397,662.39	
十、在建工程减值准备	289,274,300.67	846,994,822.89		846,994,822.89						1,136,269,123.56	
十一、生产性生物资产减值准备	-										
十二、油气资产减值准备	-										
十三、使用权资产减值准备	-										
十四、无形资产减值准备	41,093,554.01									41,093,554.01	
十五、商誉减值准备	276,014,311.32	71,826,489.40		71,826,489.40			14,241,696.85		14,241,696.85	335,559,102.87	
十六、其他减值准备	562,396,328.86	2,451,299.51	429,288.00	2,871,587.51						565,267,916.37	
合 计	6,397,800,047.54	2,581,269,074.75	6,090,347.08	2,588,195,053.64		224,865,104.28	28,886,943.43		253,734,047.71	8,732,261,053.47	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

刘俊刚

李俊

周敏

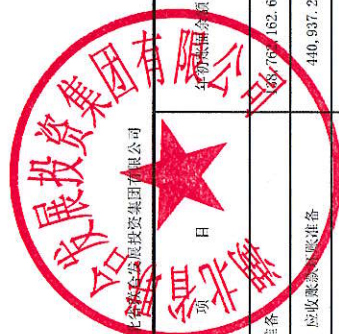


母公司资产减值准备情况表

单位：人民币元

2024年度

编制单位：湖北发展投资集团有限公司



项 目	本年增加额			本年减少额				年末账面余额	项 目	金额
	本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计		
一、坏账准备	365,441,519.11			365,441,519.11					补充资料：	—
其中：应收账款坏账准备	440,937.29			-96,872.87					一、或索性挂账	
二、存货跌价准备									二、当年处理以前年度损失和挂账	
三、合同资产减值准备									其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	
四、合同取得成本减值准备										
五、持有待售资产减值准备										
六、债权投资减值准备										
七、长期股权投资减值准备										
八、投资性房地产减值准备										
九、固定资产减值准备										
十、在建工程减值准备										
十一、生产性生物资产减值准备										
十二、油气资产减值准备										
十三、使用权资产减值准备										
十四、无形资产减值准备										
十五、商誉减值准备										
十六、其他减值准备										
合 计	138,762,162.69	365,441,519.11		365,441,519.11				504,203,681.80		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

刘俊刚

周敏

李12

湖北省联合发展投资集团有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

湖北省联合发展投资集团有限公司（以下简称“本集团”或“公司”）于 2008 年 7 月 7 日经湖北省工商行政管理局批准，并由湖北省国资委出资成立。领取了第 420000000023443 号营业执照，设立时公司的实收资本为人民币 3,291,310,897.94 元。

2011 年 5 月 16 日，湖北省国资委以其持有的湖北省路桥集团有限公司的全部股权增加公司的实收资本 91,310,897.94 元，并办理了相关工商变更手续。

2014 年 2 月，公司召开股东会并通过决议，将资本公积 82,028,334.85 元转增实收资本，增资后的实收资本为 3,373,339,232.79 元。2014 年 2 月 10 日，公司办妥相关工商变更手续。

2014 年 8 月，公司召开股东会并通过决议，湖北省国资委将其全部出资 1,473,339,232.79 元全部转让给湖北联投集团有限公司（原名：湖北省联投控股有限公司）。同时，华能贵诚信托有限公司增资 95,500 万元（出资 200,000 万元，其中增加实收资本 95,500 万元、资本公积 104,500 万元）。2014 年 8 月 7 日，上述股权转让和增资事项已办妥相关工商变更手续。

2015 年，公司召开第三次临时股东会并通过决议，同意中国长江三峡集团有限公司将其持有的本集团的 4.62% 股权全部转让给三峡资本控股有限责任公司，各股东持股比例不变。2016 年 1 月 28 日，上述股权转让事项已办妥相关工商变更手续。公司注册号变更为统一社会信用代码：91420000676467516R。

2019 年，公司股东大会决议，同意中国航天三江集团有限公司将其持有的本集团的 4.62% 股权全部转让给湖北联投集团有限公司，转让后湖北联投集团有限公司持有本集团 38.66% 的股权，其他股东持股比例不变。2020 年 8 月 25 日，上述股权转让事项已办妥相关工商变更手续。

2023 年 4 月 14 日根据公司 2023 年第一次股东会决议，审议通过了《关于落实联投资本出资权益的议案》，公司注册资本由 432,833.92 万元增至 655,477.45 万元，湖北联投集团有限公司对公司的持股比例由 36.66% 变更为 59.50%，上述事项于 2023 年 12 月 26 日办妥了工商变更手

续。

2024 年湖北联投集团有限公司受让了华能贵诚持有的本公司 14.57%的股权，受让后湖北联投集团有限公司持有本公司的股权比例为 74.07%。

本集团组织形式：有限责任公司

公司注册地址：武汉市武昌区中南路 99 号保利大厦 A 座 17 层

公司总部办公地址：武汉市武昌区中北路 275 号湖北联投科技产业大厦

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司属于综合经营行业。主要经营范围包括：对基础设施、高新技术产业、节能环保产业以及其他政策性建设项目的投资；委托投资与资产管理业务；土地开发及整理；园区建设；风险投资业务；房地产开发业务；工程施工与设计；商贸（不含许可经营项目）、仓储（不含危化品）物流（不含道路运输）业务；对项目的评估、咨询和担保业务（融资性担保业务除外）；国际技术、经济合作业务。

（三）母公司以及集团总部的名称

公司母公司为湖北联投集团有限公司，湖北联投集团有限公司的实质控制人为湖北省人民政府国有资产监督管理委员会。

二、财务报表的编制基础

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

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本集团 2024 年 12 月 31 日的财务状况、2024 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本集团会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本集团的会计核算以权责发生制为基础，除交易性金融资产/负债、衍生金融工具、其他债权投资、其他权益工具投资及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(四) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的

公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本集团以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

(五)合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围

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

2.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本集团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，按照本集团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。

中国境内企业设在境外的子公司在境外发生的交易或者事项，因受法律法规限制等境内不存在或者交易不常见，企业会计准则未作出规范的，可以将境外子公司已经进行的会计处理结果，在符合基本准则的原则下，按照国际财务报告准则进行调整后，并入境内母公司合并财务报表的相关项目。

3.合并财务报表抵销事项

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

4.合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

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

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

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

2. 共同经营的会计处理

本集团为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

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

3. 合营企业的会计处理

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本集团对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本集团的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本集团不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

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

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本集团可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

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

（1）金融资产

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

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

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

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

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

3.本集团对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围

内对公允价值的恰当估计。本集团利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本集团金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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

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

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

针对本集团指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本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。

(十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本集团采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

本集团根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
联投集团合并范围内应收款项	纳入联投集团合并会计报表范围的应收款项
政府部门及国有全资企业应收款项	联投集团应收政府及国有全资企业应收款项
工程款项组合	路桥建筑施工业务相关应收款项
科技园区和环保款项组合	科技园区和环保科技业务相关应收款项

项 目	确定组合的依据
其他款项组合	除上述以外的其他应收款项
合同资产：	
已完工未结算工程款组合	本组合为业主尚未结算的建造工程款项
质保金组合	本组合为质保金

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

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

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

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本集团按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）购买或源生的已发生信用减值的金融资产

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（4）其他金融资产计量损失准备的方法

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

本集团根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据
应收股利	进行股权投资而应收取的现金股利和应收取其他单位分配的利润
应收利息	进行债权投资而应收取的资金占用费用。
联投集团合并范围内应收款项	纳入联投集团合并会计报表范围的应收款项
联投集团联营合营公司应收款项	联投集团应收联营合营公司的款项
政府部门及国有全资企应收款项	联投集团应收政府及国有全资企业款项
其他组合	除上述以外的其他应收款

2.预期信用损失的会计处理方法

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

（十一）存货

1.存货的分类

存货是指本集团在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3.存货跌价准备的计提方法

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

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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

本集团的存货盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品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。

(十二)合同资产和合同负债

1.合同资产

本集团将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本集团采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本集团按照一般方法计量损失准备。

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

2.合同负债

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

本集团将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十三)长期股权投资

1.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2.后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本集团对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本集团应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十四)投资性房地产

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

对采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

- 1.投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。
- 2.本集团能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

(十五)固定资产

1.固定资产确认条件

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

2.固定资产分类和折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

(1) 本集团矿山行业类公司各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	4-4.8	2.38-4.80
机器设备	11-12	4-4.8	7.93-8.73
运输工具	11	4	8.73
其他设备	8	4	12.00

(2) 本集团除矿山行业类以外公司的各类固定资产使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	0-5	1.90-5.00
公路及构筑物	8-35	0-5	2.71-12.5
公路机电系统	5-20	0-5	4.75-20.00
机器设备	3-35	0-5	2.71-33.33
运输工具	4-15	0-5	6.33-25.00
其他设备	3-18	0-5	6.33-33.33

(十六) 在建工程

本集团在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

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

每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

(十八) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

- (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

(十九) 生物资产

1. 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在收获前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在收获后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

2. 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类 别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率（%）
观赏性动物	3-80		1.25-33.33
苗木	20		5.00

本集团至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、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。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡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。

本集团在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

3. 公益性生物资产

公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。公益性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的公益性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡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。

如果公益性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产或生产性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

(二十) 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 长期待摊费用

本集团长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利与辞退福利

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

的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

3.其他长期职工福利

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

(二十三)股份支付

本集团股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十四)应付债券

本集团所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

(二十五)预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本集团按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

1. 金融负债和权益工具的划分

本集团发行的优先股、永续债（例如长期含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

（1）通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

（2）通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本集团的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本集团扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本集团的权益工具。

（3）对于将来须用或可用本集团自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本集团未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本集团以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2. 优先股、永续债的会计处理

本集团对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本集团对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，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。

(二十七) 收入

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承

诺。交易价格是指本集团因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

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

收入确认方法

本集团与客户之间的网络建设合同通常包含设备销售、安装服务、设备销售和安装服务的组合等多项承诺。对于其中可单独区分的设备销售和安装服务，本集团将其分别作为单项履约义务。对于由不可单独区分的设备销售和安装服务组成的组合，由于客户能够从每一个组合或每一个组合与其他易于获得的资源一起使用中受益，且这些组合彼此之间可明确区分，故本集团将上述每一个组合分别构成单项履约义务。由于上述可单独区分的设备销售和安装服务、以及由不可单独区分的设备销售和安装服务的组合的控制权均在客户验收时转移至客户，本集团在相应的单项履约义务履行后，客户验收完成时点确认该单项履约义务的收入。

1.销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2.提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含维护保障服务、运维服务、工程服务等履约义务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如维护保障服务、运维服务等，本集团按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

可变对价

本集团部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本集团按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照三、（二十五）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本集团将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本集团考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本集团承诺履行任务的性质等因素。

合同变更

本集团与客户之间的建造合同发生合同变更时：

- 1.如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本集团将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；
- 2.如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本集团将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；
- 3.如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本集团将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

（二十八）合同成本

本集团的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。

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

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了本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。

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

本集团将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

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

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

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

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

（二十九）政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

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

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

府补助，计入营业外收入。

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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

2.政府补助的确认时点

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

(三十)递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回

且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(三十一) 租赁

1. 租入资产的会计处理

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

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

(1) 使用权资产

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

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

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

(2) 租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本集团对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2.出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

(三十二)持有待售和终止经营

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

- 1.该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2.该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；

3.该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十三)公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

1.公允价值计量的资产和负债

本集团本期末采用公允价值计量的资产主要包括交易性金融资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、其他非流动资产等，采用公允价值计量的负债主要包括交易性金融负债。

2.估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本集团使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括：①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值，本集团只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本集团在以公允价值计量资产和负债时，首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

3.会计处理方法

本集团以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本集团采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准

则规范，参见本附注四中其他部分相关内容。

(三十四) 资产证券化业务

在运用证券化金融资产的会计政策时，本集团已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本集团对该实体行使控制权的程度：

当本集团已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团予以终止确认该金融资产；当本集团保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本集团继续确认该金融资产；如本集团并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本集团考虑对该金融资产是否存在控制。如果本集团并未保留控制权，本集团终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本集团保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 主要会计政策变更说明

1、《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 11 月 9 日发布《企业会计准则解释第 17 号》（以下简称“解释 17 号”），自 2024 年 1 月 1 日起施行。执行该规定对本公司报告期财务报表无重大影响。

2、《企业会计准则解释第 18 号》

财政部于 2024 年 12 月 31 日发布《企业会计准则解释第 18 号》（以下简称“解释 18 号”），自发布之日起实施。本集团选择自发布年度（2024 年度）提前执行该解释，执行该规定对本公司报告期财务报表无重大影响。

(二) 主要会计估计变更说明

本集团 2024 年度无应披露的会计估计变更事项。

(三) 前期会计差错更正

本集团 2024 年度无应披露的重要前期差错更正事项。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	1、境内子公司按应税收入按 9%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 2、境外子公司联投瓦努阿图投资有限公司 Vanuatu United Investment Limited 按应税收入按 15% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

税 种	具体税率情况
商品与服务税（GST）	本集团澳洲子公司（Australia United Investments and Properties Pty Ltd、UMB Properties Pty Ltd 和 UMB Properties Pty Ltd ATF UMB Properties Unit Trust）GST 税征收率为 10%。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%、1%计缴。
企业所得税	1、境内按应纳税所得额的 25%计缴。 2、澳洲联投置业公司 Australia United Investments and Properties Pty Ltd 及其在澳洲的子公司 UMB Properties Pty Ltd 和 UMB Properties Pty Ltd ATF UMB Properties Unit Trust 适用企业所得税税率均为 30%
资源税	按应纳税销售额（量）的 7%。
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征。按超率累进税率为 30% - 60%。

（二）税收优惠及批文

1、根据财政部 税务总局 2021 年第 40 号《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》，武汉光谷环保科技股份有限公司所属的部分脱硫分公司由于从事的环保脱硫服务于本期享受上述“通知”规定的增值税即征即退税收优惠政策。

2、湖北省建筑设计院、湖北省楚天云有限公司、湖北省路桥集团有限公司、武汉光谷环保科技股份有限公司、上海泰欣环境工程有限公司、湖北省黄麦岭磷化工有限责任公司、甘肃三新硅业有限公司、湖北诺维尔化肥有限公司被认定为高新技术企业，所得税税率为 15%。

七、企业合并及合并财务报表

（一）子企业情况

重要的二、三级子公司情况（单位：万元）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式
1	湖北省融资担保集团有限责任公司	3	境内金融子企业	湖北武汉	湖北武汉	对外担保	750,000.00	100.00	100.00	878,135.03	同一控制下合并
2	湖北省建设投资集团有限公司	2	境内非金融子企业	湖北武汉	湖北武汉	建设投资	686,989.63	89.8825	89.8825	493,294.31	设立
3	湖北省数字产业发展有限公司	2	境内非金融子企业	湖北武汉	湖北武汉	商品销售	15,913.79	100.00	100.00	62,055.01	设立
4	湖北省联合铁路投资有限公司	2	境内非金融子企业	湖北武汉	湖北武汉	交通投资	105,000.00	48.57	48.57	510,000.00	设立
5	武汉联置置业有限公司	2	境内非金融子企业	湖北武汉	湖北武汉	房地产开发	262,000.00	100.00	100.00	265,875.95	设立
6	武汉花山生态新城投资有限公司	3	境内非金融子企业	湖北武汉	湖北武汉	新城开发	182,600.00	42.17	70.00	175,320.99	设立
7	湖北省粹山湖生态新城投资有限公司	2	境内非金融子企业	湖北咸宁	湖北咸宁	新城开发	100,000.00	93.33	93.33	94,503.00	设立
8	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	3	境内非金融子企业	湖北鄂州	湖北鄂州	新城开发	63,000.00	51.00	80.95	51,727.00	设立
9	湖北联投赓春投资有限公司	2	境内非金融子企业	湖北蕲春	湖北蕲春	新城开发	10,000.00	70.00	70.00	10,000.00	设立
10	武汉东湖高新集团股份有限公司	3	境内非金融子企业	湖北武汉	湖北武汉	园区开发环保工程	79,546.92	17.08	17.08	134,446.56	非同一控制企业合并
11	湖北联投汉南投资有限公司	2	境内非金融子企业	湖北武汉	湖北武汉	投资	13,000.00	55.00	55.00	4,000.00	设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式
12	湖北联投矿业有限公司	2	境内非金融 融子企业	湖北宜昌	湖北宜昌	矿产资源勘查 开发	50,000.00	100.00	100.00	50,126.00	设立
13	湖北省华中农业高新投资有限公司	3	境内非金融 融子企业	湖北荆州	湖北荆州	新城开发	61,000.00	47.95	92.31	36,000.00	设立
14	湖北省建筑设计院	2	境内非金融 融子企业	湖北武汉	湖北武汉	建筑设计	330.00	100.00	100.00	6,006.52	设立
15	湖北新大地酒店	2	境内非金融 融子企业	湖北武汉	湖北武汉	酒店服务	150.00	100.00	100.00		划拨
16	湖北驿山书法艺术发展有限公司	2	境内非金融 融子企业	湖北武汉	湖北武汉	房地产开发	5,000.00	70.00	70.00	3,500.00	设立
17	湖北联投资本投资发展有限公司	2	境内金融 子企业	湖北武汉	湖北武汉	投资	750,000.00	99.97	99.97	638,135.03	同一控制下 合并
18	湖北联投小池滨江新城投资有限公司	3	境内非金融 融子企业	湖北黄梅	湖北黄梅	新城开发	50,000.00	70.00	70.00	35,000.00	设立
19	湖北省黄麦岭控股集团有限公司	2	境内非金融 融子企业	湖北大悟	湖北大悟	化工产品生产 销售	120,000.00	57.92	57.92	69,500.00	设立
20	湖北鄂州梁子湖生态文明建设有限公司	2	境内非金融 融子企业	湖北鄂州	湖北鄂州	新城开发	14,000.00	36.43	51.00	5,100.00	设立
21	湖北省楚天云有限公司	3	境内非金融 融子企业	湖北武汉	湖北武汉	商品销售	20,000.00	55.00	55.00	11,000.00	设立
22	联投（恩施）建设投资有限公司	2	境内非金融 融子企业	湖北恩施	湖北恩施	投资	15,000.00	100.00	100.00	15,000.00	设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式
23	湖北清洁能源发展集团有限公司	2	境内非金融子公司	湖北武汉	湖北武汉	投资	295,417.40	96.14	96.14	630,885.74	同一控制下合并
24	湖北省工业建筑集团有限公司	3	境内非金融子公司	湖北武汉	湖北武汉	建筑施工	295,120.68	67.30	67.30	326,734.68	同一控制下合并
25	湖北联投仙桃投资有限公司	2	境内非金融子公司	湖北仙桃	湖北仙桃	投资	30,000.00	70.00	70.00	21,000.00	设立
26	湖北省联合新城发展集团有限公司	2	境内非金融子公司	湖北武汉	湖北武汉	新城开发	688,557.05	87.5139	87.5139	277,047.99	设立
27	湖北联投荆楚投资有限公司	2	境内非金融子公司	湖北荆州	湖北荆州	新城开发	41,136.16	100.00	100.00	36,000.00	设立

注：武汉花山生态新城投资有限公司、湖北鄂州梁子湖生态文明建设有限公司等因公司享有其他股东的表决权，因此表决权比例高于持股比例；公司持有武汉东湖高新集团股份有限公司股权比例低于 50%，但因本集团拥有其董事会 50%以上的表决权，因此仍将其纳入合并范围。

(二) 重要的非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	武汉东湖高新集团股份有限公司	82.92	471,948,702.21	163,958,915.65	8,094,774,178.96
2	湖北清能投资发展集团有限公司	3.8564	170,085,695.03	-	2,808,843,032.77
3	湖北省工业建筑集团有限公司	32.7	204,645,725.61	623,460.95	13,644,136,492.57

2. 主要财务信息

项 目	本期数		
	武汉东湖高新集团股份有限公司	湖北清能投资发展集团有限公司	湖北省工业建筑集团有限公司
流动资产	9,680,664,631.39	17,671,607,793.86	77,982,430,150.67
非流动资产	9,131,297,058.37	7,674,173,067.59	16,858,879,572.12
资产合计	18,811,961,689.76	25,345,780,861.45	94,841,309,722.79
流动负债	5,553,850,389.91	11,827,482,389.65	67,334,123,485.26
非流动负债	3,650,410,208.87	4,445,372,919.24	9,837,569,624.08
负债合计	9,204,260,598.78	16,272,855,308.89	77,171,693,109.34
营业收入	3,367,149,008.65	5,407,164,382.44	50,506,910,055.35
净利润	561,616,852.14	127,045,939.34	613,668,060.86
综合收益总额	561,616,852.14	148,168,705.20	613,668,060.86
经营活动现金流量	-236,182,464.24	1,037,764,504.31	-190,684,035.51

(续)

项 目	上期数		
	武汉东湖高新集团股份有限公司	湖北清能投资发展集团有限公司	湖北省工业建筑集团有限公司
流动资产	11,026,120,252.60	19,064,359,063.96	58,457,395,040.24
非流动资产	8,122,100,035.82	5,459,361,068.71	14,584,372,050.79
资产合计	19,148,220,288.42	24,523,720,132.67	73,041,767,091.03
流动负债	4,619,540,654.46	11,836,356,507.66	51,449,838,324.53
非流动负债	4,678,521,045.60	3,760,323,182.76	9,391,531,039.35
负债合计	9,298,061,700.06	15,596,679,690.42	60,841,369,363.88
营业收入	14,715,515,526.57	7,811,968,562.55	33,024,580,806.92
净利润	1,473,970,354.39	409,468,402.77	339,203,762.05
综合收益总额	1,473,970,354.39	425,670,030.25	401,350,719.37
经营活动现金流量	-1,127,862,310.93	1,115,652,660.51	-836,245,262.89

(三) 本期不再纳入合并范围的原子公司或结构化主体

原子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	享有的表决权比例(%)	本期内不再成为子公司的原因
湖北梓宸房地产有限公司	湖北咸宁	房地产	100	100	注销
湖北梓家房地产有限公司	湖北咸宁	房地产	100	100	注销
湖北梓园房地产有限公司	湖北咸宁	房地产	100	100	注销
湖北清能智慧物业服务有限公司	湖北武汉	物业服务	100	100	注销
湖北立琮城市发展建设有限公司	湖北武汉	建筑施工	100	100	处置
武汉花山新城运营管理有限公司	湖北武汉	服务	100	100	注销
湖北联投华容投资有限公司	湖北鄂州	房地产	100	100	处置
湖北时空创展数字科技有限公司	湖北武汉	服务	51	51	注销
鄂州东新数智产业园发展有限公司	湖北鄂州	园区建设	100	100	注销
鄂州东新联智产业园发展有限公司	湖北鄂州	园区建设	100	100	注销
鄂州东新物智产业园发展有限公司	湖北鄂州	园区建设	100	100	注销
鄂州东新电智发展有限公司	湖北鄂州	园区建设	90	90	注销
鄂州东新芯智发展有限公司	湖北鄂州	园区建设	90	90	注销
鄂州东新信智发展有限公司	湖北鄂州	园区建设	90	90	注销
鄂州东新云智产业园发展有限公司	湖北鄂州	园区建设	51	51	注销
鄂州东新移智产业园发展有限公司	湖北鄂州	园区建设	51	51	注销
湖北联投文旅商业运营管理有限公司	湖北武汉	商业	100	100	注销
湖北联合创新基金管理有限公司	湖北武汉	基金管理	60	60	清算
武汉光谷软件股权投资基金合伙企业(有限合伙)	湖北武汉	股权投资	100	100	清算
湖北省联建标研工程咨询有限公司	湖北武汉	服务	100	100	注销
竹山县泓泰建设投资发展有限公司	湖北竹山	投资	90	90	处置
成都天汇智诚工程项目管理有限公司	四川成都	服务	60	60	注销
江西清能置业有限公司	江西南昌	房地产	100	100	注销
丹江口工建绿色建筑材料有限公司	湖北十堰	矿产开发	51	51	注销

