

合并资产负债表

编制单位：武汉高科国有控股集团有限公司

2025年6月30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）	5,799,493,483.83	3,693,293,813.44
交易性金融资产	八（二）	2,303,876,916.57	1,768,291,008.80
衍生金融资产			
应收票据	八（三）	80,000.00	
应收账款	八（四）	411,747,343.80	311,899,256.40
应收款项融资			
预付款项	八（五）	3,770,539,288.87	3,389,551,058.60
其他应收款	八（六）	2,871,630,128.37	3,090,553,320.26
其中：应收利息			
应收股利		4,266,570.81	
存货	八（七）	55,557,914,476.48	51,024,880,717.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八（八）	4,600,724.57	3,821,086.71
其他流动资产	八（九）	1,075,114,516.50	804,082,201.23
流动资产合计		71,794,996,878.99	64,086,372,462.74
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	八（十）	15,663,596.79	17,332,506.98
长期股权投资	八（十一）	7,351,598,885.04	7,348,865,560.30
其他权益工具投资	八（十二）	5,216,028,764.56	5,189,981,082.11
其他非流动金融资产			
投资性房地产	八（十三）	6,401,971,033.89	6,408,485,909.32
固定资产	八（十四）	1,068,963,201.44	1,096,343,835.42
在建工程	八（十五）	6,421,276,596.08	5,920,780,231.46
生产性生物资产	八（十六）	1,351,782.58	1,553,622.85
油气资产			
使用权资产	八（十七）	91,610,140.85	94,971,539.11
无形资产	八（十八）	324,104,267.44	329,216,987.48
开发支出			
商誉	八（十九）	410,050,442.65	394,074,020.75
长期待摊费用	八（二十）	70,794,452.38	73,744,561.85
递延所得税资产	八（二十一）	684,213,355.65	638,492,751.38
其他非流动资产	八（二十二）	8,611,531,238.06	7,846,966,351.19
非流动资产合计		36,669,157,757.41	35,360,808,960.20
资产总计		108,464,154,636.40	99,447,181,422.94

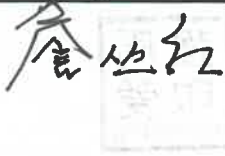
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并资产负债表（续）

编制单位：武汉高科国有控股集团有限公司 2025年6月30日 单位：人民币元

项	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	八（二十三）	2,173,300,000.00	2,916,320,416.69
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八（二十四）	328,060,676.24	90,008,897.46
应付账款	八（二十五）	297,103,143.69	392,759,375.30
预收款项	八（二十六）	1,368,607,939.71	1,813,062,814.02
合同负债	八（二十七）	111,794,309.09	104,564,888.73
应付职工薪酬	八（二十八）	48,051,858.64	62,339,458.74
应交税费	八（二十九）	117,273,093.42	135,939,536.12
其他应付款	八（三十）	4,050,919,473.01	3,976,785,538.61
其中：应付利息			
应付股利		67,040,852.80	28,233,541.30
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八（三十一）	8,079,118,541.14	9,026,285,621.22
其他流动负债	八（三十二）	875,099.20	721,794,342.00
流动负债合计		16,575,104,134.14	19,239,860,888.89
非流动负债：			
长期借款	八（三十三）	39,635,775,924.87	33,667,858,924.11
应付债券	八（三十四）	7,141,587,283.41	6,441,587,283.41
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	八（三十五）	91,082,167.41	94,527,098.10
长期应付款	八（三十六）	5,689,774,709.05	1,796,410,647.79
长期应付职工薪酬			
预计负债	八（三十七）	12,752,843.06	12,752,843.06
递延收益	八（三十八）	278,353,456.74	278,817,227.91
递延所得税负债	八（三十九）	199,390,496.35	183,444,695.49
其他非流动负债	八（四十）	10,124,500,000.00	9,034,500,000.00
非流动负债合计		63,173,216,880.89	51,509,898,719.87
负债合计		79,748,321,015.03	70,749,759,608.76
所有者权益：			
实收资本	八（四十一）	12,246,000,000.00	12,077,500,000.00
其他权益工具	八（四十二）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积	八（四十三）	13,269,058,815.66	13,263,818,524.39
减：库存股			
其他综合收益		-267,765,540.28	-226,126,346.99
专项储备			
盈余公积	八（四十四）	279,612,745.72	279,612,745.72
未分配利润	八（四十五）	823,966,411.98	959,198,817.34
归属于母公司所有者权益合计		27,350,872,433.08	27,354,003,740.46
少数股东权益		1,364,961,188.29	1,343,418,073.72
所有者权益合计		28,715,833,621.37	28,697,421,814.18
负债和所有者权益总计		108,464,154,636.40	99,447,181,422.94

法定代表人：

强周印爱
42011910447122

主管会计工作负责人：

28/8/3

会计机构负责人：

5/20/25

母公司资产负债表

编制单位：武汉高科国有控股集团有限公司

2025年6月30日

单位：人民币元

项	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		836,951,006.47	305,404,512.48
交易性金融资产		79,350,000.00	60,750,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	185,833,475.66	140,550,425.99
应收款项融资			
预付款项		18,210,746.90	38,701,051.69
其他应收款	十二（二）	10,316,375,805.41	10,389,530,169.74
其中：应收利息			
应收股利		10,904,394.56	
存货		501,187,382.87	416,305,748.25
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		2,703,866.40	12,945,277.55
流动资产合计		11,940,612,283.71	11,364,187,185.70
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	15,321,476,915.35	14,485,167,469.94
其他权益工具投资		2,543,706,101.69	2,552,852,418.74
其他非流动金融资产			
投资性房地产		446,751,139.40	417,000,115.24
固定资产		64,626,481.48	66,309,782.20
在建工程		2,830,539,291.61	2,720,278,101.72
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,172,846.74	1,258,259.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		159,671,515.86	156,174,602.88
其他非流动资产		3,825,924,718.49	3,413,640,475.55
非流动资产合计		25,193,869,010.62	23,812,681,225.81
资产总计		37,134,481,294.33	35,176,868,411.51

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：武汉高科国有控股集团有限公司

2025年6月30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		1,820,800,000.00	2,883,300,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		300,000,000.00	
应付账款		20,968,507.19	30,968,507.19
预收款项		2,586,061.62	2,586,061.62
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费		2,720,735.32	3,927,868.34
其他应付款		882,202,921.71	1,633,517,255.55
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,819,724,902.73	3,706,126,166.69
其他流动负债		278,975.59	721,283,635.12
流动负债合计		6,849,282,104.16	8,981,709,494.51
非流动负债：			
长期借款		8,133,105,402.47	4,718,495,677.99
应付债券		6,148,000,000.00	5,448,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		114,400.00	114,400.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		47,183,228.14	41,603,371.93
其他非流动负债		200,000,000.00	200,000,000.00
非流动负债合计		14,528,403,030.61	10,408,213,449.92
负债合计		21,377,685,134.77	19,389,922,944.43
所有者权益：			
实收资本		12,246,000,000.00	12,077,500,000.00
其他权益工具		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积		1,624,500,654.80	1,619,257,044.15
减：库存股			
其他综合收益		89,968,286.31	93,810,306.91
专项储备			
盈余公积		279,612,745.72	279,612,745.72
未分配利润		516,714,472.73	716,765,370.30
所有者权益合计		15,756,796,159.56	15,786,945,467.08
负债和所有者权益总计		37,134,481,294.33	35,176,868,411.51

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：武汉高科国有控股集团有限公司

2025年1-6月

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		1,054,656,059.84	733,879,945.92
其中：营业收入	八（四十五）	1,054,656,059.84	733,879,945.92
二、营业总成本		1,191,476,715.14	706,065,206.91
其中：营业成本	八（四十五）	546,888,288.74	236,578,824.47
税金及附加	八（四十六）	186,379,012.41	29,244,539.48
销售费用	八（四十七）	15,929,805.19	13,819,630.66
管理费用	八（四十八）	140,745,233.60	138,584,262.79
研发费用			
财务费用	八（四十九）	301,534,375.20	287,837,949.51
其中：利息费用		404,171,433.07	373,462,421.88
利息收入		107,931,727.45	97,030,084.86
加：其他收益	八（五十）	2,142,367.80	81,986,957.13
投资收益（损失以“-”号填列）	八（五十一）	72,409,970.04	-39,112,678.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		54,339,702.69	-33,546,012.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八（五十二）	111,700,244.55	-59,560,031.20
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八（五十三）	-12,697,286.88	-2,055,415.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八（五十四）	5,491.49	3,675,552.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,740,131.70	12,749,122.59
加：营业外收入	八（五十五）	1,584,445.91	18,554,844.70
减：营业外支出	八（五十六）	6,599,701.26	1,389,951.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,724,876.35	29,914,015.40
减：所得税费用	八（五十七）	15,520,202.22	49,311,902.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,204,674.13	-19,397,886.92
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,204,674.13	-19,397,886.92
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）		-42,233,562.94	-83,984,939.33
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		58,438,237.07	64,587,052.41
六、其他综合收益的税后净额		-35,910,581.10	-267,456,694.80
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八（五十八）	-37,131,879.33	-263,745,102.49
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-36,521,901.20	-262,914,735.74
（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		-6,256,240.05	3,349,377.94
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-30,265,661.15	-266,264,113.68
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-609,978.13	-830,366.75
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-29,099.26	-830,366.75
（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		-580,878.87	
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,221,298.23	-3,711,592.31
七、综合收益总额		-19,705,906.97	-286,854,581.72
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-79,365,442.27	-347,730,041.82
（二）归属于少数股东的综合收益总额		59,659,535.30	60,875,460.10

法定代表人：



主管会计工作负责人：

[Handwritten signature]

会计机构负责人：

[Handwritten signature]

母公司利润表

编制单位：武汉高科国有控股集团有限公司

2025年1-6月

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	十二（四）	42,018,751.27	104,979,209.01
减：营业成本	十二（四）	10,966,654.99	7,211,372.19
税金及附加		24,855,040.42	4,382,131.54
销售费用			
管理费用		10,561,602.89	17,745,696.28
研发费用			
财务费用		155,405,019.68	178,889,873.77
其中：利息费用		403,620,080.11	397,370,575.86
利息收入		254,011,888.28	229,890,421.84
加：其他收益		12,119.25	14,372.31
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	51,835,484.84	-26,622,758.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		53,458,721.96	-26,806,781.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		18,600,000.00	-24,450,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-14,139,847.88	-544,768.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-103,461,810.50	-154,853,018.55
加：营业外收入		270.00	18,095.24
减：营业外支出		2,475,476.62	29,400.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-105,937,017.12	-154,864,323.31
减：所得税费用		1,115,038.03	-18,819,734.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-107,052,055.15	-136,044,588.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-107,052,055.15	-136,044,588.56
（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		665,293.36	-17,043,252.63
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,274,580.83	-16,199,555.20
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		-6,136,448.69	3,247,068.39
3.其他权益工具投资公允价值变动		7,411,029.52	-19,446,623.59
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-609,287.47	-843,697.43
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-28,408.60	-843,697.43
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		-580,878.87	
六、综合收益总额		-106,386,761.79	-153,087,841.19

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并现金流量表

编制单位：武汉高科国有控股集团有限公司

2025年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		453,305,652.10	697,888,475.53
收到的税费返还		39,337.25	171,775.01
收到其他与经营活动有关的现金	八（五十九）	6,658,834,803.14	620,535,722.40
经营活动现金流入小计		7,112,179,792.49	1,318,595,972.94
购买商品、接受劳务支付的现金		1,955,116,233.93	823,471,261.34
支付给职工以及为职工支付的现金		180,004,405.25	171,003,538.20
支付的各项税费		467,191,959.73	389,722,881.88
支付其他与经营活动有关的现金	八（五十九）	4,503,292,968.28	509,490,574.24
经营活动现金流出小计		7,105,605,567.19	1,893,688,255.66
经营活动产生的现金流量净额		6,574,225.30	-575,092,282.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		175,005,188.10	141,753,693.79
取得投资收益收到的现金		9,853,096.41	1,320,083.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,974,239.91	9,694,048.23
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	八（五十九）	1,623,989,074.00	340,025,661.93
投资活动现金流入小计		1,810,821,598.42	492,793,487.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		590,792,719.21	2,480,040,970.06
投资支付的现金		735,399,839.52	716,586,049.27
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		248,190,659.04	
支付其他与投资活动有关的现金	八（五十九）	1,762,941,430.58	939,108,416.34
投资活动现金流出小计		3,337,324,648.35	4,135,735,435.67
投资活动产生的现金流量净额		-1,526,503,049.93	-3,642,941,947.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		177,000,000.00	236,150,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000.00	
取得借款收到的现金		14,557,860,916.14	10,311,097,225.29
收到其他与筹资活动有关的现金	八（五十九）	490,875,535.86	568,312,900.47
筹资活动现金流入小计		15,225,736,452.00	11,115,560,125.76
偿还债务支付的现金		10,016,440,169.78	5,116,678,874.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,380,171,586.16	1,257,175,477.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			609,449.13
支付其他与筹资活动有关的现金	八（五十九）	201,995,169.40	339,953,310.00
筹资活动现金流出小计		11,598,606,925.34	6,713,807,662.71
筹资活动产生的现金流量净额		3,627,129,526.66	4,401,752,463.05
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		2,107,200,702.03	183,718,232.60
加：期初现金及现金等价物余额		3,629,219,370.71	2,719,437,013.30
六、期末现金及现金等价物余额		5,736,420,072.74	2,903,155,245.90

