

# 合并资产负债表

2025年6月30日

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	17,298,656,474.72	13,541,931,378.04
交易性金融资产	13,681,925,462.80	13,454,126,003.27
应收票据	12,357,574.98	1,177,315.48
应收账款	2,365,497,555.39	2,469,085,797.06
应收款项融资		
预付款项	874,526,626.91	1,405,663,897.80
其他应收款	19,252,128,264.27	19,441,546,482.49
存货	39,133,472,363.94	36,945,852,716.74
合同资产	13,524,976.71	33,848,001.76
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,131,432,508.83	1,812,026,116.70
<b>流动资产合计</b>	<b>94,763,521,808.55</b>	<b>89,105,257,709.34</b>
<b>非流动资产：</b>		
债权投资	2,179,267,181.48	2,233,221,181.48
其他债权投资		
长期应收款	213,469,901.32	213,469,901.32
长期股权投资	43,365,859,435.98	41,687,100,140.44
其他权益工具投资	491,383,454.14	492,095,869.14
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,294,292,025.50	10,829,173,557.04
固定资产	5,496,540,601.22	5,752,695,144.13
在建工程	13,884,859,264.85	12,318,452,415.34
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	16,547,056.86	24,834,134.48
无形资产	691,627,372.28	699,508,319.42
开发支出	231,717,638.84	
商誉	224,140,497.01	224,140,497.01
长期待摊费用	106,520,748.16	96,162,764.63
递延所得税资产	611,177,542.52	615,554,162.34
其他非流动资产	169,819,723,051.11	168,403,181,323.07
<b>非流动资产合计</b>	<b>247,627,125,771.27</b>	<b>243,589,589,409.84</b>
<b>资产合计</b>	<b>342,390,647,579.82</b>	<b>332,694,847,119.18</b>

单位负责人：

印 刘坤

主管会计工作负责人：

周凡

会计机构负责人：

陈越

# 合并资产负债表（续）

2025年6月30日

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动负债：</b>		
短期借款	1,405,000,000.00	343,000,000.00
交易性金融负债	121,700,000.00	140,700,000.00
应付票据	1,890,396,746.58	1,203,335,092.36
应付账款	215,170,321.99	105,111,120.37
预收款项	1,940,201,947.98	1,778,716,388.15
合同负债	6,576,572.38	36,169,624.99
应付职工薪酬	446,270,265.58	624,168,257.57
应交税费	38,172,148,997.83	33,185,364,573.34
其他应付款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	34,203,805,819.07	38,965,038,807.27
其他流动负债	199,502,655.55	80,861,349.64
<b>流动负债合计</b>	<b>78,600,773,326.96</b>	<b>76,462,465,213.69</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	70,113,219,528.64	60,953,213,763.76
应付债券	39,865,708,535.17	40,945,321,394.28
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	18,824,911.75	18,824,911.75
长期应付款	18,394,327,477.16	15,073,242,694.62
长期应付职工薪酬		
预计负债	25,514,452.36	30,708,575.59
递延收益	1,164,531,130.96	1,186,467,545.17
递延所得税负债	775,059,365.44	774,798,871.42
其他非流动负债	9,086,916,787.89	8,490,427,787.89
<b>非流动负债合计</b>	<b>139,444,102,189.37</b>	<b>127,473,005,544.48</b>
<b>负债合计</b>	<b>218,044,875,516.33</b>	<b>203,935,470,758.17</b>
<b>所有者权益：</b>		
实收资本	39,247,107,879.00	39,247,107,879.00
其他权益工具	19,500,000.00	1,999,895,178.07
其中：优先股		
永续债	19,500,000.00	1,999,895,178.07
资本公积	49,123,858,387.87	49,770,976,121.13
减：库存股		
其他综合收益	-535,472,636.56	-523,627,210.73
专项储备	2,233,650.60	2,238,360.57
盈余公积	322,738,581.19	322,738,581.19
未分配利润	54,939,984.37	713,837,302.79
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>88,234,905,846.47</b>	<b>91,533,166,212.02</b>
少数股东权益	36,110,866,217.02	37,226,210,148.99
<b>所有者权益合计</b>	<b>124,345,772,063.49</b>	<b>128,759,376,361.01</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>342,390,647,579.82</b>	<b>332,694,847,119.18</b>

单位负责人：

印 刘坤

主管会计工作负责人：

周凡

会计机构负责人：

陈越

# 合并利润表

2025年1-6月

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2025年1-6月	2024年1-6月
<b>一、营业收入</b>	<b>3,082,939,678.57</b>	<b>1,331,112,732.59</b>
其中：营业收入	3,082,939,678.57	1,331,112,732.59
<b>二、营业总成本</b>	<b>4,425,127,606.13</b>	<b>2,441,191,024.64</b>
其中：营业成本	2,253,696,437.26	981,948,424.02
税金及附加	395,748,398.87	114,316,361.71
销售费用	12,113,017.70	14,265,192.73
管理费用	314,276,072.96	305,313,735.98
研发费用	5,016,861.68	4,976,690.25
财务费用	1,444,276,817.66	1,020,370,619.95
加：其他收益	93,237,957.60	15,289,638.46
投资收益（损失以“-”号填列）	1,156,813,928.30	472,773,293.90
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,766,733.17	-150,045,645.78
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-599,380.63	-179,494.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-165,742,079.50	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	547,666.76	108,744.90
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>-254,163,101.86</b>	<b>-772,131,754.98</b>
加：营业外收入	3,329,101.20	2,327,371.29
减：营业外支出	19,315,744.58	19,936,446.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>-270,149,745.24</b>	<b>-789,740,829.69</b>
减：所得税费用	53,339,743.93	-46,751,595.81
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>-323,489,489.17</b>	<b>-742,989,233.88</b>
(一) 按所有权归属分类		
归属于母公司所有者的净利润	-407,956,156.14	-696,964,073.34
少数股东损益	84,466,666.97	-46,025,160.54
(二) 按经营持续性分类		
持续经营损益	-323,489,489.17	-742,989,233.88
终止经营损益		
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	<b>-20,978,919.38</b>	<b>32,225,392.27</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-11,845,425.83	21,429,213.30
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-12,322,346.29	10,362,632.79
1、重新计量设定受益计划变动额		
2、权益法下不能转损益的其他综合收益		
3、其他权益工具投资公允价值变动	-12,322,346.29	10,362,632.79
4、企业自身信用风险公允价值变动		
5、其他		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	476,920.46	11,066,580.51
1、权益法下可转损益的其他综合收益	476,920.46	11,066,580.51
2、其他债权投资公允价值变动		
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4、其他债权投资信用减值准备		
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
6、外币财务报表折算差额		
7、其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-9,133,493.55	10,796,178.97
<b>七、综合收益总额</b>	<b>-344,468,408.55</b>	<b>-710,763,841.61</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	-419,801,581.97	-675,534,860.04
归属于少数股东的综合收益总额	75,333,173.42	-35,228,981.57

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周凡

陈越

印 刘坤

# 合并现金流量表

2025年1-6月

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2025年1-6月	2024年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,151,055,726.82	1,067,791,665.71
收到的税费返还	505,605.05	141,050,494.16
收到其他与经营活动有关的现金	12,162,539,628.89	13,276,587,910.61
经营活动现金流入小计	15,314,100,960.76	14,485,430,070.48
购买商品、接受劳务支付的现金	2,519,294,767.14	2,462,218,080.05
支付给职工及为职工支付的现金	364,190,782.18	347,736,607.68
支付的各项税费	819,441,759.01	349,045,315.37
支付其他与经营活动有关的现金	8,283,742,915.51	10,319,684,871.92
经营活动现金流出小计	11,986,670,223.84	13,478,684,875.02
经营活动产生的现金流量净额	3,327,430,736.92	1,006,745,195.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	1,885,342,808.62	2,419,001,517.60
取得投资收益收到的现金	512,922,045.23	373,675,432.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	75,420.02	1,237,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,871,328.08	2,080,185.30
投资活动现金流入小计	2,400,211,601.95	2,795,994,435.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,620,852,859.58	2,663,546,367.28
投资支付的现金	2,343,103,292.23	4,406,800,163.63
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	230,264,794.70	163,341,420.38
投资活动现金流出小计	5,194,220,946.51	7,233,687,951.29
投资活动产生的现金流量净额	-2,794,009,344.56	-4,437,693,515.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	18,470,000.00	709,309,649.27
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	18,470,000.00	709,309,649.27
取得借款收到的现金	22,557,669,042.80	28,675,556,357.69
收到其他与筹资活动有关的现金	7,892,979,603.62	6,654,544,174.53
筹资活动现金流入小计	30,469,118,646.42	36,039,410,181.49
偿还债务支付的现金	19,975,602,349.17	23,575,324,493.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,555,826,904.99	4,061,111,113.16
支付其他与筹资活动有关的现金	3,701,243,486.48	2,286,660,452.57
筹资活动现金流出小计	27,232,672,740.64	29,923,096,059.37
筹资活动产生的现金流量净额	3,236,445,905.78	6,116,314,122.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	121,165.37	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	3,769,988,463.51	2,685,365,802.18
加：年初现金及现金等价物余额	13,237,909,611.74	12,749,523,372.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	17,007,898,075.25	15,434,889,174.32

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周凡

陈越

印刘坤



编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

### 合并所有者权益变动表

金额单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益									2025年1-6月					
	股本	其他权益工具	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	39,247,107,879.00	1,999,895,178.07				49,770,976,121.13			-523,627,210.73	2,238,360.57	322,738,581.19	713,837,302.79	91,533,166,212.02	37,226,210,148.99	128,759,376,361.01
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年年初余额	39,247,107,879.00	1,999,895,178.07				49,770,976,121.13			-523,627,210.73	2,238,360.57	322,738,581.19	713,837,302.79	91,533,166,212.02	37,226,210,148.99	128,759,376,361.01
三、本年年末余额															
(一) 综合收益总额															
(二) 所有者投入和减少资本															
1.所有者投入资本															
2.其他权益工具持有者投入的资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三) 资本公积提取和使用															
1.提取专项储备															
2.使用专项储备															
(四) 利润分配															
1.提取盈余公积															
其中：法定公积金															
2.对所有者的分配															
3.其他															
(五) 所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本															
2.盈余公积转增资本															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(六) 其他															
四、本年年末余额	39,247,107,879.00	19,500,000.00				49,123,858,387.87			-535,472,636.66	2,233,650.60	322,738,581.19	54,939,984.37	88,234,905,846.47	36,110,866,217.02	124,345,772,063.49

主管会计工作负责人：

周凡

会计机构负责人：

陈越

刘坤



编制单位：湖北省科投资集团有限公司

## 合并所有者权益变动表（续）

2024年1-12月										金额单位：人民币元	
归属于母公司所有者权益											
实收资本		其他权益工具		减：库存股		盈余公积		未分配利润		所有者权益合计	
优先	永续债	其他	其他	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计	少数股东权益
一、上年年末余额	39,247,107,879.00	4,497,663,437.95		31,567,724,402.21	-558,222,959.13	2,256,636.28	322,738,581.19	814,383,792.30	75,893,671,769.80	36,686,550,174.26	112,580,221,944.06
加：会计政策变更 前期差错更正 其他											
二、本年年初余额	39,247,107,879.00	4,497,663,437.95		31,567,724,402.21	-558,222,959.13	2,256,636.28	322,738,581.19	814,383,792.30	75,893,671,769.80	36,686,550,174.26	112,580,221,944.06
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）											
(一) 综合收益总额											
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入资本											
2. 其他权益工具持有者投入的资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 专项储备提取和使用											
1. 提取专项储备											
2. 使用专项储备											
(四) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
其中：法定公积金											
任意公积金											
2. 对所有者的分配											
3. 其他											
(五) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(六) 其他											
四、本年年末余额	39,247,107,879.00	1,999,895,178.07		18,198,795,541.37	49,770,976,121.13	-523,627,210.73	2,238,360.57	322,738,581.19	713,837,302.79	18,198,795,541.37	7,631,214.92
										91,533,166,212.02	18,206,426,756.29
										128,759,376,361.01	

主管会计工作负责人：周凡

单位负责人：

会计机构负责人：

## 资产负债表

2025年6月30日

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,030,244,932.30	3,326,308,925.26
交易性金融资产	169,019,651.91	313,499,544.03
应收票据		
应收账款	657,838,210.98	866,337,117.83
应收款项融资		
预付款项	593,138,694.79	644,110,402.24
其他应收款	17,146,925,493.12	15,597,380,395.84
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>19,597,166,983.10</b>	<b>20,747,636,385.20</b>
<b>非流动资产：</b>		
债权投资	2,397,427,181.48	2,447,427,181.48
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	80,686,770,066.35	68,722,478,704.97
其他权益工具投资	959,999.85	959,999.85
其他非流动金融资产		
投资性房地产	490,855,236.77	937,567,000.68
固定资产	131,833,052.12	304,110,964.18
在建工程	94,118,237.57	80,096,264.19
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,840,435.17	5,165,315.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	21,598,641.85	22,699,191.85
递延所得税资产	135,637,269.30	154,115,725.27
其他非流动资产	35,899,338,790.95	47,628,103,183.67
<b>非流动资产合计</b>	<b>119,863,378,911.41</b>	<b>120,302,723,531.93</b>
<b>资产合计</b>	<b>139,460,545,894.51</b>	<b>141,050,359,917.13</b>

单位负责人：

印 刘坤

主管会计工作负责人：

周凡

会计机构负责人：

陈越

# 资产负债表（续）

2025年6月30日

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动负债：</b>		
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	70,195,260.90	71,203,248.72
预收款项	19,933,900.00	
合同负债		361,904,761.90
应付职工薪酬	441,729.66	441,729.66
应交税费	142,624,300.81	165,449,381.93
其他应付款	31,472,094,661.94	25,033,440,128.99
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	14,093,321,185.17	16,842,002,561.93
其他流动负债		18,095,238.10
<b>流动负债合计</b>	<b>45,998,611,038.48</b>	<b>42,692,537,051.23</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	13,110,382,202.60	13,510,979,515.20
应付债券		
其中：优先股	24,263,125,793.02	27,405,314,548.74
永续债		
租赁负债		
长期应付款	344,803,443.19	497,613,679.14
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	2,809,954.00	
其他非流动负债	650,335,000.00	553,846,000.00
<b>非流动负债合计</b>	<b>38,371,456,392.81</b>	<b>41,967,753,743.08</b>
<b>负债合计</b>	<b>84,370,067,431.29</b>	<b>84,660,290,794.31</b>
<b>所有者权益：</b>		
实收资本	39,247,107,879.00	39,247,107,879.00
其他权益工具		
其中：优先股		1,999,895,178.07
永续债		1,999,895,178.07
资本公积	15,117,720,096.18	14,094,652,283.69
减：库存股		
其他综合收益	-328,726,112.84	-328,726,112.84
专项储备		
盈余公积	322,738,581.19	322,738,581.19
未分配利润	731,638,019.69	1,054,401,313.71
<b>所有者权益合计</b>	<b>55,090,478,463.22</b>	<b>56,390,069,122.82</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>139,460,545,894.51</b>	<b>141,050,359,917.13</b>