(四) 本期新纳入合并范围的主体

名 称	期末净资产	本期净利润
楚商亿联(湖北)企业管理合伙企业(有限合伙)	2,400,000,000.00	
宜昌通世达新材料有限公司	10,000,000.00	
武汉亿联物流供应链有限公司	170,783.97	170,783.97
湖北亿联粮储供应链有限公司	30,842,900.00	
蕲春珍药材医药供应链有限公司	50,312,436.71	312,436.71
武汉市世界大健康博览会线上平台管理有限公司	8,645,850.61	-1,963,046.56

名 称	期末净资产	本期净利润
当阳市润泉项目管理有限责任公司	3,171.72	3,171.72
武汉健博会大药房有限公司	-95,933.85	-47,264.62
湖北天然供应链有限公司		
湖北天弘进出口有限公司		
中部数据服务（湖北）有限公司		
中部健康医疗大数据（湖北）有限公司		
湖北联投未来产业投资有限公司		
武汉新城梧桐湖片区产业投资有限公司		
荆州市楚鑫产业投资有限公司		
荆州市楚晟产业投资有限公司		
荆州市楚隆产业投资有限公司		
荆州市楚辉产业投资有限公司		
宜昌首诚工程管理有限公司		
湖北建投水利水电工程有限公司	999,971.05	90.24
湖北省鸿林投资有限公司	-140,071.48	-284,958.48
湖北联耀企业管理合伙企业（有限合伙）		
澄景铭融（湖北）企业管理合伙企业（有限合伙）	3,000,002,375.80	2,375.80
安宁联路建设发展有限公司	-264,048.00	-264,048.00
联泓星慧（湖北）企业管理合伙企业（有限合伙）	1,199,999,399.00	-601.00
湖北天逸集团有限公司	102,605,365.93	-2,273,262.51
荆州市荆礼置业有限公司	-50,543.97	-50,543.97
荆州市荆智置业有限公司	-60,985.60	-60,985.60
荆州市荆信置业有限公司	-88,646.92	-88,646.92
荆州市荆瑞置业有限公司	-34,838.39	-34,838.39
荆州市荆誉置业有限公司	-98,427.82	-98,427.82
荆州联华投资有限公司	95,757,208.11	-4,242,791.89
荆州市荆瀚置业有限公司	0.31	0.31
荆州市荆泓置业有限公司	0.31	0.31
荆州市荆津置业有限公司	0.31	0.31
荆州市荆沛置业有限公司	0.31	0.31
荆州市旭合企业管理合伙企业（有限合伙）	2,299,999,994.00	-6.00
云联楚材供应链管理（红安）有限公司	8,058,067.75	58,067.75
武汉新城古姆山文化体育发展有限公司	40,005,049.73	5,049.73
湖北联投光谷城市建设投资有限公司	67,492.22	67,492.22
湖北联投光谷产城融合投资有限公司	246,413.79	246,413.79
湖北联投数创智研产业投资有限公司	5,725.87	5,725.87
武汉联璟地产有限公司	5,706.07	5,706.07

名 称	期末净资产	本期净利润
十堰联岳置业有限公司	-63,060.94	-63,060.94
湖北联投桐寓不动产经营管理有限公司	-671,081.84	-1,671,081.84
鄂州市联投物业服务有限公司	659,601.95	659,601.95
涡阳县康风新能源有限公司	499,168,852.23	9,168,852.23
绵阳清能绿碳科技有限公司	1.67	1.67
合肥京尚房地产开发有限公司	121,810,060.22	72,584,236.03
联投工建楚诚（湖北）建设有限公司	800,000.00	
联投工建（海南）建设投资有限公司	1,000,054.67	54.67
联投工建（新疆）建设发展有限公司	992,556.95	56.95
联投工建楚昱（湖北）建设有限公司	1,000,000.00	
联投工建鄂西（湖北）建设有限公司	1,423,000.00	
联投工建兴拓（湖北）建设有限公司	700,000.00	
楚联工建（天津）建设发展有限公司	1,733,655.50	233,655.50
澄景纬悦(湖北)企业管理合伙企业(有限合伙)	3,000,000,000.00	
联投楚润（苏州）建设有限公司	416,500.00	
兴国县兴楚建设发展有限公司	212,284.80	212,284.80
湖北嘉里传媒有限公司	26,257,195.180	-8,800,817.430
南昌银兴维佳文化传媒有限责任公司	5,004,787.930	-3,240,802.910
河池泰欣光谷环境能原科技有限公司	17,994,529.13	-5,470.87
黄冈市鄂资三号文旅发展合伙企业（有限合伙）	250,000,000.00	
湖北三新硅材料有限公司	163,021,928.75	-1,072,695,521.46
洛阳万科弘雅苑房地产开发有限公司	384,232,826.87	161,432,955.89
南宁春天嘉汇传媒有限公司	7,974,683.08	-734,116.47
普洱泰欣光谷环境能源科技有限公司	5,001,452.73	1,452.73
五指山城运酒店管理有限公司	2,673,794.67	703,453.23
武汉东湖高新数科投资有限公司	310,262,785.91	262,785.91
武汉国健健康科技产业发展有限公司	43,092,073.36	-22,501.55
武汉联投万科房地产有限公司	639,596,871.64	327,878,933.63
新疆中外服国际贸易有限公司	10,370,517.67	370,517.67

(五) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	合并日	合并日前持有被购买的方权益比例（%）	企业合并中取得被购买方的权益比例（%）	账面净资产	可辨认净资产公允价值	
					金额	确定方法
湖北嘉里传媒有限公司	2024 年 9 月 1 日		90.00	35,058,012.610	31,455,975.09	评估
南昌银兴维佳文化传媒有限责任	2024 年 2 月 1 日		40.00	3,545,590.840	-181,763.66	评估

公司名称	合并日	合并日前持有被购买的方权益比例（%）	企业合并中取得被购买方的权益比例（%）	账面净资产	可辨认净资产公允价值	
					金额	确定方法
公司						

（续）

公司名称	交易对价	商誉	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
湖北嘉里传媒有限公司	103,100,700.83	71,644,725.74	14,468,149.85	-8,800,817.43
南昌银兴维佳文化传媒有限责任公司		181,763.66	9,639,348.49	-3,240,802.91

注 1：根据《关于湖北嘉里传媒有限公司之股权转让协议》约定，湖北嘉里传媒有限公司过渡期损益由交易对手承担，构成合并成本的一部分。

注 2：本公司之子公司武汉当代银兴影业投资管理有限责任公司与湖北长江电影集团有限责任公司（以下简称“长影集团”）、桢曦影业（上海）有限公司签订投资协议。南昌银兴于购买日仅有长影集团实缴出资，本公司尚未出资。本公司以 0 元对价购买南昌银兴维佳文化传媒有限责任公司（以下简称“南昌银兴”）40%的出资份额，认缴出资额 400 万元，本公司按购买日可辨认净资产公允价值份额享有的比例确认商誉，并于购买日委派决策及管理人员。截至 2024 年 6 月公司实缴出资 320 万元。截至 2024 年 12 月 31 日本公司享有的净资产份额为 1,840,841.54 元。

八、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	795,760.49	1,745,512.90
银行存款	28,749,960,858.28	28,269,469,500.69
其他货币资金	2,267,781,776.70	2,077,071,136.82
合 计	31,018,538,395.47	30,348,286,150.41
其中：存放在境外的款项总额	35,541,102.04	41,082,834.12
存放财务中心的款项总额	1,514,459,039.02	2,023,028,569.08

注：其他货币资金主要为各类保证金存款。

（二）交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,617,798,112.79	1,855,634,504.45
其中：债务工具投资	1,493,219,144.67	1,741,577,144.91
权益工具投资	124,578,968.12	114,057,359.54

项 目	期末公允价值	期初公允价值
合 计	1,617,798,112.79	1,855,634,504.45

(三) 应收票据

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	47,192,882.96	1,152,156.09	46,040,726.87	507,747,296.32	2,671,619.97	505,075,676.35
合 计	47,192,882.96	1,152,156.09	46,040,726.87	507,747,296.32	2,671,619.97	505,075,676.35

(四) 应收账款

1、应收账款基本情况

(1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,311,888,711.25	5.60	487,807,046.33	37.18	824,081,664.92
按组合计提坏账准备的应收账款	22,099,518,560.71	94.40	849,071,168.41	3.84	21,250,447,392.30
其中：					
应收政府部门及国有全资企业款项	3,791,984,301.48	16.20	27,926,840.71	0.74	3,764,057,460.77
工程款项组合	9,126,277,919.04	38.98	653,420,450.52	7.16	8,472,857,468.52
科技园区和环保款项组合	1,538,957,955.23	6.57	82,976,283.94	5.39	1,455,981,671.29
其他款项组合	7,642,298,384.96	32.64	84,747,593.24	1.11	7,557,550,791.72
合 计	23,411,407,271.96	100.00	1,336,878,214.74	5.71	22,074,529,057.22

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,267,512,346.14	8.1	441,133,858.75	34.80	826,378,487.39
按组合计提坏账准备的应收账款	14,381,714,222.13	91.9	521,010,338.58	3.62	13,860,703,883.55
其中：					
应收政府部门及国有全资企业款项	2,856,055,608.26	18.25	20,455,869.81	0.72	2,835,599,738.45
工程款项组合	6,638,612,861.74	42.42	368,404,792.01	5.55	6,270,208,069.73

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
科技园区和环保款项组合	1,630,834,832.48	10.42	72,152,968.72	4.42	1,558,681,863.76
其他款项组合	3,256,210,919.65	20.81	59,996,708.04	1.84	3,196,214,211.61
合 计	15,649,226,568.27	100.00	962,144,197.33	6.15	14,687,082,370.94

(2) 按账龄披露应收账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	15,451,410,509.62	9,693,127,941.40
1 年至 2 年 (含 2 年)	3,573,962,962.92	3,045,908,410.59
2 年至 3 年 (含 3 年)	1,747,100,262.85	1,105,805,073.60
3 年至 4 年 (含 4 年)	1,069,033,013.26	435,325,025.93
4 年至 5 年 (含 5 年)	394,362,544.60	237,279,179.75
5 年以上	1,175,537,978.71	1,131,780,937.00
小 计	23,411,407,271.96	15,649,226,568.27
减：坏账准备	1,336,878,214.74	962,144,197.33
合 计	22,074,529,057.22	14,687,082,370.94

2、期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计 提 比 例 (%)	计 提 理 由
新疆奎屯宝塔石化有限公司	242,139,046.41	50,898,196.30	21.02	预计部分收回
武汉万隆购物广场有限公司	119,545,012.58	5,977,250.63	5.00	预计部分收回
贵州铜仁恒大碧湾置业有限公司	116,967,259.26	46,487,559.26	39.74	预计部分收回
湖北恒祥旅游开发有限公司	101,643,654.97	89,629,374.95	88.18	预计部分收回
应收账款-老账	96,438,483.62	89,217,305.44	92.51	预计部分收回
武汉工建金奥房地产开发有限公司	71,692,928.48			预计可收回
业主物业费	61,568,595.86	9,235,289.40	15.00	预计部分收回
黄麦岭生物科技 (德惠) 有限公司	48,020,212.24	24,010,106.12	50.00	预计部分收回
中国能源建设集团安徽电力建设第一工程有限公司	18,038,904.25	9,019,452.13	50.00	预计部分收回
湖北联禾生物多肽科技有限公司	15,000,000.00	3,000,000.00	20.00	预计部分收回
长江岩土工程有限公司	13,167,077.34	10,533,661.86	80.00	预计部分收回
吉林市吉泰复混肥有限公司	11,845,595.09	11,845,595.09	100.00	预计无法收回
越南升龙项目部	11,370,388.18	2,609,504.10	22.95	预计部分收回
沈阳禾木农资有限公司	8,277,202.22	8,277,202.22	100.00	预计无法收回
武汉楚水云山农业开发有限公司	8,035,615.26	7,085,805.54	88.18	预计部分收回

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
湖北联兴化工股份有限公司	7,341,160.32	7,341,160.32	100.00	预计无法收回
其他	360,797,575.17	112,639,582.97		
合 计	1,311,888,711.25	487,807,046.33	—	—

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）组合中，按政府部门及国有全资企业应收款项组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	2,243,084,902.40		
1 年至 2 年（含 2 年）	990,362,584.90		
2 年至 3 年（含 3 年）	236,747,679.69	11,837,383.98	5.00
3 年至 4 年（含 4 年）	57,003,277.13	2,850,163.86	5.00
4 年至 5 年（含 5 年）	117,807,205.78	5,890,360.29	5.00
5 年以上	146,978,651.58	7,348,932.58	5.00
合 计	3,791,984,301.48	27,926,840.71	0.74

（续）

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1,864,453,807.11		
1 年至 2 年（含 2 年）	582,484,405.08		
2 年至 3 年（含 3 年）	74,563,097.08	3,728,154.85	5.00
3 年至 4 年（含 4 年）	130,790,612.81	6,539,530.64	5.00
4 年至 5 年（含 5 年）	96,888,540.75	4,844,427.04	5.00
5 年以上	106,875,145.43	5,343,757.28	5.00
合 计	2,856,055,608.26	20,455,869.81	0.72

（2）组合中，按工程款项组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5,366,005,587.32	105,932,398.16	1.97
1 年至 2 年（含 2 年）	1,343,446,527.84	106,051,172.41	7.89
2 年至 3 年（含 3 年）	1,145,861,556.95	134,198,237.62	11.71
3 年至 4 年（含 4 年）	703,208,393.41	109,668,115.07	15.60
4 年至 5 年（含 5 年）	230,988,057.55	27,947,340.52	12.10
5 年以上	336,767,795.97	169,623,186.74	50.37

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合 计	9,126,277,919.04	653,420,450.52	7.16

（续）

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	3,612,193,059.63	81,898,084.44	2.27
1 年至 2 年（含 2 年）	1,677,365,930.47	79,907,348.97	4.76
2 年至 3 年（含 3 年）	760,006,483.71	63,441,883.94	8.35
3 年至 4 年（含 4 年）	246,292,850.22	30,739,985.50	12.48
4 年至 5 年（含 5 年）	111,768,602.84	19,254,533.10	17.23
5 年以上	230,985,934.87	93,162,956.06	40.33
合 计	6,638,612,861.74	368,404,792.01	5.55

（3）组合中，按科技园区和环保款项组合组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	891,684,946.02	20,099,446.62	2.25
1 年至 2 年（含 2 年）	562,762,743.52	37,217,328.75	6.61
2 年至 3 年（含 3 年）	70,175,845.84	14,119,791.86	20.12
3 年至 4 年（含 4 年）	6,513,745.34	3,730,222.12	57.27
4 年至 5 年（含 5 年）	6,260,220.76	6,249,040.84	99.82
5 年以上	1,560,453.75	1,560,453.75	100.00
合 计	1,538,957,955.23	82,976,283.94	5.39

（续）

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1,361,711,922.99	36,764,344.85	2.70
1 年至 2 年（含 2 年）	224,972,370.35	19,043,409.38	8.46
2 年至 3 年（含 3 年）	32,994,305.67	8,549,005.92	25.91
3 年至 4 年（含 4 年）	9,583,063.72	6,274,899.77	65.48
4 年至 5 年（含 5 年）	1,149,610.13	1,134,727.04	98.71
5 年以上	423,559.62	386,581.76	91.27
合 计	1,630,834,832.48	72,152,968.72	4.42

（4）组合中，按其他款项组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	6,692,545,639.29	29,447,200.87	0.44
1 年至 2 年（含 2 年）	624,346,428.03	9,989,542.83	1.60
2 年至 3 年（含 3 年）	235,690,647.09	18,124,610.73	7.69
3 年至 4 年（含 4 年）	59,651,173.68	5,637,035.92	9.45
4 年至 5 年（含 5 年）	1,598,259.15	942,493.42	58.97
5 年以上	28,466,237.72	20,606,709.47	72.39
合 计	7,642,298,384.96	84,747,593.24	1.11

（续）

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	2,655,775,367.39	13,047,372.47	0.49
1 年至 2 年（含 2 年）	448,308,002.36	7,545,249.44	1.68
2 年至 3 年（含 3 年）	80,587,482.96	6,240,295.26	7.74
3 年至 4 年（含 4 年）	25,289,795.54	2,389,885.69	9.45
4 年至 5 年（含 5 年）	20,168,899.56	11,893,600.09	58.97
5 年以上	26,081,371.84	18,880,305.09	72.39
合 计	3,256,210,919.65	59,996,708.04	1.84

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
武汉美好新城建设发展有限公司	372,557,655.34	1.59	53,081,043.21
汉川市汉江国有资本投资运营有限公司	285,196,755.37	1.22	16,350,210.21
丹江口市交通投资有限公司	211,067,689.85	0.90	17,341,254.29
荆州市自然资源和规划局荆州高新技术产业开发区土地储备中心	209,272,285.49	0.89	4,708,626.42
山东高速临滕公路有限公司	188,670,641.58	0.81	4,245,089.44
合 计	1,266,765,027.63	5.41	95,726,223.57

（五）应收款项融资

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	276,665,508.10	394,437,577.41
合 计	276,665,508.10	394,437,577.41

（六）预付款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	11,066,525,442.91	87.92	332,815.69	7,250,131,753.24	79.46	514,675.06
1 至 2 年 (含 2 年)	489,188,925.96	3.89	245,015.30	925,881,183.15	10.15	974,257.56
2 至 3 年 (含 3 年)	329,539,971.55	2.62	442,547.85	253,564,898.75	2.78	1,637,935.66
3 年以上	702,071,423.41	5.58	32,855,516.45	694,459,623.57	7.61	63,858,640.00
合 计	12,587,325,763.83	100.00	33,875,895.29	9,124,037,458.71	100.00	66,985,508.28

(七) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	33,023,354,138.50	34,204,451,226.12
合 计	33,023,354,138.50	34,204,451,226.12

1、应收股利

项目 (或被投资单位)	期末余额	期初余额
账龄一年以上的应收股利		
其中：(1) 襄阳海威路桥物资有限责任公司	2,890,726.84	2,890,726.84
小 计	2,890,726.84	2,890,726.84
减：坏账准备	2,890,726.84	2,890,726.84
合 计		

2、其他应收款项

(1) 其他应收款项基本情况

①按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	期末余额				
	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/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	4,374,417,588.51	12.43	665,649,012.09	15.22	3,708,768,576.42
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	30,808,325,543.82	87.57	1,493,739,981.74	4.85	29,314,585,562.08
其中：					
联投集团合并范围内应收款项	14,271,160,921.79	40.56		-	14,271,160,921.79

类 别	期末余额				
	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/计提比例（%）	
联投集团联合营合营公司应收款项	4,455,791,756.68	12.66	64,678,268.50	1.45	4,391,113,488.18
政府部门及国有全资企业应收款项	5,338,275,523.17	15.17	194,123,811.97	3.64	5,144,151,711.20
其他组合	6,743,097,342.18	19.17	1,234,937,901.27	18.31	5,508,159,440.91
合 计	35,182,743,132.33	100.00	2,159,388,993.83	6.14	33,023,354,138.50

（续）

类 别	期初余额				
	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/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	2,527,809,009.44	7.04	531,032,347.60	21.01	1,996,776,661.84
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	33,354,654,387.62	92.96	1,146,979,823.34	3.44	32,207,674,564.28
其中：					
联投集团合并范围内应收款项	14,494,030,235.42	40.39			14,494,030,235.42
联投集团联合营合营公司应收款项	4,717,630,817.49	13.15	97,198,225.76	2.06	4,620,432,591.73
政府部门及国有全资企业应收款项	5,353,454,387.74	14.92	202,788,176.21	3.79	5,150,666,211.53
其他组合	8,789,538,946.97	24.50	846,993,421.37	9.64	7,942,545,525.60
合 计	35,882,463,397.06	100.00	1,678,012,170.94	4.68	34,204,451,226.12

②按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	22,433,226,268.64	23,080,391,885.34
1 年至 2 年（含 2 年）	2,718,171,087.80	2,433,067,391.90
2 年至 3 年（含 3 年）	1,415,808,363.62	3,743,870,715.68
3 年至 4 年（含 4 年）	2,985,230,880.54	1,490,404,471.08
4 年至 5 年（含 5 年）	848,534,340.53	1,524,352,689.40
5 年以上	4,781,772,191.20	3,610,376,243.66
小 计	35,182,743,132.33	35,882,463,397.06
减：坏账准备	2,159,388,993.83	1,678,012,170.94
合 计	33,023,354,138.50	34,204,451,226.12

（2）单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
湖北城光立桐企业管理有限责任公司	958,098,943.12			预计可收回
正荣正创（武汉）置业发展有限公司	420,000,000.00	146,024,429.14	34.77	预计部分收回
湖北联投碧桂园投资有限公司	390,122,555.57			预计可收回
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	365,715,223.33			预计可收回
武汉势乾建设工程有限公司	354,379,270.14			预计可收回
武汉宝山汇城置业有限公司	231,055,451.16			预计可收回
湖北朗星硕明地产实业有限公司	166,320,000.00			预计可收回
武汉双谷房地产有限公司	163,424,372.73			预计可收回
武汉生态城碧桂园投资有限公司	151,932,714.77	53,313,762.12	35.09	预计部分收回
武汉新唐共祥商业管理有限公司	125,876,585.05			预计可收回
武汉利嘉顺和物流园有限公司	100,000,000.00			预计可收回
湖北大冶湖高新技术产业投资有限公司	100,000,000.00	100,000.00	0.10	预计部分收回
湖北华能阳逻发电公司	82,526,797.78	82,526,797.78	100.00	预计无法收回
怡港发展有限公司	69,890,900.78	69,890,900.78	100.00	预计无法收回
四川阳安交通投资有限公司	50,000,000.00	50,000.00	0.10	预计部分收回
武汉林海房地产开发有限公司	45,000,000.00			预计可收回
中铁房地产集团中南有限公司	43,643,870.52			预计可收回
托管中心	25,498,005.31	25,498,005.31	100.00	预计无法收回
湖北省物资贸易中心	24,530,161.51	24,530,161.51	100.00	预计无法收回
博海水泥厂项目	22,877,279.08	8,472,502.61	37.03	预计部分收回
湖北汽车集团公司	22,071,765.00	4,414,353.00	20.00	预计部分收回
武汉市欣荣实业有限公司	21,292,445.00			预计可收回
大方县开发投资有限公司	20,000,000.00	200,000.00	1.00	预计部分收回
武汉合富金生商业管理有限公司	20,000,000.00	10,000,000.00	50.00	预计部分收回
其他	400,161,247.66	240,628,099.84	59.92	预计部分收回
合 计	4,374,417,588.51	665,649,012.09	—	—