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：武汉高科国有控股集团有限公司

2025年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		81,240,649.46	3,055,908.38
收到的税费返还		12,846.40	15,234.65
收到其他与经营活动有关的现金		3,122,873,743.47	1,408,625,443.89
经营活动现金流入小计		3,204,127,239.33	1,411,696,586.92
购买商品、接受劳务支付的现金		10,320.00	115,312.80
支付给职工以及为职工支付的现金		5,540,727.88	6,286,488.85
支付的各项税费		27,936,599.74	5,739,150.55
支付其他与经营活动有关的现金		3,692,315,033.02	1,210,373,537.81
经营活动现金流出小计		3,725,802,680.64	1,222,514,490.01
经营活动产生的现金流量净额		-521,675,441.31	189,182,096.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		104,920,056.41	141,753,693.79
取得投资收益收到的现金		585,312.69	1,229,488.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,620,989,074.00	340,025,661.93
投资活动现金流入小计		1,726,494,443.10	483,008,843.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		136,199,580.57	226,142,930.17
投资支付的现金		887,900,000.00	806,506,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,760,726,598.03	938,108,416.34
投资活动现金流出小计		2,784,826,178.60	1,970,757,746.51
投资活动产生的现金流量净额		-1,058,331,735.50	-1,487,748,902.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		176,000,000.00	235,000,000.00
取得借款收到的现金		7,317,474,599.15	4,301,456,124.67
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,493,474,599.15	4,536,456,124.67
偿还债务支付的现金		4,908,610,388.57	3,282,521,714.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		448,998,990.03	397,802,332.19
支付其他与筹资活动有关的现金		24,311,549.75	6,991,900.20
筹资活动现金流出小计		5,381,920,928.35	3,687,315,946.66
筹资活动产生的现金流量净额		2,111,553,670.80	849,140,178.01
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		531,546,493.99	-449,426,627.72
加：期初现金及现金等价物余额		305,404,512.48	573,228,958.04
六、期末现金及现金等价物余额		836,951,006.47	123,802,330.32

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

单位：人民币元

2025年1-6月

编制单位：武汉高科国有控股集团有限公司

项 目	本 期										所有者 权益合计
	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	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	
一、上年年末余额	12,077,500,000.00	永续债 1,000,000,000.00 其他 1,000,000,000.00	13,263,818,524.39		-226,126,346.99		279,612,745.72	959,198,817.34	27,354,003,740.46	1,343,418,073.72	28,697,421,814.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	12,077,500,000.00		13,263,818,524.39		-226,126,346.99		279,612,745.72	959,198,817.34	27,354,003,740.46	1,343,418,073.72	28,697,421,814.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	168,500,000.00		5,240,291.27		-41,639,193.29			-135,232,405.36	-3,131,307.38	21,543,114.57	18,411,807.19
（一）综合收益总额					-37,131,879.33			-42,233,562.94	-79,365,442.27	59,659,535.30	-19,705,906.97
（二）所有者投入和减少资本	168,500,000.00		7,500,000.00						176,000,000.00	1,000,000.00	177,000,000.00
1.所有者投入的普通股	168,500,000.00		7,500,000.00						176,000,000.00	1,000,000.00	177,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配								-100,000,000.00	-100,000,000.00	-39,116,420.73	-139,116,420.73
1.提取盈余公积											
2.对所有者的分配								-100,000,000.00	-100,000,000.00	-39,116,420.73	-139,116,420.73
3.其他					-4,507,313.96			4,507,313.96			
（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					-4,507,313.96			4,507,313.96			
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他				-2,259,708.73				2,493,843.62	234,134.89		234,134.89
四、本年年末余额	12,246,000,000.00		13,269,058,815.66		-267,765,540.28		279,612,745.72	823,966,411.98	27,350,872,433.08	1,364,961,188.29	28,715,833,621.37

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并所有者权益变动表

编制单位：武汉高科国有控股集团有限公司 2025年1-6月 单位：人民币元

项	上期										所有者 权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	
优先股	永续债 其他										
一、上年年末余额	12,297,190,112.50		12,004,658,372.17		-89,148,258.84		252,214,790.88	1,003,776,468.04	24,469,001,372.25	1,270,703,091.73	25,739,704,463.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	11,297,500,000.00		12,004,658,372.17		-89,148,258.84		252,214,790.88	1,003,776,468.04	24,469,001,372.25	1,270,703,091.73	25,739,704,463.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	247,500,000.00		-38,539,575.52		-312,804,747.29			-80,282,928.56	-184,127,251.37	15,272,805.34	-168,854,446.03
（一）综合收益总额					-263,745,102.49			-78,842,573.36	-342,587,675.85	60,875,460.10	-281,712,215.75
（二）所有者投入和减少资本	247,500,000.00		-37,750,824.74						209,749,175.26	-14,805,575.26	194,943,600.00
1.所有者投入的普通股	247,500,000.00								247,500,000.00	1,150,000.00	248,650,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他			-37,750,824.74						-37,750,824.74	-15,955,575.26	-53,706,400.00
（三）利润分配								-50,500,000.00	-50,500,000.00	-30,797,079.50	-81,297,079.50
1.提取盈余公积											
2.对所有者的分配								-50,500,000.00	-50,500,000.00	-30,797,079.50	-81,297,079.50
3.其他											
（四）所有者权益内部结转					-49,059,644.80			49,059,644.80			
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					-49,059,644.80			49,059,644.80			
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他			-788,750.78						-788,750.78		-788,750.78
四、本年年末余额	11,545,000,000.00		11,966,118,796.65		-401,953,006.13		252,214,790.88	923,493,539.48	24,284,874,120.88	1,285,975,897.07	25,570,850,017.95

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

2025年1-6月

编制单位：武汉国控投资集团有限公司

项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	12,077,500,000.00		1,000,000,000.00		1,619,257,044.15		93,810,306.91		279,612,745.72	716,765,370.30	15,786,945,467.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	12,077,500,000.00		1,000,000,000.00		1,619,257,044.15		93,810,306.91		279,612,745.72	716,765,370.30	15,786,945,467.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	168,500,000.00				5,243,610.65		-3,842,020.60			-200,050,897.57	-30,149,307.52
（一）综合收益总额							665,293.36			-107,052,055.15	-106,386,761.79
（二）所有者投入和减少资本	168,500,000.00				7,500,000.00						176,000,000.00
1.所有者投入的普通股	168,500,000.00				7,500,000.00						176,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配										-100,000,000.00	-100,000,000.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者的分配										-100,000,000.00	-100,000,000.00
3.其他											
（四）所有者权益内部结转							-4,507,313.96			4,507,313.96	
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							-4,507,313.96			4,507,313.96	
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他					-2,256,389.35						237,454.27
四、本年年末余额	12,246,000,000.00		1,000,000,000.00		1,624,500,654.80		89,968,286.31		279,612,745.72	516,714,472.73	15,756,796,159.56

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

强周印
420119104417122



母公司所有者权益变动表

编制单位：武汉科控集团有限公司 2025年1-6月 单位：人民币元

项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	上 期			未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他			其他综合收益	专项储备	盈余公积		
一、上年年末余额	11,297,500,000.00				316,982,753.68		116,730,560.22		252,214,790.88	641,746,779.65	12,625,174,884.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	11,297,500,000.00				316,982,753.68		116,730,560.22		252,214,790.88	641,746,779.65	12,625,174,884.43
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	247,500,000.00				-790,006.65		-66,102,897.43			-132,342,577.79	48,264,518.13
（一）综合收益总额							-17,043,252.63			-136,044,588.56	-153,087,841.19
（二）所有者投入和减少资本	247,500,000.00										247,500,000.00
1.所有者投入的普通股	247,500,000.00										247,500,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积										-50,500,000.00	-50,500,000.00
2.对所有者的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转							-49,059,644.80			49,059,644.80	
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							-49,059,644.80			49,059,644.80	
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	11,545,000,000.00				-790,006.65		50,627,662.79		252,214,790.88	5,142,365.97	4,352,359.32

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：



武汉高科国有控股集团有限公司

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

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

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

1. 注册资本：人民币壹佰亿元整

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

3. 法定代表人：周爱强

4. 经营范围：开展高新技术产业、城市基础设施、环保、生态农业、商贸、旅游等领域的投资；电子产品批发；文化创意产业及衍生产品开发和销售；房地产开发；商品房销售；物业管理及配套服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

5. 最终控制人：武汉东湖新技术开发区管理委员会。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的财务状况、2025 年 1-6 月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

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司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，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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。

本公司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

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，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。子公司持有本公司的长期股权投资，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

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

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

3. 合营企业的会计处理

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，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

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，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

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

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

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

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

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

（2）金融负债

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

2. 金融工具的计量

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

（1）金融资产

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

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

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

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，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

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

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

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

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

针对本公司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，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

(十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司应收票据、应收账款单项计提预期信用减值损失的依据：本公司对信用风险显著不同的应收账款单项评估信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。

本公司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：

应收账款组合

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

本公司旅游板块下的子公司

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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。

本公司旅游板块以外的公司

对于划分为组合 1 的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，具有较低信用风险，不计提坏账准备。

对于划分为组合 2 的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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。

账 龄	应收账款计提比例（%）
1 年内（含 1 年）	0
1 至 2 年	2
2 至 3 年	5
3 年以上	100

应收票据组合

对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

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，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）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，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。本公司对信用风险显著不同的其他应收款单项评估信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

其他应收款组合

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

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

本公司旅游板块下的子公司

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收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。

本公司旅游板块以外的公司

对于划分为组合 1 的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，具有较低信用风险，不计提坏账准备。

对于划分为组合 2 的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收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。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

账 龄	其他应收款计提比例 (%)
1 年内 (含 1 年)	0
1 至 2 年	2
2 至 3 年	5
3 年以上	100

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

（十一）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）工程施工等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货等。

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。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。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司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，本公司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

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

本公司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

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《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

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

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

(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，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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

(十六) 在建工程

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

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停

资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

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

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

(十八) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

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：开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

（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

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。

（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

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

（二十二）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

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。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

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

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利

时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，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) 应付债券

本公司所发行的债券，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。

(二十四) 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。本公司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。

(二十五) 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

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、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，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

（3）对于将来须用或可用本公司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，如果本公司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，

如果本公司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；如果本公司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

本公司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。本公司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。

（二十六）收入

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

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

1. 销售商品合同

本公司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。本公司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，所以本公司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

本公司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，由于本公司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，本公司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，本公司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

本公司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。本公司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，本公司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，本公司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，本公司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，本公司按照三、（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，本公司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，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

合同变更

本公司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，本公司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，本公司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,本公司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。

(二十七) 合同成本

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

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

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

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

本公司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。

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

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

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

(二十八) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为

所有者投入的资本），政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

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。

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

2. 政府补助的确认时点

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。

（二十九）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

（三十）租赁

1. 租入资产的会计处理

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

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

（1）使用权资产

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

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

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

（2）租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

（三十一）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。

公允价值计量的资产

本公司本年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。

估值技术

本公司以公允价值计量相关资产时，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。本公司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。

本公司在以公允价值计量资产时，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。

会计处理方法

本公司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，由要求或允许本公司采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范。

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

无。

执行解释第 18 号未对公司财务报表产生影响。

(二)主要会计估计变更说明

无。

(三)前期会计差错更正

无。

六、税项

(一)主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
-----	------	----

税 种	计税依据	税率
增值税	按应税销售额计算销项税额	6%、9%、13%
城市维护建设税	按应交流转税额为基础缴纳	7%
教育费附加	按应交流转税额为基础缴纳	3%
地方教育费附加	按应交流转税额为基础缴纳	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：增值税征收率为 3%、5%，销项税率分别为 6%、9%、13%，按扣除进项税后的余额缴纳。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
1	武汉东湖新技术开发区发展总公司	2级	境内非金融子公司	武汉	武汉	专业技术服务业	125,000.00	100.00	100.00	153,900.00	设立
2	武汉光谷城市更新投资有限公司	2级	境内非金融子公司	武汉	武汉	房地产业	50,000.00	100.00	100.00	50,000.00	设立
3	武汉东湖高新区大学科技园有限公司	2级	境内非金融子公司	武汉	武汉	专业技术服务业	5,700.00	100.00	100.00	10,709.43	设立
4	武汉高科医疗器械园有限公司	2级	境内非金融子公司	武汉	武汉	研究和试验发展	54,000.00	100.00	100.00	54,000.00	设立
5	武汉光谷新技术产业投资有限公司	2级	境内非金融子公司	武汉	武汉	商务服务业	35,500.00	100.00	100.00	35,500.00	非同一控制下企业合并
6	武汉光谷黄冈科创投资开发有限公司	2级	境内非金融子公司	黄冈	黄冈	房地产业	35,000.00	71.43	71.43	25,000.00	设立
7	武汉高科农业集团有限公司	2级	境内非金融子公司	武汉	武汉	商务服务业	181,000.00	100.00	100.00	277,954.67	非同一控制下企业合并
8	武汉光谷九峰山科技园有限公司	2级	境内非金融子公司	武汉	武汉	房地产业	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	设立
9	武汉三特索道集团股份有限公司	2级	境内非金融子公司	武汉	武汉	公共设施管理业	17,730.13	21.05	21.05	56,109.18	非同一控制下企业合并
10	武汉现代农业产业科创基金合伙企业（有限合伙）	2级	境内非金融子公司	武汉	武汉	资本市场服务	10,000.00	80.00	80.00	8,000.00	设立
11	武汉高科产业投资基金合伙企业（有限合伙）	2级	境内非金融子公司	武汉	武汉	资本市场服务	106,360.00	100.00	100.00	106,360.00	设立
12	武汉光谷高科创业投资引导基金合伙企业（有限合伙）	2级	境内非金融子公司	武汉	武汉	资本市场服务	2,950.00	100.00	100.00	2,950.00	设立
13	武汉高科睿思资产管理有限公司	2级	境内非金融子公司	武汉	武汉	商务服务业	100.00	100.00	100.00	39,706.39	非同一控制下企业合并