单位负责人：

印 刘坤

主管会计工作负责人：

周凡

会计机构负责人：

陈斌



## 利润表

2025年1-6月

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2025年1-6月	2024年1-6月
<b>一、营业收入</b>		
其中：营业收入	865,580,216.41	114,222,013.90
<b>二、营业总成本</b>		
其中：营业成本	1,256,770,422.64	439,688,730.84
税金及附加	612,182,327.90	44,858,941.82
销售费用	84,143,656.70	12,745,096.53
管理费用	32,944,857.13	34,794,342.60
研发费用	527,499,580.91	347,290,349.89
财务费用	36,075,127.03	34,011.40
加：其他收益	89,428,176.73	41,649,865.30
投资收益（损失以“-”号填列）	36,696,228.36	-231,660,000.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-384,981.37	-768,423.74
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	78,769.91	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-229,375,655.48	-516,132,494.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	771.43	2,153.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-229,374,884.05	-516,130,340.94
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	21,288,409.97	-78,875,548.08
加：营业外收入	-250,663,294.02	-437,254,792.86
减：营业外支出	-250,663,294.02	-437,254,792.86
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		
减：所得税费用		
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		
(一)持续经营损益	(一)持续经营损益	(一)持续经营损益
(二)终止经营损益	(二)终止经营损益	(二)终止经营损益
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1、重新计量设定受益计划变动额		
2、权益法下不能转损益的其他综合收益		
3、其他权益工具投资公允价值变动		
4、企业自身信用风险公允价值变动		
5、其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1、权益法下可转损益的其他综合收益		
2、其他债权投资公允价值变动		
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4、其他债权投资信用减值准备		
5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6、外币财务报表折算差额		
7、其他		
<b>七、综合收益总额</b>	<b>-250,663,294.02</b>	<b>-437,254,792.86</b>

单位负责人：

印 刘坤

主管会计工作负责人：

周凡

会计机构负责人：

陈越

# 现金流量表

2025年1-6月

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2025年1-6月	2024年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	949,967,195.40	33,143,062.04
收到的税费返还	10,258.35	46,052.08
收到其他与经营活动有关的现金	18,584,894,350.59	17,067,674,962.10
经营活动现金流入小计	19,534,871,804.34	17,100,864,076.22
购买商品、接受劳务支付的现金	34,972,640.17	2,878,700.00
支付给职工及为职工支付的现金	18,892,938.04	21,048,679.10
支付的各项税费	173,853,663.60	41,912,885.91
支付其他与经营活动有关的现金	11,288,414,571.36	7,656,906,983.59
经营活动现金流出小计	11,516,133,813.17	7,722,747,248.60
经营活动产生的现金流量净额	8,018,737,991.17	9,378,116,827.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	359,060,021.83	56,000,000.00
取得投资收益收到的现金	46,952,440.00	14,569,680.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		764,173.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	12.82	
收到其他与投资活动有关的现金	1,870,625.00	2,080,185.30
投资活动现金流入小计	407,883,099.65	73,414,038.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	274,720,291.79	646,817,848.55
投资支付的现金	747,435,588.37	127,022,222.22
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	32,562.58	
投资活动现金流出小计	1,022,188,442.74	773,840,070.77
投资活动产生的现金流量净额	-614,305,343.09	-700,426,032.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,961,980,000.00	10,060,333,824.00
收到其他与筹资活动有关的现金	789,250,250.00	159,294,866.84
筹资活动现金流入小计	5,751,230,250.00	10,219,628,690.84
偿还债务支付的现金	13,530,352,976.99	16,145,212,502.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,563,702,867.53	2,080,113,872.28
支付其他与筹资活动有关的现金	357,671,046.52	223,569,075.91
筹资活动现金流出小计	15,451,726,891.04	18,448,895,450.37
筹资活动产生的现金流量净额	-9,700,496,641.04	-8,229,266,759.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-2,296,063,992.96</b>	<b>448,424,035.66</b>
加：年初现金及现金等价物余额	3,326,308,925.26	2,077,512,920.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,030,244,932.30</b>	<b>2,525,936,956.22</b>

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

印 刘坤

周凡

陈越



编制单位: 湖北省科投资集团有限公司

## 所有者权益变动表

							2025年1-6月					
			实收资本	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	39,247,107,879.00		优先股	永续债	其他	14,094,652,283.69	-328,726,112.84		322,738,581.19	1,054,401,313.71		56,390,069,122.82
加：会计政策变更 前后期差错更正												
二、本年年初余额	39,247,107,879.00		1,999,895,178.07		14,094,652,283.69	1,023,067,812.49	-328,726,112.84		322,738,581.19	1,054,401,313.71		56,390,069,122.82
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)												
(一)综合收益总额			1,999,895,178.07		14,094,652,283.69					-322,763,294.02		-1,299,590,659.60
(二)所有者投入和减少资本			-1,999,895,178.07		1,023,067,812.49					-250,663,294.02		-250,663,294.02
1.所有者投入资本												-1,999,895,178.07
2.其他权益工具持有者投入的资本												-1,999,895,178.07
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三)专项储备提取和使用												
1.提取专项储备												
2.使用专项储备												
(四)利润分配												
1.提取盈余公积												
其中：法定公积金												
任意公积金												
2.对所有者的分配												
3.其他												
(五)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(六)其他												
四、本年年末余额	39,247,107,879.00				1,023,067,812.49	15,117,720,096.18	-328,726,112.84		322,738,581.19	731,638,019.69		1,023,067,812.49
												55,090,478,463.22

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

周凡

陈越

刘坤

印



## 所有者权益变动表（续）

编制单位：河北省科技投资集团有限公司

金额单位：人民币元

2024年1-12月						
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
一、上年年末余额	39,247,107,879.00	4,497,683,437.95	14,093,223,617.05	-326,060,013.95	322,738,581.19	938,031,313.53
加：会计政策变更 前期差错更正 其他	39,247,107,879.00	4,497,683,437.95 -2,497,788,259.88	14,093,223,617.05 1,428,666.64	-326,060,013.95 -2,666,098.89 -2,666,098.89	322,738,581.19 116,370,000.18 312,570,000.18	938,031,313.53 116,370,000.18 312,570,000.18
二、本年年初余额	39,247,107,879.00	4,497,683,437.95 -2,497,788,259.88	14,093,223,617.05 1,428,666.64	-326,060,013.95 -2,666,098.89 -2,666,098.89	322,738,581.19 116,370,000.18 312,570,000.18	938,031,313.53 116,370,000.18 312,570,000.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						
(一) 综合收益总额						
(二) 所有者投入资本						
1.所有者投入资本						
2.其他权益工具持有者投入的资本						
3.股份支付计入所有者权益的金额						
4.其他						
(三) 专项储备提取和使用						
1.提取专项储备						
2.使用专项储备						
(四) 利润分配						
1.提取盈余公积						
其中：法定公积金						
任盈公积金						
2.对所有者的分配						
3.其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本						
2.盈余公积转增资本						
3.盈余公积弥补亏损						
4.设定受益计划变动额结转留存收益						
5.其他综合收益结转留存收益						
6.其他						
(六) 其他						
四、本年年末余额	39,247,107,879.00	1,999,895,178.07	14,094,652,283.69	-328,726,112.84	322,738,581.19	1,054,401,313.71
						56,390,069,122.82

主管会计工作负责人：

周凡

单位负责人：

刘坤印

审核

# 湖北省科技投资集团有限公司

## 2025 年 6 月 30 日财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

#### (一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

湖北省科技投资集团有限公司(以下简称“本公司”)，系根据《中华人民共和国公司法》经武汉市工商行政管理局核准，由湖北省高新技术发展促进中心、武汉东湖新技术开发区生产力促进中心、武汉光谷建设投资有限公司和武汉高科国有控股集团有限公司共同出资于2005年7月28日正式成立的有限责任公司，初始注册资本20亿元，历年增资变更后截止2025年6月30日本公司注册资本为人民币4,000,000.00万元，实收资本为人民币3,924,710.79万元。统一社会信用代码：914201007781625108。

公司法定代表人：刘坤。

企业类型：有限责任公司(国有独资)。

公司住所：武汉东湖开发区高新大道666号生物城C5栋

#### (二) 企业的业务性质和主要经营活动

公司经营范围：开发区的园区开发及基础设施建设；科技创新平台及创业孵化器建设；对高新技术产业的投资；其他投资及投资管理咨询服务；房屋租赁服务；社区及科技园区相关配套服务；物业管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

#### (三) 实际控制人名称

本公司实际控制人为武汉东湖新技术开发区管理委员会。

### 二、财务报表的编制基础

本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日的财务状况及2025年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

#### 四、重要会计政策和会计估计

##### (一) 会计期间

本公司会计年度为公历年，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。本公司之境外子公司湖北省科技投资集团（香港）有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### (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，视同该企业合并不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：账龄组合	除组合 2 款项以外的应收款项，公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收账款的账龄按照账龄分析法计提坏账准备。
组合 2：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、支付经常合作建筑施工企业款项以及获取收款保证的应收款项，押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。
合同资产：	
组合 1	本组合为业主尚未结算的建造工程款项
组合 2	本组合为质保金

### 应收票据组合

本公司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。对信用风险显著不同的应收票据单项评估信用风险，如：应收关联方票据；已有明显迹象表明承兑人很可能无法履行承兑义务的应收票据等。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于其信用风险特征，将应收票据划分为不同组合：

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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### ②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，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。

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

项 目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	除组合 2 款项以外的其他应收款，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，参考其他应收款的账龄按照账龄分析法计提坏账准备。
组合 2：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、支付经常合作建筑施工企业款项以及获取收款保证的其他应收款，押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。

## 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按分次摊销法摊销。

## （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

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

固定资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋及建筑物	50、70	3	1.94	直线法
机器设备	3-5	3-5	19.00-32.33	直线法
运输工具	3-6	3-5	15.83-32.33	直线法
电子设备	3-5	3-5	19.00-32.33	直线法
办公设备	3-5	3-5	19.00-32.33	直线法
其他	5	3	19.40	直线法

### (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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	5	直线法

资产类别	使用寿命(年)	摊销方法
软件	5	直线法
土地使用权	50	直线法
专利权	10	直线法
非专利技术	10	直线法
商标权	10	直线法
著作权	5	直线法

## 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (十九) 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (二十) 长期待摊费用

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

#### (二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指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。

## （二十二）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。

## （二十三）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。

## （二十四）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。

## (二十五) 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公司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，本公司按照四、（二十三）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。

## (二十六) 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。

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

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

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

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

## (二十七) 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。

#### (二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

#### (二十九) 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) 公允价值计量

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

## 1、公允价值计量的资产

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。

## 2、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，本公司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。

## 3、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。

## 一、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

### (一) 会计政策变更

#### 1、《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（“解释 16 号”）。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行解释 16 号中与单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理相关规定，对会计政策相关内容进行调整。

根据规定,对于租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易而产生的等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,本公司相应确认为递延所得税负债和递延所得税资产。本公司根据首次执行的累计影响数,调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,并追溯调整可比期间信息。

## 2、其他会计政策变更

无。

## (二) 会计估计变更

无。

## (三) 重要前期差错更正

无。

## 二、税项

### (一) 本公司主要应纳税项及税率列示如下:

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%、20%、16.5%、15%

注1: 增值税征收率为3%、5%, 销项税率为分别为6%、9%、13%, 按扣除进项税后的余额缴纳。

注2: 本公司下属子公司湖北省科技投资集团(香港)有限公司所得税税率为16.5%, 子公司武汉智能装备工业技术研究院有限公司所得税税率为15%, 集团内被认定为小微企业的, 所得税率为20%。

## 三、合并财务报表重要项目的说明

(以下附注未经特别注明, 期末余额指2025年6月30日账面余额, 年初余额指2024年12月31日账面余额, 本期数指2025年1-6月发生额, 上期数指2024年1-6月发生额, 金额单位为人民币元)

### (一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	61,865.97	72,478.97
银行存款	16,941,492,901.01	13,171,187,428.04

项目	期末余额	年初余额
其他货币资金	357,101,707.74	370,671,471.03
合计	17,298,656,474.72	13,541,931,378.04

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
法院冻结银行存款	159,859,940.29	160,095,480.62
信用证保证金	37,595,698.09	51,060,401.47
履约保证金	20,991,029.09	19,040,755.44
银行承兑汇票保证金	72,000,000.00	73,520,400.00
其他	311,732.00	304,728.77
合计	290,758,399.47	304,021,766.30

## (二) 交易性金融资产

项目	期末余额	年初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	13,676,425,462.80	13,448,626,003.27
银行理财	5,500,000.00	5,500,000.00
合计	13,681,925,462.80	13,454,126,003.27

## (三) 应收票据

### 1、应收票据分类

票据种类	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	9,727,102.13		9,727,102.13	450,345.67		450,345.67
商业承兑汇票	2,630,472.85		2,630,472.85	726,969.81		726,969.81
合计	12,357,574.98		12,357,574.98	1,177,315.48		1,177,315.48

#### (四) 应收账款

##### 1、应收账款基本情况

###### (1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	期末余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)		
单项计提坏账准备的应收账款	903,835.00	0.04	903,835.00	100.00		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,397,106,189.65	99.96	31,608,634.26	1.32	2,365,497,555.39	
其中：						
组合1	215,188,753.18	8.97	31,608,634.26	14.69	183,580,118.92	
组合2	2,181,917,436.47	90.99			2,181,917,436.47	
合计	2,398,010,024.65	100.00	32,512,469.26	1.36	2,365,497,555.39	

种类	年初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)		
单项计提坏账准备的应收账款	903,835.00	0.04	903,835.00	100.00		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,499,979,195.76	99.97	30,893,398.70	1.24	2,469,085,797.06	
其中：						

种 类	年初余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备				
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率/计 提比例(%)			
组合 1	173,491,892.92	6.94	30,893,398.70	17.81	142,598,494.22		
组合 2	2,326,487,302.84	93.03			2,326,487,302.84		
合 计	2,500,883,030.76	100.00	31,797,233.70	1.27	2,469,085,797.06		

## 2、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			年初数		
	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)	108,023,604.15	50.20	540,118.02	126,249,852.83	72.77	631,249.26
1-2 年 (含 2 年)	67,919,585.97	31.56	3,395,979.30	7,991,099.26	4.61	399,554.96
2-3 年 (含 3 年)	7,928,765.15	3.68	792,876.52	7,866,431.04	4.53	786,643.12
3-4 年(含 4 年)	5,327,569.77	2.48	1,065,513.95	2,788,708.50	1.61	557,741.70
4-5 年(含 5 年)	291,802.79	0.14	116,721.12	129,319.38	0.07	51,727.75
5 年以上	25,697,425.35	11.94	25,697,425.35	28,466,481.91	16.41	28,466,481.91
合 计	215,188,753.18	100.00	31,608,634.26	173,491,892.92	100.00	30,893,398.70