（3）按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①组合中，按联营合营公司组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额
-----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	2,599,451,025.26		
1 年至 2 年（含 2 年）	449,653,859.37		
2 年至 3 年（含 3 年）	389,427,658.23		
3 年至 4 年（含 4 年）	951,699,206.82		
4 年至 5 年（含 5 年）	1,763,477.00	881,738.50	50.00
5 年以上	63,796,530.00	63,796,530.00	100.00
合 计	4,455,791,756.68	64,678,268.50	1.45

（续）

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1,689,920,308.38		
1 年至 2 年（含 2 年）	948,711,480.25		
2 年至 3 年（含 3 年）	1,585,348,944.31		
3 年至 4 年（含 4 年）	334,854,700.56		
4 年至 5 年（含 5 年）	123,194,316.47	61,597,158.24	50.00
5 年以上	35,601,067.52	35,601,067.52	100.00
合 计	4,717,630,817.49	97,198,225.76	2.06

②组合中，按应收政府部门及国有全资企业组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	997,234,487.76		
1 年至 2 年（含 2 年）	458,564,795.88		
2 年至 3 年（含 3 年）	401,538,756.37	20,076,937.81	5.00
3 年至 4 年（含 4 年）	1,214,039,241.98	60,701,962.10	5.00
4 年至 5 年（含 5 年）	258,030,000.00	12,901,500.00	5.00
5 年以上	2,008,868,241.18	100,443,412.06	5.00
合 计	5,338,275,523.17	194,123,811.97	3.64

（续）

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	758,615,398.76		
1 年至 2 年（含 2 年）	539,075,464.92		
2 年至 3 年（含 3 年）	1,217,917,387.55	60,895,869.38	5.00
3 年至 4 年（含 4 年）	822,257,402.96	41,112,870.15	5.00
4 年至 5 年（含 5 年）	280,955,672.90	14,047,783.65	5.00

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
5 年以上	1,734,633,060.65	86,731,653.03	5.00
合 计	5,353,454,387.74	202,788,176.21	3.55

③组合中，按其他项组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	2,905,662,000.24	128,440,370.37	4.42
1 年至 2 年（含 2 年）	1,533,442,168.25	92,086,059.26	6.01
2 年至 3 年（含 3 年）	496,635,610.90	34,437,985.49	6.93
3 年至 4 年（含 4 年）	666,847,262.73	46,168,143.42	6.92
4 年至 5 年（含 5 年）	199,669,232.46	45,117,272.83	22.60
5 年以上	940,841,067.60	888,688,069.90	94.46
合计	6,743,097,342.18	1,234,937,901.27	18.31

（续）

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5,658,398,828.49	129,110,462.88	2.28
1 年至 2 年（含 2 年）	884,708,130.33	46,565,689.09	5.26
2 年至 3 年（含 3 年）	870,157,410.52	58,061,537.01	6.67
3 年至 4 年（含 4 年）	290,870,805.73	19,337,017.91	6.65
4 年至 5 年（含 5 年）	598,023,191.23	132,638,082.19	22.18
5 年以上	487,380,580.67	461,280,632.29	94.64
合计	8,789,538,946.97	846,993,421.37	9.64

（4）按欠款方归集的期末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
湖北联投集团有限公司	往来款	12,572,778,364.23	多年	35.74	
湖北城际铁路有限责任公司	往来款	3,489,289,603.15	多年	9.92	148,564,396.13
湖北福汉木业（集团）发展有限责任公司	往来款	1,670,258,544.43	多年	4.75	
广州星宏房地产开发有限公司	往来款	1,155,667,696.78	多年	3.28	
上海世胥投资管理中心（有限合伙）	往来款	762,088,286.95	多年	2.17	
合 计		19,650,082,495.54		55.85	148,564,396.13

(八) 存货

1、存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	700,758,674.44	42,962,391.32	657,796,283.12
自制半成品及在产品	87,214,148,905.60	488,717,725.82	86,725,431,179.78
库存商品（产成品）	13,685,246,763.08	521,124,394.98	13,164,122,368.10
发出商品			-
周转材料（包装物、低值易耗品等）	87,387,598.60	108,220.61	87,279,377.99
消耗性生物资产	8,340,456.37		8,340,456.37
合同履约成本	259,966,291.48	922,984.04	259,043,307.44
合 计	101,955,848,689.57	1,053,835,716.77	100,902,012,972.80

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	457,306,291.43	54,767,687.15	402,538,604.28
自制半成品及在产品	81,614,466,411.50	750,636,597.68	80,863,829,813.82
库存商品（产成品）	11,443,551,643.31	143,230,436.93	11,300,321,206.38
发出商品	16,097,345.06		16,097,345.06
周转材料（包装物、低值易耗品等）	52,605,211.86	89,620.61	52,515,591.25
消耗性生物资产	8,500,919.38		8,500,919.38
合同履约成本	84,163,657.55	922,984.04	83,240,673.51
合 计	93,676,691,480.09	949,647,326.41	92,727,044,153.68

(九) 合同资产

1、合同资产情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算工程	94,203,779,095.78	1,005,008,180.82	93,198,770,914.96
质保金	119,884,076.55	6,549,499.86	113,334,576.69
合计	94,323,663,172.33	1,011,557,680.68	93,312,105,491.65

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算工程	71,565,136,299.88	608,887,322.37	70,956,248,977.51
质保金	618,381,472.65	12,941,662.04	605,439,810.61
合 计	72,183,517,772.53	621,828,984.41	71,561,688,788.12

2、合同资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期转销/核销	期末余额	原因
已完工未结算工程	608,887,322.37	396,120,858.45		1,005,008,180.82	
质保金	12,941,662.04	-6,392,162.18		6,549,499.86	
合 计	621,828,984.41	389,728,696.27		1,011,557,680.68	

(十) 其他流动资产

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
预缴税款	1,944,276,997.90		1,944,276,997.90
增值税留抵税额	4,395,185,472.14		4,395,185,472.14
合同取得成本	137,820,918.95		137,820,918.95
应收代位追偿款	1,358,717,417.72	551,871,529.52	806,845,888.20
小 计	7,836,000,806.71	551,871,529.52	7,284,129,277.19

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
预缴税金	1,318,289,673.78		1,318,289,673.78
增值税留抵税额	3,226,588,269.82		3,226,588,269.82
合同取得成本	10,493,180.28		10,493,180.28
应收代位追偿款	1,386,055,653.85	548,999,942.01	837,055,711.84
合 计	5,941,426,777.73	548,999,942.01	5,392,426,835.72

(十一) 债权投资

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款	1,572,417,492.25	233,234,350.00	1,339,183,142.25
大额存单	186,401,972.60		186,401,972.60
债券投资等	4,709,968,689.90	205,400,000.00	4,504,568,689.90

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
减：一年内到期的债权投资			
合 计	6,468,788,154.75	438,634,350.00	6,030,153,804.75

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款	2,838,045,438.95	257,234,350.00	2,580,811,088.95
大额存单	180,350,438.36		180,350,438.36
债券投资等	4,247,361,656.18	156,425,000.00	4,090,936,656.18
减：一年内到期的债权投资			
合 计	7,265,757,533.49	413,659,350.00	6,852,098,183.49

(十二) 长期应收款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	4,090,797,551.04	18,550,743.73	4,072,246,807.31
BT 项目工程款	10,801,517,775.88	151,086,874.65	10,650,430,901.23
三供一业款	4,532,720.00		4,532,720.00
合 计	14,896,848,046.92	169,637,618.38	14,727,210,428.54

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	3,597,576,859.23	17,843,747.84	3,579,733,111.39
BT 项目工程款	8,516,082,005.12	71,295,055.64	8,444,786,949.48
三供一业款	4,532,720.00		4,532,720.00
合 计	12,118,191,584.35	89,138,803.48	12,029,052,780.87

(十三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	1,767,394,500.65	-579,579,643.59	50,480,000.00	1,137,334,857.06
对联营企业投资	6,251,856,209.41	1,113,271,255.80	235,906,816.83	7,129,220,648.38

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
小 计	8,019,250,710.06	533,691,612.21	286,386,816.83	8,266,555,505.44
减：长期股权投资 减值准备	90,545,202.63		186,562.08	90,358,640.55
合 计	7,928,705,507.43			8,176,196,864.89

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动				其他权益 变动
			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	
合 计	8,906,622,043.96	8,019,250,710.06	1,204,238,157.32	175,006,459.14	-119,941,714.01	-	-
一、合营企业	1,209,861,505.60	1,767,394,500.65	-	-	-53,720,674.58	-	-
武汉联投万科房地产有限公司	90,000,000.00	525,858,969.01	-	-	-	-	-
武汉联投万科生态城房地产有限公司	75,000,000.00	137,814,103.56	-	-	275,496.09	-	-
湖北联投小额贷款有限公司	150,000,000.00	106,339,541.22	-	-	-974,462.36	-	-
武汉新唐共祥商业管理有限公司	10,000,000.00	31,453,368.87	-	-	2,077,389.85	-	-
武汉宝山汇城置业有限公司	250,000,000.00	179,644,196.43	-	-	-29,925,703.53	-	-
宜昌清能碧桂园房地产开发有限公司	27,361,505.60	130,209,992.35	-	-	27,318,114.87	-	-
武汉东能酒店管理有限公司	7,500,000.00	1,244,216.73	-	-	-791,404.78	-	-
武汉清能启赋置业有限公司	50,000,000.00	49,590,752.43	-	-	-40,119.77	-	-
武汉瑞毅弘发房地产开发有限公司	100,000,000.00	76,386,710.79	-	-	-19,432,697.01	-	-
佛山市皓能置业有限公司	400,000,000.00	372,028,167.62	-	-	-27,680,125.24	-	-
宜昌长投清能置业有限责任公司	50,000,000.00	156,824,481.64	-	-	-4,547,162.70	-	-
二、联营企业	7,696,760,538.36	6,251,856,209.41	1,204,238,157.32	175,006,459.14	-66,221,039.43	-	-
湖北长江书法艺术发展有限公司	89,600,000.00	89,600,000.00	-	-	-	-	-
长江财产保险股份有限公司	677,010,600.00	393,355,768.97	-	-	-4,861,777.80	-	-
湖北联投盛世创新投资基金管理有限公司	940,000.00	1,231,731.93	-	-	-219,074.67	-	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动				其他权益 变动
			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	
武汉软件新城发展有限公司	207,500,000.00	355,502,787.98	-	-	2,228,827.70	-	-
湖北省楚建易网络科技有限公司	7,300,000.00	10,577,179.80	-	-	-1,744,515.26	-	-
武汉华工明德先进制造业投资合伙企业（有限合伙）	87,500,000.00	184,318,618.53	-	-	59,516,161.75	-	-
武汉华工明德投资管理有限公司	3,500,000.00	23,211,524.89	-	-	-7,168,067.73	-	-
嘉兴资卓股权投资基金合伙企业（有限合伙）	617,340.30	281,800.45	-	-	-14,241.44	-	-
武汉东湖高新中铂大健康股权投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	41,399,381.03	-	-	-3,117,698.04	-	-
湖北科技创新投资有限公司	20,000,000.00	20,357,249.49	-	-	-1,093,530.33	-	-
北京建工金源环保发展股份有限公司	400,000,000.00	84,973,263.00	-	-	-	-	-
华能东湖环保科技有限公司	8,180,000.00	8,355,366.18	-	-	-2,947,759.48	-	-
武汉园博园置业有限公司	520,000,000.00	719,837,278.75	-	-	42,060,066.34	-	-
武汉长江国际高尔夫俱乐部有限公司	158,000,025.00	160,372,974.89	-	160,372,974.89	-	-	-
武汉驿山休闲产业发展有限公司	2,500.00	566,255.44	-	566,255.44	-	-	-
武汉东湖高新硅谷天堂股权投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	25,766,005.86	-	6,224,530.43	11,194,952.83	-	-
武汉新港城市建设投资有限公司	40,000,000.00	108,472,296.03	-	-	20,610,116.93	-	-
武汉碧桂园联发投资有限公司	96,000,000.00	139,931,230.30	-	-	19,687,137.18	-	-
湖北联置碧桂园梓山湖房地产开发有限公司	245,000,000.00	196,007,238.90	-	-	349,560.90	-	-
武汉天兴生态绿洲开发建设有限公司	55,640,000.00	42,478,637.59	-	-	-62,033.78	-	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动				其他权益 变动
			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	
武汉新港均源商业管理有限公司	400,000.00	3,215,425.00	-	-	975,474.48	-	-
武汉生态城碧桂园投资有限公司	225,000,000.00	508,030,564.10	-	-	-25,489,911.04	-	-
湖北联投碧桂园投资有限公司	69,400,000.00	94,543,436.35	-	-	-435,362.03	-	-
联投金港汽车文化发展（武汉）股份有 限公司	8,000,000.00	7,752,177.55	-	-	-	-	-
武汉润联志合房地产开发有限公司	556,150,000.00	338,817,014.36	452,858,000.00	-	-117,853,327.93	-	-
潜江市城联城市服务有限公司	1,200,000.00	1,169,011.21	-	-	125,842.48	-	-
通城县隼联城市服务有限公司	490,000.00	646,130.10	-	-	356,620.77	-	-
武汉清能龙湖物业服务服务有限公司	500,000.00	1,419,732.56	-	-	2,128,723.65	-	-
湖北联净水务投资有限公司	3,000,000.00	2,623,524.65	-	-	-	-	-
湖北联投海狼行旅游文化发展有限公 司	250,000.00	186,562.08	-	186,562.08	-	-	-
武汉城鑫联房地产开发有限公司	245,000,000.00	-	-	-	-	-	-
湖南信东开发建设有限公司	4,500,000.00	-	-	-	-	-	-
孝感数智产业发展有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00	-	3,500,000.00	-	-	-
恩施市联投神沐生态农业有限公司	980,000.00	980,000.00	-	-	-	-	-
武汉中企小额贷款有限公司	22,222,300.00	10,383,117.22	-	-	-790,354.67	-	-
湖北新能源创业投资基金有限公司	12,005,730.03	13,997,555.95	-	-	197,014.50	-	-
湖北新能源投资管理有限公司	2,000,000.00	3,805,301.82	-	-	27,687.95	-	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动				其他权益变动
			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	
湖北联投嘉浩私募股权基金管理有限公司	2,002,900.00	877,617.39	-	-	-665,446.32	-	-
武汉东新阳科技发展有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	-	-28.70	-	-
增益楚菜供应链（荆州）有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	-	-602,965.50	-	-
湖北柠月生活服务有限公司	340,000.00		340,000.00	-	-	-	-
湖北天成经营管理有限公司	800,000.00		800,000.00	-	-	-	-
湖北联投华容投资有限公司	48,835,157.32		48,835,157.32	-	-	-	-
广州联建建设管理有限责任公司	80,000.00		80,000.00	-	-	-	-
湖北越秀工建运营管理有限公司	490,000.00	1,763,879.58	-	-	-	-	-
湖北元泰工建股权投资基金管理有限公司	4,900,000.00	4,913,133.42	-	-	-	-	-
湖北众利工程机械有限公司	7,660,507.21	7,036,259.82	-	-	-	-	-
中南勘察设计院（湖北）有限公司	17,358,778.26	46,610,585.27	-	-	-	-	-
湖北工建钢结构有限公司	6,428,910.78	9,565,112.48	-	-	-	-	-
湖北工冶建设有限公司	25,000,000.00	29,000,136.45	-	-	-	-	-
谷城智远建设发展有限公司	37,210,000.00	37,605,000.00	-	-	-	-	-
克拉玛依壹合项目管理有限公司	10,000,000.00	9,976,245.07	-	-	-	-	-
湖北融汉工锦股权投资基金管理有限公司	1,200,000.00	1,728,377.36	-	-	-	-	-
湖北工建绿航节能新材料有限公司	4,000,000.00	4,156,136.30	-	4,156,136.30	-	-	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动				其他权益 变动
			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	
黄冈大江石材有限公司	1,153,200.00	1,153,200.00	-	-	-	-	-
长江智慧分布式能源有限公司	192,867,641.00	759,286,227.00	500,000,000.00	-	18,514,779.25	-	-
珠海市金岛碧桂园房地产开发有限公司	39,900,000.00	34,690,818.17	-	-	9,012,658.02	-	-
珠海市碧海碧桂园房地产开发有限公司	53,200,000.00	57,317,173.54	-	-	-462,993.38	-	-
湖北国瑞环保科技有限公司	300,000.00	300,811.92	-	-	73,570.59	-	-
武汉宏智远文化用品有限公司	130,777,500.00	237,744,019.24	-	-	-16,658,081.87	-	-
湖北省宏泰融创地产开发有限公司	45,000,000.00	208,728,590.85	-	-	3,531,310.40	-	-
合肥京尚房地产开发有限公司	25,265,900.00	24,745,862.09	-	-	-	-	-
宜昌清投房屋租赁有限公司	100,000.00	77,321.20	21,400,000.00	-	-25,624.33	-	-
杭州润兴置业有限公司	475,200,000.00	473,865,643.25	-	-	-10,402,921.18	-	-
成都润泽蓉欣房地产开发有限公司	175,230,000.00	173,808,797.79	-	-	-5,752,417.38	-	-
湖北工冶二期建设工程有限公司	64,600,000.00	64,600,000.00	-	-	-	-	-
苏州星联湾建设发展有限公司	34,000,000.00	34,001,569.81	-	-	-3,258,541.40	-	-
湖北病理科技有限公司	2,080,000.00	-	7,650,000.00	-	7,877,979.35	-	-
广州工控东高科技产业股权投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-	8,590,891.47	-	-
武汉市东高前沿一期产业投资基金合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	-	60,000,000.00	-	-331,500.89	-	-
广州工控智园运营管理有限公司	2,500,000.00	-	2,500,000.00	-	277,237.10	-	-

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动				其他权益变动
			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	
湖北供应链物流公共信息服务股份有限公司	12,000,000.00	12,003,523.38	18,000,000.00	-	172,158.43	-	-
武汉市东高仁思股权投资合伙企业（有限合伙）	18,000,000.00	18,123,633.03	-	-	2,708,044.50	-	-
湖北省宏泰宝业绿色建筑投资有限公司	77,500,000.00	46,979,516.66	-	-	-9,487,751.96	-	-
广州星宏房地产开发有限公司	49,000,000.00	38,238,684.21	-	-	-38,238,684.21	-	-
广州越胜房地产开发有限公司	218,750,000.00	215,499,468.89	-	-	-2,351,244.60	-	-
武汉城地宏融置业有限公司	101,235,870.08	92,460,870.08	8,775,000.00	-	-21,691,470.85	-	-
武汉蓝星软件技术有限公司	10,335,944.65	7,331,852.20	-	-	-710,529.23	-	-

（续）

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其 他		
合 计	111,380,357.69	-	-550,604,831.10	8,266,555,505.44	90,358,640.55
一、合营企业	50,480,000.00	-	-525,858,969.01	1,137,334,857.06	-
武汉联投万科房地产有限公司	-		-525,858,969.01	-	
武汉联投万科生态城房地产有限公司	29,500,000.00			108,589,599.65	
湖北联投小额贷款有限公司	-			105,365,078.86	
武汉新唐共祥商业管理有限公司	20,980,000.00			12,550,758.72	
武汉宝山汇城置业有限公司	-			149,718,492.90	
宜昌清能碧桂园房地产开发有限公司	-			157,528,107.22	
武汉东能酒店管理有限公司	-			452,811.95	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其 他		
武汉清能启赋置业有限公司	-			49,550,632.66	
武汉瑞毅弘发房地产开发有限公司	-			56,954,013.78	
佛山市皓能置业有限公司	-			344,348,042.38	
宜昌长投清能置业有限责任公司	-			152,277,318.94	
二、联营企业	60,900,357.69	-	-24,745,862.09	7,129,220,648.38	90,358,640.55
湖北长江书法艺术发展有限公司	-			89,600,000.00	
长江财产保险股份有限公司	-			388,493,991.17	
湖北联投盛世创新投资基金管理有限公司	-			1,012,657.26	
武汉软件新城发展有限公司	-			357,731,615.68	
湖北省楚建易网络科技有限公司	1,095,000.00			7,737,664.54	
武汉华工明德先进制造业投资合伙企业（有限合伙）	-			243,834,780.28	
武汉华工明德投资管理有限公司	-			16,043,457.16	
嘉兴资卓股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-			267,559.01	
武汉东湖高新中铂大健康股权投资合伙企业（有限合伙）	-			38,281,682.99	
湖北科技创新投资有限公司	-			19,263,719.16	
北京建工金源环保发展股份有限公司	-			84,973,263.00	84,973,263.00
华能东湖环保科技有限公司	-			5,407,606.70	
武汉园博园置业有限公司	57,330,000.00			704,567,345.09	
武汉长江国际高尔夫俱乐部有限公司	-			-	
武汉驿山休闲产业发展有限公司	-			-	
武汉东湖高新硅谷天堂股权投资合伙企业（有限合伙）	-			30,736,428.26	
武汉新港城建设投资有限公司	-			129,082,412.96	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其 他		
武汉碧桂园联发投资有限公司	-			159,618,367.48	
湖北联置碧桂园梓山湖房地产开发有限公司	-			196,356,799.80	
武汉天兴生态绿洲开发建设有限公司	-			42,416,603.81	
武汉新港均源商业管理有限公司	-			4,190,899.48	
武汉生态城碧桂园投资有限公司	-			482,540,653.06	
湖北联投碧桂园投资有限公司	-			94,108,074.32	
联投金港汽车文化发展（武汉）股份有限公司	-			7,752,177.55	3,252,177.55
武汉润联志合房地产开发有限公司	-			673,821,686.43	
潜江市城联城市服务有限公司	-			1,294,853.69	
通城县隼联城市服务有限公司	-			1,002,750.87	
武汉清能龙湖物业服务有限公司	850,282.54			2,698,173.67	
湖北联净水务投资有限公司	-			2,623,524.65	
湖北联投海狼行旅游文化发展有限公司	-			-	
武汉城鑫联房地产开发有限公司	-		-	-	
湖南信东开发建设有限公司公司	-			-	
孝感数智产业发展有限公司	-			-	
恩施市联投神沐生态农业有限公司	-			980,000.00	980,000.00
武汉中企小额贷款有限公司	-			9,592,762.55	
湖北新能源创业投资基金有限公司	-			14,194,570.45	
湖北新能源投资管理有限公司	-			3,832,989.77	
湖北联投嘉浩私募股权基金管理有限公司	-			212,171.07	
武汉东新阳智科技发展有限公司	-			29,999,971.30	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其 他		
增益楚菜供应链（荆州）有限公司	-			2,397,034.50	
湖北柠月生活服务有限公司	-			340,000.00	
湖北天成经营管理有限公司	-			800,000.00	
湖北联投华容投资有限公司	-			48,835,157.32	
广州联建建设管理有限责任公司	-			80,000.00	
湖北越秀工建运营管理有限公司	-			1,763,879.58	
湖北元泰工建股权投资基金管理有限公司	-			4,913,133.42	
湖北众利工程机械有限公司	-			7,036,259.82	
中南勘察设计院（湖北）有限公司	-			46,610,585.27	
湖北工建钢结构有限公司	1,589,840.00			7,975,272.48	
湖北工冶建设有限公司	-			29,000,136.45	
谷城智远建设发展有限公司	-			37,605,000.00	
克拉玛依壹合项目管理有限公司	-			9,976,245.07	
湖北融汉工建股权投资基金管理有限公司	-			1,728,377.36	
湖北工建绿航节能新材料有限公司	-			-	
黄冈大江石材有限公司	-			1,153,200.00	1,153,200.00
长江智慧分布式能源有限公司	-			1,277,801,006.25	
珠海市金岛碧桂园房地产开发有限公司	-			43,703,476.19	
珠海市碧海碧桂园房地产开发有限公司	-			56,854,180.16	
湖北国瑞环保科技有限公司	35,235.15			339,147.36	
武汉宏智远文化用品有限公司	-			221,085,937.37	
湖北省宏泰融创地产开发有限公司	-			212,259,901.25	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其 他		
合肥京尚房地产开发有限公司	-		-24,745,862.09	-	
宜昌清投房屋租赁有限公司	-			21,451,696.87	
杭州润兴置业有限公司	-			463,462,722.07	
成都润泽蓉欣房地产开发有限公司	-			168,056,380.41	
湖北工冶二期建设工程有限公司	-			64,600,000.00	
苏州星联湾建设发展有限公司	-			30,743,028.41	
湖北病理科技有限公司	-			15,527,979.35	
广州工控东高科技产业股权投资合伙企业（有限合伙）	-			58,590,891.47	
武汉市东高前沿一期产业投资基金合伙企业（有限合伙）	-			59,668,499.11	
广州工控智园运营管理有限公司	-			2,777,237.10	
湖北供应链物流公共信息服务股份有限公司	-			30,175,681.81	
武汉市东高仁思股权投资合伙企业（有限合伙）	-			20,831,677.53	
湖北省宏泰宝业绿色建筑投资有限公司	-			37,491,764.70	
广州星宏房地产开发有限公司	-			-	
广州樾胜房地产开发有限公司	-			213,148,224.29	
武汉城地宏融置业有限公司	-			79,544,399.23	
武汉蓝星软件技术有限公司	-			6,621,322.97	