(二)本期新纳入合并范围的主体

名 称	期末净资产	本期净利润
武汉高科睿思资产管理有限公司	345,549,005.98	308,854.29

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	256,257.38	336,802.11
银行存款	5,734,057,310.14	3,626,938,228.80
其他货币资金	65,179,916.31	66,018,782.53
合 计	5,799,493,483.83	3,693,293,813.44

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
保证金等	63,073,411.09	64,074,442.73
合 计	63,073,411.09	64,074,442.73

注：公司其他货币资金由受限制的货币资金和公司证券账户余额构成。

(二)交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,303,876,916.57	1,768,291,008.80
其中：权益工具投资	2,303,876,916.57	1,768,291,008.80
合 计	2,303,876,916.57	1,768,291,008.80

(三)应收票据

1. 应收票据分类

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	80,000.00		80,000.00			
合 计	80,000.00		80,000.00			

(四)应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	140,151,654.71	424,683.24	268,281,154.48	397,416.45
1 至 2 年	237,811,171.47	1,429,849.34	39,059,554.95	1,272,484.62
2 至 3 年	32,816,215.93	1,749,045.14	7,594,094.33	1,365,646.29
3 年以上	24,888,628.78	20,316,749.37	20,416,780.97	20,416,780.97
合 计	435,667,670.89	23,920,327.09	335,351,584.73	23,452,328.33

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	191,554.00	0.04	191,554.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	435,476,116.89	99.96	23,728,773.09	5.45	411,747,343.80
其中：无风险组合	302,206,675.34	69.37			302,206,675.34
账龄组合	133,269,441.55	30.59	23,728,773.09	17.81	109,540,668.46
合 计	435,667,670.89	100.00	23,920,327.09		411,747,343.80

(续)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	191,554.00	0.06	191,554.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	335,160,030.73	99.94	23,260,774.33	6.94	311,899,256.40
其中：无风险组合	158,767,301.41	47.34			158,767,301.41
账龄组合	176,392,729.32	52.60	23,260,774.33	13.19	153,131,954.99
合 计	335,351,584.73	100.00	23,452,328.33		311,899,256.40

期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
索道门票款	191,554.00	191,554.00	100.00	无法收回
合 计	191,554.00	191,554.00	100.00	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

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)	63,673,260.60	47.78	424,683.24	121,576,131.81	68.92	397,416.45
1 至 2 年	25,571,190.32	19.19	1,429,849.34	31,569,155.62	17.90	1,272,484.62
2 至 3 年	23,899,795.26	17.93	1,749,045.14	3,022,214.92	1.71	1,365,646.29
3 年以上	20,125,195.37	15.10	20,125,195.37	20,225,226.97	11.47	20,225,226.97
合 计	133,269,441.55	100.00	23,728,773.09	176,392,729.32	100.00	23,260,774.33

3. 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
湖北东湖实验室	181,999,999.99	41.77	
海思光电子有限公司	94,293,916.64	21.64	
黄冈高新技术产业开发区电子信息科技服务中心	25,851,624.71	5.93	
武汉苏宁易购销售有限公司	9,573,346.35	2.20	303,745.31
武汉光谷联合产权交易所有限公司	4,800,000.00	1.10	48,000.00
合 计	316,518,887.69	72.64	351,745.31

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	637,678,823.46	16.91	585,393,513.90	17.27
1 至 2 年	497,468,164.99	13.19	1,049,750,954.43	30.97
2 至 3 年	1,049,256,287.06	27.83	1,718,046,183.95	50.69
3 年以上	1,586,136,013.36	42.07	36,360,406.32	1.07
合 计	3,770,539,288.87	100.00	3,389,551,058.60	100.00

注：本公司 1 年以上预付账款主要系预付武汉市自然资源和规划局东湖新技术开发区分局土地款项。

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)
武汉市自然资源和规划局东湖新技术开发区分局	3,009,978,023.69	79.83
武汉光谷科学岛置业有限公司	600,000,000.00	15.91

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)
武汉东湖新技术开发区左岭街党员群众服务中心	73,869,516.70	1.96
湖北天域工程建设有限公司	24,904,004.78	0.66
武汉东湖新技术开发区左岭街综合事务服务中心	20,000,000.00	0.53
合 计	3,728,751,545.17	98.89

(六) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收股利	4,266,570.81	
其他应收款项	2,867,363,557.56	3,090,553,320.26
合 计	2,871,630,128.37	3,090,553,320.26

1. 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
武汉长江通信产业集团股份有限公司	528,963.77	
人福医药集团股份公司	3,737,607.04	
合 计	4,266,570.81	

2. 其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	655,599,049.83	181,256.06	1,974,959,596.99	100,164.54
1 至 2 年	1,144,011,683.18	1,122,870.78	307,260,318.88	1,353,381.98
2 至 3 年	339,800,796.93	4,051,581.78	208,554,197.96	2,064,411.66
3 年以上	977,271,495.47	243,963,759.23	836,700,000.95	233,402,836.34
合 计	3,116,683,025.41	249,319,467.85	3,327,474,114.78	236,920,794.52

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	108,706,572.25	3.49	99,385,972.25	91.43	9,320,600.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,007,976,453.16	96.51	149,933,495.60	4.98	2,858,042,957.56

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
其中：无风险组合	2,768,527,819.26	88.83			2,768,527,819.26
账龄组合	239,448,633.90	7.68	149,933,495.60	62.62	89,515,138.30
合 计	3,116,683,025.41	100.00	249,319,467.85		2,867,363,557.56

(续)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	108,706,572.25	3.27	99,385,972.25	91.43	9,320,600.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,218,767,542.53	96.73	137,534,822.27	4.27	3,081,232,720.26
其中：无风险组合	2,930,973,104.44	88.08			2,930,973,104.44
账龄组合	287,794,438.09	8.65	137,534,822.27	47.79	150,259,615.82
合 计	3,327,474,114.78	100.00	236,920,794.52		3,090,553,320.26

期末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
迪源光电股份有限公司	58,803,086.58	58,803,086.58	100.00	预计无法收回
武汉光谷激光技术股份有限公司	11,772,595.90	11,772,595.90	100.00	预计无法收回
武汉自然行科技有限公司	1,275,226.32	1,275,226.32	100.00	预计无法收回
武汉三特大余湾旅游开发有限公司	12,459,239.57	12,459,239.57	100.00	预计无法收回
浙江祥景旅游产业发展有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	预计无法收回
陈佩珊	2,015,823.64	2,015,823.64	100.00	预计无法收回
武汉九运实业有限公司	8,060,000.24	8,060,000.24	100.00	预计无法收回
武汉卡沃旅游发展有限公司	9,127,500.00			短期内预计可以收回的款项
短期内预计可以收回的保证金	193,100.00			短期内预计可以收回的保证金
合 计	108,706,572.25	99,385,972.25		

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①账龄组合

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)	5,125,355.48	2.14	181,256.06	88,728,693.25	30.83	100,164.54
1 至 2 年	40,871,981.81	17.07	1,122,870.78	43,711,839.03	15.19	1,353,381.98
2 至 3 年	49,057,209.63	20.49	4,051,581.78	21,337,041.72	7.41	2,064,411.66
3 年以上	144,394,086.98	60.30	144,577,786.98	134,016,864.09	46.57	134,016,864.09
合 计	239,448,633.90	100.00	149,933,495.60	287,794,438.09	100.00	137,534,822.27

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	137,534,822.27		99,385,972.25	236,920,794.52
本期计提	12,398,673.33			12,398,673.33
期末余额	149,933,495.60		99,385,972.25	249,319,467.85

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
湖北新为光微电子有限公司	项目款	704,227,680.56	1-3 年	22.60	
武汉光谷芯动力地产开发有限公司	项目款	554,409,687.69	1-3 年	17.79	
湖北省科技投资集团有限公司	项目款	373,134,500.02	1 年以内	11.97	
武汉建工新城建设有限公司	项目款	151,128,619.30	1 年以内、1-2 年	4.85	
黄冈高新技术产业开发区电子信息科技服务中心	项目款	129,279,739.25	1-3 年	4.15	
合 计		1,912,180,226.82		61.36	

(七) 存货

1. 存货的分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	318,753.76	240,175.47	78,578.29	310,693.20	240,175.47	70,517.73

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
在产品	418,183.78	418,183.78		418,183.78	418,183.78	
库存商品	7,273,024.23	6,387,984.85	885,039.38	7,392,558.20	6,387,984.85	1,004,573.35
开发产品	707,932,035.23		707,932,035.23	703,465,061.47		703,465,061.47
开发成本	5,880,581,604.70		5,880,581,604.70	4,973,951,280.28		4,973,951,280.28
土地征拆及代建成本	48,960,627,044.44		48,960,627,044.44	45,339,393,059.91		45,339,393,059.91
低值易耗品	7,810,174.44		7,810,174.44	6,996,224.56		6,996,224.56
合 计	55,564,960,820.58	7,046,344.10	55,557,914,476.48	51,031,927,061.40	7,046,344.10	51,024,880,717.30

2. 存货跌价准备的增减变动情况

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	240,175.47					240,175.47
在产品	418,183.78					418,183.78
库存商品	6,387,984.85					6,387,984.85
合计	7,046,344.10					7,046,344.10

(八) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	4,600,724.57	3,821,086.71
合 计	4,600,724.57	3,821,086.71

(九) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税及预缴税费等	1,075,114,516.50	804,082,201.23
合 计	1,075,114,516.50	804,082,201.23

(十) 长期应收款

1、长期应收款情况

类别	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
冰雪王国项目未来分成款	2,708,669.23	433,387.07	2,275,282.16	2,966,052.78	474,568.44	2,491,484.34	11.98%

类别	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	21,415,522.85	3,426,483.65	17,989,039.20	22,216,796.84	3,554,687.49	18,662,109.35	11.98%
其中：未实现融资收益	6,241,987.17		6,241,987.17	7,408,501.09		7,408,501.09	
减：一年内到期的部分	4,600,724.57		4,600,724.57	3,821,086.71		3,821,086.71	
合计	19,523,467.51	3,859,870.72	15,663,596.79	21,361,762.91	4,029,255.93	17,332,506.98	

2. 坏账准备计提情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
冰雪王国项目未来分成款	474,568.44	-41,181.37				433,387.07
融资租赁款	3,554,687.49	-128,203.84				3,426,483.65
合 计	4,029,255.93	-169,385.21				3,859,870.72

(十一) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对联营企业投资	7,399,468,867.21	46,768,767.57	44,035,442.83	7,402,202,191.95
小 计	7,399,468,867.21	46,768,767.57	44,035,442.83	7,402,202,191.95
减：长期股权投资减值准备	50,603,306.91			50,603,306.91
合 计	7,348,865,560.30			7,351,598,885.04

2. 长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他	
一、联营企业										
武汉武大科技园有限公 司	52,719,982.10	-	-	305,338.79	-	-	-	-	-	-
武汉理工大科技园股份 有限公司	20,682,522.90	-	-	300,431.28	-	-	-	-	-	-
武汉船舶配套工业园有 限公司	50,305,972.89	-	-	-113,940.47	-	-	-	-	-	-
武汉龟山旅游开发有限 公司	17,496,486.54	-	-	-	-	-	-	-	-	-
武汉光谷金融控股集团 有限公司	5,462,814,027.05	-	-	41,858,740.12	-6,121,449.03	-168,651.01	-	-	-	17,496,486.54
武汉长江通信产业集团 股份有限公司	343,360,681.92	-	39,435,572.02	3,379,365.38	-163,890.28	-1,116,944.80	528,963.77	-	-	-
武汉国健光谷一期健康 产业投资管理中心（有 限合伙）	22,045,929.23	-	-	-116,579.63	-	-	-	-	-	-
人福医药集团股份公司	796,435,561.26	-	-	8,689,227.94	-	-	3,737,607.04	-	-	-
武汉左岭供电有限公 司	15,036,901.51	-	-	17,517.35	-	-	-	-	-	-
武汉高农生物创业投资 有限公司	30,904,195.31	-	-	4,547.54	-	-	-	-	-	-
武汉市高农小额贷款有 限责任公司	34,607,484.01	-	-	861,524.59	-	-	-	-	-	-
都尔霍姆（武汉）有机 农业有限公司	6,436,651.32	-	-	367,365.79	-	-	-	-	-	-
武汉天朗科技有限责任公司	3,321,992.05	-	-	-	-	-	-	-	-	3,321,992.05
武汉南湖农业科技创业 有限公司	6,572,701.20	-	-	71,210.03	-	-	-	-	-	-
武汉光谷农业开发有限 责任公司	17,779,103.19	-	-	-23,408.52	-	-	-	-	-	-