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
武汉东湖新技术开发区管理委员会	1,575,945,108.16	65.72	
武汉市财政局东湖开发区分局	105,423,449.02	4.40	
武汉市土地整理储备中心东湖新技术开发区分中心	92,037,400.00	3.84	
乐福思健康产业股份公司	41,688,759.86	1.74	
武汉市宏鼎技术有限公司	29,845,593.78	1.24	
合 计	1,844,940,310.82	76.94	

### (五) 预付款项

#### 1、按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额	
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	186,977,986.61	21.38		173,955,973.21	12.38
1-2年(含2年)	246,960,007.92	28.24		892,355,678.00	63.48
2-3年(含3年)	257,045,872.95	29.39		202,930,920.05	14.44
3年以上	183,542,759.43	20.99		136,421,326.54	9.71
合 计	874,526,626.91	100.00		1,405,663,897.80	100.00

#### 2、按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
四川长虹佳华信息产品有限责任公司	99,974,400.00	11.43	

债务人名称	账面余额	占预付款项 合计的比例 (%)	坏账 准备
武汉武铁工程项目管理有限公司	63,095,455.34	7.21	
中信国安建工集团有限公司华中分公司	57,611,656.00	6.59	
深圳前海启航国际供应链管理有限公司	29,542,233.21	3.38	
合肥康芯存储技术有限公司	27,508,400.64	3.15	
合 计	277,732,145.19	31.76	

**(六) 其他应收款**

项 目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	820,000.00	820,000.00
其他应收款项	19,251,308,264.27	19,440,726,482.49
合 计	19,252,128,264.27	19,441,546,482.49

**1、 其他应收款项****(1) 其他应收款项基本情况**

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	期末余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备		金额		
	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	404,148,292.52	2.05	403,608,292.52	99.87		540,000.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	19,277,088,521.22	97.95	26,320,256.95			19,250,768,264.27	
其中：							

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
组合 1	259,862,603.49	1.32	26,320,256.95	10.13	233,542,346.54
组合 2	19,017,225,917.73	96.63			19,017,225,917.73
合 计	19,681,236,813.74	100.00	429,928,549.47	2.18	19,251,308,264.27

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	404,148,292.52	2.03	403,608,292.52	99.87	540,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	19,466,867,511.33	97.96	26,681,028.84	0.14	19,440,186,482.49
其中：					
组合 1	292,470,585.36	1.47	26,681,028.84	9.12	265,789,556.52
组合 2	19,174,396,925.97	96.49			19,174,396,925.97
合 计	19,871,015,803.85	100.00	430,289,321.36	2.17	19,440,726,482.49

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

## 账龄组合

账 龄	期末数		年初数	
	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)	127,979,112.22	49.25	639,895.56	236,959,748.28	81.02	1,184,727.81
1-2 年(含 2 年)	91,793,428.91	35.32	4,589,671.45	17,715,034.03	6.06	885,751.69
2-3 年(含 3 年)	12,262,931.93	4.72	1,226,293.19	6,810,829.82	2.33	681,082.98
3-4 年(含 4 年)	6,256,495.43	2.41	1,251,299.09	5,702,161.03	1.95	1,140,432.21
4-5 年(含 5 年)	4,929,228.90	1.90	1,971,691.56	4,156,296.76	1.42	1,662,518.71
5 年以上	16,641,406.10	6.40	16,641,406.10	21,126,515.44	7.22	21,126,515.44
合 计	259,862,603.49	100.00	26,320,256.95	292,470,585.36	100.00	26,681,028.84

## (3) 按欠款方归集的期末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款项合计的 比例 (%)	坏账 准备
武汉市财政局东湖开发 区分局	垫付投资补助 及项目用款	4,235,272,796.53	0-5 年以 上	22.00	
东湖新技术开发区管理 委员会	垫付项目投 资收益及管 理费	3,255,532,724.79	0-5 年 以上	16.91	
湖北集成电路产业投资 基金股份有限公司	往来款	1,812,019,057.03	2-5 年	9.41	
武汉光谷资源开发投资 有限公司	往来款	1,479,085,575.77	0-3 年	7.68	
武汉芯展股权投资基金 合伙企业(有限合伙)	往来款	1,023,067,812.49	0-3 年	5.31	
合 计	—	11,804,977,966.61	—	61.31	

## (七) 存货

## 1、存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	9,919,198.49	409,405.00	9,509,793.49
开发成本	34,408,479,731.78		34,408,479,731.78
开发产品	4,485,122,744.96	12,049,654.18	4,473,073,090.78
周转材料(包装物、低值易耗品等)	89,391.02		89,391.02
库存商品	183,574,365.04	531,037.02	183,043,328.02
在产品	56,236,663.28		56,236,663.28
发出商品	3,040,365.57		3,040,365.57
合 计	39,146,462,460.14	12,990,096.20	39,133,472,363.94

项 目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	8,907,603.06	409,405.00	8,498,198.06
开发成本	34,570,430,312.12	12,049,654.18	34,558,380,657.94
开发产品	2,122,209,996.15		2,122,209,996.15
周转材料(包装物、低值易耗品等)	139,867.12	56,462.05	83,405.07
库存商品	188,194,302.06	590,064.38	187,604,237.68
在产品	68,517,562.56		68,517,562.56
发出商品	558,659.28		558,659.28
合 计	36,958,958,302.35	13,105,585.61	36,945,852,716.74

## (八) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预交税费	187,295,265.84	224,268,937.47
增值税留抵税额	1,939,744,477.88	1,586,233,609.31
其他	4,392,765.11	1,523,569.92
合 计	2,131,432,508.83	1,812,026,116.70

### (九) 债权投资

#### 1、债权投资情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债权投资	2,179,267,181.48		2,179,267,181.48	2,233,221,181.48		2,233,221,181.48
合计	2,179,267,181.48		2,179,267,181.48	2,233,221,181.48		2,233,221,181.48

### (十) 长期应收款

#### 1、长期应收款情况

项目	期末余额			年初余额			期末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
专项资金借款	187,469,901.32		187,469,901.32	187,469,901.32		187,469,901.32	
武汉优云智能医疗科技有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	
武汉格蓝若精密技术有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	
合计	213,469,901.32		213,469,901.32	213,469,901.32		213,469,901.32	

## (十一) 长期股权投资

## 1、长期股权投资

被投资单位	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、合营企业	10,000,000.00		10,000,000.00	33,740,833.19		33,740,833.19
二、联营企业	43,585,228,661.09	229,369,225.11	43,355,859,435.98	41,716,986,452.86	63,627,145.61	41,653,359,307.25
合计	43,595,228,661.09	229,369,225.11	43,365,859,435.98	41,750,727,286.05	63,627,145.61	41,687,100,140.44

## 2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
武汉导航与位置服务工业技术研究院有限公司	70,613,546.55	33,740,833.19							-33,740,833.19			
武汉星耀未来文化传媒有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00								6,000,000.00	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			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		
中铁电气化武汉工程建设有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00							4,000,000.00	
小 计	80,613,546.55	33,740,833.19	10,000,000.00						-33,740,833.19	10,000,000.00	
二、联营企业											
武汉导航与位置服务工业技术研究院有限公司	70,613,546.55								33,740,833.19	33,740,833.19	
武汉地质资源环境工业技术研究院有限公司											
TCL 科技集团股份有限公司	1,057,754,755.66	1,154,183,092.77	79,079,072.56	79,791,679.74						1,153,470,485.59	
联通光谷江控第五代通信产业基金（武汉）合伙企业（有限合伙）	1,200,000,000.00	1,271,935,124.06		22,443,890.27				7,776,600.19		1,241,714,633.60	
湖北小米长江产业基金合伙企业（有限合伙）	1,961,741,397.91	2,497,925,320.22		109,017,669.00	181,718,879.36			336,217,688.52		2,234,408,842.06	
交汇显示（武汉）私募股权投资基金有限公司	100,000,000.00	104,506,054.33								104,506,054.33	
湖北科技创新投资有限公司	58,000,000.00	55,864,785.56								55,864,785.56	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
武汉光谷长江创业投资引导基金合伙企业（有限合伙）	21,000,000.00	21,005,967.34								21,005,967.34	
黄冈鄂东产业投资基金合伙企业（有限合伙）	3,200,000.00	3,218,119.70								3,218,119.70	
武汉蔚能电池资产有限公司	200,000,000.00	274,517,543.67								274,517,543.67	
湖北科投光电新能源创业投资基金合伙企业（有限合伙）	6,662,500.00	6,340,651.94								6,340,651.94	
电投创兴中金绿色（武汉）创业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	1,998,898.43								1,998,898.43	
湖北科投数字经济创业投资基金合伙企业（有限合伙）	102,500,000.00	102,500,000.00								102,500,000.00	
武汉东湖氢能源产业投资有限公司	70,000,000.00	44,882,579.35								44,882,579.35	
武汉华星光电半导体显示技术有限公司	7,900,000,000.00	4,486,176,372.24								4,486,176,372.24	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			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		
湖北新盖世信息科技有限公司	48,000,000.00	81,067,377.52								81,067,377.52	20,662,492.00
湖北三维半导体集成制造创新中心有限责任公司	10,000,000.00	12,523,287.14								12,523,287.14	
武汉光宏科创投资基金合伙企业（有限合伙）	42,500,000.00	48,098,414.85								48,098,414.85	
武汉数字建造产业技术研究院有限公司	2,998,590.00	3,708,618.68								3,708,618.68	
武汉芯展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	765,000,000.00	618,226,207.77								618,226,207.77	
武汉芯光科技投资有限公司	10,000.00	9,999.94								9,999.94	
武汉中极氢能产业创新中心有限公司	30,000,000.00	24,767,348.09								24,767,348.09	
湖北国投检验检测认证股份有限公司	10,000,000.00										
武汉光谷烽火光电子信息产业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,337,433,637.62	1,283,630,604.99		19,402,225.45				41,867,927.28		1,222,360,452.26	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			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		
武汉兴光显示产业发展基金合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	9,353,969.58								9,353,969.58	
湖北科投长江创业投资基金合伙企业（有限合伙）	35,000,000.00	34,939,838.96								34,939,838.96	
武汉光谷烽火投资基金管理有限公司	18,000,000.00	45,514,918.39								45,514,918.39	
武汉宏科创业投资管理中心（有限合伙）	1,411,750.00	1,641,772.52								1,641,772.52	
武汉光信科技合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	5,049,426.43								5,049,426.43	
鄂州葛店安芯产业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,987,500,000.00	1,986,752,794.72								1,986,752,794.72	
湖北省人形机器人产业投资基金合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00		50,000,000.00							50,000,000.00	
湖北科投光谷江城芯源概念验证股权投资基金	10,000,000.00			10,000,000.00						10,000,000.00	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			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		
合伙企业（有限合伙）											
武汉育成基金管理有限公司	600,000.00	732,218.61								732,218.61	
武汉光电工研育成创业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,878,100.00	2,377,965.91								2,377,965.91	
武汉建发光谷产业服务有限公司	700,000.00	166,232.63								166,232.63	
湖北光汇同道私募基金管理有限公司											
襄阳光电工业技术研究院有限公司	1,530,000.00	1,195,229.12								1,195,229.12	
武汉光创招证创业投资基金合伙企业（有限合伙）	12,500,000.00	12,491,100.12								12,491,100.12	
湖北英特搏智能机器人有限公司	9,540,000.00	4,162,079.06								4,162,079.06	4,162,079.06
湖北鹰特飞智能科技有限公司	9,540,000.00	7,167,450.54								7,167,450.54	7,167,450.54
武汉制信科技有限公司	8,859,100.00	12,392,299.77						156,000.00		12,236,299.77	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			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		
重庆华工智造工业技术研究院有限公司	4,998,000.00	4,635,124.01									4,635,124.01	4,635,124.01
武汉科投明想大健康产业投资基金合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00	49,430,006.69									49,430,006.69	
湖北招赢光谷创新药创业投资基金合伙企业(有限合伙)	75,000,000.00	74,146,842.61									74,146,842.61	
湖北九州科投健康创业投资基金合伙企业(有限合伙)	24,004,000.00	24,270,748.65									24,270,748.65	
湖北九州健康管理合伙企业(有限合伙)	996,000.00	1,174,687.05									1,174,687.05	
武汉光谷大健康医疗服务有限责任公司	20,000,000.00	4,943,837.40	15,000,000.00								19,943,837.40	
武汉生物样本库有限公司	99,464,591.26	72,710,190.05									72,710,190.05	
天马微电子股份有限公司	2,428,254,678.20	1,847,102,082.57		47,232,209.31							1,799,869,873.26	
黄冈光谷联合发展有限	20,000,000.00	17,188,695.23									17,188,695.23	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			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		
公司											
武汉花山生态新城投资有限公司	330,000,000.00	1,180,926,038.12								1,180,926,038.12	
武汉蔚能电池资产公司	200,000,000.00										
武汉市三峡光谷水环境投资有限公司	50,000,000.00	46,957,559.27								46,957,559.27	
武汉光谷人才集团有限公司	50,000,000.00	50,025,308.44								50,025,308.44	
武汉芯展二号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	11,497,569.44	97,516,901.03	43,154,188.37							140,671,089.40	
武汉光创新兴技术一期创业投资基金合伙企业（有限合伙）											
武汉新城科创投资引导基金合伙企业（有限合伙）	8,000,000.00	8,000,000.00								8,000,000.00	
武汉光谷国际医疗有限责任公司	171,000,000.00	132,241,435.46								132,241,435.46	
武汉长江融达信息技术	36,783,300.00										