(十四) 其他权益工具投资

项 目	期末余额	期初余额
湖北武穴长江公路大桥有限公司	215,916,172.00	359,860,287.00
武汉中科先进材料科技有限公司	39,228,000.00	
湖北交投武重宜高速公路有限公司	16,300,000.00	
湖北交投黄黄改扩建高速公路建设有限公司	15,800,000.00	
湖北交投鄂咸高速公路有限公司	98,460,000.00	98,460,000.00
湖北黄鄂高速公路有限公司	800,000,000.00	800,000,000.00
湖北福汉木业（集团）发展有限责任公司	635,000,000.00	635,000,000.00
湖北棋盘洲长江公路大桥有限公司	146,479,480.00	146,479,480.00
湖北白洋长江公路大桥有限公司	228,646,250.00	228,646,250.00
湖北交投荆门北高速公路有限公司		72,801,534.14
湖北交投襄阳南高速公路有限公司	50,357,280.00	50,357,280.00
湖北交投十淅高速公路有限公司	130,140,000.00	130,140,000.00
云南泸丘广富高速公路投资开发有限公司	94,703,048.00	94,703,048.00
湖北交投咸九高速公路有限公司	260,000,000.00	112,100,000.00
湖北省长江经济带产业基金管理有限公司	46,036,082.21	43,324,299.58
湖北城际铁路有限责任公司	10,430,000,000.00	10,430,000,000.00
湖北联诚建设工程股份有限公司	9,500,000.00	9,500,000.00
武汉日新科技股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
三峡新能源酒泉有限公司	2,750,000.00	2,750,000.00
君康人寿保险股份有限公司	652,800,000.00	652,800,000.00
中信资本股权投资（天津）股份有限公司	293,972,243.51	340,235,615.15
湖北省汉江水电投资有限责任公司		10,000,000.00
恩施旅游集团有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
武汉海特电力工程有限公司	800,000.00	800,000.00
湖北文旅随州集团有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
湖北文旅荆州集团有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
湖北文旅咸宁集团有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
湖北文旅酒店集团有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00
洪湖旅游投资集团有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
湖北交投武红高速公路有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
湖北派克密封件有限公司	4,400,000.00	4,400,000.00
湖北文化旅游集团有限公司	465,541,599.05	460,653,017.04
能事达电气（武汉）股份有限公司	29,073,715.73	28,399,689.19
湖北汉江王甫洲水力发电有限责任公司	191,179,056.16	185,567,386.24
黄冈大别山发电有限责任公司	48,275,798.15	38,511,767.10
北京湖北大厦有限责任公司	12,552,243.19	12,514,210.66

项 目	期末余额	期初余额
合肥盛卓房地产开发有限公司	53,782,262.29	53,635,838.48
湖北交投二广绕城高速公路有限公司	39,100,000.00	9,100,000.00
R 凯迪 1	27,593,225.00	27,593,225.00
其他	8,301,238.88	7,084,508.95
合 计	16,616,687,694.17	16,615,417,436.53

(十五) 其他非流动金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
权益工具投资	928,105,784.86	933,053,161.14
债务工具投资	2,985,701,751.38	5,895,833,988.61
合 计	3,913,807,536.24	6,828,887,149.75

(十六) 投资性房地产

本集团采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量的投资性房地产情况

项 目	期初公允价值	本期增加		
		购置	自用房地产或存 货转入	公允价值变动损 益
一、成本合计	5,779,202,337.87	1,871,744,632.68	1,110,438,624.56	—
其中：房屋、建筑物	5,685,606,657.17	1,871,744,632.68	1,110,438,624.56	—
土地使用权	93,595,680.70			—
二、公允价值变动合计	985,369,791.71	-	193,182.67	178,038,573.23
其中：房屋、建筑物	985,175,168.15		193,182.67	156,539,239.85
土地使用权	194,623.56			21,499,333.38
三、账面价值合计	6,764,572,129.58			
其中：房屋、建筑物	6,670,781,825.32			
土地使用权	93,790,304.26			

(续)

项 目	本期减少		期末公允价值
	处置	转为自用房地产	
一、成本合计	52,149,300.00	-	8,709,236,295.11
其中：房屋、建筑物	52,149,300.00		8,615,640,614.41
土地使用权			93,595,680.70
二、公允价值变动合计	902,000.00	-	1,162,699,547.61
其中：房屋、建筑物	902,000.00		1,141,005,590.67

项 目	本期减少		期末公允价值
	处置	转为自用房地产	
土地使用权			21,693,956.94
三、账面价值合计	53,051,300.00		9,871,935,842.72
其中：房屋、建筑物	53,051,300.00		9,756,646,205.08
土地使用权	-		115,289,637.64

(十七) 固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	9,604,878,898.54	7,775,879,338.11
固定资产清理	14,414,549.72	13,266,001.34
合 计	9,619,293,448.26	7,789,145,339.45

1、固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	14,111,732,735.03	2,734,603,512.98	515,692,727.08	16,330,643,520.93
其中：房屋及建筑物	8,548,971,806.04	616,420,577.60	401,151,895.40	8,764,240,488.24
公路及构筑物	780,145,765.65	1,717,443,009.88	1,325,641.16	2,496,263,134.37
公路机电系统				
机器设备	3,585,894,098.10	245,253,255.99	52,702,540.16	3,778,444,813.93
运输工具	316,565,094.40	21,444,091.87	25,875,798.62	312,133,387.65
其他设备	880,155,970.84	134,042,577.64	34,636,851.74	979,561,696.74
二、累计折旧合计	5,986,355,734.53	597,380,308.37	211,864,095.79	6,371,871,947.11
其中：房屋及建筑物	2,424,639,950.96	235,033,774.63	101,175,159.00	2,558,498,566.59
公路及构筑物	239,235,452.43	40,206,155.39	948,894.57	278,492,713.25
公路机电系统				
机器设备	2,596,928,017.58	194,199,244.78	51,733,515.52	2,739,393,746.84
运输工具	213,551,421.36	25,234,872.64	25,020,796.81	213,765,497.19
其他设备	512,000,892.20	102,706,260.93	32,985,729.89	581,721,423.24
三、账面净值合计	8,125,377,000.50	—	—	9,958,771,573.82
其中：房屋及建筑物	6,124,331,855.08	—	—	6,205,741,921.65
公路及构筑物	540,910,313.22	—	—	2,217,770,421.12
公路机电系统		—	—	
机器设备	988,966,080.52	—	—	1,039,051,067.09
运输工具	103,013,673.04	—	—	98,367,890.46
其他设备	368,155,078.64	—	—	397,840,273.50
四、减值准备合计	349,497,662.39	4,395,012.89		353,892,675.28

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋及建筑物	165,648,988.86			165,648,988.86
公路及构筑物	13,907,003.85			13,907,003.85
公路机电系统				
机器设备	161,842,718.22	4,382,691.82		166,225,410.04
运输工具	249,298.02			249,298.02
其他设备	7,849,653.44	12,321.07	-	7,861,974.51
五、账面价值合计	7,775,879,338.11	—	—	9,604,878,898.54
其中：房屋及建筑物	5,958,682,866.22	—	—	6,040,092,932.79
公路及构筑物	527,003,309.37	—	—	2,203,863,417.27
公路机电系统		—	—	-
机器设备	827,123,362.30	—	—	872,825,657.05
运输工具	102,764,375.02	—	—	98,118,592.44
其他设备	360,305,425.20	—	—	389,978,298.99

注：被抵押、质押等所有权受到限制的固定资产情况详见附注八、（六十二）所有权和使用权受到限制的资产。

2、固定资产清理情况

项 目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
运输和机器设备	14,414,549.72	13,266,001.34	报废
合 计	14,414,549.72	13,266,001.34	

（十八）在建工程

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	5,009,900,603.30	6,857,695,116.48
工程物资	487,956.01	2,698,489.27
合 计	5,010,388,559.31	6,860,393,605.75

1、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
花山码头工程	180,721,654.04		180,721,654.04	184,114,436.36		184,114,436.36
保障房工程	3,051,749,048.33		3,051,749,048.33	4,502,730,631.57		4,502,730,631.57
夫子河梅家湾角闪岩矿项目	113,380,622.69		113,380,622.69			
小木屋、后湖休闲公园	23,396,515.47		23,396,515.47	23,396,515.47		23,396,515.47
黄麦岭矿山工程	354,857,873.14		354,857,873.14	170,874,707.14		170,874,707.14
白洋工业园区建设	899,340,348.11	846,994,822.89	52,345,525.22	912,755,091.86		912,755,091.86
甘肃金属硅加工项目	240,034,592.25	237,834,519.76	2,200,072.49	239,422,138.67	237,834,519.76	1,587,618.91
竹园沟下平勘察区勘察工程	158,219,696.45		158,219,696.45	158,219,696.45		158,219,696.45
马良磷矿坑探项目	23,126,946.45		23,126,946.45	23,126,946.45		23,126,946.45
精英矿斜井工程	55,292,985.31		55,292,985.31	45,859,801.59		45,859,801.59
李时珍文化旅游区项目	151,843,624.28		151,843,624.28	119,086,794.54		119,086,794.54
西角湖环湖步道（赤龙湖）	35,148,988.05		35,148,988.05	22,904,123.65		22,904,123.65
数据云	1,941,686.74		1,941,686.74	26,501,885.44		26,501,885.44
深圳湖北大厦 7-9 楼装修改扩建工程				843,072.91		843,072.91
吴江清能宜尚 PLUS 酒店装修				235,849.06		235,849.06
三亚丽景海湾酒店装修改造				1,855,144.61		1,855,144.61
当阳市槐花谷田园综合体商业消费聚集区配套设施建设项目	8,513,036.95		8,513,036.95	8,513,036.95		8,513,036.95
机电产业园项目	459,163,758.86		459,163,758.86	382,095,925.60		382,095,925.60
沥青站项目				55,580,033.27		55,580,033.27
其他	389,438,349.74	51,439,780.91	337,998,568.83	268,853,585.56	51,439,780.91	217,413,804.65
合 计	6,146,169,726.86	1,136,269,123.56	5,009,900,603.30	7,146,969,417.15	289,274,300.67	6,857,695,116.48

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加 金额	本期转入固 定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
李时珍文化 旅游区项目	22,125.00	119,086,794.54	32,756,829.74			151,843,624.28
黄麦岭矿山 工程	69,658.23	170,874,707.14	183,983,166.00			354,857,873.14
机电产业园 项目	56,000.00	382,095,925.60	77,067,833.26			459,163,758.86
合 计		672,057,427.28	293,807,829.00			965,865,256.28

2、工程物资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	487,956.01		487,956.01	2,698,489.27		2,698,489.27
合 计	487,956.01		487,956.01	2,698,489.27		2,698,489.27

(十九) 生产性生物资产

1、以成本计量

项目	观赏性动物	苗木	合 计
一、账面原值			
1. 期初余额	4,697,468.40	1,287,447.17	5,984,915.57
2. 本期增加金额	179,742.57		179,742.57
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,877,210.97	1,287,447.17	6,164,658.14
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,753,731.02	1,184,510.48	2,938,241.50
2. 本期增加金额	1,367,665.22	55,664.44	1,423,329.66
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,121,396.24	1,240,174.92	4,361,571.16
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,755,814.73	47,272.25	1,803,086.98
2. 期初账面价值	2,943,737.38	102,936.69	3,046,674.07

(二十) 使用权资产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	229,246,541.66	241,844,455.94	42,565,353.86	428,525,643.74

其中：土地使用权	350,000.01	-	-	350,000.01
房屋及建筑物	228,783,697.61	241,844,455.94	42,452,509.82	428,175,643.73
机器运输办公设备	112,844.04	-	112,844.04	-
二、累计折旧合计	59,971,066.84	68,346,115.82	10,762,358.73	117,554,823.93
其中：土地使用权	24,791.61	17,499.96	-	42,291.57
房屋及建筑物	59,941,808.49	68,328,615.86	10,757,891.99	117,512,532.36
机器运输办公设备	4,466.74	-	4,466.74	-
三、账面净值合计	169,275,474.82	—	—	310,970,819.81
其中：土地使用权	325,208.40	—	—	307,708.44
房屋及建筑物	168,841,889.12	—	—	310,663,111.37
机器运输办公设备	108,377.30	—	—	-
四、减值准备合计				
其中：土地使用权				
房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
五、账面价值合计	169,275,474.82	—	—	310,970,819.81
其中：土地使用权	325,208.40	—	—	307,708.44
房屋及建筑物	168,841,889.12	—	—	310,663,111.37
机器运输办公设备	108,377.30	—	—	-

(二十一) 无形资产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	6,394,490,163.90	299,077,145.88	53,387,151.13	6,640,180,158.65
其中：软件	194,600,931.58	25,405,800.82	4,349,402.66	215,657,329.74
土地使用权	1,617,779,455.72	253,362,221.28	14,019,198.85	1,857,122,478.15
采矿权	1,520,782,052.38	18,252,118.30		1,539,034,170.68
供电线路使用权	6,004,000.00	-	-	6,004,000.00
特许经营权	2,992,637,164.05	-23,407,158.41	34,896,100.41	2,934,333,905.23
其他	62,686,560.17	25,464,163.89	122,449.21	88,028,274.85
二、累计摊销合计	2,398,515,425.49	367,420,918.48	37,546,156.53	2,728,390,187.44
其中：软件	103,176,541.02	28,741,351.90	496,802.07	131,421,090.85
土地使用权	354,540,442.34	23,875,830.28	13,103,265.04	365,313,007.58
采矿权	1,107,515,300.42	125,684,316.62		1,233,199,617.04
供电线路使用权	6,004,000.00	-	-	6,004,000.00
特许经营权	795,750,113.35	178,849,095.27	23,854,452.25	950,744,756.37
其他	31,529,028.36	10,270,324.41	91,637.17	41,707,715.60
三、减值准备合计	41,093,554.01	-	-	41,093,554.01

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：软件		-	-	-
土地使用权		-	-	-
采矿权	41,093,554.01	-	-	41,093,554.01
供电线路使用权		-	-	-
特许经营权		-	-	-
其他		-	-	-
四、账面价值合计	3,954,881,184.40	—	—	3,870,696,417.20
其中：软件	91,424,390.56	—	—	84,236,238.89
土地使用权	1,263,239,013.38	—	—	1,491,809,470.57
采矿权	372,173,197.95	—	—	264,740,999.63
供电线路使用权		—	—	-
特许经营权	2,196,887,050.70	—	—	1,983,589,148.86
其他	31,157,531.81	—	—	46,320,559.25

注：被抵押、质押等所有权受到限制的无形资产情况详见附注八、（六十二）所有权和使用权受到限制的资产。

（二十二）开发支出

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
数字建造平台研究及应用	24,794,622.73						24,794,622.73
索元"产业大脑"V2.0 项目	574,206.50	4,295,405.58		4,869,612.08			
煤炭储备基地数字化信息系统建设		3,266,271.50					3,266,271.50
大健康交易平台		701,334.16	6,374,606.86				7,075,941.02
其他	207,547.17	2,137,719.47					2,345,266.64
合 计	25,576,376.40	10,400,730.71	6,374,606.86	4,869,612.08			37,482,101.89

（二十三）商誉

1、商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武汉联发瑞盛置业有限公司	22,760,080.07			22,760,080.07
武汉东湖高新集团股份有限公司	86,823,327.76			86,823,327.76

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
襄阳海威路桥物资有限责任公司	2,241,000.00			2,241,000.00
安徽金牛矿业有限公司	1,435,825.00			1,435,825.00
湖北科亮生物工程科技有限公司	28,654,968.86		3,046,644.56	25,608,324.30
保定尧润水务有限公司	18,013,406.24			18,013,406.24
湖北诺维尔化肥有限公司	2,247,874.41			2,247,874.41
湖北神农投资集团有限公司	218,764,484.81			218,764,484.81
武汉九峰森林野生动物生态观赏园有限公司	14,712,821.66			14,712,821.66
上海泰欣环境工程有限公司	325,366,301.99			325,366,301.99
湖北中天鸿源房地产开发有限责任公司	45,008,129.66			45,008,129.66
武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司	286,200,905.37	7,283,809.35		293,484,714.72
中影嘉华悦方影城（深圳）有限公司	31,729,664.88		31,729,664.88	
枝江路桥工程有限责任公司	10,320,384.81			10,320,384.81
湖北嘉里传媒有限公司		71,644,725.74		71,644,725.74
南昌银兴维佳文化传媒有限公司		181,763.66		181,763.66
合 计	1,094,279,175.52	79,110,298.75	34,776,309.44	1,138,613,164.83

2、商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
湖北神农投资集团有限公司	218,764,484.81			218,764,484.81
湖北中天鸿源房地产开发有限责任公司	45,008,129.66			45,008,129.66
湖北嘉里传媒有限公司		71,644,725.74		71,644,725.74
中影嘉华悦方影城（深圳）有限公司	14,241,696.85		14,241,696.85	
南昌银兴维佳文化传媒有限公司		181,763.66		181,763.66
合 计	278,014,311.32	71,826,489.40	14,241,696.85	335,599,103.87

（二十四）长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修支出	283,104,985.78	40,596,244.05	56,161,268.19	97,922.45	267,442,039.19	
广告位使用费	5,409,322.72	3,076,719.74	4,490,280.89		3,995,761.57	
其他	110,091,199.74	165,558,504.42	63,390,212.56	618,859.12	211,640,632.48	
合 计	398,605,508.24	209,231,468.21	124,041,761.64	716,781.57	483,078,433.24	

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,527,399,470.72	786,526,553.27	2,894,578,945.77	631,333,277.10
递延收益	67,912,404.05	16,747,333.75	70,732,429.67	17,539,263.44
待清算土地增值税	62,041,727.40	15,510,431.85	70,561,853.35	17,640,463.34
内部未实现利润	1,448,159,708.73	330,746,269.35	1,355,597,279.54	330,307,101.30
公允价值变动	67,791,266.36	16,482,789.53	104,944,305.43	25,767,189.31
其他	310,832,467.80	76,314,102.38	17,426,316.44	4,356,579.11
合 计	5,484,137,045.06	1,242,327,480.13	4,513,841,130.20	1,026,943,873.60

2、已确认的递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
路桥重组收益			516,517,852.60	129,129,463.15
非同一控制企业合并资产公允价值持续计算的结果	126,099,320.05	30,596,417.93	148,407,305.57	40,510,064.97
公允价值变动	2,964,796,311.99	735,287,968.25	2,363,248,547.05	576,859,077.17
债权投资利息	290,018,234.95	72,504,558.74	327,446,215.33	81,861,553.84
其他	368,341,860.00	72,253,008.47	562,992,169.37	140,787,990.05
合 计	3,749,255,726.98	910,641,953.39	3,918,612,089.92	969,148,149.18

3、未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	5,204,861,582.75	3,503,221,101.75
递延收益	269,917,966.25	263,485,308.60
可抵扣亏损	8,771,270,320.88	8,046,891,042.44
合 计	14,246,049,869.88	11,813,597,452.79

4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2024 年		1,477,055,250.35	
2025 年	1,644,877,623.03	1,799,588,176.09	
2026 年	1,427,406,066.24	1,527,165,257.44	
2027 年	1,338,723,591.80	1,553,955,620.29	

年份	期末数	期初数	备注
2028 年	1,289,251,743.23	1,689,126,738.27	
2029 年	3,071,011,296.58		
合 计	8,771,270,320.88	8,046,891,042.44	

（二十六）其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
九峰森林公园	1,010,495,302.31	1,010,495,302.31
预付土地款	9,400,000.00	9,400,000.00
预付软件款	18,012,601.82	16,925,871.37
预付固定资产款	56,765,033.45	56,765,033.45
抵债资产	5,953,767.00	187,141,354.24
合同取得成本	4,605,532.70	16,161,968.42
基金份额出资	22,292,719,000.00	5,750,000,000.00
其他股权投资	315,154,729.71	14,896,386.85
减：其他非流动资产减值准备	13,396,386.85	13,396,386.85
合 计	23,699,709,580.14	7,048,389,529.79

（二十七）短期借款

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	24,601,698,974.53	19,935,600,569.09
保证借款	10,314,296,607.15	6,273,544,447.94
抵押借款	79,750,000.00	569,053,972.21
质押借款	1,363,000,000.00	1,422,000,000.00
合 计	36,358,745,581.68	28,200,198,989.24

（二十八）应付票据

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	941,186,834.25	573,143,895.01
银行承兑汇票	3,071,940,194.92	4,038,449,621.05
合 计	4,013,827,029.17	4,611,593,516.06

(二十九) 应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	37,945,483,760.09	30,097,479,478.63
1 至 2 年 (含 2 年)	20,618,179,034.41	12,680,202,919.62
2 至 3 年 (含 3 年)	9,114,465,544.41	5,094,978,960.68
3 年以上	11,287,081,547.89	8,013,025,918.74
合 计	78,965,209,886.80	55,885,687,277.67

其中：期末余额中账龄一年以上的应付账款主要为尚未结算的工程款。

(三十) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
预收租金	68,328,595.27	63,203,196.58
其他	16,150,550.76	19,461,167.81
合 计	84,479,146.03	82,664,364.39

