

公司代码：600769

公司简称：祥龙电业

武汉祥龙电业股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人杨雄、主管会计工作负责人董耀军及会计机构负责人（会计主管人员）王凤娟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告内容涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

| | | |
|------|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 3 |
| 第二节 | 公司简介..... | 3 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要..... | 4 |
| 第四节 | 董事会报告..... | 6 |
| 第五节 | 重要事项..... | 12 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 15 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 16 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 16 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 18 |
| 第十节 | 财务报告..... | 19 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 107 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|----------------|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 葛化集团 | 指 | 武汉葛化集团有限公司 |
| 本集团、公司、祥龙电业 | 指 | 武汉祥龙电业股份有限公司 |
| 葛化建筑 | 指 | 武汉葛化建筑安装有限责任公司 |

第二节 公司简介

一、 公司信息

| | |
|-----------|---------------------------------------|
| 公司的中文名称 | 武汉祥龙电业股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 祥龙电业 |
| 公司的外文名称 | wuhan xianglong power industry co.ltd |
| 公司的外文名称缩写 | xldy |
| 公司的法定代表人 | 杨雄 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名 | 曹文明 | 刘攀 |
| 联系地址 | 武汉市洪山区葛化街化工路31号 | 武汉市洪山区葛化街化工路31号 |
| 电话 | 027-87602482 | 027-87602482 |
| 传真 | 027-87600367 | 027-87600367 |
| 电子信箱 | pxldy@public.wh.hb.cn | pxldy@public.wh.hb.cn |

三、 基本情况变更简介

| | |
|--------------|-----------------------|
| 公司注册地址 | 武汉市洪山区葛化街化工路31号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 430078 |
| 公司办公地址 | 武汉市洪山区葛化街化工路31号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 430078 |
| 公司网址 | http://www.whghjt.com |
| 电子信箱 | pxldy@public.wh.hb.cn |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内未发生变更 |

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|----------------------|---------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | <<中国证券报>>、<<上海证券报>> |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券部 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内未发生变更 |

五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 祥龙电业 | 600769 | *ST祥龙 |

六、公司报告期内注册变更情况

| | |
|----------------|------------------|
| 注册登记日期 | 1993年7月19日 |
| 注册登记地点 | 武汉市洪山区葛化街化工路31号 |
| 企业法人营业执照注册号 | 4201001101954-01 |
| 税务登记号码 | 420111300053761 |
| 组织机构代码 | 30005376-1 |
| 报告期内注册变更情况查询索引 | 报告期内未发生变更 |

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1—6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|----------------------------|----------------|---------------|---------------------|
| 营业收入 | 12,163,385.58 | 11,570,783.98 | 5.12 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 2,687,392.43 | 6,443,762.46 | -58.29 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润 | -1,114,036.22 | -1,768,265.89 | -37.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,452,668.91 | -6,426,971.92 | 61.84 |
| | | | |
| | | | |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上 年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 45,207,600.85 | 42,520,208.42 | 6.32 |
| 总资产 | 95,571,588.17 | 95,071,788.11 | 0.53 |
| | | | |
| | | | |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1—6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同 期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|---------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.0072 | 0.0172 | -58.14 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0072 | 0.0172 | -58.14 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股) | -0.0030 | -0.0047 | 不适用 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 6.13% | 16.34% | 减少10.21个百分 点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%) | -2.65% | -5.006% | 不适用 |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | |
| | | | |

公司主要会计数据和财务指标的说明
无

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|--|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | 1,217,764.58 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | -202,717.00 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或 | | |

| | | |
|---|--------------|--|
| 有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 2,786,381.07 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| | | |
| | | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 所得税影响额 | | |
| 合计 | 3,801,428.65 | |

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

上半年世界经济形势复杂多变，各种突发事件层出不穷，全球经济仍处于深度调整的态势。与此同时国内经济则处于结构调整的关键时期，三期叠加的阵痛仍在持续，经济增长速度放缓。在经济大环境不理想的情况下，公司一方面进一步加强内部管理和制度建设，对各项支出严格把关，控制经营成本。对供水业务和建筑安装业务利用周边园区快速发展的契机，积极开拓市场，做好精细化管理，进一步提升经营效益。紧盯资本市场动态，及时调整投资理财策略，提高资金的使用效率，力争获取更好的收益，为转型发展打下坚实的基础。