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
武汉市精正咨询服务有限公司	468,688.38	-	-	-	-	-	-	-	468,688.38	-
武汉百瑞生物技术有限公司	3,832,607.38	-	-	-	-	-	-	-	3,832,607.38	-
湖北国知专利创业孵化园有限公司	2,049,905.58	-	-	16,879.10	-	-	-	-	2,066,784.68	-
武汉华中师大科技园发展有限公司	11,067,408.80	-	-	783,501.18	-	-	333,300.00	-	11,517,609.98	-
武汉光谷新光光电工程技术有限公司	1,471,404.44	-	-	-	-	-	-	-	1,471,404.44	1,471,404.44
武汉光谷技术产权交易所股份有限公司	550,000.00	-	-	-	-	-	-	-	550,000.00	550,000.00
武汉光谷新光电产业发展有限公司	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	4,000,000.00	4,000,000.00
武汉光谷金融服务有限公司	610,833.30	-	-	-	-	-	-	-	610,833.30	610,833.30
武汉高科医疗器械企业孵化有限公司	1,969,502.66	-	-	166,742.14	-	-	-	-	2,136,244.80	-
武汉数科产业发展有限公司	758,758.02	-	-	-298.09	-	-	-	-	758,459.93	-
武汉友芝友生物制药股份有限公司	87,396,854.16	-	-	-	-	-	-	-	87,396,854.16	-
武汉长飞科创产业基金合伙企业（有限合伙）	273,535,736.43	-	-	-1,739,648.92	-	-	-	-	271,796,087.51	-
武汉三特索道科技发展有限公司	356,638.78	-	-	-183,926.04	-	-	-	-	172,712.74	-
武汉市汉金堂投资有限公司	93,116,775.59	-	-	190,153.92	-	-	-	-	93,306,929.51	-
神农架三特置业有限公司	17,884,099.91	-	-	-475,040.79	-	-	-	-	17,409,059.12	3,273,129.28
武夷山三特索道有限公司	19,102,916.83	-	-	-	-	-	-	-	19,102,916.83	19,102,916.83
湖北美立方生态旅游服务有限公司	776,544.47	-	-	-	-	-	-	-	776,544.47	776,544.47
合 计	7,399,468,867.21	39,435,572.02	54,339,702.69	-6,285,339.31	-1,285,595.81	4,599,870.81	7,402,202,191.95	50,603,306.91		

(十二) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	期初余额
天风证券股份有限公司	133,213,387.03	130,685,950.08
烽火科技集团有限公司	265,834,100.00	265,834,100.00
黄冈光谷联合发展有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
武汉华工大学科技园发展有限公司	51,677,174.11	51,677,174.11
中国东方航空武汉有限责任公司	569,100,000.00	412,000,000.00
云南国际信托有限公司	1,043,400.00	2,518,000.00
武汉光谷之星生物产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）		49,473,285.70
武汉市高科申万宏源基础设施投资合伙企业（有限合伙）		118,047,804.05
湖北新为光微电子有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
重庆国际信托股份有限公司	4,480,000.00	4,480,000.00
天马微电子股份有限公司	846,483,018.84	897,152,777.01
湖北长江兴宁新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）	13,187,036.00	14,678,397.57
招赢腾康健（湖北）振兴股权投资合伙企业（有限合伙）	98,602,047.17	105,497,924.18
武汉光谷生物产业创业投资基金有限公司	22,789,462.00	22,789,462.00
汉口银行股份有限公司	1,788,171,613.80	1,788,387,109.80
国药集团动物保健股份有限公司	7,385,891.61	7,385,891.61
武汉信风作物科学有限公司	1,042,644.38	1,042,644.38
武汉光谷创意产业基地建设投资有限公司	14,613,001.02	14,613,001.02
武汉北方光电科技有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00
武汉长江融达电子有限公司	12,216,600.00	12,216,600.00
湖北省联合铁路投资有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00
武汉高科睿思资产管理有限公司		3,063,936.77
武汉光谷宝益健康科技有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
洪湖市晨光实业有限公司	17,105,884.02	17,105,884.02
渤海国际信托股份有限公司	7,000,000.00	
国通信托有限责任公司		3,000,000.00
武汉新城科创投资引导基金合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00	4,000,000.00
光大兴陇信托有限责任公司	1,358,000.00	4,358,000.00
陕西省国际信托股份有限公司		2,000,000.00
西藏信托有限公司		4,500,000.00
武汉国翼回天产业投资基金合伙企业（有限合伙）	30,452,535.96	35,200,010.71
上海国际信托有限公司	9,000,000.00	3,000,000.00
湖北省创新转化医学研究院有限公司	18,273,129.10	18,273,129.10
北方国际信托股份有限公司	2,000,000.00	

项 目	期末余额	期初余额
武汉奥绿新生物科技股份有限公司	99,999,839.52	
合 计	5,216,028,764.56	5,189,981,082.11

(十三)投资性房地产

1. 以成本计量

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	7,367,457,441.84	412,216,734.72	341,376,427.00	7,438,297,749.56
其中：房屋、建筑物	7,328,968,708.85	412,216,734.72	341,376,427.00	7,399,809,016.57
土地使用权	38,488,732.99			38,488,732.99
二、累计折旧和累计摊销合计	954,675,035.72	93,570,563.43	16,215,380.28	1,032,030,218.87
其中：房屋、建筑物	946,505,262.56	93,215,330.47	16,215,380.28	1,023,505,212.75
土地使用权	8,169,773.16	355,232.96		8,525,006.12
三、投资性房地产账面净值合计	6,412,782,406.12	—	—	6,406,267,530.69
其中：房屋、建筑物	6,382,463,446.29	—	—	6,376,303,803.82
土地使用权	30,318,959.83	—	—	29,963,726.87
四、投资性房地产减值准备累计合计	4,296,496.80			4,296,496.80
其中：房屋、建筑物	4,296,496.80			4,296,496.80
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	6,408,485,909.32	—	—	6,401,971,033.89
其中：房屋、建筑物	6,378,166,949.49	—	—	6,372,007,307.02
土地使用权	30,318,959.83	—	—	29,963,726.87

(十四)固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	1,068,675,679.06	1,096,235,417.52
固定资产清理	287,522.38	108,417.90
合 计	1,068,963,201.44	1,096,343,835.42

1. 固定资产情况

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	2,224,840,959.54	16,400,261.69	6,679,745.43	2,234,561,475.80
其中：房屋及建筑物	1,571,595,837.63	573,560.58		1,572,169,398.21
机器设备	39,691,349.28			39,691,349.28
运输工具	60,798,718.44	2,623,738.46	583,152.10	62,839,304.80

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
电子设备及其他	552,755,054.19	13,202,962.65	6,096,593.33	559,861,423.51
二、累计折旧合计	1,018,060,891.54	43,768,731.37	6,488,244.96	1,055,341,377.95
其中：房屋及建筑物	540,816,755.14	31,912,010.20		572,728,765.34
机器设备	11,174,226.39	738,308.03		11,912,534.42
运输工具	48,612,928.07	1,709,883.83	572,523.04	49,750,288.86
电子设备及其他	417,456,981.94	9,408,529.31	5,915,721.92	420,949,789.33
三、固定资产账面净值合计	1,206,780,068.00	—	—	1,179,220,097.85
其中：房屋及建筑物	1,030,779,082.49	—	—	999,440,632.87
机器设备	28,517,122.89	—	—	27,778,814.86
运输工具	12,185,790.37	—	—	13,089,015.94
电子设备及其他	135,298,072.25	—	—	138,911,634.18
四、减值准备合计	110,544,650.48		231.69	110,544,418.79
其中：房屋及建筑物	105,424,204.20			105,424,204.20
机器设备				
运输工具	198,141.24			198,141.24
电子设备及其他	4,922,305.04		231.69	4,922,073.35
五、固定资产账面价值合计	1,096,235,417.52	—	—	1,068,675,679.06
其中：房屋及建筑物	925,354,878.29	—	—	894,016,428.67
机器设备	28,517,122.89	—	—	27,778,814.86
运输工具	11,987,649.13	—	—	12,890,874.70
电子设备及其他	130,375,767.21	—	—	133,989,560.83

(十五)在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	6,430,639,820.55	9,363,224.47	6,421,276,596.08	5,930,143,455.93	9,363,224.47	5,920,780,231.46
合 计	6,430,639,820.55	9,363,224.47	6,421,276,596.08	5,930,143,455.93	9,363,224.47	5,920,780,231.46

2. 在建工程项目明细情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
盘龙城房产与土地项目	44,196,386.28		44,196,386.28	44,196,386.28		44,196,386.28
数字家庭产业基地	662,746,757.85		662,746,757.85	639,471,510.78		639,471,510.78
高科创新产业园	189,032,274.36		189,032,274.36	188,459,860.34		188,459,860.34

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
东湖实验室	1,892,310,596.96		1,892,310,596.96	1,805,897,068.16		1,805,897,068.16
资产管理信息化系统	3,109,433.95		3,109,433.95	3,109,433.95		3,109,433.95
光谷新型显示产业研发生产基地项目	62,113,350.43		62,113,350.43	15,062,164.70		15,062,164.70
双碳产业园综合服务中心二期	161,308,144.92		161,308,144.92	112,066,345.69		112,066,345.69
化合物半导体孵化加速及制造基地	99,309,148.82		99,309,148.82	94,582,119.44		94,582,119.44
表面处理园	52,442,817.22		52,442,817.22	52,063,983.75		52,063,983.75
东湖大学科技园	168,821,883.60		168,821,883.60	150,681,609.44		150,681,609.44
医疗器械园	1,815,156,468.91		1,815,156,468.91	1,740,038,287.80		1,740,038,287.80
高新技术孵化器项目	384,140,345.64		384,140,345.64	333,620,515.18		333,620,515.18
武汉生物农业产业基地	768,796,868.10		768,796,868.10	662,652,670.72		662,652,670.72
杭州牧心谷项目	25,389,311.59		25,389,311.59	23,420,258.79		23,420,258.79
创新产业园	24,307,989.19		24,307,989.19			
资本大厦	18,306,054.74		18,306,054.74			
梵净山索道更换项目				6,149,409.10		6,149,409.10
其他	59,151,987.99	9,363,224.47	49,788,763.52	58,671,831.81	9,363,224.47	49,308,607.34
合 计	6,430,639,820.55	9,363,224.47	6,421,276,596.08	5,930,143,455.93	9,363,224.47	5,920,780,231.46

(十六) 生产性生物资产

1. 以成本计量

项目	旅游观赏业	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	10,612,731.59	10,612,731.59
2. 本期增加金额	35,097.00	35,097.00
(1) 购入	35,097.00	35,097.00
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	10,647,828.59	10,647,828.59
二、累计折旧		
1. 期初余额	9,059,108.74	9,059,108.74
2. 本期增加金额	236,937.27	236,937.27
(1) 摊销	236,937.27	236,937.27

项目	旅游观赏业	合计
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	9,296,046.01	9,296,046.01
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,351,782.58	1,351,782.58
2. 期初账面价值	1,553,622.85	1,553,622.85

2. 生物资产的详细情况

项 目	预计使用寿命	预计净残值	折旧方法	累计折旧	减值准备 累计金额
旅游观赏业	3 年	5%	平均年限法	9,296,046.01	

(十七)使用权资产

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	112,576,963.51	92,702.73	1,056,156.03	111,613,510.21
其中：房屋及建筑物	1,978,429.47	92,702.73	1,056,156.03	1,014,976.17
景区经营使用权	109,256,765.45			109,256,765.45
其他	1,341,768.59			1,341,768.59
二、累计折旧和累计摊销合计	16,627,669.44	3,454,100.99	1,056,156.03	19,025,614.40
其中：房屋及建筑物	1,355,468.55	152,321.57	1,056,156.03	451,634.09
景区经营使用权	14,987,519.97	3,298,606.08		18,286,126.05
其他	284,680.92	3,173.34		287,854.26
三、使用权资产账面净值合计	95,949,294.07	—	—	92,587,895.81
其中：房屋及建筑物	622,960.92	—	—	563,342.08
景区经营使用权	94,269,245.48	—	—	90,970,639.40
其他	1,057,087.67	—	—	1,053,914.33
四、使用权资产减值准备合计	977,754.96			977,754.96
其中：房屋及建筑物				
景区经营使用权				
其他	977,754.96			977,754.96
五、使用权资产账面价值合计	94,971,539.11	—	—	91,610,140.85

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	622,960.92	—	—	563,342.08
景区经营使用权	94,269,245.48	—	—	90,970,639.40
其他	79,332.71	—	—	76,159.37

(十八)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	408,451,716.06	7,964.60		408,459,680.66
其中：土地使用权	380,205,717.22			380,205,717.22
软件	8,675,308.56			8,675,308.56
商标权	1,355,200.00			1,355,200.00
其他	18,215,490.28	7,964.60		18,223,454.88
二、累计摊销额合计	79,234,728.58	5,120,684.64		84,355,413.22
其中：土地使用权	68,484,880.08	4,279,611.84		72,764,491.92
软件	2,720,021.43	250,990.84		2,971,012.27
商标权	1,198,495.76	12,500.04		1,210,995.80
其他	6,831,331.31	577,581.92		7,408,913.23
三、无形资产减值准备合计				
其中：土地使用权				
软件				
商标权				
其他				
四、无形资产账面价值合计	329,216,987.48	—	—	324,104,267.44
其中：土地使用权	311,720,837.14	—	—	307,441,225.30
软件	5,955,287.13	—	—	5,704,296.29
商标权	156,704.24	—	—	144,204.20
其他	11,384,158.97	—	—	10,814,541.65