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			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		
有限公司											
武汉体育发展投资有限公司	25,000,000.00	25,741,586.02								25,741,586.02	
艾格太阳能(武汉)有限公司	225,408,940.00										
武汉泰然生物谷有限公司	300,000,000.00	309,123,530.92								309,123,530.92	
武汉高新热电有限责任公司	27,000,000.00	27,000,000.00								27,000,000.00	27,000,000.00
国开(湖北)投资有限公司	11,999,999.99	53,022,369.62		35,200,000.00						17,822,369.62	
湖北长江书法艺术发展有限公司	64,000,000.00	63,981,486.82								63,981,486.82	
武汉光谷生物产业创业投资基金有限公司	26,000,000.00	61,187,806.43			-1,625,114.91	-122,995.69				59,439,695.83	
武汉市东高仁思股权投资合伙企业(有限合伙)	25,000,000.00	28,932,868.10								28,932,868.10	
武汉东湖综保区保税物流有限公司	2,000,000.00	1,160,263.72								1,160,263.72	
武汉光谷智慧科技有限	17,500,000.00	21,277,693.55								21,277,693.55	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			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		
公司											
武汉葛化建设投资发展有限公司	554,040,000.00	923,400,000.00								923,400,000.00	
湖北文投致美传媒有限公司	2,000,000.00	1,979,767.81								1,979,767.81	
武汉光谷文化体育发展有限公司	2,947,158.20	2,947,158.20								2,947,158.20	
武汉光谷科学岛建设发展有限公司	300,000,000.00	299,532,893.81								299,532,893.81	
武汉光谷综合能源服务有限公司	20,000,000.00	20,113,367.86								20,113,367.86	
武汉市科通企业管理合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	1,000,000.00								1,000,000.00	
武汉市科通二号企业管理合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	1,000,000.00								1,000,000.00	
安徽长飞先进半导体有限公司		475,561,178.74			-12,785,467.79					462,775,710.95	
光谷中金(武汉)创业投资基金合伙企业(有限合伙)		1,000,000.00								1,000,000.00	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			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		
国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司		13,690,774,593.80	1,355,000,000.00		846,503,984.05					15,892,278,577.85	
湖北国贸数字科技有限公司		2,672,473.46			-127,951.96					2,544,521.50	
湖北集成电路产业投资基金股份有限公司		2,999,408,685.07			65,045,181.09					3,064,453,866.16	
湖北江城光谷封装天使投资基金合伙企业（有限合伙）			25,000,000.00							25,000,000.00	
湖北省湖报新动能股权投资基金合伙企业（有限合伙）		33,466,626.29			-125,758.98					33,340,867.31	
湖北天乾资产管理有限公司		129,491,997.90			-76,068,401.19		-1,158,367.20			52,265,229.51	52,265,229.51
华中文化大数据科技（武汉）有限公司		3,421,242.88			-29,366.42					3,391,876.46	
九州证券股份有限公司		1,208,516,964.08			-2,395,415.51					1,206,121,548.57	
同芯仲盈（武汉）创业投资基金合伙企业（有限合伙）		19,674,229.90			2,497.22					19,676,727.12	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			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		
武汉北辰领航商务会展有限公司		693,958.10								693,958.10	
武汉股权托管交易中心有限公司		33,338,461.47			-1,424,252.74					31,914,208.73	
武汉光谷高新成长创业投资管理有限公司		2,655,931.67			664.04					2,656,595.71	
武汉光谷科信小额贷款股份有限公司		13,922,125.33			-2,935.06					13,919,190.27	
武汉光谷联合产权交易所有限公司		139,612,327.92			89,350,900.25					228,963,228.17	
武汉光谷人才创新投资合伙企业（有限合伙）		19,323,208.51			5,415,530.68					24,738,739.19	
武汉光谷人才创业投资合伙企业（有限合伙）		277,422,545.38		47,190,257.38	-140,117.30					230,092,170.70	
武汉光谷人才光子创业投资合伙企业（有限合伙）		13,000,000.00								13,000,000.00	
武汉光谷人才投资管理有限公司		4,042,795.18			-6,982.72					4,035,812.46	
武汉光谷融资租赁有限		50,675,289.49			-1,216,902.51		-80.08			49,458,306.90	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			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		
公司											
武汉光谷智能网联汽车创新中心有限责任公司		2,101,600.06			-5,338.57					2,096,261.49	
武汉光控普朗克创业投资有限公司			4,285,700.00							4,285,700.00	
武汉光启源科技有限公司		1,076,719.38			2,347,107.48					3,423,826.86	
武汉光通共赢企业管理合伙企业（有限合伙）		80,000,000.00								80,000,000.00	
武汉计算生态技术有限公司		1,818,836.60			-69,388.74					1,749,447.86	
武汉开源光谷硬科技创业投资合伙企业（有限合伙）		50,468,929.68			-31,407,437.46					19,061,492.22	
武汉科融成长创业投资管理有限公司		192,494.55			5,052.75					197,547.30	
武汉农村商业银行股份有限公司		2,344,806,425.52			-22,344,877.72					2,322,461,547.80	
武汉普朗克建芯天使壹号创业投资基金合伙企		17,933,291.47			-75,899.44					17,857,392.03	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			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		
业(有限合伙)											
武汉天喻信息产业股份有限公司		193,832,108.84			-37,746,556.52					156,085,552.32	113,476,849.99
武汉长征光谷星火创业投资基金合伙企业(有限合伙)		73,539,664.49	20,800,000.00		-19,161,173.03					75,178,491.46	
武汉知识产权交易所有限公司		3,557,221.24								3,557,221.24	
武汉中科通达高新技术股份有限公司		53,301,191.96			-1,312,790.43					51,988,401.53	
武汉中科医疗科技工业技术研究院有限公司		46,624,002.31			-3,233,233.49					43,390,768.82	
武生院百赢汇才创业投资基金(武汉)合伙企业(有限合伙)		46,797,796.69			-84,606.57					46,713,190.12	
智盈新成(武汉)股权投资管理有限公司		7,308,409.88		4,500,000.00						2,808,409.88	
中部知光技术转移有限公司		1,259,210.63			-190,819.56					1,068,391.07	
武汉光谷未来科技创新			2,800,000.00							2,800,000.00	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			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		
有限公司											
武汉市未来产业创新发 展有限公司			2,200,000.00				450,995.92			2,650,995.92	
小 计	22,347,367,614.8 3	41,716,986,452.86	1,607,318,960.93	364,777,931.15	978,809,008.30	-122,995.69	-707,451.36	386,018,215.99	33,740,833.19	43,585,228,661.09	229,369,225.11
合 计	22,427,981,161.3 8	41,750,727,286.05	1,617,318,960.93	364,777,931.15	978,809,008.30	-122,995.69	-707,451.36	386,018,215.99		43,595,228,661.09	229,369,225.11

## (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	年初余额
武汉光谷人福鑫成生物医药产业投资基金中心（有限合伙）	6,842,381.76	6,352,476.53
长江先进存储产业创新中心有限责任公司	28,427,210.45	28,435,853.45
武汉光谷新三板股权投资基金合伙企业（有限合伙）	7,617,501.93	5,736,740.13
武汉新天达美环境科技有限公司	4,275,802.49	4,275,802.49
武汉巨正环保科技有限公司	3,241,383.65	3,241,383.65
中科院科技成果转化创业投资基金（武汉）合伙企业（有限合伙）	132,623,180.18	135,208,380.37
武汉光谷人福鑫成生物医药产业投资基金中心（有限合伙）	9,040,458.72	9,040,458.72
武汉市融资担保有限公司	30,855,293.77	30,857,485.63
湖北长江光电子信息产业供应链有限公司	1,839,246.16	1,998,304.14
武汉居友物业服务有限公司-成本	300,000.00	300,000.00
武汉龙泰元汽车销售服务有限公司	1,779,619.40	1,779,619.40
武汉东湖资本谷投资发展有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
湖北长江航天产业投资基金合伙企业(有限合伙)	42,774,308.21	42,774,308.21
国药集团中联药业有限公司	7,725,625.17	7,725,625.17
武汉地质资源环境工业技术研究院有限公司	23,208,064.72	23,208,064.72
武汉数字化设计与制造创新中心有限公司	5,238,092.38	5,238,092.38
武汉恒力华振科技有限公司	500,467.64	500,467.64
武汉翔明激光科技有限公司	310,986.91	310,986.91
华珂智成（武汉）科技有限公司	966,071.66	966,071.66
武汉昂格睿景科技有限公司	151,276.31	151,276.31
武汉工学智联科技有限公司	434,658.76	434,658.76
武汉华中数字研创产业运营服务有限公司	78,469.31	78,469.31
湖南国研交通装备工业设计有限公司	1,066,621.60	1,066,621.60

项目	期末余额	年初余额
武汉易制先进制造有限公司	300,000.00	
武汉友芝友生物制药股份有限公司	63,533,826.40	63,533,826.40
武汉腾云慧城科技有限公司	320,000.00	320,000.00
武汉光谷生物城华岭基金合伙企业（有限合伙）	3,046,959.93	3,046,959.93
武汉光谷联合医学检验所有限公司	8,049,538.42	8,049,538.42
武汉光谷生物城华岭基金合伙企业（有限合伙）	3,046,959.93	3,046,959.93
上海联影智慧医疗投资管理有限公司	329,999.95	329,999.95
上海联影智能医疗科技有限公司	629,999.90	629,999.90
武汉国科量子公司	6,853,799.04	6,853,799.04
武汉光谷临床医学科技有限公司	2,886,460.88	2,886,460.88
武汉高科医疗器械企业孵化有限公司	410,313.05	410,313.05
武汉高农生物农业开发有限公司	30,049,977.81	30,049,977.81
武汉光谷生物城华岭基金合伙企业（有限合伙）	9,588,174.44	9,588,174.44
武汉百赢汇智创业投资基金合伙企业（有限合伙）	3,040,723.21	3,668,712.21
合计	491,383,454.14	492,095,869.14

### (十三) 投资性房地产

#### 1、投资性房地产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	12,280,736,745.63	29,773,225.65	449,440,910.64	11,861,069,060.64
其中：房屋、建筑物	12,071,740,479.90	29,773,225.65	449,440,910.64	11,652,072,794.91
土地使用权	208,996,265.73			208,996,265.73
二、累计折旧（摊销）合计	1,451,563,188.59	146,578,386.59	31,364,540.04	1,566,777,035.14
其中：房屋、建筑物	1,422,105,197.32	144,462,903.71	31,364,540.04	1,535,203,560.99
土地使用权	29,457,991.27	2,115,482.88		31,573,474.15
三、账面净值合计	10,829,173,557.04			10,294,292,025.50
其中：房屋、建筑物	10,649,635,282.58			10,116,869,233.92
土地使用权	179,538,274.46			177,422,791.58

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
五、账面价值合计	10,829,173,557.04			10,294,292,025.50
其中：房屋、建筑物	10,649,635,282.58			10,116,869,233.92
土地使用权	179,538,274.46			177,422,791.58

## 2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面原值	未办妥产权证书的原因
光谷软件园地下室	74,884,681.62	现无法办证
汽车电子产业园	258,524,308.31	正在办理中
关东工业园7-5号楼6层	1,682,210.17	正在办理中
施耐德高压供电改造项目	3,463,275.55	属于改造项目，暂无权证
生物投人才公寓及配套	370,116,190.93	现无法办证
综保投房产	1,675,645,876.26	正在办理中
光谷科技金融产业园	824,800,123.38	正在办理中
航天之寓	104,854,078.14	正在办理中
合 计	3,313,970,744.36	

## (十四) 固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	5,496,540,601.22	5,752,695,144.13
固定资产清理		
合 计	5,496,540,601.22	5,752,695,144.13

## 1、固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	6,682,999,471.97	19,207,253.72	219,547,240.72	6,482,659,484.97
其中：房屋、建筑物	4,104,919,393.81	11,091,406.67	215,614,394.66	3,900,396,405.82

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	157,729,353.08	1,737,955.06	1,316,643.44	158,150,664.70
运输工具	636,115,990.12	2,584,034.94	94,670.00	638,605,355.06
电子设备	1,580,485,601.93	801,588.27	2,485,288.84	1,578,801,901.36
办公设备	139,504,384.92	802,148.87	36,243.78	140,270,290.01
其他	64,244,748.11	2,190,119.91		66,434,868.02
<b>二、 累计折旧合计</b>	<b>927,876,474.79</b>	<b>92,130,003.72</b>	<b>36,315,447.81</b>	<b>983,691,030.70</b>
其中：房屋、建筑物	402,617,230.53	45,050,151.87	35,512,350.34	412,155,032.06
机器设备	114,735,497.43	3,596,257.83		118,331,755.26
运输工具	43,184,759.77	10,958,871.95	723,912.40	53,419,719.32
电子设备	193,597,568.75	26,515,131.42	44,161.81	220,068,538.36
办公设备	112,495,312.37	4,802,363.37	35,023.26	117,262,652.48
其他	61,246,105.94	1,207,227.28		62,453,333.22
<b>三、 账面净值合计</b>	<b>5,755,122,997.18</b>			<b>5,498,968,454.27</b>
其中：房屋、建筑物	3,702,302,163.28			3,488,241,373.76
机器设备	42,993,855.65			39,818,909.44
运输工具	592,931,230.35			585,185,635.74
电子设备	1,386,888,033.18			1,358,733,363.00
办公设备	27,009,072.55			23,007,637.53
其他	2,998,642.17			3,981,534.80
<b>四、 减值准备合计</b>	<b>2,427,853.05</b>			<b>2,427,853.05</b>
其中：房屋、建筑物	2,427,853.05			2,427,853.05
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
其他				
<b>五、 账面价值合计</b>	<b>5,752,695,144.13</b>			<b>5,496,540,601.22</b>

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋、建筑物	3,699,874,310.23			3,485,813,520.71
机器设备	42,993,855.65			39,818,909.44
运输工具	592,931,230.35			585,185,635.74
电子设备	1,386,888,033.18			1,358,733,363.00
办公设备	27,009,072.55			23,007,637.53
其他	2,998,642.17			3,981,534.80

## 2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	原值	未办妥产权证书原因
综保投房产	989,909,883.21	正在办理中
教育中路停车场	180,210,242.96	正在办理中
湖北长江水产品有限公司办公楼、都市水乡生态园 餐厅、食堂、棋牌室、客房	10,792,065.76	暂未办理
武汉龙泰开元沥青有限公司石料仓库、砖厂厂房、 办公楼	1,983,358.50	现无法办证
曙光星城 C 区幼儿园	9,330,386.00	正在办理中
垃圾池	52,000.00	尚未办理房产证
武汉未来科技城起步区一期综合智能电网项目等	279,338,152.31	现无法办证
住电丙类厂房消防改造	2,012,899.84	房产证办理中
武汉光谷信息管网投资有限公司（生物医药园）C5 栋 4、5 楼	7,838,315.80	暂未办理
华光大厦主楼 20A—F	8,020,906.00	暂未办理
合 计	1,489,488,210.38	

## (十五) 在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	13,884,859,264.85		13,884,859,264.85	12,318,452,415.34		12,318,452,415.34
合计	13,884,859,264.85		13,884,859,264.85	12,318,452,415.34		12,318,452,415.34