另一方面，公司结合国家相关产业政策、地区发展优势和公司自身特点，依托实际控制人和控股股东积极推动转型发展，积极稳妥的选择转型方向，力求实现长远利益和短期利益的有机结合，使公司走上高速发展的快车道，但公司转型发展能否成功存在一定的不确定性。

截止本报告期末，公司实现营业收入 12,163,385.58 元，净利润 2,687,994.10 元。

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|---------------|---------------|----------|
| 营业收入 | 12,163,385.58 | 11,570,783.98 | 5.12 |
| 营业成本 | 11,516,052.80 | 10,759,343.80 | 7.03 |
| 管理费用 | 1,393,330.34 | 1,300,889.09 | 7.11 |
| 财务费用 | -26,188.67 | -24,120.72 | -8.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,452,668.91 | -6,426,971.92 | 61.84 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 6,711,691.07 | 29,702,798.13 | -77.40 |
| | | | |
| | | | |

营业收入变动原因说明:主要系本期子公司业务收入增加所致

营业成本变动原因说明:主要系本期用电成本及子公司业务增加所致

管理费用变动原因说明:主要系本期子公司工资及社保调增所致

财务费用变动原因说明:主要系本期利用经营资金获得银行利息增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期子公司业务增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期理财产品收益减少所致

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|--------------|--------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 供水 | 2,976,615.91 | 2,966,275.78 | 0.35 | -1.3 | 4.23 | 减少 5.29 个百分点 |
| 建筑安装 | 9,186,769.67 | 8,549,777.02 | 6.93 | 7.39 | 8.04 | 减少 0.56 个百分点 |

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内,公司经营业务在经济大环境不景气的背景下保持了较为平稳的发展。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|----|---------------|---------------|
| 湖北 | 12,163,385.58 | 5.12 |

主营业务分地区情况的说明

公司主营业务全部发生在湖北地区

(三) 核心竞争力分析

自 2013 年底公司完成重大资产重组后，公司处于转型发展期，目前业务规模较小，市场竞争力不强，公司正积极推动转型发展，提升竞争力水平。

(四) 投资状况分析**(1) 证券投资情况**

适用 不适用

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资金额（元） | 持有数量（股） | 期末账面价值（元） | 占期末证券投资比例（%） | 报告期损益（元） |
|--------------|------|------|------|-----------|---------|-----------|--------------|--------------|
| | | | | / | / | / | / | 2,163,951.07 |
| 报告期已出售证券投资损益 | | | | | | | | |

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 合作方名称 | 委托理财产品类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 报酬确定方式 | 预计收益 | 实际收回本金金额 | 实际获得收益 | 是否经过法定程序 | 计提减值准备金额 | 是否关联交易 | 是否涉诉 | 资金来源并说明是否为募集资金 | 关联关系 |
|--------------------|----------|---------------|------------|------------|--------|------|---------------|--------------|----------|----------|--------|------|----------------|------|
| 财通基金管理有限公司 | 基金理财 | 5,000,000.00 | 2015.03.19 | 2018.09.19 | | | | | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 中信证券 | 券商集合理财 | 10,000,000.00 | 2015.03.24 | | | | | | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 中信证券 | 券商集合理财 | 20,000,000.00 | 2014.09.04 | 2016.09.03 | | | | | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 华润信托 | 信托理财产品 | 10,000,000.00 | 2014.09.30 | 2016.06.13 | | | 10,000,000.00 | 1,104,764.62 | 是 | | 否 | 否 | 否 | |
| 合计 | / | 45,000,000.00 | / | / | / | | 10,000,000.00 | 1,104,764.62 | / | | / | / | / | / |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额(元) | | | | | | | | | | | | | | |

委托理财的情况说明

上述持有的理财产品因赎回时间不确定，预计收益亦不确定。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

2、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

□适用 √不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

3、主要子公司、参股公司分析

武汉葛化建筑安装有限责任公司（简称“葛化建筑”）成立于 2002 年，注册资本 2000 万元，是一个房屋建筑工程类别二级资质施工总承包企业，公司主要业务范围包括承接建筑工程施工、防腐保温工程、建筑防水工程、建筑结构补强加固工程。报告期内，葛化建筑的营业收入为 9186769.67 元，净利润 9751.57 元。