(十九) 商誉

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	商誉账面原值				商誉减值准备			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
湖北高农置业有限公司	1,474,067.86			1,474,067.86				
三特索道集团股份有限公司	302,282,904.44			302,282,904.44				
陕西华山三特索道有限公司	18,523,383.85			18,523,383.85				
庐山三叠泉缆车有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00				
海南三特索道有限公司	8,308,981.03			8,308,981.03				
海南浪漫天缘海上旅业有限公司	58,568.07			58,568.07	58,568.07			58,568.07
湖北三特凤凰国际旅行社有限公司	840,000.00			840,000.00	840,000.00			840,000.00
杭州千岛湖索道有限公司	51,241,192.63			51,241,192.63				
铜仁梵净山旅游投资有限公司	999,634.11			999,634.11	999,634.11			999,634.11
武汉龙巢东湖海洋公园有限公司	93,930,627.38			93,930,627.38	84,687,136.44			84,687,136.44
武汉高科睿思资产管理有限公司		15,976,421.90		15,976,421.90				
合 计	480,659,359.37	15,976,421.90		496,635,781.27	86,585,338.62			86,585,338.62

(二十)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
改造工程项目	20,018,969.63	3,458,700.17	3,799,710.07	541,302.54	19,136,657.19
装修款	47,535,160.90		1,121,067.91	111,720.00	46,302,372.99
其他	1,764,109.56		6,800.38		1,757,309.18
创业公寓项目	2,557,650.11		635,058.78		1,922,591.33
I号标准厂房项目	1,868,671.65		193,149.96		1,675,521.69
合 计	73,744,561.85	3,458,700.17	5,755,787.10	653,022.54	70,794,452.38

(二十一)递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
一、递延所得税资产：				
资产减值准备	58,069,335.64	234,558,190.40	54,574,135.55	221,063,997.67
折旧差异	11,375,560.25	45,639,929.85	10,344,765.99	41,435,276.04
其他权益工具投资公允价值变动	234,468,232.30	937,872,929.19	221,838,841.75	887,355,366.97
租赁负债	23,184,817.60	97,042,110.19	23,929,138.25	100,112,107.48
递延收益	335,636.38	1,756,547.12		
可弥补亏损	356,779,773.48	1,427,119,093.80	327,805,869.84	1,311,223,479.29
小 计	684,213,355.65	2,743,988,800.55	638,492,751.38	2,561,190,227.45
二、递延所得税负债：				
其他权益工具投资公允价值变动	102,388,424.74	409,553,698.74	100,942,926.43	403,771,705.69
交易性金融资产公允价值变动	59,279,429.74	237,117,718.98	55,587,985.84	222,351,943.32
使用权资产	22,172,420.78	92,587,895.81	22,973,789.71	95,949,294.07
非同一控制下合并形成的资产账 面价值与计税基础之间的差异	15,550,221.09	62,200,884.36	3,939,993.51	15,759,974.04
小 计	199,390,496.35	801,460,197.89	183,444,695.49	737,832,917.12

(二十二)其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
三湖治理项目	257,136,444.33	248,066,190.83
代建项目	3,894,116,024.21	3,552,660,179.62
项目合作款等	4,460,278,769.52	4,046,239,980.74
合 计	8,611,531,238.06	7,846,966,351.19

(二十三) 短期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款		20,016,062.52
保证借款	1,067,600,000.00	1,133,000,000.00
信用借款	1,105,700,000.00	1,763,304,354.17
合 计	2,173,300,000.00	2,916,320,416.69

(二十四) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	328,060,676.24	90,008,897.46
合 计	328,060,676.24	90,008,897.46

(二十五) 应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	30,068,750.08	234,555,463.99
1 至 2 年（含 2 年）	115,510,982.55	145,912,543.95
2 至 3 年（含 3 年）	140,259,064.60	507,340.97
3 年以上	11,264,346.46	11,784,026.39
合 计	297,103,143.69	392,759,375.30

(二十六) 预收款项

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	9,278,743.86	1,810,892,730.98
1 年以上	1,359,329,195.85	2,170,083.04
合 计	1,368,607,939.71	1,813,062,814.02

(二十七) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收项目款	90,143,672.90	90,048,000.00
预收物业	4,982,079.07	312,549.25
预收其他	16,668,557.12	14,204,339.48

项 目	期末余额	期初余额
合 计	111,794,309.09	104,564,888.73

(二十八) 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	58,406,202.23	146,609,892.35	158,317,901.58	46,698,193.00
二、离职后福利-设定提存计划	3,460,333.51	21,291,819.00	23,398,486.87	1,353,665.64
三、辞退福利	472,923.00		472,923.00	
四、一年内到期的其他福利				
合 计	62,339,458.74	167,901,711.35	182,189,311.45	48,051,858.64

2. 短期职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	39,487,490.50	115,068,278.69	127,125,430.67	27,430,338.52
二、职工福利费		7,910,336.48	7,910,336.48	
三、社会保险费	1,284,965.75	9,377,229.21	9,407,879.88	1,254,315.08
其中：医疗及生育保险费	175,525.65	7,828,805.91	7,912,392.63	91,938.93
工伤保险费	17,417.28	396,835.77	329,901.19	84,351.86
其他	1,092,022.82	1,151,587.53	1,165,586.06	1,078,024.29
四、住房公积金	642,470.59	10,072,836.54	10,297,391.76	417,915.37
五、工会经费和职工教育经费	16,991,275.39	4,181,211.43	3,576,862.79	17,595,624.03
合 计	58,406,202.23	146,609,892.35	158,317,901.58	46,698,193.00

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	2,654,356.24	12,246,334.97	14,531,703.66	368,987.55
二、失业保险费	21,677.34	1,300,607.53	1,293,762.19	28,522.68
三、企业年金缴费	784,299.93	7,744,876.50	7,573,021.02	956,155.41
合 计	3,460,333.51	21,291,819.00	23,398,486.87	1,353,665.64

(二十九) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	7,565,598.27	6,283,176.39
企业所得税	74,278,216.28	85,687,978.86

税 种	期末余额	期初余额
土地增值税	11,169,373.29	11,169,373.29
契税	7,360,139.04	7,360,139.04
城市维护建设税	180,955.46	392,404.72
房产税	9,511,204.02	9,667,665.35
土地使用税	4,425,418.93	4,721,954.18
个人所得税	1,354,038.93	4,332,183.68
教育费附加	93,359.47	180,546.00
地方教育附加	57,032.16	114,438.44
其他税费	1,277,757.57	6,029,676.17
合 计	117,273,093.42	135,939,536.12

(三十) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付股利	67,040,852.80	28,233,541.30
其他应付款项	3,983,878,620.21	3,948,551,997.31
合 计	4,050,919,473.01	3,976,785,538.61

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	期末余额	期初余额
往来款	2,997,930,738.77	2,813,187,589.10
押金和保证金	79,450,225.49	77,410,763.08
暂收款	663,135,918.33	595,229,434.67
待支付费用	93,588,145.37	88,702,478.66
其他	149,773,592.25	374,021,731.80
合 计	3,983,878,620.21	3,948,551,997.31

(三十一) 一年内到期的非流动负债

类 别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,779,778,534.17	7,822,645,083.99
一年内到期的应付债券	1,204,168,418.17	1,138,091,918.23
一年内到期的长期应付款	88,954,377.88	59,727,290.36
一年内到期的租赁负债	6,217,210.92	5,821,328.64
合 计	8,079,118,541.14	9,026,285,621.22

(三十二)其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	875,099.20	794,342.00
短期应付债券		721,000,000.00
合 计	875,099.20	721,794,342.00

(三十三)长期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	8,768,733,878.21	10,515,501,507.73
抵押借款	2,805,234,797.78	2,687,085,677.99
保证借款	28,243,573,283.05	23,821,436,822.38
信用借款	6,598,012,500.00	4,466,480,000.00
减：一年内到期部分	6,779,778,534.17	7,822,645,083.99
合 计	39,635,775,924.87	33,667,858,924.11

(三十四)应付债券

1. 应付债券情况

项 目	期末余额	期初余额
2017 武汉高科企业债	675,216,000.00	657,072,000.00
21 高科 01	50,187,500.00	50,750,000.00
高农集团 2021 年第一期中期票据	1,027,383,034.95	1,015,233,034.95
22 高科 01	1,033,800,000.04	1,016,900,000.02
22 高科 K1	1,030,583,333.30	1,012,233,333.32
23 高科 01	1,018,333,333.35	1,040,333,333.37
23 高科 02	517,208,333.30	506,883,333.32
23 高科 03	511,566,666.64	502,891,666.66
24 高科 01	956,127,500.00	968,382,500.00
24 高科 02	818,000,000.00	809,000,000.00
25 高科 01	707,350,000.00	
小 计	8,345,755,701.58	7,579,679,201.64
减：一年内到期部分	1,204,168,418.17	1,138,091,918.23
合 计	7,141,587,283.41	6,441,587,283.41

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（万元）	发行日期	债券期限	发行金额（万元）	期初余额（含期初划分至一年内到期的金额）	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	划分至一年内到期	期末余额
2017武汉高科企业债	144,000.00	2017.9.14	10 年	144,000.00	657,072,000.00		18,144,000.00			27,216,000.00	648,000,000.00
21高科01	100,000.00	2021.4.27	5 年	100,000.00	50,750,000.00		562,556.25		1,125,056.25	187,500.00	50,000,000.00
高农集团2021年第一期中期票据	100,000.00	2021.8.25	3+2 年	100,000.00	1,015,233,034.95		12,150,000.00			33,795,751.54	993,587,283.41
22高科01	100,000.00	2022.7.15	3 年	100,000.00	1,018,900,000.02		16,900,000.02			1,033,800,000.04	
22高科K1	100,000.00	2022.9.2	10 年	100,000.00	1,012,233,333.32		18,349,999.98			30,583,333.30	1,000,000,000.00
23高科01	100,000.00	2023.2.14	3 年	100,000.00	1,040,333,333.37		22,002,199.98		44,002,200.00	18,333,333.35	1,000,000,000.00
23高科02	50,000.00	2023.8.23	5+5 年	50,000.00	508,883,333.32		10,324,999.98			17,208,333.30	500,000,000.00
23高科03	50,000.00	2023.10.23	3+2 年	50,000.00	502,891,666.66		8,674,999.98			11,566,666.64	500,000,000.00
24高科01	95,000.00	2024.4.19	5 年	95,000.00	968,382,500.00		12,256,225.50		24,511,225.50	6,127,500.00	950,000,000.00
24高科02	80,000.00	2024.7.17	3+2 年	80,000.00	809,000,000.00		9,000,000.00			18,000,000.00	800,000,000.00
25高科01	80,000.00	2024.7.17	3+2 年	80,000.00		700,000,000.00	7,350,000.00			7,350,000.00	700,000,000.00
合计	999,000.00			999,000.00	7,579,679,201.64	700,000,000.00	135,714,981.69		69,638,481.75	1,204,168,418.17	7,141,587,283.41

(三十五) 租赁负债

项 目	期初余额	本期增加			本期减少	期末余额
		新增租赁	本期利息	其他		
景区经营使用权	98,339,257.82		1,823,040.60		4,825,699.35	95,336,599.07
房屋租赁	632,833.64	92,702.73	7,132.09		164,000.00	568,668.46
其他	1,376,335.28		26,775.52		9,000.00	1,394,110.80
减：一年内到期的租赁负债	5,821,328.64					6,217,210.92
合 计	94,527,098.10	92,702.73	1,856,948.21		4,998,699.35	91,082,167.41

(三十六) 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,659,308,425.38	1,765,944,364.12
专项应付款	30,466,283.67	30,466,283.67
合 计	5,689,774,709.05	1,796,410,647.79

1. 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
老国企改制预留资金	57,593,511.85	57,593,511.85
项目款	4,950,356,632.19	1,100,356,632.19
融资租赁	740,312,659.22	667,721,510.44
减：一年内到期的长期应付款	88,954,377.88	59,727,290.36
合 计	5,659,308,425.38	1,765,944,364.12

2. 专项应付款

项 目	期末余额	期初余额
水电社会化分开改造费	20,115.00	20,115.00
智慧家庭示范	114,400.00	114,400.00
股权投资款	28,235,440.82	28,235,440.82
项目款	2,096,327.85	2,096,327.85
合 计	30,466,283.67	30,466,283.67

(三十七) 预计负债

项 目	期末余额	期初余额
对外提供担保	228,637.78	228,637.78

项 目	期末余额	期初余额
拆迁补偿支出	12,524,205.28	12,524,205.28
合 计	12,752,843.06	12,752,843.06

(三十八) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	278,817,227.91		463,771.17	278,353,456.74
合 计	278,817,227.91		463,771.17	278,353,456.74