## 1、在建工程项目本年变动情况

项目名称	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产或投资性房地产金额	本年其他减少金额	期末余额
P(2023)060号-东湖科学论坛	166,225,174.08	-	-	-	166,225,174.08
豹澥湖水上交通工程	37,679,950.77	4,249,254.00	-	351,092.62	41,578,112.15
泵站视频监控弱电智能化工程项目	206146.79	-	-	-	206,146.79
创新园二期	1,305,367,326.85	148,295,513.17	144,905.66	94,743,698.00	1,358,774,236.36
担保业务系统搭建项目	2,676,350.12	1,207,919.87	-	-	3,884,269.99
东湖高新区超级充电站	0.00	2,584,394.00	-	-	2,584,394.00
东湖高新区静态交通（含充电桩）改造提升工程	38,259,371.47	22,320,887.35	-	711,977.91	59,868,280.91
东湖综保区首期启动区	1,647,165,416.35	271,220,746.26	-	-	1,918,386,162.61
公共服务中心“光咖啡厅”	214514.31	14,368.93	-	-	228,883.24
光谷产业园技术培训中心	354,738.82	55,234,636.05	-	54,796,066.75	793,308.12
光谷国际人才自由港	2,416,270,140.93	313,956,362.97	-	-	2,730,226,503.90
光谷国际社区	1,615,089,437.28	193,223,461.10	-	-	1,808,312,898.38
光谷建设大厦5楼羽毛球馆项目	3922458.38	374,608.28	-	26,344.24	4,270,722.42
光谷科技大厦	31,950,778.55	5,820,283.08	-	-	37,771,061.63
光谷科技大厦A塔空调系统改造及配套工程项目	7,873,201.17	183,486.24	-	-	8,056,687.41
光谷科技会展中心光伏项目	0.00	2,274,733.31	-	-	2,274,733.31
光谷生态大走廊景区	2,233,823,074.44	138,989,300.97	-	10,353,147.63	2,362,459,227.78
光谷科创文化广场	615,721,408.57	158,655,576.97	-	-	774,376,985.54
光谷线网中心	997,469,024.34	69,163,750.89	-	729,879.98	1,065,902,895.25

项目名称	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产或投资性房地产金额	本年其他减少金额	期末余额
光谷云	5,486,867.81	6,089,707.28	-	-	11,576,575.09
光谷中心城西社区邻里生活中心	122,123,504.70	73,627,722.83	-	-	195,751,227.53
光投东扩建筑工程	173,048,184.68	18,645,153.19	-	-	191,693,337.87
湖口文体中心	0.00	13,660,000.00	-	-	13,660,000.00
湖口一路开设道口绿化	10,000.00	-	-	-	10,000.00
珈伟厂房恢复改造项目	1,751,791.17	-	-	-	1,751,791.17
科投数据机房项目	1,545,871.60	-	-	-	1,545,871.60
联想公寓1-8#改造提升工程	59,950,478.32	18,236,319.78	-	-	78,186,798.10
流芳、九峰车辆基地分布式光伏发电项目	2,580,342.93	1,000,000.00	-	82,568.80	3,497,774.13
流芳体育中心项目	0.00	10,458,268.35	-	749,207.45	9,709,060.90
其他	15,603,366.71	9,791,086.12	4,167,620.94	2,088,630.89	19,138,201.00
生物城C5栋南楼3-5层改造	6,360,978.49	4,722,817.56	11,083,796.05	-	-
施耐德电力扩容改造项目	2,170,215.46	1,164,192.59	-	-	3,334,408.05
水产品	36715673.28	-	-	-	36,715,673.28
武汉新城数字化公共服务提升项目(i光谷小程序一体化城市服务平台)	3,082,075.39	-	-	-	3,082,075.39
武汉新城未来湾乡村振兴示范项目	134,317,576.07	71,455,431.00	-	5,606,156.31	200,166,850.76
武汉新城文化教育产业园工程项目	12,801,282.54	147,004,106.18	-	7,026,556.18	152,778,832.54
武汉新城中心片区产业配套项目(P(2023)069号地块)	267,611,428.08	-	-	-	267,611,428.08
武汉新城中心片区产业提升项目(P2023)068号地块)	132,453,819.15	29,401.53	-	-	132,483,220.68
新能源充电桩项目	6226608.7	851,035.19	-	-	7,077,643.89
信息管网工程	7690709.99	-	-	-	7,690,709.99
医药园C1栋	18,076,229.08	25,785,167.67	43,861,396.75	-	-
中国·光谷智能网联示范区配套基础设施工程	188,576,897.97	12,640,202.96	-	-	201,217,100.93

项目名称	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产或投资性房地产金额	本年其他减少金额	期末余额
合计	12,318,452,415.34	1,802,929,895.67	59,257,719.40	177,265,326.76	13,884,859,264.85

## (十六) 使用权资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
一、账面原值合计	69,790,053.71		1,582,832.92	68,207,220.79
其中：房屋及建筑物	69,790,053.71		1,582,832.92	68,207,220.79
二、累计折旧合计	44,955,919.23	7,970,511.09	1,266,266.39	51,660,163.93
其中：房屋及建筑物	44,955,919.23	7,970,511.09	1,266,266.39	51,660,163.93
三、账面净值合计	24,834,134.48			16,547,056.86
其中：房屋及建筑物	24,834,134.48			16,547,056.86
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
五、账面价值合计	24,834,134.48			16,547,056.86
其中：房屋及建筑物	24,834,134.48			16,547,056.86

## (十七) 无形资产

## 1、无形资产分类

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
一、原价合计	790,375,793.13	2,805,843.05	945,915.00	792,235,721.18
其中：软件	26,755,905.63	0.00	7,000.00	26,748,905.63
土地使用权	751,536,496.72	2,795,128.05	0.00	754,331,624.77
专利权	11,907,380.60	10,715.00	938,915.00	10,979,180.60
商标权	176,010.18	0.00	0.00	176,010.18
二、累计摊销合计	86,196,024.71	9,745,079.76	4,204.57	95,936,899.90
其中：软件	15,341,770.83	1,126,994.50	2,041.69	16,466,723.64
土地使用权	64,800,850.97	8,559,208.20	0.00	73,360,059.17
专利权	5,976,851.66	48,652.82	2,162.88	6,023,341.60

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
商标权	76,551.25	10,224.24	0.00	86,775.49
三、减值准备合计	4,671,449.00			4,671,449.00
其中：软件	0.00			0.00
土地使用权	0.00			0.00
专利权	4,671,449.00			4,671,449.00
商标权	0.00			0.00
四、账面价值合计	699,508,319.42			691,627,372.28
其中：软件	11,414,134.80			10,282,181.99
土地使用权	686,735,645.75			680,971,565.60
专利权	1,259,079.94			284,390.00
商标权	99,458.93			89,234.69

## (十八) 商誉

### 1、商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事 项	年初余额	本年 增加	本年减少	期末余额
长江水产品合并商誉	74,045,910.76			74,045,910.76
并购湖北菲兰斯建设有限公司	480,000.00			480,000.00
武汉新城建设工程有限公司	400,555.52			400,555.52
武汉光谷工程建设有限公司	450,000.00			450,000.00
购买武汉智能装备工业技术研究 院有限公司形成的商誉	5,084,217.68			5,084,217.68
之寓置业有限公司	116,400,529.98			116,400,529.98
武汉长江融达电子有限公司	27,279,283.07			27,279,283.07
武汉金融港开发有限公司	70,201,077.19		70,201,077.19	
武汉光谷节能科技园有限公司	58,700,150.02		58,700,150.02	
合 计	353,041,724.22		128,901,227.21	74,045,910.76

### 2、商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
武汉金融港开发有限公司	70,201,077.19		70,201,077.19	
武汉光谷节能科技园有限公司	58,700,150.02		58,700,150.02	
合 计	128,901,227.21		128,901,227.21	

## (十九) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
网球中心项目装修	12,418,742.29	9,103,081.70	1,147,778.77		20,374,045.22	
汽车电子产业园改造	14,570,614.09		2,018,350.05		12,552,264.04	
软件园 1.1 期	13,958,495.94	362,385.33	2,155,218.64		12,165,662.63	
光谷安居办公楼装修	11,941,092.50		2,253,021.96		9,688,070.54	
金控办公室装修费	6,761,420.49	3,618,241.04	3,335,034.34		7,044,627.19	
未来投维修维保	5,166,660.32	2,557,880.65	742,679.68		6,981,861.29	
光谷网球中心	3,496,079.99	3,553,017.60	736,119.46		6,312,978.13	
摊销销售费用	3,584,077.80	1,651,523.73			5,235,601.53	
邻里生活中心		4,509,262.50			4,509,262.50	
科投公用房装修费	4,354,117.76	76,221.68	966,910.08		3,463,429.36	
庙山厂房	3,352,695.23		383,759.27		2,968,935.96	
霍尼韦尔	1,704,317.66		209,105.25		1,495,212.41	
光谷软件园 A12 栋-消防改造	1,729,608.59		247,956.06		1,481,652.53	
有轨电车(含空轨)项目	1,371,122.45				1,371,122.45	
其他	1,602,527.87	52,535.64	345,429.01		1,309,634.50	
产业投装修费	1,470,175.57		259,442.76		1,210,732.81	
海洋院-光谷科创大厦	1,323,719.62		169,588.56		1,154,131.06	
C5 北楼及食堂维修改造项目	1,728,891.46		691,556.64		1,037,334.82	
物业公司办公室装修		1,022,710.43			1,022,710.43	

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
二期马自达装修款	834,649.03		96,305.64		738,343.39	
施耐德厂房	821,933.84		102,933.54		719,000.30	
珈伟厂房	606,513.51		75,823.81		530,689.70	
城运公司(华光大厦5楼)行政办公楼装修改造项目	550,834.85		55,083.48		495,751.37	
星巴克服务自营咖啡店装修费用		449,206.24			449,206.24	
珞瑜东路5005号 (原农业银行)维修装修项目	539,957.16		119,990.52		419,966.64	
韵湖公园足球场项目	418,949.90		38,086.32		380,863.58	
关东工业园	315,715.29		43,210.28		272,505.01	
凌家山北路立交足球场项目	358,275.32		102,364.32		255,911.00	
员工食堂改造装修	259,770.88		29,408.04		230,362.84	
综保投办公用房装修费	194,108.83				194,108.83	
花卉科普公园花房装修改造	104,158.41				104,158.41	
广告转让费	109,411.22		12,871.92		96,539.30	
供电设备大修	117,905.36		22,820.34		95,085.02	
中心城投装修费	121,714.77		81,143.22		40,571.55	
龙泰装修款	49,886.78		14,966.04		34,920.74	
武汉住电电装有限公司的二期三期厂房	62,752.04		35,148.12		27,603.92	
二手车展厅装修费	29,272.69		3,377.64		25,895.05	
C5栋一楼产业园办公室装修费	82,547.11		66,981.13		15,565.98	
创新沙龙改造工程	34,912.17		23,275.02		11,637.15	
新芯花园	2,523.31		933.52		1,589.79	
联想家园	2,704.09		1,501.14		1,202.95	
会展中心二期	9,908.44		9,908.44			
合 计	96,162,764.63	26,956,066.54	16,598,083.01		106,520,748.16	

## (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣暂时性差异/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣暂时性差异/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	611,177,542.52	2,458,874,182.86	615,554,162.34	2,477,363,606.60
资产减值准备	120,739,302.35	490,310,927.98	120,028,680.64	487,138,742.04
预计负债	2,548,314.08	10,193,256.33	3,846,844.89	15,387,379.56
交易性金融工具公允价值变动	60,770,597.54	243,082,390.11	69,312,955.36	277,251,821.43
其他权益工具投资公允价值变动	172,785,364.35	697,951,751.64	172,070,005.60	695,090,316.60
可抵扣亏损	245,781,758.60	983,127,034.40	241,661,430.02	966,645,720.06
租赁负债	8,552,205.60	34,208,822.40	8,634,245.83	35,849,626.91
二、递延所得税负债	775,059,365.44	3,041,297,670.82	774,798,871.42	3,055,192,739.03
交易性金融工具公允价值变动	742,834,902.97	2,912,399,820.92	741,984,921.03	2,923,683,684.26
其他权益工具投资公允价值变动	24,301,229.85	97,204,919.42	25,361,217.56	101,444,870.24
使用权资产	7,436,904.50	29,747,618.00	7,452,732.83	30,064,184.53
购买日无形资产公允价值与账面价值差异	486,328.12	1,945,312.48	0.00	0.00

## (二十一) 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
1. 代建项目	113,342,177,416.23	111,937,389,714.46
2. 光谷网球中心	2,403,004,177.72	2,381,192,004.12
3. 代管资产	41,432,378.27	41,432,378.27

项目	期末余额	年初余额
4.长江存储一期、二期项目	53,810,885,190.00	53,810,885,190.00
5.代持股权	150,000,000.00	150,000,000.00
6.定期存款及利息	72,223,888.89	82,282,036.22
合计	169,819,723,051.11	168,403,181,323.07

注1：代建项目系本公司承担武汉市东湖新技术开发区市政建设工程。

注2：代管资产系根据武汉东湖新技术开发区管委会2006年8月《关于武汉软件产业基地有限公司重组的专题会议纪要》（武汉东湖新技术开发区管委会办公室专题会议纪要2006[26]号）精神，生产力中心代表武汉东湖新技术开发区管委会对软件产业公共服务与技术支撑平台工程项目资产履行出资人职责，对此项资产进行代管。

注3：长江存储一期、二期项目系本公司的子公司产业投及孙公司长晟发展对长江存储项目的出资款，本公司对长江存储一期、二期项目无控制权及重大影响。

#### 1、代建项目明细如下：

项目	期末余额	年初余额
东湖开发区科技园区基础设施建设项目	3,974,444.44	3,974,444.44
开发区基础设施建设	7,452,495,641.06	7,809,815,096.49
新芯12英寸项目	165,955,646.74	165,955,646.74
富士康科技园(厂房)	15,900,772.51	15,900,772.51
农民安置房项目	1,876,032,467.70	1,869,382,190.00
湖北银行项目	73,342,511.10	73,342,511.10
生物产业基地拆迁	908,113,956.50	907,557,431.24
高新区道路	2,416,741,307.04	2,355,263,567.84
富士康铁路	81,232,313.13	81,232,313.13
环境创新	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
国银租赁项目	76,461,509.32	75,823,377.51
高新区电力管网	60,804,739.64	60,804,739.64
流芳新镇	1,731,758,515.31	1,701,141,373.34
生物城二期	7,104,188,403.75	6,975,051,732.39
棚户区改造	3,959,401,579.37	3,916,252,653.79

项目	期末余额	年初余额
光谷轨道交通	77,162,078.20	77,162,078.20
省纪委花山基地	867,649.07	867,649.07
东湖保税区项目	323,985,220.84	316,837,725.47
浙商银行平安信托8亿项目	307,170,581.76	306,831,198.60
开发区道排以及综合管网项目	1,591,689,597.10	1,577,363,986.37
光谷大道南延线	1,220,400,000.00	1,220,400,000.00
东湖通道项目	406,140,853.43	402,787,258.23
雄楚大街改造	171,086,923.08	171,086,923.08
九峰还建社区 B5B6BC 地块	90,887,650.55	90,887,650.55
四水共治项目	1,138,280,104.68	1,129,408,163.01
佛祖岭还建房项目	629,011,245.93	575,132,669.93
光谷未来大道项目	3,063,679.23	3,063,679.23
中车租赁项目	123,306,829.21	121,295,573.23
华夏银行百瑞信托项目	692,489,839.36	641,222,715.82
招商证券 CMBS 项目	234,668,828.55	234,668,828.55
公共服务中心	22,462,688.05	22,462,688.05
东湖通道工程	41,430,245.21	38,618,943.13
生物产业基地社区	16,690,612.08	16,396,897.36
未来科技城起步区一期建设项目	20,790,622.44	20,790,622.44
长江大道项目	40,483,877.79	37,275,400.01
武汉光谷外国语学校初中部（国际课程中心）装修项目	15,934,216.11	15,934,216.11
关东工业园	3,540,000.00	3,540,000.00
工业园及配套设施项目工程	1,442,100,000.00	1,442,100,000.00
公益性资产	1,505,466,343.85	1,505,466,343.85
光投代建项目	28,826,429,029.02	28,826,429,029.02
地铁工程	23,286,671,140.55	23,285,018,797.85
光谷火车站	1,860,762,939.97	2,008,694,623.70