4、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

报告期内公司无实施的利润分配方案

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| 是否分配或转增 | 否 |
|-----------------------|---|
| 每 10 股送红股数（股） | |
| 每 10 股派息数(元)（含税） | |
| 每 10 股转增数（股） | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| | |

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|-------------------------------|--|
| 2016 年与日常经营相关的关联交易 | 2016 年 2 月 2 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 登载了《武汉祥龙电业股份有限公司关于预计公司 2016 年度日常关联交易的公告》，公告编号：临 2016-005 |
| 武汉祥龙电业股份有限公司子公司取得工程合同暨关联交易的事项 | 2016 年 2 月 4 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 登载了《武汉祥龙电业股份有限公司关于子公司取得工程合同暨关联交易的公告》，公告编号：临 2016-008 |

2、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|--|-----------|-------------------|--------|----------|--------|--|----------------|----------|------|--------------------|
| 武汉葛化集团有限公司 | 控股股东 | 水电汽等其他公用事业费用 (销售) | 供水 | 市场化定价 | 3.15 | 931,061.94 | 31.28 | 现金票据 | 3.15 | 无 |
| 武汉葛化集团有限公司 | 控股股东 | 提供劳务 | 建筑工程安装 | 市场化定价 | | 346,065.00 | 3.77 | 现金票据 | | 无 |
| 武汉光谷智造园投资有限公司 | 母公司的全资子公司 | 提供劳务 | 建筑工程安装 | 市场化定价 | | 8,700,004.67 | 94.7 | 现金票据 | | 无 |
| 合计 | | | | / | / | 9,977,131.61 | 82.03 | / | / | / |
| 关联交易的必要性、持续性、选择与关联方 (而非市场其他交易方) 进行交易的原 | | | | | | 祥龙电业按市场定价原则向关联方提供自来水及建筑工程服务, 属于正常和必要的交易行为, 进行此类关联交 | | | | |

| | |
|--------------------------|----------------------------------|
| 因 | 易，有利于保证开展正常的生产经营活动。 |
| 关联交易对上市公司独立性的影响 | 该关联交易为日常关联交易，因此对上市公司独立性的不存在影响。 |
| 公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有） | 公司将继续加大关联方以外的市场开拓力度，降低对关联方的依赖程度。 |
| 关联交易的说明 | 无 |

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

本公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益，公司的实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|---------------|--------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 21,678 |
|---------------|--------|

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--|------------|------------|-----------|-------------------------|----------|------------|-----------------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有 限售条 件股份 数量 | 质押或冻结情况 | | 股东性 质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 武汉葛化集团有 限公司 | 0 | 75,291,177 | 20.08 | 0 | 无 | | 国有法 人 |
| 武汉华原能源物 资开发公司 | 0 | 23,913,080 | 6.38 | 0 | 无 | | 国有法 人 |
| 中科汇通（深圳） 股权投资基金有 限公司 | 0 | 20,763,602 | 5.54 | 0 | 质押 | 20,763,602 | 境内非 国有法 人 |
| 代玉萍 | 0 | 4,700,000 | 1.25 | 0 | 无 | | 境内自 然人 |
| 成臻 | +4,316,961 | 4,316,961 | 1.15 | 0 | 无 | | 境内自 然人 |
| 王杰军 | 0 | 3,278,636 | 0.87 | 0 | 无 | | 境内自 然人 |
| 国金证券—工商 银行—国金工银 量化恒盛精选 D 类 50 期集合资产 管理计划 | +3,000,000 | 3,000,000 | 0.80 | 0 | 无 | | 未知 |
| 任宇花 | +45,200 | 2,724,133 | 0.73 | 0 | 无 | | 境内自 然人 |
| 万远明 | 0 | 2,580,000 | 0.69 | 0 | 无 | | 境内自 然人 |
| 国泰君安证券股 份有限公司 | +2,478,943 | 2,478,943 | 0.66 | 0 | 无 | | 国有法 人 |

| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | |
|---------------------------------------|--|---------|------------|
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
| | | 种类 | 数量 |
| 武汉葛化集团有限公司 | 75,291,177 | 人民币普通股 | 75,291,177 |
| 武汉华原能源物资开发公司 | 23,913,080 | 人民币普通股 | 23,913,080 |
| 中科汇通(深圳)股权投资基金有限公司 | 20,763,602 | 人民币普通股 | 20,763,602 |
| 代玉萍 | 4,700,000 | 人民币普通股 | 4,700,000 |
| 成臻 | 4,316,961 | 人民币普通股 | 4,316,961 |
| 王杰军 | 3,278,636 | 人民币普通股 | 3,278,636 |
| 国金证券-工商银行-国金工银量化恒盛精选 D 类 50 期集合资产管理计划 | 3,000,000 | 人民币普通股 | 3,000,000 |
| 任宇花 | 2,724,133 | 人民币普通股 | 2,724,133 |
| 万远明 | 2,580,000 | 人民币普通股 | 2,580,000 |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 2,478,943 | 人民币普通股 | 2,478,943 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东在本公司知情范围内相互之间不存在关联关系,也无<<上市公司股东持股变动信息披露办法>>规定的一致行动人。 | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：武汉祥龙电业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 30,133,996.38 | 25,874,974.22 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 41,173,930.00 | 35,496,270.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 180,000.00 |
| 应收账款 | | 1,228,726.12 | 669,349.84 |
| 预付款项 | | 1,375,000.00 | 530,535.66 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 1,550,574.63 | 206,581.15 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 1,494,999.67 | 3,271,512.62 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 5,116,997.63 | 5,022,099.02 |
| 流动资产合计 | | 82,074,224.43 | 71,251,322.51 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 5,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 1,504,856.67 | 2,168,971.03 |
| 在建工程 | | 397,457.27 | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | 13,996.31 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| 无形资产 | | 6,163,596.51 | 6,234,037.59 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 406,210.43 | 406,210.43 |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 11,246.55 | 11,246.55 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 13,497,363.74 | 23,820,465.60 |
| 资产总计 | | 95,571,588.17 | 95,071,788.11 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 6,278,374.33 | 5,392,048.10 |
| 预收款项 | | 416,868.00 | 558,932.11 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,073,835.54 | 1,541,935.54 |
| 应交税费 | | 23,861,155.37 | 23,976,194.82 |
| 应付利息 | | 1,189,832.26 | 1,189,832.26 |
| 应付股利 | | 291,457.00 | 291,457.00 |
| 其他应付款 | | 15,945,341.27 | 18,294,657.98 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 49,056,863.77 | 51,245,057.81 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 1,336.25 | 1,336.25 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,336.25 | 1,336.25 |
| 负债合计 | | 49,058,200.02 | 51,246,394.06 |

| | | | |
|---------------|--|-----------------|-----------------|
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | | 374,977,200.00 | 374,977,200.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 367,124,118.20 | 367,124,118.20 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 43,268,878.16 | 43,268,878.16 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -740,162,595.51 | -742,849,987.94 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 45,207,600.85 | 42,520,208.42 |
| 少数股东权益 | | 1,305,787.30 | 1,305,185.63 |
| 所有者权益合计 | | 46,513,388.15 | 43,825,394.05 |
| 负债和所有者权益总计 | | 95,571,588.17 | 95,071,788.11 |

法定代表人：杨雄

主管会计工作负责人：董耀军

会计机构负责人：王凤娟

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：武汉祥龙电业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 25,843,159.02 | 21,071,154.99 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 39,115,030.00 | 35,487,475.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 180,000.00 |
| 应收账款 | | 1,228,726.12 | 660,349.84 |
| 预付款项 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 1,535,080.24 | 184,786.76 |
| 存货 | | 153,372.31 | 179,610.48 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 5,116,997.63 | 5,022,099.02 |
| 流动资产合计 | | 72,992,365.32 | 62,785,476.09 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 5,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 19,361,990.50 | 19,361,990.50 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 1,376,673.29 | 1,994,671.61 |
| 在建工程 | | 397,457.27 | |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 6,163,596.51 | 6,234,037.59 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 32,299,717.57 | 42,590,699.70 |
| 资产总计 | | 105,292,082.89 | 105,376,175.79 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 3,511,449.11 | 3,455,575.49 |
| 预收款项 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,070,835.54 | 1,541,935.54 |
| 应交税费 | | 23,779,933.68 | 23,777,726.02 |
| 应付利息 | | 1,189,832.26 | 1,189,832.26 |
| 应付股利 | | 291,457.00 | 291,457.00 |
| 其他应付款 | | 30,945,341.27 | 33,294,657.98 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 60,788,848.86 | 63,551,184.29 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 60,788,848.86 | 63,551,184.29 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 374,977,200.00 | 374,977,200.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|------------|--|-----------------|-----------------|
| 资本公积 | | 367,124,118.20 | 367,124,118.20 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 43,268,878.16 | 43,268,878.16 |
| 未分配利润 | | -740,866,962.33 | -743,545,204.86 |
| 所有者权益合计 | | 44,503,234.03 | 41,824,991.50 |
| 负债和所有者权益总计 | | 105,292,082.89 | 105,376,175.79 |