政府补助项目情况

补助项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中央财政城镇保障性安居工程补助资金	145,887,000.00			145,887,000.00
保障性租赁住房 2023 年中央预算内资金	111,530,000.00			111,530,000.00
海南三特索道有限公司旅游发展基金	865,000.00		54,996.00	810,004.00
杭州千岛湖索道有限公司收淳安县财政局建设项目补助资金	647,222.03		16,666.68	630,555.35
南漳三特古山寨旅游开发有限公司古山寨基础设施建设补贴	12,667,907.53		171,833.28	12,496,074.25
崇阳三特文旅开发有限公司隽水河科技发展资金	1,608,869.68		73,130.43	1,535,739.25
崇阳三特文旅开发有限公司隽水河建设资金补助款	239,130.45		10,869.57	228,260.88
南漳三特古山寨旅游开发有限公司 3A 旅游厕所补助资金	237,676.60		4,666.68	233,009.92
崇阳三特文旅开发有限公司隽水河建设资金补助款	239,130.45		10,869.56	228,260.89
克旗三特旅业开发有限公司收水利局水库除险加固补贴	903,821.81		22,044.42	881,777.39
克旗三特旅业开发有限公司旅游厕所奖补资金	168,750.00		3,750.00	165,000.00
南漳三特古山寨旅游开发有限公司古山寨旅游厕所专项补助资金	257,370.20		5,749.98	251,620.22
南漳三特漫云旅游开发有限公司公路修建补助	1,500,000.00			1,500,000.00
南漳三特漫云旅游开发有限公司景区规划补助	173,000.00			173,000.00
南漳三特古山寨旅游开发有限公司古山寨文化旅游区提档升级建设项目专项资金	96,428.57		1,785.71	94,642.86
海南陵水猴岛旅业发展有限公司 2016 年旅游厕所补贴	234,000.00		9,000.00	225,000.00
武汉龙巢东湖海洋公园有限公司旅游厕所奖励经费	104,378.03		13,390.26	90,987.77
南漳三特古山寨旅游开发有限公司智慧景区提档旅业专项资金	458,333.27		10,000.02	448,333.25
杭州千岛湖三特旅业有限公司杭州千岛湖牧心谷项目概念性设计方案补助	270,000.00			270,000.00

补助项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
崇阳三特文旅开发有限公司崇阳县文化和旅游局旅游发展基金	356,666.67		10,000.00	346,666.67
南漳三特古山寨旅游开发有限公司博物馆提档升级资金	372,542.62		45,018.58	327,524.04
合计	278,817,227.91		463,771.17	278,353,456.74

(三十九) 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
政府专项债	10,124,500,000.00	9,034,500,000.00
合 计	10,124,500,000.00	9,034,500,000.00

(四十) 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 (%)
武汉东湖新技术开发区管理委员会	12,077,500,000.00	100.00	168,500,000.00		12,246,000,000.00	100.00
合 计	12,077,500,000.00	100.00	168,500,000.00		12,246,000,000.00	100.00

(四十一) 其他权益工具

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
24 高科 Y1	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
合 计	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00

注：公司 2024 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第一期），证券简称“24 高科 Y1”，发行总额 10 亿元，票面利率 2.7%。

(四十二) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	12,015,930,200.00	7,500,000.00		12,023,430,200.00
其他资本公积	1,247,888,324.39	-1,285,595.81	974,112.92	1,245,628,615.66
合 计	13,263,818,524.39	6,214,404.19	974,112.92	13,269,058,815.66

注：本期资本公积增加 6,214,404.19 元，其中：资本溢价增加 7,500,000.00 元系武汉东湖新技术开发区管理委员会增加项目资本金；其他资本公积变动中长期股权投资中以权益法核算的被投资单位的资本公积

增加-1,285,595.81 元。本期资本公积减少 974,112.92 元，系处置权益法核算的长期股权投资产生投资减少 974,112.92 元。

(四十三) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	139,806,372.86			139,806,372.86
任意盈余公积	139,806,372.86			139,806,372.86
合 计	279,612,745.72			279,612,745.72

(四十四) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上年年末余额	959,198,817.34	1,003,776,468.04
期初调整金额		
本期期初余额	959,198,817.34	1,003,776,468.04
本期增加额	-135,232,405.36	82,820,304.14
其中：本期净利润转入	-37,583,562.94	17,393,532.88
其他调整因素	2,351,157.58	65,426,771.26
本期减少额	100,000,000.00	127,397,954.84
其中：本期提取盈余公积数		27,397,954.84
本期分配现金股利数	100,000,000.00	100,000,000.00
本期期末余额	823,966,411.98	959,198,817.34

注：其他调整因素为本公司处置其他权益工具投资的利得和前期已经确认的其他综合收益本期直接转入留存收益。

(四十五) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
租赁业务	200,494,930.09	77,105,097.49	247,360,817.81	86,827,752.89
园区物业销售	422,736,017.76	325,161,046.72		
代建管理业务	122,051,839.35	8,579,921.68	160,848,816.97	5,943,099.59
物业综合服务	11,574,226.60	16,612,568.26		
旅游及相关业务	292,234,249.15	118,425,262.88	311,426,176.65	126,933,304.51
其他	5,564,796.89	1,004,391.71	14,244,134.49	16,874,667.48
合 计	1,054,656,059.84	546,888,288.74	733,879,945.92	236,578,824.47

(四十六) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,756,984.81	1,221,222.90
教育费附加	1,020,152.81	575,843.49
地方教育附加	1,033,483.00	370,730.32
土地增值税	125,635,509.05	
房产税	48,099,780.84	21,412,855.66
城镇土地使用税	4,390,614.40	3,735,395.93
印花税	3,081,574.52	1,481,338.23
车船税	10,245.81	17,100.00
其他	350,667.17	430,052.95
合 计	186,379,012.41	29,244,539.48

(四十七) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,386,577.73	3,764,286.71
宣传广告费用	9,797,159.69	12,825.50
业务招待费	221,246.25	140,221.70
销售佣金		8,646,179.85
其他	1,524,821.52	1,256,116.90
合 计	15,929,805.19	13,819,630.66

(四十八) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	96,452,196.04	87,998,681.30
折旧及摊销	17,212,377.76	15,410,481.96
中介机构费用	9,681,802.48	12,436,837.89
其他	17,398,857.32	22,738,261.64
合 计	140,745,233.60	138,584,262.79

(四十九) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	404,171,433.07	373,462,421.88
减：利息收入	107,931,727.45	97,030,084.86
手续费及其他	5,294,669.58	11,405,612.49
合 计	301,534,375.20	287,837,949.51

(五十) 其他收益

1. 其他收益分类情况

项目	本期发生额	上期发生额
代扣个人所得税手续费返还	90,759.34	69,774.61
与日常活动相关的政府补助	2,051,608.46	81,917,182.52
合计	2,142,367.80	81,986,957.13

2. 与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额
税收减免	543,370.43	68,694.05
生育津贴		62,444.24
稳岗补贴	208,457.38	175,176.00
2022 年度双创孵化器载体奖励		300,000.00
2023 年 3551 大赛“以赛引才”荐才奖励		145,536.00
其他		198.57
2023 年度武汉市创业孵化基地奖补资金		150,000.00
2023 年度东湖高新区商贸业政策兑现资金（第一批）		80,000.00
武鄂黄快速道路系统建设项目补助资金		79,196,700.00
双创孵化载体奖励资金		700,000.00
旅游发展补助资金	969,780.65	1,038,433.66
小进限市级奖励资金	30,000.00	
省服务业基金	300,000.00	
合计	2,051,608.46	81,917,182.52

(五十一) 投资收益

1. 投资收益明细情况

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	54,339,702.69	-33,546,012.71
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,287,753.70	-5,662,031.66

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	19,697,411.38	90,595.84
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,585,028.23	
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	75,581.44	4,769.92
合 计	72,409,970.04	-39,112,678.61

(五十二)公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	111,700,244.55	-59,560,031.20
合 计	111,700,244.55	-59,560,031.20

(五十三)信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-467,998.76	-1,979,729.73
其他应收款信用减值损失	-12,398,673.33	-316,510.91
长期应收款信用减值损失	169,385.21	240,824.90
合 计	-12,697,286.88	-2,055,415.74

(五十四)资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	5,491.49	3,675,552.00
合 计	5,491.49	3,675,552.00

(五十五)营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
违约金及赔款收入	443,716.67	18,510,942.20
核销无法支付的款项	200.00	
其他	1,140,529.24	43,902.50
合 计	1,584,445.91	18,554,844.70

(五十六)营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失	11,015.04	1,786.58
对外捐赠支出	1,220,453.07	61,054.00
罚款及滞纳金	5,059,806.46	1,002,083.58
精准扶贫支出	50,200.00	146,396.00
其他	258,226.69	178,631.73
合 计	6,599,701.26	1,389,951.89

(五十七) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	46,054,789.09	93,209,217.92
递延所得税调整	-30,534,586.87	-43,897,315.60
合 计	15,520,202.22	49,311,902.32

(五十八) 归属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	-52,772,402.80	-11,743,187.64	-41,029,215.16	-416,759,059.61	-104,784,679.07	-311,974,380.54
1、权益法下不能转损益的其他综合收益	-6,256,240.05	-	-6,256,240.05	3,349,377.94		3,349,377.94
2、其他权益工具投资公允价值变动	-40,354,214.85	-10,088,553.70	-30,265,661.15	-354,695,577.81	-88,431,464.13	-266,264,113.68
3、前期计入其他综合收益当期转入留存收益	-6,161,947.90	-1,654,633.94	-4,507,313.96	-65,412,859.74	-16,353,214.94	-49,059,644.80
二、将重分类进损益的其他综合收益	-609,978.13	-	-609,978.13	-830,366.75		-830,366.75
1、权益法下可转损益的其他综合收益	-29,099.26	-	-29,099.26	-830,366.75		-830,366.75
2、前期计入其他综合收益当期转入损益	-580,878.87		-580,878.87			
三、其他综合收益合计	-53,382,380.93	-11,743,187.64	-41,639,193.29	-417,589,426.36	-104,784,679.07	-312,804,747.29

(五十九) 现金流量表相关信息

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	6,658,834,803.14	620,535,722.40
其中：收财政补贴	2,823,596.80	88,104,281.85
收往来款	4,623,269,999.29	98,222,675.73
项目款	2,017,306,776.20	420,109,442.60
利息收入	10,766,002.93	9,544,080.25
保证金、押金	2,262,477.06	4,272,641.02
其他	2,405,950.86	282,600.95

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	4,503,292,968.28	509,490,574.24
其中：费用	55,113,851.01	102,229,015.64
代建项目款	116,041,603.37	175,743,344.88
土地资源补偿费	43,278,462.06	23,555,079.76
保证金、押金	3,083,114.41	2,527,731.20
罚款及赔偿款		1,000.00
支付往来款	4,279,386,577.62	205,434,402.76
其他	6,389,359.81	

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	1,623,989,074.00	340,025,661.93
其中：项目款	1,620,942,000.00	140,000,000.00
实收购房款补差	3,046,898.07	200,024,164.50
其他	175.93	1,497.43

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金	1,762,941,430.58	939,108,416.34
其中：项目款	1,744,927,602.82	939,108,416.34
投资税费及相关费用	18,013,827.76	

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	490,875,535.86	568,312,900.47
其中：收到政府专项债	490,000,000.00	568,312,900.47
其他	875,535.86	

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金	201,995,169.40	339,953,310.00
其中：融资服务费、手续费	106,405,572.59	180,266,886.86
票据承兑	90,018,897.46	153,230,367.04
支付景区经营权及租赁款	4,998,699.35	2,127,736.90
其他	572,000.00	4,328,319.20

(六十)合并现金流量表

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	16,204,674.13	-19,397,886.92
加：资产减值损失		
信用减值损失	12,697,286.88	2,055,415.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	137,576,232.07	127,404,475.00
使用权资产折旧	3,454,100.99	2,770,398.33
无形资产摊销	5,120,684.64	4,944,018.45
长期待摊费用摊销	5,755,787.10	4,541,568.60
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）	5,491.49	-3,675,552.00
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	11,015.04	1,786.58
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-111,700,244.55	59,560,031.20
财务费用（收益以“—”号填列）	404,171,433.07	373,462,421.88
投资损失（收益以“—”号填列）	-72,409,970.04	39,112,678.61
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-45,720,604.27	-29,947,084.05
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	15,945,800.86	-13,646,955.41
存货的减少（增加以“—”号填列）	-4,533,033,759.18	-2,070,486,996.41
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	527,153,286.26	1,156,217,376.35
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	3,641,343,010.81	-208,007,978.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,574,225.30	-575,092,282.72

项 目	本期发生额	上期发生额
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的期末余额	5,736,420,072.74	2,903,155,245.90
减：现金的期初余额	3,629,219,370.71	2,719,437,013.30
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	2,107,200,702.03	183,718,232.60

2. 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	5,736,420,072.74	2,903,155,245.90
其中：库存现金	256,257.38	267,952.84
可随时用于支付的银行存款	5,734,057,310.14	2,900,164,927.85
可随时用于支付的其他货币资金	2,106,505.22	2,722,365.21
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	5,736,420,072.74	2,903,155,245.90

(六十一) 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	63,073,411.09	保证金等
交易性金融资产	79,350,000.00	质押借款
其他权益工具投资	312,000,000.00	质押借款
存货	246,686,000.00	抵押借款
投资性房地产	1,332,906,466.49	抵押借款
在建工程	1,033,540,536.96	抵押借款
固定资产	45,535,916.19	抵押借款
无形资产	16,807,966.95	抵押借款
合 计	3,129,900,297.68	