项目	期末余额	年初余额
公共停车场	819,841,440.44	782,233,259.63
市政道路	2,990,642,027.33	2,534,611,665.83
未来城路	105,836,058.17	104,621,909.31
综合配套工程	258,688,901.82	224,917,434.42
道路配套工程	1,322,550,784.57	1,067,795,268.87
水环境治理工程	779,625,913.13	747,823,278.49
有轨电车	6,857,385,633.31	6,724,242,438.17
生态园林提升项目	427,345,326.51	406,433,070.08
中心城投代建	8,760,884,727.28	8,241,469,878.64
合计	113,342,177,416.23	111,937,389,714.46

## 2、代持股权明细

项 目	期末余额	年初余额
武汉中交光谷中心城综合管廊建设投资有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00
合 计	150,000,000.00	150,000,000.00

## (二十二) 短期借款

## 1、短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	280,000,000.00	
保证借款	348,000,000.00	241,000,000.00
信用借款	777,000,000.00	102,000,000.00
合 计	1,405,000,000.00	343,000,000.00

## 2、已逾期未偿还的短期借款

期末无已逾期未偿还的短期借款。

## (二十三) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	121,700,000.00	140,700,000.00

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		
合计	121,700,000.00	140,700,000.00

**(二十四) 应付账款**

项目	期末余额	年初余额
合计	1,890,396,746.58	1,203,335,092.36

其中应付账款前五名

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
武汉光谷交通投资集团有限公司	815,737,716.06	款项未结算
暂估及预提	106,795,726.45	款项未结算
拆迁款	97,113,265.00	款项未结算
北京神州新桥科技有限公司	92,350,523.22	款项未结算
中国二十冶集团有限公司湖北分公司	48,159,414.79	款项未结算
合计	1,160,156,645.52	

**(二十五) 预收款项**

项目	期末余额	年初余额
合计	215,170,321.99	105,111,120.37

预收账款前五名

债权单位名称	期末余额	性质
武汉产业创新发展研究院	36,424,991.06	租金
超讯通信股份有限公司	29,992,320.00	往来款
武汉光谷国有资本投资运营有限公司	19,933,900.00	预收合同销售款
深圳市镒利电子科技有限公司	15,137,910.08	往来款
武汉三人行汽车服务有限公司	10,640,514.63	往来款
合计	112,129,635.77	—

**(二十六) 合同负债**

项 目	期末余额	年初余额
项目服务费	227,166,585.84	217,012,788.62
预收合同销售款	773,389,280.19	615,508,959.59
湾郡项目	15,353,378.80	12,500,840.80
华科康园	974,039,457.00	966,337,830.00
地产大厦	16,090,818.94	
梅花坞停车位	332,100.10	
减：计入其他流动负债	66,169,672.89	32,644,030.86
合 计	1,940,201,947.98	1,778,716,388.15

## (二十七) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息	12,790,488.16	20,497,346.82
应付股利	46,954.22	10,627,279.35
其他应付款	38,159,311,555.45	33,154,239,947.17
合 计	38,172,148,997.83	33,185,364,573.34

## 1、 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
长期应付款应付利息		6,258,500.00
其他利息	12,790,488.16	14,238,846.82
合 计	12,790,488.16	20,497,346.82

## 2、 应付股利

主要投资者	期末余额	年初余额	超过1年未支付的原因
中国电子信息产业集团有限公司	32,570.42	32,570.42	协商延迟支付
武汉东湖新技术开发区发展总公司	14,383.80	14,383.80	协商延迟支付
reits 投资者		10,580,325.13	
合 计	46,954.22	10,627,279.35	

## 3、 其他应付款项

项目	期末余额	年初余额
合计	38,159,311,555.45	33,154,239,947.17

**其他应付款前五名**

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
武汉东湖新技术开发区管理委员会	5,894,870,000.00	项目未完工
武汉东湖资本谷投资发展有限公司	5,220,238,166.24	往来款
武汉产业发展基金有限公司	2,940,000,000.00	往来款
湖北长江产业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,550,000,000.00	往来款
供应商:TCL 华星光电技术有限公司	2,500,000,000.00	往来款
合 计	19,105,108,166.24	

**(二十八) 一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	12,580,343,991.17	17,807,261,672.14
一年内到期的应付债券	14,271,270,677.55	13,109,009,347.42
一年内到期的长期应付款	7,350,617,223.92	8,039,501,956.69
一年内到期的租赁负债	1,573,926.43	9,265,831.02
合 计	34,203,805,819.07	38,965,038,807.27

**(二十九) 其他流动负债**

项目	期末余额	年初余额
待转销项税	66,169,672.89	32,644,030.86
未到期责任准备金	13,497,464.56	12,522,706.27
担保赔偿准备金	40,755,505.83	35,144,612.51
两融质押借款	79,080,012.27	
预提费用		550,000.00
合 计	199,502,655.55	80,861,349.64

**(三十) 长期借款**

借款类别	期末账面余额	年初账面余额
质押借款	22,212,231,500.00	20,504,138,622.79
抵押借款	8,329,094,460.67	3,783,042,274.38
保证借款	32,998,665,155.43	30,643,116,089.05
信用借款	19,153,572,403.71	23,830,178,449.68
小 计	82,693,563,519.81	78,760,475,435.90
减：一年内到期部分	12,580,343,991.17	17,807,261,672.14
合 计	70,113,219,528.64	60,953,213,763.76

### (三十一) 应付债券

#### 1、应付债券分类：

项 目	期末余额	年初余额
19鄂湖北科投3.1亿ZR003		4,669,375.00
2020中信证券公司债8亿		820,867,819.52
2021中信证券公司债10亿	1,019,692,327.03	1,041,997,987.41
22HBST01中信证券公司债15亿	1,527,325,471.88	1,554,933,962.42
22HBST02中信证券公司债17亿	1,732,047,138.38	1,764,441,761.02
23鄂科02募集款10亿	1,030,495,603.73	1,013,123,905.63
23鄂科03募集款12亿	1,230,343,245.23	1,209,677,207.51
22湖北科投PPN001	53,908.43	1,023,892,183.35
22鄂科02中信建投证券公司债15亿	1,536,823,584.85	1,503,351,886.75
23湖北科投PPN001募集款10亿	1,020,878,767.27	1,042,721,534.57
2023年第一期私募债15亿	1,514,126,603.83	1,541,919,056.65
23年中票第三期5亿	512,442,824.87	504,650,237.25
2023年第一期公募公司债7亿	704,982,301.77	718,234,094.34
2023年第二期公募公司债6亿	602,801,641.54	611,570,509.44
16鄂科投债券-海通证券股份有限公司	1,400,175,984.57	1,431,660,852.77
创投债30亿-海通证券股份有限公司	3,002,373,951.58	3,049,595,649.66
20鄂科投债01海通证券企业债20亿	2,011,808,595.27	2,046,931,236.79

项目	期末余额	年初余额
21 鄂科投债 01 优质企业债 10 亿	1,002,547,437.06	1,024,508,757.82
21 鄂科投债 02 优质企业债 20 亿	2,050,318,427.61	2,009,645,597.43
22 鄂科投债 01 海通证券公司债 12 亿	1,229,401,535.04	1,209,745,903.44
23 年中票第一期 15 亿	1,530,469,264.20	1,567,261,717.02
23 湖北科投 MTN002 募集款 10 亿	1,011,022,069.12	1,028,050,371.02
22 鄂湖北科投 11 亿 ZR001		1,114,101,639.36
汉口银行 21 鄂湖北科投 ZR002		628,800,000.00
2020 中票第一期	1,032,917,767.17	1,010,396,069.07
2024 年度第三期中票 10 亿	1,005,810,880.47	1,018,453,018.87
2024 年第一期公募公司债 7 亿	703,930,235.78	713,692,594.34
2024 年第二期公募公司债 10 亿	1,013,470,000.00	1,002,470,000.00
2024 年第三期公募公司债 10 亿	1,014,390,000.00	1,002,640,000.00
24 年第一期中票 12 亿	1,215,597,735.80	1,234,591,698.08
24 年第二期中票 8 亿	809,878,490.54	822,021,132.06
21 光谷 K2 募集资金		3,695,342.47
21 光谷 K3 募集资金		169,030.14
22 光谷 K1 债	1,022,929,315.07	1,006,108,219.18
23 光谷金控 MTN001(科创票据)	314,702,465.75	314,852,054.79
23 光谷金控 MTN002 (科创票据)	709,167,123.29	726,126,301.37
23 光谷金控 MTN003 科创票据	1,040,997,260.28	1,019,909,589.04
23 光控 K1 (科创票据)	2,067,614,246.58	2,023,281,095.89
21 光谷 K2 债	1,017,475,890.41	1,000,000,000.00
21 光谷 K3 债	323,951,079.45	320,000,000.00
24 光谷金控 MTN001	1,002,191,780.82	1,014,726,027.40
24 光谷金控 MTN002	1,000,315,068.49	1,011,846,575.34
24 光控 K1	1,529,293,150.68	1,511,638,356.16
2022 年非公开发行碳中和绿色公司债	701,431,111.11	701,431,111.11
2023 年非公开发行碳中和绿色公司债	1,340,798,333.33	1,340,798,333.33

项 目	期末余额	年初余额
22 光创 K1 公司债券	1,027,286,977.50	1,011,275,204.65
投资品种:24 光创 K1 公司债券	899,460,502.93	910,851,175.07
投资品种:24 光创 K2 公司债券	499,577,745.68	506,936,301.23
24 光谷产投 MTN002A 科创中票	305,542,141.54	301,629,025.59
24 光谷产投 MTN002B 科创中票	306,368,213.69	302,003,491.35
24 光谷产投 MTN001 科创中票	610,035,387.65	603,676,287.93
2025 年第一期公募公司债 8 亿	800,000,000.00	
2020 美元债	2,152,759,461.07	2,152,759,461.07
2025 光控 KZ1	1,001,956,164.38	
25 光创 01 公司债券	600,000,000.00	
25 光创 02 公司债券	400,000,000.00	
2025 年度第一期中期票据	997,000,000.00	
小 计	54,136,979,212.72	54,054,330,741.70
减: 一年内到期部分	14,271,270,677.55	13,109,009,347.42
合 计	39,865,708,535.17	40,945,321,394.28

## (三十二) 租赁负债

项 目	期末余额	年初余额
租赁付款额	21,078,817.53	28,899,090.93
减: 未确认的融资费用	679,979.35	808,348.16
重分类至一年内到期的非流动负债	1,573,926.43	9,265,831.02
租赁负债净额	18,824,911.75	18,824,911.75

## (三十三) 长期应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款项	14,322,997,720.64	5,528,576,152.81	2,203,710,268.30	17,647,863,605.15
专项应付款	750,244,973.98	85,718,839.81	89,499,941.78	746,463,872.01
合 计	15,073,242,694.62	5,614,294,992.62	2,293,210,210.08	18,394,327,477.16

## 1、按款项性质列示长期应付款:

项 目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	10,827,119,938.51	7,695,530,154.00
其他借款	6,820,743,666.64	6,627,467,566.64
合 计	17,647,863,605.15	14,322,997,720.64

## 2、长期应付款中其他借款的主要明细:

项 目	期末余额	年初余额
中国人寿-长存二期项目债权投资计划	2,994,000,000.00	2,995,000,000.00
建信保险资产管理有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00
武汉科瑞企业管理合伙企业（有限合伙）	768,643,666.64	559,367,566.64
中再资产管理股份有限公司	105,000,000.00	105,000,000.00
武汉市保障性住房投资建设有限公司-保交楼项目借款	417,100,000.00	417,100,000.00
国开发展基金有限公司	474,000,000.00	489,000,000.00
国通信托有限责任公司	1,662,000,000.00	1,662,000,000.00
合 计	6,820,743,666.64	6,627,467,566.64

## (3) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单 位	期末余额	年初余额
重庆渝渝金融租赁股份有限公司	125,614,749.50	125,614,749.50
中交雄安融资租赁有限公司	139,443,113.55	180,282,794.84
中交融资租赁（广州）有限公司		34,669,702.09
中建投租赁股份有限公司	58,000,000.00	87,000,000.00
中国外贸金融租赁有限公司	217,736,673.25	271,395,974.28
浙江浙银金融租赁股份有限公司	296,173,411.17	344,600,449.45
招银金融租赁有限公司	123,865,543.76	144,707,762.54
招商局融资租赁（天津）有限公司	173,495,033.17	174,724,335.74
长城国兴金融租赁有限公司	55,498,128.80	110,301,008.23
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	55,396,105.48	81,676,337.30
远东国际融资租赁股份有限公司	189,366,262.08	170,170,574.67

单 位	期末余额	年初余额
渝农商金融租赁有限责任公司	120,000,000.00	
信达金融租赁有限公司	304,454,614.66	369,709,745.89
芯鑫融资租赁（湖北）有限责任公司	100,974,799.61	204,319,368.97
无锡财通融资租赁有限公司	111,441,661.80	164,876,853.95
太平石化金融租赁有限责任公司		30,000,000.00
苏州金融租赁股份有限公司	122,460,531.49	
山东汇通融资租赁有限公司	408,892,062.02	
前海兴邦金融租赁有限责任公司	35,491,766.69	77,424,539.23
平安国际融资租赁有限公司	339,033,488.46	393,378,942.00
江西江铜租赁融资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
建信信托有限责任公司	790,000,000.00	
徽银金融租赁有限公司	200,955,364.52	109,203,932.47
华夏金融租赁有限公司	192,662,314.62	56,084,040.49
华润融资租赁有限公司上海分公司	478,105,833.32	624,999,999.99
华融金融租赁股份有限公司	1,029,775,321.52	79,775,321.52
华宝都鼎（上海）融资租赁有限公司	91,924,414.05	182,020,168.00
湖北金融租赁股份有限公司	1,201,394,630.56	1,399,517,890.57
湖北港口融资租赁有限公司	145,862,757.34	130,190,523.94
湖北楚道融资租赁有限公司	243,166,065.26	91,972,863.94
恒立金通融资租赁有限公司	62,943,961.18	145,815,623.38
合众资产管理股份有限公司	600,000,000.00	
航天科工金融租赁有限公司	433,484,002.56	324,352,969.89
海通恒信国际融资租赁股份有限公司	296,865,000.00	
海发宝诚融资租赁有限公司	96,277,226.44	133,324,760.02
哈银金融租赁有限责任公司	105,000,000.00	
国银金融租赁股份有限公司	336,758,271.27	461,888,559.18
国投融资租赁有限公司	110,127,161.32	110,127,161.32
广州越秀融资租赁有限公司	29,437,789.69	85,941,637.25