(三十一) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收售房款	10,390,596,456.62	6,732,287,917.56
预收工程款	4,145,361,496.26	1,332,842,742.27
预收其他	278,499,686.19	248,720,627.35
预收货款	4,381,508,164.16	1,680,573,861.66
已结算未完工工程	2,659,350,244.93	923,110,998.06
合 计	21,855,316,048.16	10,917,536,146.90

(三十二) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	246,645,442.65	3,307,269,684.21	3,228,006,369.95	325,908,756.91
二、离职后福利-设定提存计划	23,312,399.74	341,862,681.21	341,085,723.06	24,089,357.89
三、辞退福利	3,626,891.27	3,443,453.21	4,155,250.28	2,915,094.20
合 计	273,584,733.66	3,652,575,818.63	3,573,247,343.29	352,913,209.00

2、短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	174,454,978.10	2,471,374,461.80	2,401,643,839.73	244,185,600.17
二、职工福利费	609,497.71	134,774,191.80	132,224,207.36	3,159,482.15
三、社会保险费	2,234,886.19	144,444,265.88	143,414,378.94	3,264,773.13
其中：医疗保险费	491,180.09	123,890,369.83	123,648,783.10	732,766.82
工伤保险费	574,676.83	9,232,365.03	9,332,230.64	474,811.22
生育保险费	964,668.94	2,566,600.17	1,727,130.80	1,804,138.31
其他	204,360.33	8,754,930.85	8,706,234.40	253,056.78
四、住房公积金	10,420,658.79	186,898,500.07	185,130,134.52	12,189,024.34
五、工会经费和职工教育经费	43,210,335.77	56,731,997.92	55,905,882.28	44,036,451.41
六、其他短期薪酬	15,715,086.09	313,046,266.74	309,687,927.12	19,073,425.71
合 计	246,645,442.65	3,307,269,684.21	3,228,006,369.95	325,908,756.91

3、设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	4,849,704.53	232,510,788.21	232,214,514.43	5,145,978.31
二、失业保险费	1,502,421.01	9,765,338.08	9,731,147.92	1,536,611.17
三、企业年金缴费	16,960,274.20	99,586,554.92	99,140,060.71	17,406,768.41
合 计	23,312,399.74	341,862,681.21	341,085,723.06	24,089,357.89

（三十三）应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	1,170,193,671.59	1,292,124,572.41
城建税	102,848,729.01	88,690,908.84
教育费附加	47,871,208.21	43,308,092.42
地方教育附加	25,454,213.17	23,418,646.41
企业所得税	1,659,095,952.83	1,387,278,028.65
个人所得税	27,663,529.93	29,389,689.49
房产税	24,706,658.59	25,677,480.45
土地增值税	1,121,784,864.67	1,278,555,580.15
印花税	8,557,331.47	7,414,729.85
资源税	6,382,693.63	6,498,898.72
土地使用税	41,445,410.98	44,168,108.81
其他	28,343,198.30	31,551,104.63
合 计	4,264,347,462.38	4,258,075,840.83

(三十四) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	33,035,184.31	151,595,673.20
其他应付款项	22,726,263,633.10	26,989,571,061.64
合 计	22,759,298,817.41	27,141,166,734.84

1、应付股利

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	33,035,184.31	151,595,673.20
合 计	33,035,184.31	151,595,673.20

2、其他应付款项

项 目	期末余额	期初余额
资金往来	19,754,677,832.77	22,847,558,485.89
其中：因资金集中管理成员单位归集至本公司账户的资金	1,311,922,682.16	74,626,219.29
保证金	1,094,065,555.08	1,005,995,098.25
代收代付款项	779,958,277.37	1,517,533,599.26
质保金	68,713,702.20	175,521,047.02
押金	230,668,645.52	293,703,018.35
其他	798,179,620.16	1,149,259,812.87
合 计	22,726,263,633.10	26,989,571,061.64

(三十五) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款【附注八、（三十七）】	22,128,234,740.63	19,364,324,516.31
一年内到期的应付债券【附注八、（三十八）】	20,265,761,384.82	5,376,404,179.66
一年内到期的长期应付款【附注八、（四十）】	1,443,158,892.50	839,177,861.57
一年内到期的租赁负债【附注八、（三十九）】	38,717,697.79	27,289,701.79
一年内到期的其他非流动负债	499,344,218.11	
合 计	44,375,216,933.85	25,607,196,259.33

(三十六) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
未到期责任准备金	1,594,091,765.32	1,480,944,111.32
担保赔偿准备金	913,364,515.63	706,772,175.59

项 目	期末余额	期初余额
其他负债利息	64,446,920.96	31,503,487.05
短期应付债券	2,026,699,178.08	3,963,520,821.69
北金所债权融资计划	15,449,041.10	16,100,000.00
已背书未终止确认应收商业承兑票据	45,939,043.31	283,474,381.47
待转销项税	1,621,605,727.70	1,425,189,678.13
合 计	6,281,596,192.10	7,907,504,655.25

其中：短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
23 鄂联投 CP001	1,000,000,000.00	2023-1-13	1 年	1,000,000,000.00	1,037,234,246.55
23 鄂联投 SCP003	1,000,000,000.00	2023-4-21	0.75 年	1,000,000,000.00	1,021,517,808.02
23 鄂联投 SCP004	900,000,000.00	2023-11-24	0.65 年	900,000,000.00	902,623,561.64
23 鄂联投 SCP005	1,000,000,000.00	2023-12-5	0.75 年	1,000,000,000.00	1,002,145,205.48
24 鄂联投 SCP001	1,000,000,000.00	2024/01/05	0.75 年	1,000,000,000.00	
24 鄂联投 SCP002	1,000,000,000.00	2024/01/10	0.67 年	1,000,000,000.00	
24 鄂联投 SCP003	1,000,000,000.00	2024-12-06	0.50 年	1,000,000,000.00	
24 鄂联投 CP001	1,000,000,000.00	2024-01-22	1.00 年	1,000,000,000.00	
合 计					3,963,520,821.69

(续)

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
23 鄂联投 CP001	1,265,753.45		1,038,500,000.00	
23 鄂联投 SCP003	1,203,503.46		1,022,721,311.48	
23 鄂联投 SCP004	13,901,028.52		916,524,590.16	
23 鄂联投 SCP005	19,248,237.14		1,021,393,442.62	
24 鄂联投 SCP001	20,950,819.67		1,020,950,819.67	
24 鄂联投 SCP002	19,393,442.62		1,019,393,442.62	
24 鄂联投 SCP003	1,367,671.23			1,001,367,671.23
24 鄂联投 CP001	25,331,506.85			1,025,331,506.85
合 计				2,026,699,178.08

(三十七) 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	31,535,279,802.90	28,162,909,899.62
保证借款	20,353,406,620.03	23,415,861,121.37
抵押借款	13,626,825,101.84	15,040,174,410.74

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	16,267,595,400.53	14,488,426,805.54
减：一年内到期的长期借款【附注八、（三十五）】	22,128,234,740.63	19,364,324,516.31
合 计	59,654,872,184.67	61,743,047,720.96

（三十八）应付债券

1、应付债券

项 目	期末余额	期初余额
应付债券	56,262,653,570.85	44,327,296,888.94
小 计	56,262,653,570.85	44,327,296,888.94
减：一年内到期部分【附注八、（三十五）】	20,265,761,384.82	5,376,404,179.66
合 计	35,996,892,186.03	38,950,892,709.28

2、应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	期初余额
16 鄂联投 MTN004	1,000,000,000.00	2016/08/24	10.00	1,000,000,000.00	1,016,767,123.23
18 鄂联投 MTN005B	800,000,000.00	2018/11/01	10.00	800,000,000.00	811,695,342.46
18 鄂联发投 MTN006	1,500,000,000.00	2018/11/30	10.00	1,500,000,000.00	1,514,289,041.07
19 联投 01	1,000,000,000.00	2019/03/14	5.00	1,000,000,000.00	1,039,235,068.49
19 联投 04	2,000,000,000.00	2019/12/09	5.00	2,000,000,000.00	1,761,707,465.78
20 鄂联投 MTN001	1,000,000,000.00	2020/02/20	10.00	1,000,000,000.00	1,039,370,491.81
20 鄂联投 MTN002	1,000,000,000.00	2020/03/23	10.00	1,000,000,000.00	1,041,917,808.20
20 鄂联投 MTN003	1,000,000,000.00	2020/04/09	5.00	1,000,000,000.00	1,026,116,393.43
20 鄂联投 MTN004	500,000,000.00	2020/06/12	5.00	500,000,000.00	512,312,328.78
20 鄂投 01	3,000,000,000.00	2020/03/17	7.00	3,000,000,000.00	2,487,037,808.25
21 联投 01	1,500,000,000.00	2021/11/12	3.00	1,500,000,000.00	1,508,589,041.11
21 联投 02	1,000,000,000.00	2021/11/30	3.00	1,000,000,000.00	1,006,818,630.13
HBSLFT 3.1 03/04/25	2,089,380,000.00	2022/03/04	3.00	2,089,380,000.00	2,152,869,685.99
22 鄂投 01	1,400,000,000.00	2022/03/30	3.00	1,400,000,000.00	1,444,600,547.92
22 鄂联投 MTN003A	1,400,000,000.00	2022/04/20	3.00	1,400,000,000.00	1,436,232,767.09
22 鄂联投 MTN003B	600,000,000.00	2022/04/20	5.00	600,000,000.00	617,884,931.44
22 联投 01	1,000,000,000.00	2022/04/28	3.00	1,000,000,000.00	1,027,424,657.53
22 鄂投 02	2,000,000,000.00	2022/08/18	3.00	2,000,000,000.00	2,023,399,452.08
22 鄂联投债 01	2,000,000,000.00	2022/09/08	5.00	2,000,000,000.00	2,023,000,000.00
22 联投 02	2,500,000,000.00	2022/10/17	3.00	2,500,000,000.00	2,523,315,068.49
22 鄂联投 MTN004	900,000,000.00	2022/10/28	3.00	900,000,000.00	908,280,000.00
22 鄂联投 MTN005	500,000,000.00	2022/12/02	3.00	500,000,000.00	504,512,328.76

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	期初余额
23 鄂联投 MTN001	1,500,000,000.00	2023/03/10	2.00	1,500,000,000.00	1,548,211,643.82
23 鄂联投 MTN002	1,000,000,000.00	2023/06/07	3.00	1,500,000,000.00	1,534,020,821.93
23 鄂联投 MTN003	1,500,000,000.00	2023/08/04	3.00	1,000,000,000.00	1,015,986,301.37
23 鄂联投 MTN004	1,000,000,000.00	2023/09/15	3.00	1,500,000,000.00	1,517,975,342.46
23 鄂联投 MTN006	1,000,000,000.00	2023/10/23	3.00	1,000,000,000.00	1,007,671,232.87
23 鄂投 01	1,000,000,000.00	2023/06/14	3.00	1,000,000,000.00	1,021,476,712.34
23 鄂投 02	1,000,000,000.00	2023/07/07	3.00	1,000,000,000.00	1,019,214,246.57
23 联投 01	1,000,000,000.00	2023/02/28	2.00	1,200,000,000.00	1,256,521,643.83
23 联投 03	500,000,000.00	2023/04/14	2.00	800,000,000.00	824,979,726.03
24 鄂联投 MTN02	1,000,000,000.00	2024-03-27	5.00	1,000,000,000.00	
24 鄂联投 MTN05	500,000,000.00	2024-06-21	5.00	1,000,000,000.00	
24 鄂联投 MTN07	1,000,000,000.00	2024-08-08	10.00	500,000,000.00	
24 鄂联投 MTN08	1,000,000,000.00	2024-09-13	5.00	1,000,000,000.00	
24 鄂联投 MTN09	1,500,000,000.00	2024-09-25	5.00	1,000,000,000.00	
24 鄂联投 MTN10	1,000,000,000.00	2024-11-28	5.00	1,000,000,000.00	
24 鄂联投 MTN11	1,500,000,000.00	2024-12-05	3.00	1,000,000,000.00	
24 联投 01	1,000,000,000.00	2024-01-18	3.00	1,000,000,000.00	
24 联投 02	500,000,000.00	2024-02-23	3.00	500,000,000.00	
24 联投 03	1,000,000,000.00	2024-06-26	5.00	1,000,000,000.00	
24 联投 04	1,000,000,000.00	2024-07-23	5.00	1,000,000,000.00	
24 联投 05	1,500,000,000.00	2024-10-22	3.00	1,500,000,000.00	
24 联投 07	1,000,000,000.00	2024-11-01	3.00	1,000,000,000.00	
24 联投 08	1,500,000,000.00	2024-11-21	3.00	1,500,000,000.00	
2020 年湖北省政府专项债券（十七期）	400,000,000.00	2020/4/10	15	700,000,000.00	754,000,000.00
21 鄂租赁 PPN001	500,000,000.00	2022/1/20	3	500,000,000.00	316,068,493.15
24 联投资本 PPN001	550,000,000.00	2024/3/8	3	550,000,000.00	
24 联投资本 PPN002A	380,000,000.00	2024/5/6	3+2	380,000,000.00	
24 联投资本 PPN002B	200,000,000.00	2024/5/6	5	200,000,000.00	
24 联投资本 PPN003A	300,000,000.00	2024/7/22	3	300,000,000.00	
24 联投资本 PPN003B	200,000,000.00	2024/7/22	5	200,000,000.00	
24 联投资本 PPN004	370,000,000.00	2024/11/28	3	370,000,000.00	
22 清能 01	527,000,000.00	2022/3/14	3	527,000,000.00	527,000,000.00
23 湖北路桥 MTN001(科创票据)	500,000,000.00	2023/5/22	2	500,000,000.00	514,369,899.18
23 湖北路桥 MTN002(混合型科创票据)	160,000,000.00	2023/7/26	3	160,000,000.00	163,008,465.79
23 湖北路桥 MTN003(科创票据)	340,000,000.00	2023/7/26	3	340,000,000.00	346,613,727.64

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
24 湖北路桥 MTN001	500,000,000.00	2024/12/11	3	500,000,000.00	
24 东湖高新 MTN001	500,000,000.00	2024/7/15	3	499,433,962.27	
22 东湖高新 MTN001	500,000,000.00	2022/3/3	3	500,000,000.00	515,438,327.55
22 东湖高新 MTN002	500,000,000.00	2022/09/02	3	500,000,000.00	504,622,286.54
23 东湖高新 MTN001	500,000,000.00	2023/5/29	3	500,000,000.00	512,742,035.83
合计					44,327,296,888.94

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还本金及利息	期末余额
16 鄂联投 MTN004	-	40,109,589.00		40,000,000.00	1,016,876,712.23
18 鄂联投 MTN005B	-	46,527,123.31		46,400,000.00	811,822,465.77
18 鄂联发投 MTN006	-	85,734,246.63		85,500,000.00	1,514,523,287.70
19 联投 01	-	7,617,271.51		1,046,852,340.00	-
19 联投 04		72,267,534.22		1,833,975,000.00	-
20 鄂联投 MTN001	-	45,724,931.51		45,600,000.00	1,039,495,423.32
20 鄂联投 MTN002	-	50,136,986.28		50,000,000.00	1,042,054,794.48
20 鄂联投 MTN003	-	35,898,082.24		35,800,000.00	1,026,214,475.67
20 鄂联投 MTN004	-	21,057,534.21		21,000,000.00	512,369,862.99
20 鄂投 01	-	83,806,178.60		702,509,504.16	1,868,334,482.69
21 联投 01	-	54,110,958.89		1,562,700,000.00	-
21 联投 02	-	33,981,369.87		1,040,800,000.00	-
HBSLFT 3.1 03/04/25	52,140,000.00	58,795,096.38		66,528,480.00	2,197,276,302.37
22 鄂投 01	-	53,345,753.40		53,200,000.00	1,444,746,301.32
22 鄂联投 MTN003A	-	51,801,534.23		51,660,000.00	1,436,374,301.32
22 鄂联投 MTN003B	-	25,569,862.98		25,500,000.00	617,954,794.42
22 联投 01	-	36,499,726.02		36,400,000.00	1,027,524,383.55
22 鄂投 02	-	62,972,054.81		62,800,000.00	2,023,571,506.89
22 鄂联投债 01	-	73,200,000.00		73,000,000.00	2,023,200,000.00
22 联投 02	-	92,753,424.65		-	2,616,068,493.14
22 鄂联投 MTN004	-	32,940,000.00		32,850,000.00	908,370,000.00
22 鄂联投 MTN005	-	27,073,972.56		27,000,000.00	504,586,301.32
23 鄂联投 MTN001		59,412,328.75		59,250,000.00	1,548,373,972.57
23 鄂联投 MTN002		59,863,561.67		59,700,000.00	1,534,184,383.60
23 鄂联投 MTN003		39,006,575.35		38,900,000.00	1,016,092,876.72
23 鄂联投 MTN004		60,916,438.33		60,750,000.00	1,518,141,780.79
23 鄂联投 MTN006		40,109,589.00		40,000,000.00	1,007,780,821.87

湖北省联合发展投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年 1 月 1 日—2024 年 12 月 31 日

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还本金及利息	期末余额
23 鄂投 01		39,106,849.33		37,717,808.24	1,022,865,753.43
23 鄂投 02		40,047,671.23		39,400,000.00	1,019,861,917.80
23 联投 01		67,384,109.58		67,203,360.00	1,256,702,393.41
23 联投 03		34,895,342.47		34,800,000.00	825,075,068.50
24 鄂联投 MTN02	1,000,000,000.00	26,849,315.07		-	1,026,849,315.07
24 鄂联投 MTN05	1,000,000,000.00	13,712,876.74		-	1,013,712,876.74
24 鄂联投 MTN07	1,000,000,000.00	9,880,000.01		-	1,009,880,000.01
24 鄂联投 MTN08	1,000,000,000.00	9,538,630.14		-	1,009,538,630.14
24 鄂联投 MTN09	1,000,000,000.00	8,177,534.25		-	1,008,177,534.25
24 鄂联投 MTN10	1,000,000,000.00	2,654,794.53		-	1,002,654,794.53
24 鄂联投 MTN11	1,000,000,000.00	1,693,972.60		-	1,001,693,972.60
24 联投 01	1,000,000,000.00	29,832,328.74		-	1,029,832,328.74
24 联投 02	500,000,000.00	12,348,493.14		-	512,348,493.14
24 联投 03	1,000,000,000.00	13,359,452.07		-	1,013,359,452.07
24 联投 04	1,000,000,000.00	11,051,506.84		-	1,011,051,506.84
24 联投 05	1,500,000,000.00	7,586,301.37		-	1,507,586,301.37
24 联投 07	1,000,000,000.00	4,478,904.11		-	1,004,478,904.11
24 联投 08	1,500,000,000.00	4,347,123.29		-	1,504,347,123.29
2020 年湖北省政府专项债券（十七期）	46,000,000.00	28,277,378.30		28,277,378.30	800,000,000.00
21 鄂租赁 PPN001		20,390,410.96		27,500,000.00	308,958,904.11
24 联投资本 PPN001	550,000,000.00	13,113,356.16	-476,666.70		562,636,689.46
24 联投资本 PPN002A	380,000,000.00	6,690,082.19	-354,666.65		386,335,415.54
24 联投资本 PPN002B	200,000,000.00	4,107,945.20	-346,666.65		203,761,278.55
24 联投资本 PPN003A	300,000,000.00	2,977,397.26	-300,000.00		302,677,397.26
24 联投资本 PPN003B	200,000,000.00	2,196,657.52	-360,000.00		201,836,657.52
24 联投资本 PPN004	370,000,000.00	720,739.73	-431,666.67		370,289,073.06
22 清能 01		26,350,000.00		26,350,000.00	527,000,000.00
23 湖北路桥 MTN001(科创票据)		23,959,937.14	210,812.54	24,000,000.00	514,540,648.86
23 湖北路桥 MTN002(混合型科创票据)		7,191,484.40	68,520.83	7,200,000.00	163,068,471.02
23 湖北路桥 MTN003(科创票据)		15,791,301.17	145,593.91	15,810,000.00	346,740,622.72
24 湖北路桥 MTN001	499,325,000.00	901,639.34	11,892.48		500,238,531.82
24 东湖高新 MTN001	499,433,962.27	5,719,178.00	84,414.01		505,237,554.28
22 东湖高新 MTN001		18,900,000.02	244,217.98	18,900,000.00	515,682,545.55
22 东湖高新 MTN002		15,170,868.00	213,644.96	15,150,000.00	504,856,799.50
23 东湖高新 MTN001		22,499,999.98	96,855.02	22,500,000.00	512,838,890.83
合计	17,596,898,962.27	1,903,135,305.28	-1,193,714.94	7,563,483,870.70	56,262,653,570.85

（三十九）租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	399,108,730.21	240,302,467.75
减：未确认的融资费用	38,277,164.11	45,683,901.09
重分类至一年内到期的非流动负债【附注八、（三十五）】	38,717,697.79	27,289,701.79
租赁负债净额	322,113,868.31	167,328,864.87

（四十）长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款项	4,447,814,347.55	2,383,596,596.15
专项应付款	221,532,269.50	219,993,512.80
减：重分类至一年内到期的非流动负债【附注八、（三十五）】	1,423,158,892.51	839,177,861.57
合 计	3,246,187,724.54	1,764,412,247.38

（四十一）递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入损益	其他	
收到政府补助形成的递延收益	334,217,738.27	19,784,182.55	16,171,550.52	-	337,830,370.30
合 计	334,217,738.27	19,784,182.55	16,171,550.52	-	337,830,370.30

（四十二）其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
国开发展基金有限公司		30,820,000.00
ABS/ABN 融资款	1,858,820,000.00	1,912,613,689.93
北金所债权融资计划	318,750,000.00	3,141,250,000.00
合 计	2,177,570,000.00	5,084,683,689.93

（四十三）实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合 计	6,554,774,505.16	100.00	955,000,000.00	955,000,000.00	6,554,774,505.16	100.00
湖北联投集团有限公司	3,899,774,505.16	59.50	955,000,000.00		4,854,774,505.16	74.07

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
华能贵诚信托有限公司	955,000,000.00	14.57		955,000,000.00		
武汉金融控股（集团）有限公司	300,000,000.00	4.58			300,000,000.00	4.58
湖北中烟工业有限责任公司	100,000,000.00	1.53			100,000,000.00	1.53
武汉武钢绿色城市技术发展有限公司	200,000,000.00	3.05			200,000,000.00	3.05
东风汽车集团有限公司	200,000,000.00	3.05			200,000,000.00	3.05
三峡基地发展有限公司	200,000,000.00	3.05			200,000,000.00	3.05
湖北烟草投资管理有限责任公司	100,000,000.00	1.53			100,000,000.00	1.53
中国葛洲坝集团股份有限公司	200,000,000.00	3.05			200,000,000.00	3.05
鄂州市城市建设投资有限公司	50,000,000.00	0.76			50,000,000.00	0.76
黄石市国有资产经营有限公司	50,000,000.00	0.76			50,000,000.00	0.76
孝感市城市建设投资公司	50,000,000.00	0.76			50,000,000.00	0.76
黄冈市国资委	50,000,000.00	0.76			50,000,000.00	0.76
咸宁市国资委	50,000,000.00	0.76			50,000,000.00	0.76
仙桃市国有资产监督管理委员会办公室	50,000,000.00	0.76			50,000,000.00	0.76
潜江市国资委	50,000,000.00	0.76			50,000,000.00	0.76
天门市国有资产管理办公室	50,000,000.00	0.76			50,000,000.00	0.76