九、或有事项

(一) 本公司为其他单位提供债务担保，明细如下表：

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	期末担保 余额(万 元)	担保起 始日	担保到 期日	担保是 否已经 履行完 毕
武汉高科国有控股集团 有限公司	湖北省科技投资集团有 限公司	50,000.00	12,462.12	2017.4.14	2027.4.13	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	湖北省科技投资集团有 限公司	50,000.00	6,311.42	2016.7.22	2026.7.21	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	湖北省科技投资集团有 限公司	30,000.00	30,000.00	2024.12.20	2027.3.20	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉葛化集团有限公司	80,000.00	32,000.00	2016.6.27	2031.6.26	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉葛化集团有限公司	150,000.00	150,000.00	2021.9.3	2026.9.2	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉市土地整理储备中 心东湖新技术开发区分 中心	17,500.00	10,000.00	2020.7.1	2028.7.28	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉市土地整理储备中 心东湖新技术开发区分 中心	21,500.00	13,958.00	2020.9.1	2028.7.28	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉市土地整理储备中 心东湖新技术开发区分 中心	40,000.00	25,700.00	2021.1.5	2028.7.28	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉市土地整理储备中 心东湖新技术开发区分 中心	71,800.00	23,642.00	2019.12.4	2028.12.21	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷资源开发投资 有限公司	10,000.00	6,854.15	2024.4.11	2027.4.11	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷资源开发投资 有限公司	27,000.00	26,730.00	2024.9.28	2034.9.27	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷资源开发投资 有限公司	9,500.00	9,405.00	2024.9.28	2027.9.27	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷资源开发投资 有限公司	3,000.00	2,500.00	2024.8.14	2027.8.14	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷资源开发投资 有限公司	3,000.00	2,500.00	2024.9.5	2027.9.5	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷资源开发投资 有限公司	4,000.00	3,333.33	2024.10.10	2027.10.10	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷资源开发投资 有限公司	5,000.00	4,950.00	2024.7.3	2026.7.2	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷资源开发投资 有限公司	15,000.00	10,000.00	2025.3.31	2026.1.28	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷资源开发投资 有限公司	10,000.00	3,000.00	2025.3.20	2026.3.19	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	湖北新为光微电子有限 公司	90,000.00	84,673.67	2022.6.20	2037.6.19	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	湖北新为光微电子有限 公司	224,000.00	108,186.40	2022.8.31	2037.8.30	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	湖北新为光微电子有限 公司	100,000.00	43,432.00	2023.2.27	2038.2.27	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	湖北新为光微电子有限 公司	30,000.00	27,000.00	2024.10.30	2029.10.30	否
武汉左岭新城开发投资 有限公司	武汉葛化建设投资发展 有限公司	90,000.00	65,820.00	2023.6.26	2043.6.26	否
武汉左岭新城开发投资 有限公司	湖北省科技投资集团有 限公司	30,000.00	10,200.00	2019.11.29	2027.11.26	否
合 计		1,161,300.00	712,658.09			

十、资产负债表日后事项

本公司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) 本企业的控股股东

名称	注册地	业务性质	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比例(%)
武汉东湖新技术开发区管理委员会	武汉	政府机关	100.00	100.00

(二) 本企业的子公司

详见附注七（一）子企业情况。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	业务性质	持股比例 (%)
武汉武大科技园有限公司	联营企业	科学研究、技术开发、房地产开发、商品房销售等	29.85
武汉理工大科技园股份有限公司	联营企业	高新技术及产品的研制、开发及相关的技术咨询等	32.00
武汉船舶配套工业园有限公司	联营企业	工业园区的建设与管理等	40.00
武汉龟山旅游开发有限公司	联营企业	房地产开发及商品房销售；旅游景区及旅游产品的开发与管理	30.58
武汉光谷金融控股集团有限公司	联营企业	企业股权投资；科技企业融资服务；科技企业孵化服务等	32.50
武汉长江通信产业集团股份有限公司	联营企业	通信、半导体照明等开发、研制、生产、技术服务及销售	3.30
武汉国健光谷一期健康产业投资管理中心（有限合伙）	联营企业	股权投资、投资管理、投资咨询	20.00
人福医药集团股份公司	联营企业	专业技术服务业	1.60
武汉左岭供配电有限公司	联营企业	电气机械和器材制造业	15.00
武汉高农生物创业投资有限公司	联营企业	创业投资业务	27.97
武汉市高农小额贷款有限责任公司	联营企业	小额贷款业务	20.00
都尔霍姆（武汉）有机农业有限公司	联营企业	农业林业领域技术研发与使用	17.14
武汉天朝科技有限责任公司	联营企业	电子产品、通讯器材、家用电器的生产、销售、售后服务	66.00
武汉南湖农业科技创业有限公司	联营企业	农业种植养殖、农业技术、生物工程技术开发	15.15
武汉光谷农业开发有限责任公司	联营企业	农业产业化开发	25.00
武汉市精正咨询服务有限公司	联营企业	商务信息咨询	20.00
武汉百瑞生物技术有限公司	联营企业	超雄黄颡鱼、全雄黄颡鱼等生产与销售	20.00
湖北国知专利创业孵化园有限公司	联营企业	高新技术产业投资服务	22.90
武汉华中师大科技园发展有限公司	联营企业	对高新技术产业投资；房地产开发和商品房销售	33.33
武汉光谷新光电工程技术有限公司	联营企业	安防、消防、电子及通讯设备生产销售及服务	43.60
武汉光谷金融服务有限公司	联营企业	金融信息数据处理及相关信息服务等	18.18
武汉高科医疗器械企业孵化有限公司	联营企业	科技企业孵化服务；企业经营管理咨询、科技咨询与服务	48.00
武汉数科产业发展有限公司	联营企业	规划设计管理；工程管理服务；销售代理；非居住房地产租赁；园区管理服务	40.00

被投资单位名称	关联关系	业务性质	持股比例 (%)
武汉友芝友生物制药股份有限公司	联营企业	生物技术的研发、技术转让及技术咨询服务、生物类药品的批发和零售	3.61
武汉长飞科创产业基金合伙企业（有限合伙）	联营企业	私募股权投资基金管理、创业投资基金管理服务、创业投资	29.96
武汉三特索道科技发展有限公司	联营企业	批发业	40.00
武汉市汉金堂投资有限公司	联营企业	资本市场服务	48.00
神农架三特置业有限公司	联营企业	商务服务业	24.00
武夷山三特索道有限公司	联营企业	商务服务业	37.99
湖北美立方生态旅游服务有限公司	联营企业	商务服务业	35.00

（四）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉左岭供配电有限公司	接受劳务	电力服务	35,089,115.60	54,248,091.07
武汉高科医疗器械企业孵化有限公司	接受劳务	招商服务	769,760.41	687,804.29
武汉数科产业发展有限公司	接受劳务	物业服务		474,922.93
湖北国知专利创业孵化园有限公司	接受劳务	物业服务	619,466.73	877,197.68
湖北国知专利创业孵化园有限公司	接受劳务	招商服务		234,000.00
湖北国知专利创业孵化园有限公司	接受劳务	维修服务	29,251.00	67,404.53
湖北国知专利创业孵化园有限公司	接受劳务	保洁费	5,795.50	10,391.32
武汉三特索道科技发展有限公司	接受劳务	接受服务		187,821.78
武汉三特爱乐玩旅游科技有限公司	接受劳务	接受服务		99,793.33
武汉高科医疗器械企业孵化有限公司	提供劳务	餐饮服务	86,640.00	75,307.00
湖北省创新转化医学研究院有限公司	提供劳务	餐饮服务		684.00
武汉东湖新技术开发区管理委员会	提供劳务	其他服务		35,497.02
湖北国知专利创业孵化园有限公司	提供劳务	停车服务	295,769.70	228,917.40
湖北国知专利创业孵化园有限公司	提供劳务	其他服务		31,399.08
合 计			36,895,798.94	57,227,832.35

2. 关联租赁情况

（1）本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
武汉东湖新技术开发区管理委员会	经营租赁		537,526.29
武汉光谷宝益健康科技有限公司	租赁业务		32,190.48
武汉高科医疗器械企业孵化有限公司	租赁服务	4,000.00	6,000.00
湖北省创新转化医学研究院有限公司	租赁服务	412,714.87	797,563.43

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
都尔霍姆（武汉）有机农业有限公司	租赁服务	285,082.86	1,904.76

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	50,000.00	2022.3.29	2027.1.31	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	60,000.00	2016.10.28	2030.10.27	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	40,000.00	2020.12.11	2025.12.11	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	40,000.00	2020.12.23	2025.12.23	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	60,000.00	2022.11.30	2027.11.30	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	50,000.00	2020.9.29	2032.9.24	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	50,000.00	2020.12.30	2032.9.24	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	40,000.00	2021.11.29	2032.9.24	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	40,000.00	2021.8.30	2032.9.24	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	50,000.00	2021.12.29	2033.12.28	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	4,800.00	2022.6.13	2028.6.12	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	4,200.00	2022.6.27	2028.6.26	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	20,000.00	2022.6.6	2027.6.6	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	4,200.00	2022.5.23	2028.5.20	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	50,000.00	2022.12.15	2027.12.15	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	36,800.00	2023.5.9	2048.5.8	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	35,000.00	2023.6.1	2048.5.31	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	30,000.00	2023.5.26	2048.5.25	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	36,800.00	2023.6.26	2048.6.25	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	25,000.00	2023.7.7	2048.6.30	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	36,800.00	2023.8.22	2048.8.21	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	36,000.00	2023.11.3	2053.10.20	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	36,600.00	2023.11.28	2052.11.28	否

担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	32,000.00	2023.11.20	2043.11.19	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	45,000.00	2024.6.28	2039.6.27	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	50,000.00	2024.1.2	2029.1.2	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	45,000.00	2024.9.6	2039.7.22	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	50,000.00	2024.6.20	2029.6.19	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	12,000.00	2024.11.15	2028.11.14	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	52,000.00	2024.12.12	2049.12.11	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	70,000.00	2024.12.27	2036.12.26	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	125,000.00	2025.2.28	2040.2.27	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	114,000.00	2025.3.24	2042.3.23	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	45,000.00	2025.6.13	2045.6.12	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉左岭新城开发投资有限公司	15,000.00	2025.6.26	2028.6.26	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉光谷城市更新投资有限公司	50,000.00	2024.6.25	2039.6.24	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉光谷城市更新投资有限公司	10,000.00	2024.6.24	2025.6.23	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉光谷城市更新投资有限公司	20,000.00	2024.12.12	2034.12.12	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉光谷城市更新投资有限公司	31,500.00	2025.1.9	2049.12.21	
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉光谷城市更新投资有限公司	32,000.00	2025.4.1	2045.4.1	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉高科医疗器械园有限公司	40,000.00	2020.5.30	2028.6.1	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉高科医疗器械园有限公司	30,000.00	2020.11.27	2030.11.27	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉高科医疗器械园有限公司	60,000.00	2021.6.21	2031.6.21	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉高科医疗器械园有限公司	40,000.00	2021.2.25	2041.2.25	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉高科医疗器械园有限公司	30,000.00	2022.9.23	2027.9.23	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉高科医疗器械园有限公司	11,250.00	2025.2.28	2040.2.27	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉高科医疗器械园有限公司	26,250.00	2025.5.21	2043.5.20	否
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉高科医疗器械园有限公司	4,000.00	2025.5.20	2026;5.19	否
武汉高科国有控股	武汉高科医疗器械园有	990.00	2025.6.27	2026.6.27	否

担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
集团有限公司	限公司				
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉高科医疗器械园有 限公司	15,000.00	2025.6.27	2030.6.26	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉东湖高新区大学科 技园有限公司	3,700.00	2024.10.29	2044.10.28	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉东湖高新区大学科 技园有限公司	990.00	2025.6.27	2026.6.27	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷中华科技园投 资有限公司	100,000.00	2021.5.31	2033.5.30	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷中华科技园投 资有限公司	10,000.00	2021.12.31	2033.5.30	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷中华科技园投 资有限公司	10,000.00	2022.3.24	2033.5.30	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷中华科技园投 资有限公司	30,000.00	2022.6.8	2033.5.30	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷中华科技园投 资有限公司	30,000.00	2024.4.1	2033.5.30	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷中华科技园投 资有限公司	20,000.00	2021.12.20	2033.12.21	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷中华科技园投 资有限公司	20,000.00	2022.9.20	2033.12.21	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷中华科技园投 资有限公司	31,000.00	2022.3.24	2033.12.21	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷中华科技园投 资有限公司	9,000.00	2022.3.24	2033.12.21	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷中华科技园投 资有限公司	100,000.00	2022.12.11	2033.12.21	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷中华科技园投 资有限公司	69,000.00	2023.3.1	2038.3.31	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷中华科技园投 资有限公司	30,000.00	2023.7.27	2028.7.28	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷中华科技园投 资有限公司	60,000.00	2023.8.17	2038.8.17	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷中华科技园投 资有限公司	56,000.00	2024.6.9	2025.12.8	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉高科农业集团有限 公司	20,000.00	2022.11.28	2025.12.24	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉高科农业集团有限 公司	200,000.00	2021.8.27	2026.8.27	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷九峰山科技园 有限公司	70,000.00	2022.4.1	2037.3.9	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷九峰山科技园 有限公司	40,000.00	2022.5.27	2037.5.27	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷九峰山科技园 有限公司	70,000.00	2022.3.11	2036.3.10	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷九峰山科技园 有限公司	25,000.00	2024.01.02	2027.01.15	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷九峰山科技园 有限公司	13,000.00	2024.04.01	2028.04.15	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷九峰山科技园 有限公司	15,000.00	2024.7.12	2027.7.12	否
武汉高科国有控股	武汉光谷黄冈科创投资	6,400.00	2021.11.25	2031.11.24	否