单 位	期末余额	年初余额
光大金融租赁股份有限公司	700,000,000.00	
北银金融租赁有限公司	625,041,879.37	685,461,563.36
邦银金融租赁股份有限公司	30,000,000.00	60,000,000.00
合 计	10,827,119,938.51	7,695,530,154.00

## (4) 专项应付款明细表

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
现代服务业发展专项资金	145,000,000.00			145,000,000.00
第四批现代服务业专项资金	20,000,000.00			20,000,000.00
集合贷风险补偿金	30,000,000.00			30,000,000.00
武汉东湖新技术开发区管理委员会	460,094.34			460,094.34
财政萌芽贷风险补偿资金	50,000,000.00			50,000,000.00
第四批现代服务业专项资金	160,000,000.00			160,000,000.00
周转金	3,611,706.96			3,611,706.96
政府专项债	170,000,000.00			170,000,000.00
移动互联创谷建设资金	560,348.68			560,348.68
芯盟项目	2,600,000.00	4,678,739.81	7,278,739.81	
科学岛重点项目基础设施建设	89,000,000.00		60,000,000.00	29,000,000.00
同济肿瘤质子治疗临床科研中心项目		18,579,000.00		18,579,000.00
产业支持资金	8,155,900.00	32,461,100.00	22,221,201.97	18,395,798.03
公共服务中心电力改	3,636,924.00			3,636,924.00

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
造补贴				
人形机器人项目		30,000,000.00		30,000,000.00
跨境电商	30,000,000.00			30,000,000.00
第一批“批生产”改造	7,020,000.00			7,020,000.00
第二批“批生产”改造	10,200,000.00			10,200,000.00
项目建设政府一般债资金	20,000,000.00			20,000,000.00
合计	750,244,973.98	85,718,839.81	89,499,941.78	746,463,872.01

#### (三十四) 预计负债

项目	期末余额	年初余额
其他	25,514,452.36	30,708,575.59
合计	25,514,452.36	30,708,575.59

注 1：以前年度根据法院判决，下属子公司生产力中心对贷款实际逾期本息金额的 50% 进行风险分担，公司根据约定，按实际逾期本息金额 50% 确认预计负债 10,193,256.31 元。

注 2：本公司下属子公司武汉智能装备工业技术研究院有限公司，为其关联方重庆华工智造工业技术研究院有限公司潜在退还重庆市渝中区人民政府给予的政策扶持资金承担相应保证责任，公司确认 3,023,160.27 元预计负债。

注 3：重庆共享工业投资有限公司向本公司下属子公司重庆沙坪坝智能信息产业技术研究院有限公司及武汉光电工业技术研究院有限公司，就“黄金湾·智创园”项目所产生的租金补贴要求重庆沙坪坝智能信息产业技术研究院有限公司承担相应返还责任，公司确认 12,298,035.78 元预计负债。

#### (三十五) 递延收益

##### (1) 递延收益明细

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收到政府补助形成的递延收益	1,186,467,545.17	5,170,000.00	27,106,414.21	1,164,531,130.96

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	1,186,467,545.17	5,170,000.00	27,106,414.21	1,164,531,130.96

## (2) 收到政府补助形成的递延收益

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期摊销金额	期末余额
一、与资产相关的政府补助	1,186,467,545.17	5,170,000.00	27,106,414.21	1,164,531,130.96
2020 年省级科技创新平台	1,213,132.43			1,213,132.43
百城百园	350,000.00			350,000.00
2022 年省级制造业高质量发展创新平台项目	3,200,000.00			3,200,000.00
5000 万运营经费	26,312,420.61		174,654.75	26,137,765.86
纵 20008 大面积高效率无铅钙钛矿太阳能电池关键技术研究	29,841.81			29,841.81
纵 20009 智慧园区综合能源系统控制与优化高度研究	346.00			346.00
口腔种植体周围炎等离子体治疗仪的研制	5,724.64			5,724.64
园区能源互联网管理平台与示范			-18,796.36	18,796.36
轻量化低脉动直驱式永磁电机技术研究及装备研制	1,736.86			1,736.86
创新人才项目	393,226.65	750,000.00	10,714.41	1,132,512.24
大型电动轮矿车电驱动系统关键技术研究	36,472.01		9,528.61	26,943.40
面向西藏清洁能源消纳的中小型分布式变	150,091.20			150,091.20

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期摊销金额	期末余额
速抽水蓄能应用关键技术研究				
液电脉冲激波油气田增产装备的开发与示范	954,522.97			954,522.97
纵 25001 院士津贴 2024 年		120,000.00	120,000.00	
武汉市“揭榜挂帅”项目款	100,000.00			100,000.00
500KV 迁改工程	50,000,000.00			50,000,000.00
工 DK(2021-04)03 号 - 科创中心一期	10,080,000.00			10,080,000.00
科创中心省预算内资金		2,200,000.00		2,200,000.00
仓库建设项目 BT	5,000,000.00			5,000,000.00
信息化管理系统软硬件采购及技术服务项目 bt	2,000,000.00			2,000,000.00
省级外经贸发展专项资金（口岸事项）	1,312,400.00			1,312,400.00
文化中心项目	335,000,000.00			335,000,000.00
宣传部春节特别节目补助	4,500,000.00	2,100,000.00	6,560,000.00	40,000.00
光谷科技金融产业园	9,976,190.48		142,857.12	9,833,333.36
注册会计师行业专项发展补贴资金	182,777.60		121,429.96	61,347.64
地网运营补贴	4,972,240.00		2,530,565.45	2,441,674.55
天网平台建设补贴	9,984,357.58		233,982.09	9,750,375.49
企服中心补贴款	2,039,186.89		326,487.21	1,712,699.68

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期摊销金额	期末余额
2021年中央财政支持住房租赁市场发展专项资金拨款	8,620,000.00			8,620,000.00
华为投资之寓公寓补助资金	543,627,506.77		5,792,732.30	537,834,774.47
生物医药园C1号楼项目	22,204,517.33		11,102,258.67	11,102,258.66
保障性安居工程	144,220,853.34			144,220,853.34
合计	1,186,467,545.17	5,170,000.00	27,106,414.21	1,164,531,130.96

## (三十六) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
武汉东湖国家自主创新示范区佛祖岭片区棚户区改造项目	500,000,000.00	403,511,000.00
四水共治项目专项债券资金	150,335,000.00	150,335,000.00
中小企业集合贷补偿基金	23,891,453.91	23,891,453.91
综保投第二卡口产业园项目专项政府债券资金	404,000,000.00	404,000,000.00
光投棚改项目专项债资金	600,000,000.00	600,000,000.00
政策性搬迁(厂房)	124,690,333.98	124,690,333.98
光谷火车站东西广政府专项债	1,080,000,000.00	1,080,000,000.00
高新区绿色智慧停车场专项债	360,000,000.00	360,000,000.00
东湖科学城全域停车场配建及周边基础设施提升项目	250,000,000.00	250,000,000.00
中心城投政府专项债资金	1,450,000,000.00	1,250,000,000.00
武汉人工智能计算中心政府专项债	400,000,000.00	400,000,000.00
武汉超算中心项目专项债	400,000,000.00	400,000,000.00
湖北省政府专项债-长存配套产业园建设项目	3,144,000,000.00	2,844,000,000.00

项目	期末余额	年初余额
科创一期2亿专项债	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	9,086,916,787.89	8,490,427,787.89

## (三十七) 实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合计	39,247,107,879.00	100.00			39,247,107,879.00	100.00
武汉东湖新技术开发区管理委员会	39,247,107,879.00	100.00			39,247,107,879.00	100.00

## (三十八) 其他权益工具

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他权益工具类别:22鄂科Y1	999,999,999.92	0.08	1,000,000,000.00	
其他权益工具类别:22鄂科Y2	999,895,178.15	104,821.85	1,000,000,000.00	
国通信托·聚祥7号集合资金信托计划		19,500,000.00		19,500,000.00
合计	1,999,895,178.07	19,604,821.93	2,000,000,000.00	19,500,000.00

## (三十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	5,751,236,433.34			5,751,236,433.34
其他资本公积	44,019,739,687.79	1,295,729,119.45	1,942,846,852.71	43,372,621,954.53
合计	49,770,976,121.13	1,295,729,119.45	1,942,846,852.71	49,123,858,387.87

## (四十) 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
----	------	------	------	--------

安全生产费	2,238,360.57	248,618.91	253,328.88	2,233,650.60
合计	2,238,360.57	248,618.91	253,328.88	2,233,650.60

## (四十一) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	315,201,119.28			315,201,119.28	
其他	7,537,461.91			7,537,461.91	
合计	322,738,581.19			322,738,581.19	

## (四十二) 未分配利润

项目	期末余额	年初余额
上年年末余额	713,837,302.79	814,383,792.30
年初调整金额		
本年年初余额	713,837,302.79	814,383,792.30
本期增加额	-407,956,156.14	107,975,128.93
其中：本年净利润转入	-407,956,156.14	107,975,128.93
其他调整因素		
本期减少额	250,941,162.28	208,521,618.44
其中：本年提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	250,941,162.28	
转增资本		
其他减少		208,521,618.44
期末余额	54,939,984.37	713,837,302.79

## (四十三) 营业收入、营业成本

## 1、营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

营业收入	3,082,939,678.57	1,331,112,732.59
营业成本	2,253,696,437.26	981,948,424.02

## 2、经营业务（按类别）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
建设管理费收入	42,906,951.82	182,151.43	59,778,724.15	
汽车销售维修收入	131,065,537.61	125,353,727.91	121,449,266.45	111,343,115.59
物业费收入	120,326,737.79	135,496,687.34	87,648,075.87	92,480,233.32
租赁收入	357,027,271.43	223,895,036.97	394,296,594.47	243,616,276.88
产业园开发收入	1,676,356,583.13	1,072,240,968.37		
商品房销售收入			18,899,286.79	9,130,850.00
利息收入	223,306.27	-95,338.05	88,989,261.79	
电子产品收入	3,033,182.65	2,402,114.27	21,077,170.53	20,332,255.61
施工收入	226,929,877.86	218,687,515.98	139,708,992.87	134,026,902.28
信息管网经营收入	26,384,478.69	26,046,957.72	21,661,141.35	20,252,162.62
有轨电车客运收入	72,936,168.84	66,393,015.26	62,113,504.88	68,566,599.41
贸易商品收入	197,853,902.73	193,139,962.86	35,315,911.68	34,065,164.89
水电费收入	52,272,683.35	52,043,665.69	39,913,297.62	49,864,633.35
引导基金管理费	57,976,523.58		54,014,126.97	
停车费收入	9,772,109.11	6,596,873.38	8,263,199.64	5,152,231.37
项目服务收入	50,876,032.67	49,382,447.34	30,932,435.14	29,258,928.32
韵湖公园委托管理费	1,574,505.88	1,077,127.54	2,663,553.81	2,375,156.71
科技服务收入	8,546,481.32	15,654,155.90	47,924,482.06	46,977,626.30
其他	46,877,343.84	65,199,367.35	96,463,706.52	114,506,287.37
合 计	3,082,939,678.57	2,253,696,437.26	1,331,112,732.59	981,948,424.02

## (四十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,417,947.75	3,041,605.19

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	3,551,494.44	1,331,268.50
土地使用税	9,613,404.86	9,191,966.94
房产税	75,341,691.72	95,196,468.25
土地增值税	287,030,637.33	
印花税	9,250,443.81	4,521,952.47
地方教育费附加	2,368,237.76	863,841.82
车船使用税	174,541.20	169,258.54
合计	395,748,398.87	114,316,361.71

#### (四十五) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

##### 1、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,641,346.60	4,888,789.19
折旧费	5,622.06	18,578.05
办公费	34,093.95	437,206.71
差旅费	101,218.58	173,729.63
广告费	3,415,614.21	2,106,566.99
水电费	30,050.04	38,301.51
服务费	2,329,303.44	706,862.60
其他	1,555,768.82	5,895,158.05
合计	12,113,017.70	14,265,192.73

##### 2、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	214,463,424.92	203,555,319.84
福利费	9,281,491.86	7,285,032.04
折旧费	20,139,953.12	21,594,828.79
办公费	7,651,860.88	8,687,669.95
差旅费	3,629,568.83	3,524,683.55

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	191,871.16	249,953.19
工会经费及职工教育经费	2,975,296.64	2,764,511.58
无形资产摊销	3,437,164.89	2,692,893.23
长期待摊费用摊销	6,632,809.60	7,519,525.77
劳动保护费	18,136.50	79,022.47
租赁费	1,985,550.03	689,756.84
电话费	345,133.66	387,367.86
保险费	2,791,583.69	785,179.33
交通费	316,135.62	261,687.44
水电费	1,927,629.65	1,602,073.11
聘请中介机构费	16,222,255.36	21,042,935.28
会务、餐费消耗	2,918,753.29	3,617,778.75
其他	19,347,453.26	18,973,516.96
合计	314,276,072.96	305,313,735.98

## 3、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,113,837.09	2,166,623.03
折旧费	229,748.25	452,442.04
差旅费	22,600.31	12,793.70
水电费		
材料费	446,867.46	807,185.85
服务费	2,177,246.40	246,769.78
其他	26,562.17	1,290,875.85
合计	5,016,861.68	4,976,690.25

## 4、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,433,991,780.99	1,005,806,308.37
减：利息收入	16,802,450.82	31,818,245.48

项 目	本期发生额	上期发生额
汇兑损益	-2,970,523.21	11,552.99
手续费及其他	30,058,010.70	46,371,004.07
合 计	1,444,276,817.66	1,020,370,619.95

#### (四十六) 其他收益

##### 1、其他收益情况

项 目	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关的政府补助	93,237,957.60	15,289,638.46
其他		
合计	93,237,957.60	15,289,638.46

##### 2、计入当期损益的政府补助明细

补助项目	本期数	上期数	与资产相关/ 与收益相关
2023年度省服务业发展引导资金	1,800,000.00		与收益相关
2025年湖北省扩大学前资源专项资金补助	2,185,000.00		与收益相关
5000万运营经费	174,654.75		与收益相关
保障房补贴	17,040,760.72		与资产相关
电力需求侧响应补贴		10,095.25	与收益相关
独角兽政策奖补资金	300,000.00		与收益相关
高企补贴	50,000.00	300,000.00	与收益相关
个税手续费返还	149,942.64	184,542.73	与收益相关
供应链平台补贴	2,764,547.64	10,000,000.00	与收益相关
红色物业运营补贴资金		1,100,826.39	与收益相关
科创局补贴款	6,090,000.00		与收益相关
联想公寓1-8#改造提升工程	26,523,300.00		与收益相关
其他	627,475.28	537,407.77	与收益相关
省第五批现代化服务业集聚区奖励	1,000,000.00		与收益相关