（四十四）其他权益工具

项 目	期末余额	期初余额
永续债	7,687,000,000.00	10,281,790,000.00
合 计	7,687,000,000.00	10,281,790,000.00

注：联发投集团发行永续中期票据和中信永续信托计划等，该中期票据和信托计划没有固定期限，可以长期存在。

（四十五）资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价				
二、其他资本公积	7,501,387,144.35		586,079,388.27	6,915,307,756.08
合 计	7,501,387,144.35		586,079,388.27	6,915,307,756.08

(四十六) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	297,552,419.32	239,109,741.54	230,197,101.78	306,465,059.08
维简费	11,115,623.69			11,115,623.69
合 计	308,668,043.01	239,109,741.54	230,197,101.78	317,580,682.77

(四十七) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上期期末余额	506,953,835.24	-412,090,073.15
期初调整金额		451,533,410.94
本期期初余额	506,953,835.24	39,443,337.79
本期增加额	179,830,867.09	749,201,155.72
其中：本期净利润转入	179,830,867.09	749,201,155.72
其他调整因素		
本期减少额	220,176,358.04	281,690,658.27
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备	85,320,150.01	83,178,305.40
本期分配现金股利数	134,856,208.03	198,512,352.87
本期期末余额	466,608,344.29	506,953,835.24

(四十八) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	141,302,831,586.93	127,200,440,312.63	110,923,400,446.25	100,474,300,670.35
2、其他业务小计	3,936,688,615.01	2,439,051,636.54	4,057,258,899.18	2,590,966,511.87
合 计	145,239,520,201.94	129,639,491,949.17	114,980,659,345.43	103,065,267,182.22

(四十九) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	139,338,660.45	114,455,175.50
教育费附加	60,164,776.16	54,067,782.00
地方教育附加	40,282,977.13	35,922,227.77
土地增值税	689,547,189.34	496,658,981.17
房产税	127,322,130.28	133,641,594.71
土地使用税	68,484,174.82	59,508,593.50

项 目	本期发生额	上期发生额
印花税	91,826,118.97	73,074,674.82
资源税	85,975,406.24	71,924,123.18
环境保护税	28,158,319.36	27,449,000.79
其他	9,480,337.68	2,888,735.86
合 计	1,340,580,090.43	1,069,590,889.30

(五十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,063,206,079.99	4,312,231,535.79
减：利息收入	1,019,662,648.80	818,334,989.88
汇兑损益	32,179,996.70	-4,953,956.76
手续费	34,985,232.59	18,302,955.03
其他	189,247,916.96	265,997,669.08
合 计	4,299,956,577.44	3,773,243,213.26

(五十一) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
个税返还	1,388,130.57	1,434,356.92
政府补助	200,487,941.15	281,246,313.77
增值税进项税额加计抵减	8,957,028.43	9,910,552.27
其他	71,160,387.08	1,580,167.03
合 计	281,993,487.23	294,171,389.99

(五十二) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-119,941,714.01	-88,819,380.42
处置长期股权投资损益（损失“-”）	109,925,040.38	280,648,241.75
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		327,055,021.22
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	12,231,667.86	10,201,836.74
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	33,221,347.84	116,251,936.84
其他权益工具投资持有期间取得的投资收益	11,883,209.08	11,943,811.35
处置债权投资取得的投资收益	74,332,997.82	115,487,502.86
债权投资持有期间取得的利息收入	256,518,434.99	226,315,516.98
债务重组产生的投资收益	287,970,542.08	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	100.55	

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
合 计	666,141,626.59	999,084,487.32

(五十三) 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减值变动	45,021,067.45	-64,455,176.66
其他非流动金融资产公允减值变动	25,774,664.14	-4,402,924.36
按公允价值计量的投资性房地产	177,797,521.80	110,406,123.81
合 计	248,593,253.39	41,548,022.79

(五十四) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-941,582,824.91	-505,219,631.32
其他流动资产减值-代偿款	-2,451,299.51	117,000.00
合 计	-944,034,124.42	-505,102,631.32

(五十五) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-327,602,136.07	-228,463,532.55
合同资产减值损失	-389,728,445.67	-151,108,180.69
持有待售资产减值损失	-1,083,056.30	
固定资产减值损失		-2,251,239.52
在建工程减值损失	-846,994,822.89	-1,012,186.74
商誉减值损失	-71,826,489.40	
合 计	-1,637,234,950.33	-382,835,139.50

(五十六) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	9,538,668.71	-91,960,535.20
合 计	9,538,668.71	-91,960,535.20

(五十七) 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	725,849.36	442,229.70

项 目	本期发生额	上期发生额
无需支付的款项	1,010,736.95	8,186.10
赔偿收入	13,023,324.51	8,173.60
债务重组收入	2,249,111.55	6,168,052.87
违约金收入	17,778,727.91	3,414,263.83
与企业日常活动无关的政府补助	1,513,820.87	3,476,921.31
其他	29,938,692.86	13,867,715.90
合 计	66,240,264.01	27,385,543.31

(五十八) 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	615,117.61	1,882,937.55
赔偿支出	2,416,112.00	6,950,548.58
对外捐赠	7,592,288.70	1,706,288.00
滞纳金及罚款	96,173,916.51	11,014,507.70
其他	10,809,194.10	13,037,709.23
合 计	117,606,628.92	34,591,991.06

(五十九) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,302,402,711.83	1,895,800,389.58
递延所得税调整	-245,314,571.35	-135,285,397.07
合 计	2,057,088,140.48	1,760,514,992.51

(六十) 归属于母公司所有者的其他综合收益

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	-39,618,709.97		-39,618,709.97	55,495,368.76		55,495,368.76
1、权益法下不能转损益的其他综合收益						
2、其他权益工具投资公允价值变动	-39,618,709.97		-39,618,709.97	55,495,368.76		55,495,368.76
3、企业自身信用风险公允价值变动						
4、其他						
二、将重分类进损益的其他综合收益	40,032,129.20		40,032,129.20	69,850,872.14		69,850,872.14

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
1、权益法下可转损益的其他综合收益						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计						
2、外币财务报表折算差额	11,742,425.79		11,742,425.79	-2,086,639.58		-2,086,639.58
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计	11,742,425.79		11,742,425.79	-2,086,639.58		-2,086,639.58
3、其他	28,289,703.41		28,289,703.41	71,937,511.72		71,937,511.72
三、其他综合收益合计	413,419.23		413,419.23	125,346,240.90		125,346,240.90

(六十一) 合并现金流量表

1、按间接法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
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—
净利润	2,107,252,038.74
加：资产减值损失	1,637,234,950.33
信用资产减值损失	944,034,124.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	543,054,382.17
使用权资产折旧	38,379,705.40
无形资产摊销	337,958,705.38
长期待摊费用摊销	124,041,761.64
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）	-9,538,668.71
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-642,997.67
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-248,593,253.39
财务费用（收益以“—”号填列）	5,252,453,996.95
投资损失（收益以“—”号填列）	-666,141,626.59
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-215,383,606.53
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-29,930,964.82
存货的减少（增加以“—”号填列）	-8,279,157,209.48
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-36,760,798,152.76
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	36,051,752,748.65
其他	
经营活动产生的现金流量净额	825,975,933.73
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	

补充资料	本期发生额
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	29,401,221,586.75
减：现金的期初余额	28,432,673,010.69
加：现金等价物的期末余额	
减：现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物净增加额	968,548,576.07

2、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	29,401,221,586.75	28,432,673,010.69
其中：库存现金	795,760.49	1,745,512.90
可随时用于支付的银行存款	29,400,425,826.27	28,430,927,497.79
可随时用于支付的其他货币资金		
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	29,401,221,586.76	28,432,673,010.69
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		

（六十二）所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,617,316,808.71	保证金等
应收账款	424,071,149.25	借款
存货	7,739,755,233.68	借款
长期应收款	5,734,860,925.12	借款
固定资产	294,130,036.31	借款
投资性房地产	1,839,162,168.72	借款
在建工程	1,353,206,724.61	借款
无形资产	22,861,618.46	借款
长期股权投资	8,192,679,540.63	借款

九、或有事项

本集团无需要披露的或有事项。

十、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。

十一、关联方关系及其交易

（一）母公司基本情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本企业 的持股比例 (%)	母公司对本企业 的表决权比例 (%)
湖北联投集团 有限公司	武汉市	综合性 投资等	310,000	74.07	74.07

本企业的母公司为湖北联投集团有限公司，湖北联投集团有限公司的最终控制方是湖北省人民政府国有资产监督管理委员会。

（二）子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

（三）合营企业及联营企业情况

详见附注八、（十三）长期股权投资。

（四）其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
武汉联博房地产有限公司	同一母公司
湖北联投月山湖房地产有限公司	同一母公司
湖北联瑞房地产有限公司	同一母公司
湖北联恒房地产有限公司	同一母公司
湖北福汉木业有限公司	同一母公司
湖北福汉木业（集团）发展有限责任公司	同一实际控制人
湖北福汉绿色建筑有限公司	同一实际控制人
湖北多福商贸有限责任公司	同一实际控制人
武汉多福家电大厦物业服务有限公司	同一实际控制人
正荣正创（武汉）置业发展有限公司	同一实际控制人
湖北联投新材料开发有限公司	同一实际控制人
湖北赵李桥茶叶商贸有限公司	同一实际控制人

(五) 关联方交易

1、关联方商品和劳务

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北联投新材料开发有限公司	门窗等材料	3,627,389.73	8,180,508.04
湖北福汉绿色建筑有限公司	设计费及工程款	23,152,048.47	27,978,963.10

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉联博房地产有限公司	设计费、咨询费等		649,628.74
武汉联博房地产有限公司	物业费	1,293,753.46	6,977,826.32
湖北联瑞房地产有限公司	物业费、广告费	4,233,814.26	1,944,058.84
湖北联恒房地产有限公司	物业费、广告费	870,893.14	1,226,000.18
湖北联瑞房地产有限公司	服务费	1,367,924.53	2,925,815.81
湖北福汉木业（集团）发展有限责任公司	物业费	385,675.92	4,781,500.94
湖北福汉绿色建筑有限公司	设计费	1,718,092.45	
湖北联投智慧矿业科技有限公司	服务费	3,554,637.74	
湖北联投集团有限公司	服务费	18,632,264.15	1,426,132.08

2、重要的关联方资金拆借

关联方	金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
湖北联投集团有限公司				无固定期限
武汉润联志合房地产开发有限公司	20,000,000.00			无固定期限
湖北联投华容投资有限公司	459,810,000.00			无固定期限
拆出：				
湖北联投集团有限公司	1,278,505,440.36			无固定期限