担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
集团有限公司	开发有限公司				
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷黄冈科创投资 开发有限公司	20,000.00	2025.1.2	2040.1.2	否
武汉高科国有控股集团 有限公司	武汉光谷葛店科技园有 限公司	20,000.00	2021.5.31	2026.5.31	否
武汉高科农业集团 有限公司	武汉高科国有控股集团 有限公司	32,000.00	2023.6.28	2026.6.27	否
武汉高科农业集团 有限公司	武汉高科国有控股集团 有限公司	20,000.00	2023.12.25	2026.12.25	否
武汉高科农业集团 有限公司	武汉高科国有控股集团 有限公司	23,000.00	2024.12.19	2025.12.19	否
武汉高科农业集团 有限公司	武汉高科国有控股集团 有限公司	9,400.00	2024.6.19	2027.6.18	否
武汉高科农业集团 有限公司	武汉高科国有控股集团 有限公司	40,000.00	2024.9.6	2027.9.5	否
武汉高科农业集团 有限公司	武汉高科国有控股集团 有限公司	1,500.00	2024.9.30	2027.9.29	否
武汉高科农业集团 有限公司	武汉高科国有控股集团 有限公司	20,000.00	2024.12.17	2027.12.16	否
武汉高科农业集团 有限公司	武汉高科国有控股集团 有限公司	85,900.00	2025.3.4	2050.3.4	否
武汉高科农业集团 有限公司	武汉高科国有控股集团 有限公司	10,000.00	2025.5.30	2028.5.30	否
武汉高科农业集团 有限公司	武汉高科国有控股集团 有限公司	53,000.00	2025.6.19	2050.6.18	否
武汉左岭新城开发 投资有限公司	武汉高科国有控股集团 有限公司	15,000.00	2024.11.25	2027.11.25	否
武汉左岭新城开发 投资有限公司	武汉高科国有控股集团 有限公司	25,000.00	2024.12.29	2027.12.29	否
武汉左岭新城开发 投资有限公司	武汉高科国有控股集团 有限公司	10,000.00	2025.2.18	2026.2.18	否
武汉左岭新城开发 投资有限公司	武汉高科国有控股集团 有限公司	48,900.00	2025.3.31	2050.3.28	否
武汉东湖新技术开 发区发展总公司	武汉高科国有控股集团 有限公司	20,000.00	2025.2.24	2030.2.24	否
武汉东湖新技术开 发区发展总公司	武汉高科国有控股集团 有限公司	50,000.00	2025.3.26	2028.3.25	否
武汉东湖新技术开 发区发展总公司	武汉高科国有控股集团 有限公司	20,000.00	2025.6.5	2028.6.5	否
武汉东湖新技术开 发区发展总公司	武汉高科国有控股集团 有限公司	56,000.00	2025.6.16	2050.6.16	否
武汉东湖新技术开 发区发展总公司	武汉高科国有控股集团 有限公司	10,000.00	2025.6.5	2028.6.5	否
武汉高科资产运营 管理有限公司	武汉高科国有控股集团 有限公司	14,000.00	2025.1.10	2039.12.30	否

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
武汉高科医疗器械企业孵化有限公司	联营企业	13,200.00		19,346.00	
都尔霍姆（武汉）有机农业有限公司	联营企业	28,106.72		28,106.72	
湖北省创新转化医学研究院有限公司	联营企业			814,104.90	
其他应收款：					
湖北国知专利创业孵化园有限公司	联营企业	51,192.00			
武汉龟山旅游有限公司	联营企业	11,067,545.07	11,067,545.07	11,067,545.07	11,067,545.07
武汉新光电工程技术有限公司	联营企业	1,379,498.78	1,379,498.78	1,379,498.78	1,379,498.78
武汉光谷激光技术股份有限公司	联营企业	11,772,595.90	11,772,595.90	11,772,595.90	11,772,595.90
迪源光电股份有限公司	联营企业	58,803,086.58	58,803,086.58	58,803,086.58	58,803,086.58
武汉左岭供配电有限公司	联营企业	7,813,338.27		7,507,491.97	
合 计		90,928,563.32	83,022,726.33	91,391,775.92	83,022,726.33

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款：			
武汉光谷新光电工程技术有限公司	联营企业	8,613.34	8,613.34
其他应付款：			
湖北省创新转化医学研究院有限公司	联营企业	6,000.00	15,000.00
湖北中金高科金融服务有限公司	联营企业		12,320.00
武汉光谷农业开发有限责任公司	联营企业	16,938,634.00	16,938,634.00
武汉天朝科技有限责任公司	联营企业	90,335.00	90,335.00
武汉高科医疗器械企业孵化有限公司	联营企业	3,000.00	18,000.00
武汉光谷金融服务有限公司	联营企业	94,304.00	94,304.00
合 计		17,140,886.34	17,177,206.34

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	45,499,999.99		136,500,000.00	

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 至 2 年	136,500,000.00		4,133,087.75	82,661.76
2 至 3 年	4,035,237.55	201,761.88		
合 计	186,035,237.54	201,761.88	140,633,087.75	82,661.76

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	186,035,237.54	100.00	201,761.88	0.11	185,833,475.66
其中：无风险组合	181,999,999.99	97.83			181,999,999.99
账龄组合	4,035,237.55	2.17	201,761.88	5.00	3,833,475.67
合 计	186,035,237.54	100.00	201,761.88		185,833,475.66

(续)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	140,633,087.75	100.00	82,661.76	0.06	140,550,425.99
其中：无风险组合	136,500,000.00	97.06			136,500,000.00
账龄组合	4,133,087.75	2.94	82,661.76	2.00	4,050,425.99
合 计	140,633,087.75	100.00	82,661.76		140,550,425.99

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

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 至 2 年				4,133,087.75	100.00	82,661.76
2 至 3 年	4,035,237.55	100.00	201,761.88			
合 计	4,035,237.55	100.00	201,761.88	4,133,087.75	100.00	82,661.76

3. 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
-------	------	---------------	------

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
湖北东湖实验室	181,999,999.99	97.83	
武汉力兴（火炬）电源有限公司	2,211,987.55	1.19	110,599.38
湖北神狐时代云科技有限公司	1,823,250.00	0.98	91,162.50
合 计	186,035,237.54	100.00	201,761.88

（二）其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收股利	10,904,394.56	
其他应收款项	10,305,471,410.85	10,389,530,169.74
合 计	10,316,375,805.41	10,389,530,169.74

1. 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
武汉长江通信产业集团股份有限公司	528,963.77	
武汉三特索道集团股份有限公司	6,637,823.75	
人福医药集团股份公司	3,737,607.04	
合 计	10,904,394.56	

2. 其他应收款项

（1）按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	2,752,882,463.31		5,587,731,512.25	
1 至 2 年	3,086,710,837.81	752,341.86	1,844,938,273.43	787,007.26
2 至 3 年	1,822,039,802.91	1,967,518.16	1,617,695,197.91	636,205.00
3 年以上	2,684,403,090.93	37,844,924.09	1,365,709,222.50	25,120,824.09
合 计	10,346,036,194.96	40,564,784.11	10,416,074,206.09	26,544,036.35

（2）按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率/计 提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款项	10,346,036,194.96	100.00	40,564,784.11	0.39	10,305,471,410.85
其中：无风险组合	10,231,223,814.91	98.89			10,231,223,814.91

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
账龄组合	114,812,380.05	1.11	40,564,784.11	35.33	74,247,595.94
合 计	10,346,036,194.96	100.00	40,564,784.11		10,305,471,410.85

(续)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	10,416,074,206.09	100.00	26,544,036.35	0.25	10,389,530,169.74
其中：无风险组合	10,301,261,826.04	98.90			10,301,261,826.04
账龄组合	114,812,380.05	1.10	26,544,036.35	23.12	88,268,343.70
合 计	10,416,074,206.09	100.00	26,544,036.35		10,389,530,169.74

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①账龄组合

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)				37,617,092.83	32.76	
1 至 2 年	37,617,092.83	32.77	752,341.86	39,350,363.13	34.28	787,007.26
2 至 3 年	39,350,363.13	34.27	1,967,518.16	12,724,100.00	11.08	636,205.00
3 年以上	37,844,924.09	32.96	37,844,924.09	25,120,824.09	21.88	25,120,824.09
合 计	114,812,380.05	100.00	40,564,784.11	114,812,380.05	100.00	26,544,036.35

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	26,544,036.35			26,544,036.35
本期计提	14,020,747.76			14,020,747.76
期末余额	40,564,784.11			40,564,784.11

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计比例(%)	坏账准备
武汉光谷新技术产业投资有限公司	往来款	2,779,630,514.01	1-3 年	26.87	
武汉光谷城市更新投资有限公司	往来款	2,643,176,799.37	1-3 年	25.55	
武汉东湖新技术开发区发展总公司	往来款	2,124,455,596.90	1-3 年	20.53	
武汉高科农业集团有限公司	往来款	829,344,418.88	1-3 年	8.02	
湖北新为光微电子有限公司	往来款	704,227,680.56	1 年以内	6.81	
合 计		9,080,835,009.72		87.78	

(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
对子公司投资	7,844,896,102.26	834,000,000.00		8,678,896,102.26
对联营企业投资	6,657,767,854.22	46,011,588.24	43,702,142.83	6,660,077,299.63
小计	14,502,663,956.48	880,011,588.24	43,702,142.83	15,338,973,401.89
减：长期股权投资减值准备	17,496,486.54			17,496,486.54
合计	14,485,167,469.94			15,321,476,915.35

2. 长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
一、子公司									
武汉东湖新技术开发区发展总公司	1,539,000,000.00								1,539,000,000.00
武汉东湖高新园区有限公司	107,094,329.00								107,094,329.00
武汉高科农业集团有限公司	2,779,546,690.66								2,779,546,690.66
武汉高科医疗器械园有限公司	532,000,000.00								532,000,000.00
武汉光谷新技术产业投资有限公司	1,238,500,000.00	440,000,000.00							1,678,500,000.00
武汉光谷黄冈科创投资开发有限公司	250,000,000.00								250,000,000.00
武汉光谷城市更新投资有限公司	500,000,000.00								500,000,000.00
武汉光谷九峰山科技园有限公司	200,000,000.00								200,000,000.00
武汉现代农业产业科创基金合伙企业（有限合伙）	79,000,000.00								79,000,000.00
武汉光谷高科创业投资引导基金合伙企业（有限合伙）	14,500,000.00								14,500,000.00
武汉高科产业投资基金合伙企业（有限合伙）	173,000,000.00								173,000,000.00
武汉三特索道集团股份有限公司	432,255,082.60								432,255,082.60
武汉高科睿思资产管理有限公司		394,000,000.00							394,000,000.00
小 计	7,844,896,102.26	834,000,000.00							8,678,896,102.26
二、联营企业									

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
武汉武大科技园有限公司	52,719,982.10			305,338.79					53,025,320.89	
武汉理工大科技园股份有限公司	20,682,522.90			300,431.28					20,982,954.18	
武汉船舶配套工业园有限公司	50,305,972.89			-113,940.47					50,192,032.42	
武汉龟山旅游开发有限公司	17,496,486.54								17,496,486.54	
武汉光谷金融控股集团有限公司	5,354,720,717.38			41,034,878.67	-6,000,967.01	-165,331.63			5,389,589,297.41	
武汉长江通信产业集团股份有限公司	343,360,681.92		39,435,572.02	3,379,365.38	-163,890.28	-1,116,944.80	528,963.77		305,494,676.43	
武汉国健光谷二期健康产业投资管理中心（有限合伙）	22,045,929.23			-116,579.63					21,929,349.60	
人福医药集团股份有限公司	796,435,561.26			8,669,227.94			3,737,607.04		801,367,182.16	
小计	6,657,767,854.22		39,435,572.02	53,458,721.96	-6,164,857.29	-1,282,276.43	4,266,570.81		6,660,077,299.63	17,496,486.54
合计	14,502,663,956.48	834,000,000.00	39,435,572.02	53,458,721.96	-6,164,857.29	-1,282,276.43	4,266,570.81		15,338,973,401.89	17,496,486.54

(四) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
租赁业务	41,953,416.41	10,901,320.13	85,676,078.53	6,781,008.26
物业综合服务			26,294.14	21,452.12
其他	65,334.86	65,334.86	19,276,836.34	408,911.81
合 计	42,018,751.27	10,966,654.99	104,979,209.01	7,211,372.19

(五) 投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,287,753.70	-5,662,031.66
权益法核算的长期股权投资收益	53,458,721.96	-26,806,781.25
成本法核算的长期股权投资收益	6,637,823.75	5,841,284.90
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	26,692.83	4,769.92
合 计	51,835,484.84	-26,622,758.09

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

(一) 子公司和子公司原实际控制人被立案调查

本公司子公司武汉三特索道集团股份有限公司原实际控制人艾路明先生于 2023 年 8 月 7 日收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)下发的《立案告知书》(编号:证监立案字 0052023013 号)、(编号:证监立案字 0052023014 号)。因涉嫌信息披露违法违规,根据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规,中国证监会决定对武汉三特索道集团股份有限公司和艾路明先生立案。截至本财务报表报出之日,该立案调查结果尚未最终确定。



武汉高科国有控股集团有限公司

二〇二五年八月二十九日