补助项目	本期数	上期数	与资产相关/ 与收益相关
税收减免退税	275,657.30	271,744.04	与收益相关
稳岗补贴	44,523.27	33,988.00	与收益相关
小进规政府奖励	320,000.00	1,004,427.10	与收益相关
新春特别节目补助	6,560,000.00		与收益相关
新能源汽车补贴		-9,433.96	与收益相关
政府项目补助	666,446.66	1,856,041.14	与收益相关
智能网联政府补贴资金	17,123,500.00		与收益相关
租赁项目补贴	9,542,149.34		与收益相关
合计	93,237,957.60	15,289,638.46	

**(四十七) 投资收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	978,809,008.30	94,256,351.11
处置长期股权投资产生的投资收益	-9,866,480.74	301,262,221.94
交易性金融资产持有期间的投资收益	85,669,687.98	36,430,102.20
处置交易性金融资产取得的投资收益	98,880,743.18	14,706,806.04
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	-118,811.88	24,037,627.31
债权投资持有期间的利息收益		2,080,185.30
其他	3,439,781.46	
合 计	1,156,813,928.30	472,773,293.90

**(四十八) 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	3,766,733.17	-150,045,645.78
合 计	3,766,733.17	-150,045,645.78

**(四十九) 信用减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-599,380.63	-179,494.41
合 计	-599,380.63	-179,494.41

## (五十) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
长期股权投资减值损失	-165,742,079.50	
合 计	-165,742,079.50	

## (五十一) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	547,666.76	108,744.90	
合 计	547,666.76	108,744.90	

## (五十二) 营业外收入

## 1、营业外收入类别

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产毁损报废利得	523,739.64	1,018,215.71	
2. 与企业日常活动无关的政府补助	301,489.44	200,000.00	
3. 捐赠利得		104,230.00	
4. 违约赔偿收入	1,326,990.18	454,971.03	
5. 其他利得	1,176,881.94	549,954.55	
合 计	3,329,101.20	2,327,371.29	

## (五十三) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	58,112.32	18,779.42	
赔偿金、违约金	1,013,868.08	275,470.95	
对外捐赠	4,800.00	9,692.15	

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
罚款支出	992,925.18	12,243.47	
其他支出	17,246,039.00	19,620,260.01	
合 计	19,315,744.58	19,936,446.00	

## (五十四) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	45,902,870.83	-11,466,049.83
递延所得税调整	7,436,873.10	-35,285,545.98
合 计	53,339,743.93	-46,751,595.81

## (五十五) 归属于母公司所有者的其他综合收益

其他综合收益各项目的调节情况

项目	权益法下不能转损益的其他综合收益	其他权益工具投资公允价值变动	其他权益工具投资-其他综合收益转留存收益	权益法下可转损益的其他综合收益	其他债权投资公允价值变动	金融资产重分类计入其他综合收益的金额	外币财务报表折算差额	其他	小计
一、上年年初余额	-180,724.30	-362,844,208.30	-123,960,940.98	-26,871,114.40			-44,365,971.15		-558,222,959.13
二、上年增减变动金额(减少以“-”号填列)	506,533.57	3,712,262.43		15,114,755.78			15,262,196.62		34,595,748.40
三、本年年初余额	325,809.27	-359,131,945.87	-123,960,940.98	-11,756,358.62			-29,103,774.53		-523,627,210.73
四、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-70,637.90	-12,251,708.39		476,920.46					-11,845,425.83
五、本年末余额	255,171.37	-371,383,654.26	-123,960,940.98	-11,279,438.16			-29,103,774.53		-535,472,636.56

#### 四、母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 应收账款

###### 1、应收账款基本情况

###### (1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	期末余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备				
	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							
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	657,838,210.98	100.00				657,838,210.98	
其中：							
组合 1							
组合 2	657,838,210.98	100.00				657,838,210.98	
合 计	657,838,210.98	100.00				657,838,210.98	

类 别	年初余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备				
	金额	比例(%)	金 额	预期信用损失率/计提比例(%)			
按单项计提坏账准备的应收账款							
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	866,337,117.83	100.00				866,337,117.83	
其中：							
组合 1							

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金 额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
组合 2	866,337,117.83	100.00			866,337,117.83
合 计	866,337,117.83	100.00			866,337,117.83

## 2、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
东湖新技术开发区管理委员会	656,901,017.83	99.86	
合 计	656,901,017.83	99.86	

## (二) 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		6,187,320.00
其他应收款项	17,146,925,493.12	15,591,193,075.84
合 计	17,146,925,493.12	15,597,380,395.84

## 1、其他应收款项

## (1) 其他应收款项基本情况

①按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比 例 (%)	金 额	预 期 信 用 损 失 率 / 计 提 比 例 (%)	账面价值
单项计提坏账准备的其他应	7,451,521.75	0.04	7,451,521.75	100.00	

类 别	期末余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备				
	金额	比 例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)			
应收款项							
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	17,161,058,029.90	99.96	14,132,536.78	0.08	17,146,925,493.12		
其中：							
组合 1	56,136,559.64	0.33	14,132,536.78	25.18	42,004,022.86		
组合 2	17,104,921,470.26	99.63			17,104,921,470.26		
合 计	17,168,509,551.65	100.00	21,584,058.53	0.13	17,146,925,493.12		

类 别	年初余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备				
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)			
单项计提坏账准备的其他应收款项	7,451,521.75	0.05	7,451,521.75	100.00			
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	15,604,940,631.25	99.95	13,747,555.41	0.09	15,591,193,075.84		
其中：							
组合 1	258,104,825.38	1.65	13,747,555.41	5.33	244,357,269.97		
组合 2	15,346,835,805.87	98.30			15,346,835,805.87		
合 计	15,612,392,153.00	100.00	21,199,077.16	0.14	15,591,193,075.84		

②单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
武汉银瑞丰商贸有限公司	5,777,905.14	5,777,905.14	100.00	公司已停业
武汉市宏鼎技术有限公司	1,098,141.00	1,098,141.00	100.00	公司已停业
武汉光谷软件园有限公司	575,475.61	575,475.61	100.00	公司已停业
合 计	7,451,521.75	7,451,521.75	100.00	——

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

## 账龄组合

账 龄	期末数			年初数		
	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)	12,379,125.86	22.05	61,895.63	219,780,659.67	85.15	1,098,903.30
1-2 年 (含 2 年)	17,582,452.77	31.32	879,122.64	16,198,912.94	6.28	809,945.64
2-3 年 (含 3 年)	7,326,015.94	13.05	732,601.59	4,368,383.60	1.69	436,838.36
3-4 年 (含 4 年)	4,842,699.09	8.63	968,539.82	5,000,804.25	1.94	1,000,160.85
4-5 年 (含 5 年)	4,193,148.14	7.47	1,677,259.26	3,923,929.44	1.52	1,569,571.78
5 年 以 上	9,813,117.84	17.48	9,813,117.84	8,832,135.48	3.42	8,832,135.48
合 计	56,136,559.64	100.00	14,132,536.78	258,104,825.38	100.00	13,747,555.41

## (3) 按欠款方归集的期末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
武汉市财政局东湖	应收财政款	3,050,130,521.99	1-2 年	17.77	

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
开发区分局					
客户:光谷科学岛(武汉)有限公司	往来款	3,041,400,000.00	1-2 年	17.71	
东湖新技术开发区管理委员会	应收管委会款	2,584,160,954.83	1-2 年	15.05	
武汉光谷资源开发投资有限公司	往来款, 借款	1,389,865,534.00	1-2 年	8.10	
武汉芯展股权投资基金合伙企业(有限合伙)	往来款	1,023,067,812.49	1-2 年	5.96	
合 计	—	11,088,624,823.31	—	64.59	

## (三) 长期股权投资

## 1、长期股权投资分类

被投资单位	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、子公司	76,922,939,123.16	59,050,000.00	76,863,889,123.16	64,919,369,740.84	59,050,000.00	64,860,319,740.84
二、联营企业	3,849,880,943.19	27,000,000.00	3,822,880,943.19	3,889,158,964.13	27,000,000.00	3,862,158,964.13
合计	80,772,820,066.35	86,050,000.00	80,686,770,066.35	68,808,528,704.97	86,050,000.00	68,722,478,704.97

## 2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、子公司											
武汉光谷生物医药产业园发展有限公司	252,062,029.75	252,062,029.75								252,062,029.75	
武汉光谷资产投资管理有限	100,000,000.00	100,000,000.00								100,000,000.00	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			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		
公司											
武汉光谷文化教育投资有限公司	702,055,366.65	725,555,366.65	44,380,000.00							769,935,366.65	
武汉光谷宜居投资发展有限公司	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00								1,500,000,000.00	
武汉光谷产业园建设投资有限公司	1,250,000,000.00	1,480,000,000.00								1,480,000,000.00	
武汉光谷产业投资有限公司	10,000,000,000.00	10,561,303,574.05	11,812,991,000.00							22,374,294,574.05	
湖北省科技投资集团（香港）有限公司	215,000,000.00	215,000,000.00								215,000,000.00	
光谷科学岛（武汉）有限公司	2,475,258,196.65	2,475,258,196.65								2,475,258,196.65	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			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		
武汉联博光电科技有限公司	300,000,000.00		300,000,000.00							300,000,000.00	
武汉新城光谷安居投资发展有限公司	3,893,081,542.03	4,195,101,542.03	33,401,400.00							4,228,502,942.03	59,050,000.00
中金湖北科投光谷产业园封闭式基础设施证券投资基金	535,500,000.00	535,500,000.00								535,500,000.00	
武汉光谷金融控股集团有限公司	10,032,495,866.06	10,036,495,866.06								10,036,495,866.06	
武汉长江融达电子有限公司	82,231,440.00	82,231,440.00								82,231,440.00	
武汉光谷建设投资有限公司	6,287,197,350.08	6,839,197,350.08								6,839,197,350.08	
武汉光谷生物产业基地建设	1,972,909,609.32	1,972,909,609.32	300,000,000.00							2,272,909,609.32	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			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		
投资有限公司											
武汉未来科技城投资建设有限公司	1,113,218,973.93	1,113,218,973.93								1,113,218,973.93	
武汉金融港开发有限公司	270,109,105.10	270,109,105.10			270,109,105.10						
武汉光谷节能科技园有限公司	258,593,912.58	258,593,912.58			258,593,912.58						
武汉东湖综合保税区建设投资有限公司	3,203,100,000.00	3,203,100,000.00								3,203,100,000.00	
开元武汉光谷流芳新镇开发有限责任公司	602,231,775.20	602,231,775.20								602,231,775.20	
武汉光谷交通建设有限公司	14,885,697,600.00	14,885,697,600.00	15,000,000.00							14,900,697,600.00	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
武汉光谷中心城建设投资有限公司	3,112,000,000.00	3,112,000,000.00								3,112,000,000.00	
武汉光谷时空智能投资有限公司			5,000,000.00							5,000,000.00	
武汉科投物业服务有限公司	24,108,467.89	24,108,467.89								24,108,467.89	
武汉光谷科技园发展有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00	21,500,000.00							111,500,000.00	
武汉光谷宜晟投资发展有限公司	220,000,000.00	220,000,000.00								220,000,000.00	
武汉光谷硬科技产业园建设发展有限公司	169,694,931.55	169,694,931.55								169,694,931.55	
小 计	63,546,546,166.79	64,919,369,740.84	12,532,272,400.00	528,703,017.68						76,922,939,123.16	59,050,000.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			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		
二、联营企业											
天马微电子股份有限公司	2,428,254,678.20	1,847,102,082.57			47,232,209.31					1,799,869,873.26	
黄冈光谷联合发展有限公司	20,000,000.00	17,188,695.23								17,188,695.23	
武汉花山生态新城投资有限公司	330,000,000.00	1,180,926,038.12								1,180,926,038.12	
武汉蔚能电池资产公司	200,000,000.00										
武汉市三峡光谷水环境投资有限公司	50,000,000.00	46,957,559.27								46,957,559.27	
武汉光谷人才集团有限公司	50,000,000.00	50,025,308.44								50,025,308.44	
武汉芯展二号股权投资基金	11,397,569.44	97,419,754.08	43,154,188.37							140,573,942.45	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			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		
合伙企业(有限合伙)											
武汉光创新兴技术一期创业投资基金合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00	5,000,000.00								5,000,000.00	
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								4,000,000.00	
武汉光谷国际医疗有限责任公司	171,000,000.00	132,241,435.46								132,241,435.46	
武汉长江融达信息技术有限公司	36,783,300.00	29,429,117.58								29,429,117.58	
武汉体育发展投资有限公司	25,000,000.00	25,741,586.02								25,741,586.02	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			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		
艾格太阳能（武汉）有限公司	225,408,940.00										
武汉泰然生物谷有限公司	300,000,000.00	309,123,530.92								309,123,530.92	
武汉高新热电有限责任公司	27,000,000.00	27,000,000.00								27,000,000.00	27,000,000.00
国开（湖北）投资有限公司	11,999,999.99	53,022,369.62		35,200,000.00						17,822,369.62	
湖北长江书法艺术发展有限公司	64,000,000.00	63,981,486.82								63,981,486.82	
小计	3,959,844,487.63	3,889,158,964.13	43,154,188.37	82,432,209.31						3,849,880,943.19	27,000,000.00
合计	67,506,390,654.42	68,808,528,704.97	12,575,426,588.37	611,135,226.99						80,772,820,066.35	86,050,000.00

#### (四) 营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入

项目	本期数	上期数
营业收入	865,580,216.41	114,222,013.90
营业成本	612,182,327.90	44,858,941.82

##### (2) 营业收入(按类别)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建设管理费	884,144.48			
租赁收入	27,625,241.61	24,735,963.80	52,525,949.83	44,848,941.82
产业园开发收入	798,077,763.21	587,446,364.10		
利息收入	38,993,067.11		61,696,064.07	
其他				10,000.00
合计	865,580,216.41	612,182,327.90	114,222,013.90	44,858,941.82

#### (五) 投资收益

项目	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益	5,565,120.00	
权益法核算的长期股权投资收益		25,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-9,508,618.89	
交易性金融资产持有期间的投资收益	89,934,800.62	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		
持有债权投资期间取得的投资收益		2,080,185.30
其他	3,436,875.00	14,569,680.00
合计	89,428,176.73	41,649,865.30

#### 九、其他需说明的重大事项

本年公司不存在其他需说明的事项。

十、财务报表的批准

财务报表业经公司董事会批准。