3、担保

(1) 集团内担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省工业建筑集团 安装工程有限公司	2,285.00	2024/6/3	2025/6/3	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省工业建筑集团 安装工程有限公司	2,000.00	2024/8/27	2027/8/27	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省工业建筑集团 安装工程有限公司	1,900.00	2024/6/5	2027/6/5	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省工业建筑集团 安装工程有限公司	1,320.00	2023/6/30	2026/6/30	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省工业建筑集团 安装工程有限公司	712.00	2023/6/7	2026/6/7	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省工业建筑集团 安装工程有限公司	2,100.00	2023/1/17	2026/1/17	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省工业建筑集团 安装工程有限公司	950.00	2023/3/11	2025/3/11	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省工业建筑集团 安装工程有限公司	9,391.00	2024/9/11	2025/9/11	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省工业建筑集团 安装工程有限公司	7,000.00	2024/9/8	2030/9/8	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省工业建筑集团 安装工程有限公司	9,220.00	2024/12/13	2025/12/13	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省工业建筑集团 安装工程有限公司	100.00	2022/2/14	2025/2/14	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省工业建筑集团 安装工程有限公司	242.39	2023/4/27	2025/4/27	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省工业建筑集团 安装工程有限公司	2,960.00	2024/12/11	2025/12/11	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省工业建筑集团 安装工程有限公司	8,890.00	2024/9/25	2025/9/25	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省工业建筑集团 安装工程有限公司	9,000.00	2023/1/5	2025/1/5	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省工业建筑集团 安装工程有限公司	3,150.00	2024/2/22	2025/2/22	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省工业建筑集团 安装工程有限公司	3,150.00	2024/12/11	2025/12/11	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省工业建筑集团 安装工程有限公司	4,695.50	2024/3/19	2025/3/19	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建楚泰设备租 赁有限公司	1,000.00	2024/4/16	2028/4/16	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建楚泰设备租 赁有限公司	500.00	2024/1/22	2025/1/22	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建楚泰设备租 赁有限公司	500.00	2024/12/5	2025/12/5	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建楚泰设备租 赁有限公司	1,000.00	2024/3/27	2025/3/27	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建楚泰设备租 赁有限公司	1,000.00	2024/12/30	2025/12/30	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建楚泰设备租 赁有限公司	1,000.00	2024/12/11	2025/12/11	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建绿色材料投 资有限公司	1,960.00	2022/9/13	2025/9/13	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建绿色材料投 资有限公司	2,470.00	2023/8/30	2026/8/30	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 履行完毕
湖北省工业建筑集团 有限公司	湖北电梯厂有限公司	900.00	2024/4/18	2029/4/18	否
湖北省工业建筑集团 有限公司	湖北工建基础设施建 设有限公司	1,500.00	2024/9/27	2025/9/27	否
湖北省工业建筑集团 有限公司	湖北工建基础设施建 设有限公司	2,200.00	2024/8/27	2025/8/27	否
湖北省工业建筑集团 有限公司	湖北工建基础设施建 设有限公司	2,000.00	2024/7/21	2025/7/21	否
湖北省工业建筑集团 有限公司	湖北工建基础设施建 设有限公司	2,000.00	2024/5/22	2025/5/22	否
湖北省工业建筑集团 有限公司	湖北工建基础设施建 设有限公司	20,000.00	2024/1/10	2027/1/10	否
湖北省工业建筑集团 有限公司	湖北工建基础设施建 设有限公司	950.00	2024/1/10	2028/1/10	否
湖北省工业建筑集团 有限公司	湖北工建基础设施建 设有限公司	4,754.88	2023/10/22	2026/10/22	否
湖北省工业建筑集团 有限公司	湖北工建基础设施建 设有限公司	8,400.00	2024/1/31	2027/1/31	否
湖北省工业建筑集团 有限公司	湖北工建基础设施建 设有限公司	5,000.00	2024/5/31	2025/5/31	否
湖北省工业建筑集团 有限公司	湖北工建基础设施建 设有限公司	279.00	2023/5/31	2026/5/31	否
湖北省工业建筑集团 有限公司	湖北工建基础设施建 设有限公司	3,000.00	2023/3/20	2025/3/20	否
湖北省工业建筑集团 有限公司	湖北工建基础设施建 设有限公司	6,350.00	2024/8/14	2025/8/14	否
湖北省工业建筑集团 有限公司	湖北工建基础设施建 设有限公司	10,111.05	2024/1/29	2026/1/29	否
湖北省工业建筑集团 有限公司	湖北工建基础设施建 设有限公司	21,105.53	2023/1/16	2025/1/16	否
湖北省工业建筑集团 有限公司	湖北工建基础设施建 设有限公司	4,000.00	2024/5/30	2025/5/30	否
湖北省工业建筑集团 有限公司	湖北工建基础设施建 设有限公司	4,000.00	2024/8/16	2025/8/16	否
湖北省工业建筑集团 有限公司	湖北工建基础设施建 设有限公司	687.00	2024/6/20	2025/6/20	否
湖北省工业建筑集团 有限公司	湖北工建基础设施建 设有限公司	700.00	2024/6/20	2025/6/20	否
湖北省工业建筑集团 有限公司	湖北工建基础设施建 设有限公司	713.00	2024/7/10	2025/7/10	否
湖北省工业建筑集团 有限公司	湖北工建基础设施建 设有限公司	2,900.00	2024/9/3	2025/9/3	否
湖北省工业建筑集团 有限公司	湖北工建基础设施建 设有限公司	27,145.95	2023/12/15	2026/12/15	否
湖北省工业建筑集团 有限公司	湖北工建基础设施建 设有限公司	2,000.00	2024/5/16	2025/5/16	否
湖北省工业建筑集团 有限公司	湖北工建基础设施建 设有限公司	3,000.00	2024/8/1	2025/8/1	否
湖北省工业建筑集团 有限公司	湖北工建基础设施建 设有限公司	3,190.50	2024/6/6	2025/6/6	否
湖北省工业建筑集团 有限公司	湖北工建基础设施建 设有限公司	1,050.00	2024/12/1	2025/12/1	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建基础设施建设有限公司	12,800.00	2019/12/13	2036/12/13	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建集团第三建筑工程有限公司	850.00	2024/12/24	2025/12/24	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建集团第三建筑工程有限公司	3,200.00	2024/12/4	2025/12/4	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建集团第三建筑工程有限公司	5,950.00	2023/1/20	2026/1/20	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建集团第三建筑工程有限公司	10,000.00	2024/6/25	2025/6/25	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建集团第三建筑工程有限公司	10,000.00	2024/6/25	2025/6/25	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建集团第三建筑工程有限公司	8,933.69	2023/11/28	2027/11/28	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建集团第三建筑工程有限公司	10,000.00	2024/9/24	2025/9/24	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建集团第三建筑工程有限公司	10,000.00	2024/6/25	2025/6/25	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建集团第三建筑工程有限公司	15,563.59	2024/11/26	2025/11/26	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建集团第三建筑工程有限公司	9,000.00	2022/6/26	2025/6/26	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建集团第三建筑工程有限公司	1,000.00	2022/11/27	2025/11/27	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建集团第三建筑工程有限公司	10,000.00	2024/12/20	2025/12/20	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建集团第三建筑工程有限公司	18,000.00	2024/2/1	2025/2/1	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建集团第三建筑工程有限公司	11,000.00	2024/5/30	2025/5/30	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建集团第三建筑工程有限公司	52,000.00	2023/3/30	2026/3/30	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建集团第三建筑工程有限公司	7,650.00	2023/1/20	2026/1/20	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建商品混凝土有限公司	1,000.00	2024/4/27	2025/4/27	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建商品混凝土有限公司	1,000.00	2024/5/28	2028/5/28	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建商品混凝土有限公司	1,000.00	2024/3/28	2025/3/28	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建商品混凝土有限公司	1,000.00	2024/8/21	2025/8/21	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北建楚建筑劳务有限公司	500.00	2024/2/5	2025/2/5	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北地矿投资集团有限公司	1,000.00	2023/2/28	2025/2/28	否
湖北地矿投资集团有限公司、麻城市旅游投资开发有限公司	麻城市金磊绿色材料开发有限公司	740.00	2022/6/29	2025/6/29	否
湖北省工业建筑集团有限公司、麻城市旅游投资开发有限公司	麻城市金磊绿色材料开发有限公司	3,900.00	2022/3/21	2028/2/28	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	376.39	2024/1/16	2025/1/16	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	2,843.84	2024/6/21	2025/6/21	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	3,855.98	2024/6/23	2025/6/23	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	1,422.06	2023/3/8	2025/3/8	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	712.468142 美元	2023/3/8	2025/3/8	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	4,010.61	2024/6/9	2025/6/9	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	3929.732013 美元	2024/6/9	2025/6/9	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	5,600.00	2024/11/27	2025/11/27	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	20,000.00	2024/6/27	2025/6/27	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	10,000.00	2024/5/11	2025/5/11	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	10,000.00	2024/5/11	2025/5/11	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	18,800.00	2024/10/23	2028/10/23	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	18,000.00	2024/1/18	2025/1/18	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	870.00	2023/5/6	2025/5/6	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	650.00	2023/4/22	2025/4/22	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	380.00	2023/4/17	2025/4/17	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	800.00	2023/4/30	2025/4/30	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	1,500.00	2023/3/27	2025/3/27	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	800.00	2023/5/4	2025/5/4	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	2,000.00	2024/4/28	2025/4/28	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	6,050.00	2023/11/27	2025/11/27	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	1,000.00	2024/2/28	2025/2/28	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	8,000.00	2024/3/14	2025/3/14	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	1,000.00	2024/11/5	2025/11/5	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	6,000.00	2024/9/17	2025/9/17	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	21,567.00	2024/4/1	2025/4/1	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	2929.28 美元	2024/3/7	2025/3/7	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北国际经济技术合作有限公司	5,300.00	2024/1/12	2025/1/12	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省航道工程有限公司	800.00	2023/6/30	2025/12/18	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省航道工程有限公司	1,600.00	2023/3/29	2026/3/29	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省航道工程有限公司	800.00	2023/3/17	2026/3/17	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省航道工程有限公司	1,400.00	2023/2/16	2026/2/16	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省航道工程有限公司	1,400.00	2023/1/18	2026/1/18	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省航道工程有限公司	4,500.00	2024/6/20	2026/6/20	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省航道工程有限公司	5,500.00	2024/1/29	2028/1/29	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省航道工程有限公司	800.00	2023/11/12	2025/11/12	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省航道工程有限公司	1,000.00	2024/8/26	2025/8/26	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省航道工程有限公司	5,400.00	2024/12/30	2025/12/30	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北省航道工程有限公司	2,000.00	2024/2/1	2025/2/1	否
湖北省工业建筑集团有限公司	襄阳智勤教育投资有限公司	41,600.00	2021/12/21	2032/12/21	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建科技产业投资有限公司	1,000.00	2024/1/4	2028/1/4	否
湖北省工业建筑集团有限公司	潜江市智博建设发展有限公司	45,573.31	2020/4/21	2036/4/21	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北建设监理有限公司	1,500.00	2024/1/4	2028/1/4	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北建设监理有限公司	1,000.00	2024/7/23	2025/7/23	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北建设监理有限公司	1,000.00	2024/11/12	2025/11/12	否
湖北国际经济技术合作有限公司	内蒙古亿达联建设开发有限公司	1,345.00	2018/12/28	2027/12/28	否
湖北国际经济技术合作有限公司	内蒙古亿达联建设开发有限公司	500.00	2020/9/11	2027/12/28	否
湖北国际经济技术合作有限公司	内蒙古亿达联建设开发有限公司	500.00	2020/12/18	2027/12/28	否
湖北国际经济技术合作有限公司	内蒙古亿达联建设开发有限公司	6,955.00	2019/8/13	2028/3/25	否
湖北国际经济技术合作有限公司	内蒙古亿达联建设开发有限公司	2,000.00	2020/9/11	2028/3/25	否
湖北国际经济技术合作有限公司	内蒙古亿达联建设开发有限公司	1,900.00	2020/12/17	2028/3/25	否
湖北国际经济技术合作有限公司	内蒙古亿达联建设开发有限公司	173.00	2019/8/13	2028/3/25	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
湖北国际经济技术合作有限公司	内蒙古亿达联建设开发有限公司	500.00	2020/9/11	2028/3/25	否
湖北国际经济技术合作有限公司	内蒙古亿达联建设开发有限公司	500.00	2021/3/24	2028/3/25	否
湖北工建投资发展有限公司	宜昌工建航天科技有限公司	135.72	2021/12/10	2025/4/20	否
湖北工建投资发展有限公司	宜昌工建航天科技有限公司	273.66	2021/12/17	2025/4/20	否
湖北工建投资发展有限公司	宜昌工建航天科技有限公司	705.78	2022/5/24	2025/4/20	否
湖北工建投资发展有限公司	宜昌工建航天科技有限公司	13.50	2022/7/28	2025/4/20	否
湖北工建投资发展有限公司	宜昌工建航天科技有限公司	67.63	2023/1/9	2025/4/20	否
湖北工建投资发展有限公司	宜昌工建航天科技有限公司	1,657.49	2022/9/24	2028/7/28	否
湖北工建投资发展有限公司	宜昌工建航天科技有限公司	1,426.36	2023/1/9	2028/7/28	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北工建汉江工程有限公司	1,000.00	2024/12/18	2028/12/18	否
湖北省工业建筑集团有限公司	武汉雷光数字科技有限公司	2.16	2023/7/24	2027/7/24	否
湖北省工业建筑集团有限公司	义马市城工建设发展有限公司	8,400.00	2019/9/27	2029/9/27	否
湖北省工业建筑集团有限公司	当阳市名城置业有限公司	1,000.00	2023/3/30	2026/3/30	否
湖北省工业建筑集团有限公司	湖北三国名城文旅发展有限公司	4,500.00	2023/3/30	2026/3/30	否
湖北省联投新城发展集团有限公司	武汉花山生态新城投资有限公司	1,670.10	2024-07-19	2025-07-16	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉花山生态新城投资有限公司	12,050.00	2014-04-18	2025-06-28	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	10,000.00	2022-02-28	2027-02-28	否
湖北省联投新城发展集团有限公司	武汉花山生态新城投资有限公司	18,000.00	2024-12-20	2025-12-20	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	26,700.00	2021-03-24	2035-11-26	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省联投新城发展集团有限公司	6,407.00	2024-12-27	2025-12-27	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省联投新城发展集团有限公司	5,092.00	2024-12-20	2025-12-20	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省联投新城发展集团有限公司	3,601.00	2024-12-13	2025-12-13	否
湖北省梧桐湖新区投资有限公司	湖北联投光谷产业投资有限公司	24,800.00	2024-02-02	2035-05-25	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	2,000.00	2022-12-31	2025-11-01	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省联投新城发展集团有限公司	1,050.00	2024-05-31	2025-05-31	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	6,053.15	2023-07-14	2026-07-14	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	4,360.00	2023-02-17	2026-02-17	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北联投光谷产业投资有限公司	19,047.26	2024-05-22	2026-05-22	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	4,000.00	2020-12-18	2025-11-23	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	3,333.33	2022-10-09	2025-10-09	否
湖北省联投新城发展集团有限公司	武汉花山生态新城投资有限公司	904.14	2024-07-19	2025-07-18	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉花山生态新城投资有限公司	17,856.72	2021-06-24	2027-06-24	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省联投新城发展集团有限公司	1,017.00	2024-12-31	2025-12-31	否
湖北省联投新城发展集团有限公司	十堰商务区投资有限公司	15,200.00	2023-12-20	2026-12-20	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	4,360.00	2023-01-19	2026-01-19	否
湖北省联投新城发展集团有限公司	十堰联城置业有限公司	2,000.00	2024-12-29	2029-11-21	否
湖北省联投新城发展集团有限公司	湖北联投光谷产业投资有限公司	52.58	2024-10-22	2025-10-08	否
湖北省联投新城发展集团有限公司	湖北联投光谷产业投资有限公司	4,618.02	45,657.00	2025/2/10	否
湖北省联投新城发展集团有限公司	湖北联投光谷产业投资有限公司	5,138.35	45,564.00	2025/9/14	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	鄂州市梧桐湖联祥绿化园林建设有限公司	3,314.18	2021-05-31	2026-05-31	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省联投新城发展集团有限公司	788.00	2024-11-22	2025-11-21	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	6,866.63	2023-10-20	2026-10-20	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省联投新城发展集团有限公司	100.00	2024-05-17	2025-05-17	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	12,036.54	2023-07-25	2026-07-25	否
湖北联投新城发展集团有限公司	武汉花山生态新城投资有限公司	756.69	2024-06-28	2025-06-27	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	鄂州市梧桐湖联祥绿化园林建设有限公司	6,628.37	2021-06-24	2026-06-24	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	16,529.82	2021-06-29	2026-06-15	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	10,243.84	2023-08-23	2026-08-22	否
湖北省梧桐湖新区投资有限公司	鄂州市梧桐湖联祥绿化园林建设有限公司	14,100.00	2018-03-30	2031-01-30	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省联投新城发展集团有限公司	7,470.00	2024-03-22	2025-03-22	否
湖北省联投新城发展集团有限公司	湖北联投光谷产业投资有限公司	6,000.00	2024-12-27	2027-12-27	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	7,250.00	2020-11-17	2032-09-26	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北联投光谷产业投资有限公司	11,461.01	2024-01-08	2027-01-08	否
湖北省梧桐湖新区投资有限公司	湖北府前地产有限公司	6,700.00	2024-08-13	2029-08-13	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	8,750.00	2022-07-29	2025-07-29	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省联投新城发展集团有限公司	1,020.00	2024-03-29	2025-03-29	否
湖北省联投新城发展集团有限公司	武汉花山生态新城投资有限公司	103,900.00	2024-04-02	2025-04-02	否
湖北省联投新城发展集团有限公司	武汉花山生态新城投资有限公司	3,809.49	45,657.00	2025/2/10	否
湖北省联投新城发展集团有限公司	武汉花山生态新城投资有限公司	1,476.47	2024-06-28	2025-06-27	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省联投新城发展集团有限公司	2,880.00	2024-07-26	2025-07-26	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	4,436.39	2020-06-29	2025-06-20	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	4,500.00	2023-01-03	2025-10-09	否
湖北省联投新城发展集团有限公司	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	22.48	2024-10-22	2025-10-08	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省联投新城发展集团有限公司	1,750.00	2024-04-10	2025-04-01	否
湖北省联投新城发展集团有限公司	武汉花山生态新城投资有限公司	11,200.00	2024-07-17	2025-07-14	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	10,464.88	2023-06-16	2026-06-16	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	11,029.22	2020-12-11	2025-12-11	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉花山生态新城投资有限公司	12,050.00	2014-05-30	2025-09-28	否
湖北省梧桐湖新区投资有限公司	湖北联投光谷产业投资有限公司	11,100.00	2024-07-31	2035-05-25	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北联投光谷产业投资有限公司	9,044.01	2023-08-29	2026-08-29	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	21,458.19	2021-07-07	2026-07-07	否
湖北省联投新城发展集团有限公司	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	186.78	2024-07-02	2025-06-27	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	6,053.15	2023-09-27	2026-09-27	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	5,000.00	2022-04-01	2027-04-01	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省联投新城发展集团有限公司	9,173.67	2024-02-01	2027-01-30	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	19,049.60	2024-03-19	2028-03-15	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	21,245.52	2024-06-27	2028-06-15	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉花山生态新城投资有限公司	18,000.00	2024-12-31	2026-12-26	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省联投新城发展集团有限公司	1,430.00	2024-05-10	2025-05-10	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省联投新城发展集团有限公司	5,263.00	2024-11-15	2025-11-14	否
湖北省联投新城发展集团有限公司	武汉花山生态新城投资有限公司	12,000.00	2024-12-20	2025-12-20	否
湖北省联投新城发展集团有限公司	十堰商务区投资有限公司	3,800.00	2024-01-05	2026-12-20	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省联投新城发展集团有限公司	2,926.00	2024-12-06	2025-12-06	否
湖北省住房保障建设管理有限公司	湖北联投璟寓房屋租赁有限公司	82,800.00	2023/3/30	2052/3/30	否
湖北省住房保障建设管理有限公司	湖北联投璟寓房屋租赁有限公司	13,563.00	2023/1/17	2048/1/17	否
武汉联投置业有限公司	湖北联投集团有限公司	45,600.00	2023/1/4	2025/12/26	否
武汉联投置业有限公司	湖北联投集团有限公司	32,000.00	2022/12/29	2025/12/26	否
武汉联投置业有限公司	湖北联投集团有限公司	2,400.00	2022/12/30	2025/12/26	否
武汉联投置业有限公司	武汉鸿信世纪置业有限公司	9,500.00	2024/4/19	2034/4/12	否
武汉联投置业有限公司	武汉联泽置业有限公司	4,483.57	2022/3/30	2025/3/30	否
武汉联投置业有限公司	武汉联投中岳建设有限公司	46,530.55	2022/11/29	2040/11/29	否
武汉联投置业有限公司	湖北联新产城建设开发有限公司	12,563.04	2022/12/27	2027/9/27	否
武汉联投置业有限公司	武汉鸿信长山房地产有限公司	16,906.52	2023/1/18	2025/8/21	否
武汉联投置业有限公司	武汉东联地产有限公司	8,717.26	2023/3/22	2025/1/16	否
武汉联投置业有限公司	广州联楚置业有限公司	64,535.84	2023/10/17	2028/10/17	否
武汉联投置业有限公司	湖北联新产城建设开发有限公司	5,557.40	2024/8/29	2032/8/20	否
武汉联投置业有限公司	武汉鸿园置业有限公司	47,039.42	2024/6/11	2029/6/11	否
武汉联投置业有限公司	湖北联投月山湖房地产有限公司	8,400.00	2024/9/29	2029/9/29	否
武汉联投置业有限公司	武汉联发瑞盛置业有限公司	9,427.24	2024/10/8	2029/10/8	否
湖北省联投城市发展有限公司	湖北宏秀文苑城市开发有限公司	6,000.00	2023/4/28	2026/4/28	否
湖北省联投城市发展有限公司	湖北宏秀房地产开发有限公司	9,000.00	2023/6/9	2028/6/9	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北商贸物流集团有限公司	114,600.00	2023/7/18	2025/7/18	否
湖北联投商贸物流有限公司	湖北商贸物流集团有限公司	20,000.00	2023/9/28	2025/9/27	否
湖北省建设投资集团有限公司	湖北联投商贸物流有限公司	15,000.00	2022/6/22	2025/6/22	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
湖北商贸物流集团有限公司	湖北联投商贸物流有限公司	30,000.00	2024/3/23	2026/3/23	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北商贸物流集团有限公司	5,000.00	2024/6/14	2025/6/13	否
湖北商贸物流集团有限公司	湖北联发物资贸易有限公司	800.00	2024/1/31	2025/1/31	否
湖北清能投资发展集团有限公司	湖北清能酒店管理集团有限公司	5,040.00	2022/5/30	2025/5/25	否
湖北清能投资发展集团有限公司	湖北智慧雅居工程建设管理有限公司	2,000.00	2024/3/20	2025/3/20	否
湖北清能投资发展集团有限公司	湖北清能酒店管理集团有限公司	1,960.00	2022/5/26	2025/5/25	否
湖北清能投资发展集团有限公司	湖北智慧雅居工程建设管理有限公司	1,000.00	2024/12/24	2027/12/23	否
湖北清能投资发展集团有限公司	湖北清能酒店管理集团有限公司	25,200.00	2024/10/18	2039/10/17	否
湖北清能投资发展集团有限公司	湖北清能酒店管理集团有限公司	8,400.00	2024/10/18	2039/10/17	否
湖北清能投资发展集团有限公司	湖北清能酒店管理集团有限公司	5,000.00	2024/10/18	2039/10/17	否
湖北清能投资发展集团有限公司	湖北清江置业有限责任公司	15,301.70	2023/8/4	2038/8/4	否
湖北清能投资发展集团有限公司	武汉临江宏城房地产开发有限公司	10,300.00	2022/5/26	2025/5/22	否
湖北清能投资发展集团有限公司	湖北清能酒店管理集团有限公司	6,600.00	2022/3/30	2027/3/30	否
湖北清能投资发展集团有限公司	湖北智慧雅居工程建设管理有限公司	1,000.00	2025/3/28	2026/3/10	否
湖北清能投资发展集团有限公司	湖北智慧雅居工程建设管理有限公司	1,000.00	2024/6/28	2025/6/24	否
湖北清能投资发展集团有限公司	湖北智慧雅居工程建设管理有限公司	2,000.00	2024/9/19	2025/7/29	否
湖北清能置业有限公司	武汉清龙置业有限公司	25,056.00	2023/4/26	2028/4/25	否
湖北清能置业有限公司	武汉清龙置业有限公司	16,704.00	2023/4/27	2028/4/25	否
湖北清能置业有限公司	武汉清能瑾诚置业有限公司	20,000.00	2024/10/21	2029/8/15	否
湖北清能置业有限公司	武汉清能瑾诚置业有限公司	10,000.00	2025/1/3	2029/8/15	否
湖北清能置业有限公司	武汉清能瑾诚置业有限公司	9,900.00	2024/12/13	2029/8/15	否
湖北清能置业有限公司	武汉清能瑾诚置业有限公司	100.00	2024/10/15	2029/8/15	否
湖北清能置业有限公司	武汉清龙置业有限公司	27,840.00	2023/4/28	2028/4/26	否
湖北清能置业有限公司	武汉清龙置业有限公司	5,900.00	2024/11/29	2028/4/26	否
湖北清能置业有限公司	武汉清龙置业有限公司	5,900.00	2024/12/20	2028/4/26	否
湖北清能置业有限公司	珠海清能置业有限公司	7,560.00	2021/11/9	2025/5/20	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
湖北清能置业有限公司	珠海正邦房地产开发有限公司	6,683.07	2022/4/19	2037/4/19	否
湖北清能置业有限公司	珠海清能置业有限公司	3,000.00	2021/10/20	2025/5/20	否
湖北清能置业有限公司	珠海正邦房地产开发有限公司	2,629.48	2022/7/6	2037/4/19	否
湖北清能置业有限公司	珠海清能置业有限公司	2,100.00	2021/9/16	2025/5/20	否
湖北清能置业有限公司	珠海清能置业有限公司	1,260.00	2022/1/10	2025/5/20	否
湖北清能置业有限公司	珠海清能置业有限公司	515.10	2021/5/26	2025/5/20	否
湖北清能置业有限公司	珠海清能置业有限公司	100.00	2021/7/28	2025/5/20	否
湖北清能置业有限公司	珠海清能置业有限公司	100.00	2021/8/19	2025/5/20	否
湖北清能置业有限公司	珠海清能置业有限公司	100.00	2021/7/29	2025/5/20	否
湖北清能置业有限公司	珠海清能置业有限公司	100.00	2021/8/1	2025/5/20	否
湖北清能置业有限公司	珠海清能置业有限公司	100.00	2021/8/13	2025/5/20	否
湖北省融资担保集团有限责任公司	湖北清能投资发展集团有限公司	52,700.00	2022/3/14	2025/3/14	否
湖北省融资担保集团有限责任公司	襄阳联汉置业有限公司	10,400.00	2023/1/20	2026/1/19	否
湖北省融资担保集团有限责任公司	襄阳联汉置业有限公司	4,632.00	2023/6/29	2026/6/28	否
湖北省融资担保集团有限责任公司	湖北中南大酒店有限责任公司	13,258.00	2023/6/9	2028/6/9	否
湖北省融资担保集团有限责任公司	武汉宏利泰远建筑科技有限公司	13,850.00	2023/9/13	2028/9/13	否
湖北省融资担保集团有限责任公司	贵州融方建设发展有限公司	10,000.00	2023/10/20	2041/8/17	否
湖北省融资担保集团有限责任公司	监利市宏利文化商业开发有限公司	30,000.00	2024/5/29	2029/5/29	否
湖北联投资本投资发展有限公司	湖北工建商业保理有限公司	4,833.00	2024/2/7	2025/2/7	否
湖北联投资本投资发展有限公司	湖北工建商业保理有限公司	2,000.00	2024/2/7	2025/2/7	否
湖北联投资本投资发展有限公司	湖北省融资租赁有限责任公司	17,200.00	2024/2/8	2025/2/8	否
湖北联投资本投资发展有限公司	湖北工建商业保理有限公司	4,425.00	2024/2/21	2025/2/21	否
湖北联投资本投资发展有限公司	湖北工建商业保理有限公司	3,796.16	2024/3/8	2025/3/8	否
湖北联投资本投资发展有限公司	湖北省融资租赁有限责任公司	16,000.00	2024/3/15	2027/3/15	否
湖北联投资本投资发展有限公司	湖北工建商业保理有限公司	2,185.50	2024/5/21	2025/5/16	否
湖北联投资本投资发展有限公司	湖北工建商业保理有限公司	2,940.00	2024/6/5	2025/11/17	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
湖北联投资本投资发展有限公司	湖北工建商业保理有限公司	2,018.34	2024/6/13	2025/6/13	否
湖北联投资本投资发展有限公司	湖北工建商业保理有限公司	3,671.00	2024/6/14	2025/6/14	否
湖北联投资本投资发展有限公司	湖北工建商业保理有限公司	10,000.00	2024/6/17	2025/6/17	否
湖北联投资本投资发展有限公司	湖北省融资租赁有限责任公司	14,000.00	2024/6/18	2027/3/17	否
湖北联投资本投资发展有限公司	湖北工建商业保理有限公司	3,436.00	2024/6/20	2025/1/23	否
湖北联投资本投资发展有限公司	湖北省融资租赁有限责任公司	16,000.00	2024/4/2	2025/4/2	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北联投小池滨江新城投资有限公司	30,000.00	2022/5/27	2025/5/27	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北联投小池滨江新城投资有限公司	56,000.00	2021/5/27	2036/5/26	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北联投蕲春投资有限公司	10,000.00	2023/2/23	2028/2/23	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北联投城市运营有限公司	21,800.00	2024/6/20	2025/6/10	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北联投矿业有限公司	43,000.00	2024/6/28	2025/6/27	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北神农投资集团有限公司	100,000.00	2024/6/28	2026/6/27	否
湖北省黄麦岭控股集团有限公司	安徽金牛矿业有限公司	2,900.00	2023/5/24	2026/5/24	否
湖北省黄麦岭控股集团有限公司	湖北省联投生物科技股份有限公司	1,000.00	2024/9/30	2025/9/29	否
湖北省黄麦岭控股集团有限公司	湖北省联投生物科技股份有限公司	1,000.00	2024/12/30	2025/12/29	否
湖北省黄麦岭控股集团有限公司	湖北省黄麦岭集团诺维尔化肥有限公司	800.00	2024/9/30	2025/9/29	否
湖北省中小微企业融资担保有限公司	湖北省黄麦岭生物科技有限责任公司	960.00	2024/5/31	2025/5/28	否
湖北省黄麦岭磷化工有限责任公司	湖北省黄麦岭生物科技有限责任公司	500.00	2024/9/5	2025/9/2	否
湖北省黄麦岭磷化工有限责任公司	湖北省黄麦岭生物科技有限责任公司	980.00	2024/9/12	2025/9/12	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省黄麦岭磷化工有限责任公司	3,200.00	2024/1/23	2025/1/23	否
湖北省联合发展投资集团有限公司、湖北省黄麦岭控股集团有限公司	湖北省黄麦岭磷化工有限责任公司	1,000.00	2024/3/8	2025/3/8	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省黄麦岭磷化工有限责任公司	5,000.00	2024/3/28	2025/3/28	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省黄麦岭磷化工有限责任公司	1,000.00	2024/3/27	2025/3/27	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省黄麦岭磷化工有限责任公司	2,000.00	2024/5/15	2025/6/15	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省黄麦岭磷化工有限责任公司	5,600.00	2024/5/9	2025/3/28	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省黄麦岭磷化工有限责任公司	3,000.00	2024/5/13	2025/5/13	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省黄麦岭磷化工有限责任公司	2,000.00	2024/6/12	2025/3/24	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省黄麦岭磷化工有限责任公司	2,000.00	2024/6/17	2025/3/27	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省黄麦岭磷化工有限责任公司	5,000.00	2024/6/7	2025/5/28	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省黄麦岭磷化工有限责任公司	5,000.00	2024/8/30	2025/8/22	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省黄麦岭磷化工有限责任公司	7,000.00	2024/8/29	2025/8/29	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省黄麦岭磷化工有限责任公司	8,000.00	2024/9/24	2025/9/19	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省黄麦岭磷化工有限责任公司	3,000.00	2024/10/14	2025/10/14	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省黄麦岭磷化工有限责任公司	5,000.00	2024/11/27	2025/11/27	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省黄麦岭磷化工有限责任公司	2,000.00	2024/12/13	2025/12/13	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省黄麦岭磷化工有限责任公司	5,000.00	2024/12/13	2025/12/13	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梓山湖生态新城投资有限公司	9,750.00	2022/7/1	2025/7/1	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梓山湖生态新城投资有限公司	89,251.50	2019/12/20	2033/9/28	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梓山湖生态新城投资有限公司	68,976.20	2021/1/11	2035/12/27	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梓山湖生态新城投资有限公司	10,000.00	2023/9/1	2038/8/27	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梓山湖生态新城投资有限公司	10,000.00	2024/3/19	2038/8/27	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梓山湖生态新城投资有限公司	20,000.00	2024/5/14	2038/8/27	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梓山湖生态新城投资有限公司	18,000.00	2024/8/23	2038/8/27	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梓山湖生态新城投资有限公司	27,110.36	2023/3/15	2028/3/15	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梓山湖生态新城投资有限公司	11,976.90	2021/11/2	2026/11/2	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梓山湖生态新城投资有限公司	14,033.02	2021/2/5	2026/2/5	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梓山湖生态新城投资有限公司	5,373.90	2022/6/17	2025/6/17	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梓山湖生态新城投资有限公司	19,735.48	2023/7/31	2026/10/20	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梓山湖生态新城投资有限公司	23,659.63	2023/12/29	2027/12/29	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省梓山湖生态新城投资有限公司	5,192.22	2024/3/29	2029/3/29	否
湖北省中小微企业融资担保有限公司	湖北梓山湖生态农业有限公司	950.00	2024/8/20	2025/8/20	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
湖北省中小微企业融 资担保有限公司	湖北梓山湖生态农业 有限公司	1,000.00	2024/10/17	2025/4/15	否
湖北省联合发展投资 集团有限公司	湖北省华中农业高新 投资有限公司	14,000.00	2019/6/17	2029/6/11	否
湖北省联合发展投资 集团有限公司	湖北省华中农业高新 投资有限公司	8,850.00	2019/7/26	2031/7/25	否
湖北省联合发展投资 集团有限公司	湖北省华中农业高新 投资有限公司	1,808.44	2019/12/25	2026/12/25	否
湖北省联合发展投资 集团有限公司	湖北省华中农业高新 投资有限公司	61,400.00	2020/9/25	2037/9/25	否
湖北省联合发展投资 集团有限公司	湖北省华中农业高新 投资有限公司	17,570.00	2020/12/14	2027/12/16	否
湖北省联合发展投资 集团有限公司	湖北省华中农业高新 投资有限公司	1,203.25	2020/1/16	2027/1/16	否
湖北省联合发展投资 集团有限公司	湖北省华中农业高新 投资有限公司	8,987.03	2020/6/19	2028/6/18	否
湖北省联合发展投资 集团有限公司	湖北省华中农业高新 投资有限公司	30,000.00	2021/5/20	2029/4/28	否
湖北省联合发展投资 集团有限公司	湖北省华中农业高新 投资有限公司	17,440.54	2021/6/24	2029/6/24	否
湖北省联合发展投资 集团有限公司	湖北省华中农业高新 投资有限公司	26,520.00	2021/6/30	2030/6/30	否
湖北省联合发展投资 集团有限公司	湖北省华中农业高新 投资有限公司	40,000.00	2022/2/28	2025/4/10	否
湖北省联合发展投资 集团有限公司	湖北省华中农业高新 投资有限公司	38,478.34	2023/7/17	2027/7/15	否
湖北省联合发展投资 集团有限公司	湖北省华中农业高新 投资有限公司	7,000.00	2024/11/25	2027/11/25	否
湖北省联合发展投资 集团有限公司	湖北省华中农业高新 投资有限公司	15,000.00	2024/10/11	2025/10/12	否
湖北省路桥集团有限 公司	枝江金湖畅达管理有 限公司	16,100.00	2019/1/30	2031/1/29	否
湖北省路桥集团有限 公司	石首尚路畅达工程管 理有限公司	6,500.00	2020/8/31	2032/6/20	否
湖北省路桥集团有限 公司	成都市蒲江恒佳工程 管理有限公司	31,524.80	2022/10/31	2035/1/12	否
湖北省路桥集团有限 公司	湖北鸿盛工程管理有 限公司	73,601.70	2020/6/30	2037/6/29	否
枝江路桥工程有限责 任公司	枝江源之星机械设备 有限公司	800.00	2024/1/15	2025/1/14	否
枝江路桥工程有限责 任公司	枝江源之星机械设备 有限公司	200.00	2024/1/15	2025/1/14	否
枝江路桥工程有限责 任公司	枝江路桥养护有限责 任公司	1,000.00	2024/1/17	2025/1/16	否
湖北省建设投资集团 有限公司	湖北省路桥集团有限 公司	50,000.00	2022/2/25	2025/2/24	否
湖北省联合发展投资 集团有限公司	湖北省路桥集团有限 公司	36,600.00	2022/12/28	2025/12/18	否
武汉东湖高新集团股 份有限公司	武汉联投佩尔置业有 限公司	9,500.00	2022/3/25	2029/3/22	否
武汉东湖高新集团股 份有限公司		1,900.00	2022/5/31	2029/3/22	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
武汉东湖高新集团股份有限公司		855.00	2022/6/24	2029/3/22	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		950.00	2022/8/9	2029/3/22	否
武汉东湖高新集团股份有限公司	武汉光谷东新精准医疗产业发展有限公司	816.00	2020/10/26	2026/6/12	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		2,570.00	2020/8/25	2025/12/12	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		433.00	2020/11/27	2026/6/12	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		627.00	2021/5/6	2027/6/12	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		835.69	2021/5/28	2027/12/12	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		395.00	2021/2/1	2026/6/12	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		2,175.00	2021/2/5	2027/6/12	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		827.00	2021/2/8	2027/6/12	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		1,194.82	2021/6/29	2027/12/12	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		721.45	2021/7/27	2028/6/12	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		1,190.00	2022/4/26	2028/6/12	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		503.00	2022/5/26	2028/12/12	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		1,078.00	2022/7/29	2028/12/12	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		1,518.28	2022/10/26	2029/6/12	否
武汉东湖高新集团股份有限公司	武汉光谷环保科技股份有限公司	2,666.67	2018/12/19	2026/12/19	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		6,900.00	2019/5/10	2027/4/28	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		1,681.11	2022/7/14	2025/7/1	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		802.09	2022/8/26	2025/8/8	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		6,790.00	2023/6/21	2025/6/25	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		13,400.00	2024/3/29	2039/3/25	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		1,840.00	2024/9/20	2035/9/19	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		10,000.00	2024/12/24	2039/9/21	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		100.00	2024/12/24	2025/9/21	否
武汉东湖高新集团股份有限公司	武汉东湖高新健康产业发展有限公司	500.00	2024/5/15	2039/5/8	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
武汉东湖高新集团股份有限公司		579.59	2024/6/19	2039/5/8	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		520.86	2024/10/11	2039/5/8	否
武汉东湖高新集团股份有限公司	房县光谷环保科技有限公司	486.00	2019/6/28	2044/12/20	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		4,500.00	2019/8/28	2044/12/20	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		1,500.00	2020/9/17	2044/12/20	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		500.00	2020/12/16	2044/12/20	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		500.00	2020/12/28	2044/12/20	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		2,800.00	2020/1/17	2044/12/20	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		1,769.00	2021/2/1	2044/12/20	否
武汉东湖高新集团股份有限公司					
武汉东湖高新集团股份有限公司	上海泰欣环境工程有限公司	740.09	2023/5/31	2026/7/17	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		5,990.61	2024/7/9	2025/5/19	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		156.87	2024/12/27	2025/3/20	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		157.50	2022/7/11	2024/12/31	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		223.30	2023/7/21	2027/1/24	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		266.97	2024/6/12	2027/6/5	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		813.25	2024/10/8	2025/4/8	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		1,039.40	2024/9/13	2025/3/13	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		2,253.51	2024/11/11	2025/5/11	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		1,035.88	2024/9/2	2025/12/30	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		53.99	2024/9/23	2025/3/23	否
武汉东湖高新集团股份有限公司					
武汉东湖高新集团股份有限公司	湖南东湖信城科技发展有限公司	3,575.00	2024/4/26	2030/4/15	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		1,300.00	2024/6/13	2030/6/10	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		650.00	2024/8/2	2030/6/12	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		1,625.00	2024/9/2	2030/6/12	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		2,145.00	2024/9/25	2030/6/12	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		1,820.00	2024/10/10	2030/6/12	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
武汉东湖高新集团股份有限公司	武汉德拓软件开发有 限公司	764.08	2022/10/31	2032/10/31	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		112.94	2022/11/21	2032/10/31	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		789.14	2023/1/17	2032/10/31	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		175.22	2023/4/6	2032/10/31	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		595.26	2023/9/27	2032/10/31	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		1,371.75	2023/10/13	2032/10/31	否
武汉东湖高新集团股份有限公司	鄂州东新链智产业园 科技发展有限公司	310.40	2022/12/10	2027/11/20	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		1,058.60	2024/2/1	2027/11/20	否
武汉东湖高新集团股份有限公司	鄂州数云创新建设开 发有限公司	2,000.00	2023/5/25	2043/5/25	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		1,000.00	2024/8/20	2036/6/21	否
武汉东湖高新集团股份有限公司	武汉东湖高新集团上 海科技发展有限公司	887.36	2023/6/1	2027/6/22	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		887.36	2023/6/25	2028/6/22	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		3,400.00	2024/4/28	2039/4/26	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		1,700.00	2024/10/18	2039/4/26	否
武汉东湖高新集团股份有限公司	重庆东湖高新发展有 限公司	1,621.51	2024/5/21	2038/5/15	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		474.79	2024/7/24	2038/5/15	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		211.17	2024/9/10	2038/5/15	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		688.84	2024/10/10	2038/5/15	否
武汉东湖高新集团股份有限公司	黄冈泰欣光谷环境能 源科技有限公司	1,390.95	2023/5/24	2031/5/21	否
武汉东湖高新集团股份有限公司	海南经济特区东湖高 新投资有限公司	4,913.62	2023/12/27	2033/8/25	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		146.08	2024/1/31	2033/8/25	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		1,293.31	2024/9/25	2033/8/25	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		788.51	2024/10/11	2033/8/25	否
武汉东湖高新集团股份有限公司	湖北联投东高科技园 有限公司	1,510.95	2023/9/27	2040/9/27	否
武汉东湖高新集团股份有限公司		2,310.00	2023/12/25	2027/12/21	否
武汉东湖高新集团股份有限公司	湖南东湖麓山高新科 技发展有限公司	960.00	2023/11/4	2031/7/14	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
武汉东湖高新集团股 份有限公司		1,200.00	2024/12/6	2025/12/9	否
武汉东湖高新集团股 份有限公司	武汉东湖高新木兰信 创科技发展有限公司	1,519.21	2024/1/26	2030/12/25	否
武汉东湖高新集团股 份有限公司		391.22	2024/5/10	2030/12/25	否
武汉东湖高新集团股 份有限公司		524.87	2024/7/1	2030/12/25	否
武汉东湖高新集团股 份有限公司		363.53	2024/7/30	2030/12/25	否
武汉东湖高新集团股 份有限公司		507.73	2024/9/4	2030/12/25	否
武汉东湖高新集团股 份有限公司		1,264.26	2024/10/10	2030/12/25	否
武汉东湖高新集团股 份有限公司	宜昌东新科技园有 限公司	591.67	2024/9/26	2039/9/19	否
武汉东湖高新集团股 份有限公司		681.26	2024/10/11	2039/9/19	否
武汉东湖高新集团股 份有限公司	武汉软件新城发展有 限公司	2,415.14	2024/4/12	2026/1/14	否
湖北省联合发展投资 集团有限公司	武汉东湖高新集团股 份有限公司	647.55	2023/9/27	2040/9/27	否
湖北省联合发展投资 集团有限公司	武汉东湖高新集团股 份有限公司	990.00	2023/12/25	2027/12/21	否
湖北省路桥集团有限 公司	枝江金湖畅达工程管 理有限公司	1.12	2019/1/31	2030/12/20	否
湖北省路桥集团有限 公司	枝江金湖畅达工程管 理有限公司	0.49	2019/3/22	2030/12/20	否
湖北省路桥集团有限 公司	石首尚路畅达工程管 理有限公司	0.65	2022/5/31	2032/8/26	否
湖北省路桥集团有限 公司	石首尚路畅达工程管 理有限公司		2021/1/6	2032/8/26	否
湖北省路桥集团有限 公司	石首尚路畅达工程管 理有限公司		2020/8/31	2032/8/26	否
湖北省路桥集团有限 公司	石首尚路畅达工程管 理有限公司		2021/7/1	2032/8/26	否

(2) 对外担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
武汉联投置业有限公司	武汉新港城建设投资有 限公司	4,000.00	2024/11/27	2034/11/21	否
湖北省联投城市发展有 限公司	广州岭秀房地产开发有 限公司	16,000.00	2022/6/1	2027/6/1	否
湖北清能投资发展集团 有限公司	武汉瑞毅弘发房地产开 发有限公司	23,900.00	2020/3/30	2026/9/27	否
湖北清能投资发展集团 有限公司	武汉瑞毅弘发房地产开 发有限公司	17,800.00	2021/1/7	2026/9/27	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
湖北清能置业有限公司	佛山市皓能置业有限公司	16,675.00	2021/1/29	2026/1/28	否
合 计		78,375.00			

4、关联方应收应付款项余额

项目	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	正荣正创（武汉）置业发展有限公司	420,000,000.00	146,024,429.14	420,000,000.00	111,000,000.00
其他应收款	湖北联投集团有限公司	12,572,778,364.23		8,811,742,729.65	
其他应收款	湖北多福商贸有限责任公司	704,934,722.24		704,934,722.24	
其他应收款	湖北福汉木业（集团）发展有限责任公司	1,670,309,544.43		1,635,884,787.50	
其他应收款	武汉双谷房地产有限公司	163,202,090.98		154,322,466.52	
其他应收款	武汉生态城碧桂园投资有限公司	151,932,714.77	53,313,762.12	147,944,846.74	53,313,762.12
其他应收款	武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	365,715,223.33		353,641,557.92	
其他应收款	武汉宝山汇城置业有限公司	231,055,451.16		243,105,964.81	
其他应收款	武汉新唐共祥商业管理有限公司	125,876,585.05		119,376,585.05	
其他应收款	上海世胥投资管理中心（有限合伙）	762,088,286.95		730,467,555.45	
其他应收款	湖北联投碧桂园投资有限公司	390,122,555.57		357,060,555.57	
其他应收款	湖北长江书法艺术发展有限公司	26,661,451.80		24,001,432.31	
其他应收款	武汉驿山楚联文旅产业发展有限公司			362,404,576.66	
其他应收款	武汉驿山休闲产业发展有限公司			6,053,559.22	
其他应收款	武汉品联置业有限公司			296,936,964.72	
其他应收款	湖北联恒房地产有限公司	449,815,495.82		509,649,372.02	
其他应收款	湖北联瑞房地产有限公司	226,764,827.52		156,388,610.91	

项目	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	湖北梓宸房地产有限公司			192,596,478.28	
其他应收款	湖北梓家房地产有限公司			178,778,072.79	
其他应收款	湖北梓园房地产有限公司			207,063,770.26	
其他应收款	武汉润联志合房地产开发有限公司	288,148,686.90		308,885,534.73	
其他应收款	广州星宏房地产开发有限公司	1,155,667,696.78		1,089,945,377.65	

项目	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	武汉联投万科房地产有限公司		496,856,903.01
其他应付款	武汉新港城建设投资有限公司	216,162,691.00	245,282,691.00
其他应付款	武汉联博房地产有限公司	872,843,918.75	1,057,951,225.99
其他应付款	武汉碧桂园联发投资有限公司	190,200,000.00	190,200,000.00
其他应付款	湖北联投华容投资有限公司	1,869,546,260.78	
其他应付款	湖北省宏泰融创地产开发有限公司	85,908,481.73	182,711,034.88
其他应付款	湖北联置碧桂园梓山湖房地产开发有限公司	127,400,000.00	127,400,000.00
应付账款	湖北联投新材料开发有限公司	12,817,865.44	7,653,434.89

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	5,015,725.00	4,500,000.00
1年至2年（含2年）		299,369.65
4年至5年（含5年）		1,498,070.14
5年以上	1,498,070.14	
小 计	6,513,795.14	6,297,439.79
减：坏账准备	1,085,908.74	1,182,781.61
合 计	5,427,886.40	5,114,658.18

2、按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	6,513,795.14	100.00	1,085,908.74	16.67	5,427,886.40
其中：					
联投集团合并范围内应收款项	4,684,868.00				4,684,868.00
其他款账组合	1,828,927.14	28.08	1,085,908.74	59.37	743,018.40
合 计	6,513,795.14	100.00	1,085,908.74	16.67	5,427,886.40

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	299,369.65	4.75	299,369.65	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	5,998,070.14	95.25	883,411.96	14.73	5,114,658.18
其中：					
联投集团合并范围内应收款项	4,500,000.00	71.46			4,500,000.00
其他款账组合	1,498,070.14	23.79	883,411.96	58.97	614,658.18
合 计	6,297,439.79	100.00	1,182,781.61	18.78	5,114,658.18

（二）其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	80,682,068,458.99	74,529,151,581.22
合 计	80,682,068,458.99	74,529,151,581.22

1、其他应收款

(1) 其他应收款项基本情况

①按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	期末余额				
	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/ 计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	81,320,473,157.11	100.00	638,404,698.12	0.79	80,682,068,458.99
其中：					-
联投集团合并范围内应收款项	78,773,356,747.22	96.87			78,773,356,747.22
政府部门及国有全资企业应收款项	400,000,000.00	0.49	20,000,000.00	5.00	380,000,000.00
其他组合	2,147,116,409.89	2.64	618,404,698.12	28.80	1,528,711,711.77
合 计	81,320,473,157.11	—	638,404,698.12	—	80,682,068,458.99

(续)

类 别	期初余额				
	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/ 计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	74,802,017,887.36	100.00	272,866,306.14	0.36	74,529,151,581.22
其中：					-
联投集团合并范围内应收款项	72,355,602,550.77	96.73			72,355,602,550.77
政府部门及国有全资企业应收款项	400,000,000.00	0.53	20,000,000.00	5.00	380,000,000.00
其他组合	2,046,415,336.59	2.74	252,866,306.14	12.36	1,793,549,030.45
合 计	74,802,017,887.36	—	272,866,306.14	—	74,529,151,581.22

②按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	79,306,473,968.22	73,371,749,097.21
1 年至 2 年（含 2 年）	798,674,066.96	296,508,736.45
2 年至 3 年（含 3 年）	81,609,867.33	82,052,470.79
3 年至 4 年（含 4 年）	82,007,671.69	89,947,680.89
4 年至 5 年（含 5 年）	89,947,680.89	456,890,564.53
5 年以上	961,759,902.02	504,869,337.49
小 计	81,320,473,157.11	74,802,017,887.36
减：坏账准备	638,404,698.12	272,866,306.14
合 计	80,682,068,458.99	74,529,151,581.22

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①组合中，按政府部门及国有全资企业应收款项组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
5 年以上	400,000,000.00	20,000,000.00	5.00
合 计	400,000,000.00	20,000,000.00	5.00

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
5 年以上	400,000,000.00	20,000,000.00	5.00
合 计	400,000,000.00	20,000,000.00	5.00

③组合中，按其他项组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	533,117,221.00	16,420,010.41	3.08
1 年至 2 年（含 2 年）	798,674,066.96	42,968,664.80	5.38
2 年至 3 年（含 3 年）	81,609,867.33	4,717,050.33	5.78
3 年至 4 年（含 4 年）	82,007,671.69	5,371,502.50	6.55
4 年至 5 年（含 5 年）	89,947,680.89	18,907,002.52	21.02
5 年以上	561,759,902.02	530,020,467.56	94.35
合 计	2,147,116,409.89	618,404,698.12	28.80

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1,016,146,546.44	31,297,313.63	3.08
1 年至 2 年（含 2 年）	296,508,736.45	15,952,170.02	5.38
2 年至 3 年（含 3 年）	82,052,470.79	4,742,632.81	5.78
3 年至 4 年（含 4 年）	89,947,680.89	5,891,573.10	6.55
4 年至 5 年（含 5 年）	456,890,564.53	96,038,396.66	21.02
5 年以上	104,869,337.49	98,944,219.92	94.35
合 计	2,046,415,336.59	252,866,306.14	12.36

（3）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
湖北联投集团有限公司	往来款	19,548,634,087.87	1 年以内	24.04	
武汉联投置业有限公司	往来款	12,572,778,364.23	1 年以内	15.46	
武汉花山生态新城投资有限公司	往来款	9,247,424,967.81	1 年以内	11.37	
湖北省梧桐湖新区投资有限公司	往来款	7,282,891,981.92	1 年以内	8.96	
湖北省联合铁路投资有限公司	往来款	3,489,289,603.15	1 年以内	4.29	
合计	—	52,141,019,004.98	—	64.12	

（三）长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司的投资	39,103,413,674.97	630,199,897.87		39,733,613,572.84
对合营公司的投资				
对联营公司的投资	502,246,989.26	-4,861,777.80		497,385,211.46
小 计	39,605,660,664.23	625,338,120.07		40,230,998,784.30
减：长期股权投资减值准备				
合 计	39,605,660,664.23	625,338,120.07		40,230,998,784.30

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
合 计	39,280,328,617.71	39,605,660,664.23	630,199,897.87	-	-4,861,777.80	-	-	-	-	-
一、子公司	38,494,426,797.42	39,103,413,674.97	630,199,897.87	-	-	-	-	-	-	-
湖北省梓山湖生态新城投资有限公司	945,030,000.00	945,030,000.00								
武汉联投置业有限公司	2,780,449,407.07	2,780,449,407.07								
湖北联合铁路投资有限公司	5,250,000,000.00	5,100,000,000.00								
湖北联投汉南投资有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00								
湖北省建筑设计研究院	60,065,173.30	60,065,173.30								
联投招标代理有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00								
湖北联投城市运营有限公司	20,000,000.00	500,000,000.00								
湖北联投汉江投资有限公司	160,000,000.00	500,000,000.00								
湖北新大地酒店										
湖北驿山书法艺术发展有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00								
湖北鄂州梁子湖生态文明建设有限公司	60,180,000.00	60,180,000.00								
湖北天逸集团有限公司	10,000,000.00		60,000,000.00							
联投（恩施）建设投资有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00								
湖北省联投新城发展集团有限公司	2,770,479,892.91	2,770,479,892.91								
湖北联投资本发展有限公司	7,081,350,288.44	8,781,350,288.44								
湖北联投仙桃投资有限公司	210,000,000.00	210,000,000.00								

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
湖北联投荆楚投资有限公司	360,000,000.00	360,000,000.00	88,638,447.87							
湖北省数字产业发展集团有限公司	620,550,105.49	520,550,105.49	100,000,000.00							
湖北联投鄂东投资有限公司	820,000,000.00	820,000,000.00								
湖北省建设投资集团有限公司	4,065,490,192.63	1,665,596,375.94	3,267,346,768.90							
湖北联投矿业有限公司	501,260,000.00	501,260,000.00								
湖北省黄麦岭控股集团有限公司	1,498,301,232.47	1,498,301,232.47								
湖北清能投资发展集团有限公司	3,032,764,410.81	3,032,764,410.81								
湖北省联投城市发展集团有限公司	1,709,159,325.40	1,709,159,325.40								
湖北省工业建筑集团有限公司	3,267,346,768.90	3,267,346,768.90		3,267,346,768.90						
湖北省住房保障建设管理有限公司	1,045,000,000.00	1,793,880,694.24	381,561,450.00							
湖北商贸物流集团有限公司	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00								
二、合营企业										
三、联营企业	785,901,820.29	502,246,989.26	-	-	-4,861,777.80	-	-	-	-	-
长江财产保险股份有限公司	677,010,600.00	393,355,768.97			-4,861,777.80					
湖北长江书法艺术发展有限公司	89,600,000.00	89,600,000.00								
武汉联林建设开发有限公司	19,291,220.29	19,291,220.29								

(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
其他业务小计	356,692,972.24		359,198,941.4100	
合 计	356,692,972.24		359,198,941.4100	

注：公司其他业务收入为本集团对各子公司提供的担保收入。

(五) 投资收益

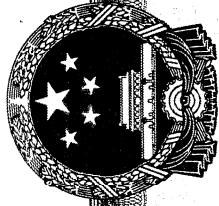
产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,861,777.80	-39,883,234.95
成本法核算的长期股权投资收益	107,379,700.00	
非流动金融资产持有期间取得的投资收益	32,388,702.08	112,975,015.35
债务重组产生的投资收益	120,762,342.08	
合 计	255,668,966.36	73,091,780.40



湖北省联合发展投资集团有限公司
二〇二五年三月三十一日

第 1 页至第 118 页的财务报表附注由下列负责人签署

企业负责人	利俊刚	主管会计工作负责人	王	会计机构负责人	周敏
签名:		签名:		签名:	
日期:	2025.3.31	日期:	2025.3.31	日期:	2025.3.31



营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。



名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星、谢泽敏

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；工程造价咨询业务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；企业信用管理咨询服务；认证咨询；咨询策划服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 5110 万元

成立日期 2012 年 03 月 06 日

主要经营场所 北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206



登记机关

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

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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谢泽敏

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0017384

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：北京市财政局

中华人民共和国财政部制



仅供年报使用

姓名 丁红远
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1981-06-11
Date of birth

工作单位
Working unit

大信会计师事务所湖北分所

身份证号码 411081198106117250
Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



日/d

证书编号:
No. of Certificate

110100690054

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2010 年 /y

6 月 /m

13 日 /d

仅供年报使用



姓名 Full name 胡静娴
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1991-07-05
工作单位 Working unit 中南众环会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 42011619910705



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

同意调出

Agree the holder to be transferred from

中南众环会计师事务所
(特殊普通合伙)

事务所
CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2024 年 12 月 24 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

大信会计师事务所(特殊普通合伙)
湖北分所

事务所
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2024 年 12 月 24 日
/y /m /d

13

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 420100051292
No. of Certificate

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

发证日期: 2024 年 05 月 24 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d