法定代表人：杨雄

主管会计工作负责人：董耀军

会计机构负责人：王凤娟

合并利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 12,163,385.58 | 11,570,783.98 |
| 其中：营业收入 | | 12,163,385.58 | 11,570,783.98 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 13,276,820.13 | 13,302,225.55 |
| 其中：营业成本 | | 11,516,052.80 | 10,759,343.80 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | | 278,462.92 | 363,031.19 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 1,393,330.34 | 1,300,889.09 |
| 财务费用 | | -26,188.67 | -24,120.72 |
| 资产减值损失 | | 115,162.74 | 903,082.19 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 622,430.00 | -1,649,489.98 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 2,163,951.07 | 9,844,657.67 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,672,946.52 | 6,463,726.12 |
| 加：营业外收入 | | 1,217,764.58 | 365,604.81 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 1,124,936.91 | 107,427.49 |
| 减：营业外支出 | | 202,717.00 | 348,744.15 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 2,687,994.10 | 6,480,586.78 |
| 减：所得税费用 | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|--|--------------|--------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,687,994.10 | 6,480,586.78 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 2,687,392.43 | 6,443,762.46 |
| 少数股东损益 | | 601.67 | 36,824.32 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后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净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 2,687,994.10 | 6,480,586.78 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 2,687,392.43 | 6,443,762.46 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 601.67 | 36,824.32 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.0072 | 0.0172 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.0072 | 0.0172 |

法定代表人：杨雄

主管会计工作负责人：董耀军

会计机构负责人：王凤娟

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|--------------|---------------|
| 一、营业收入 | | 2,976,615.91 | 3,015,900.98 |
| 减：营业成本 | | 2,966,275.78 | 2,845,761.74 |
| 营业税金及附加 | | | 655.14 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 943,971.24 | 921,372.40 |
| 财务费用 | | -22,048.22 | -24,618.19 |
| 资产减值损失 | | 116,862.74 | 893,119.95 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 657,000.00 | -1,459,434.14 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 2,127,468.25 | 8,946,721.80 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|--|--------------|--------------|
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,756,022.62 | 5,866,897.60 |
| 加：营业外收入 | | 1,124,936.91 | 365,604.81 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 1,124,936.91 | 107,427.49 |
| 减：营业外支出 | | 202,717.00 | 348,744.15 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 2,678,242.53 | 5,883,758.26 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,678,242.53 | 5,883,758.26 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后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净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 2,678,242.53 | 5,883,758.26 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.0071 | 0.0157 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.0071 | 0.0157 |

法定代表人：杨雄

主管会计工作负责人：董耀军

会计机构负责人：王凤娟

合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 11,537,971.31 | 10,088,389.35 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 99,218.31 | 566,207.89 |
| 经营活动现金流入小计 | | 11,637,189.62 | 10,654,597.24 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 9,152,775.94 | 10,018,338.05 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 3,519,861.91 | 4,638,406.19 |
| 支付的各项税费 | | 555,771.67 | 302,366.31 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 861,449.01 | 2,122,458.61 |
| 经营活动现金流出小计 | | 14,089,858.53 | 17,081,569.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -2,452,668.91 | -6,426,971.92 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 22,162,228.61 | 44,968,206.33 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,163,951.07 | 13,281,073.23 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 24,326,179.68 | 58,249,279.56 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 397,030.00 | 27,000.00 |
| 投资支付的现金 | | 17,217,458.61 | 28,519,481.43 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 17,614,488.61 | 28,546,481.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 6,711,691.07 | 29,702,798.13 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 4,259,022.16 | 23,275,826.21 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 25,874,974.22 | 5,206,697.60 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 30,133,996.38 | 28,482,523.81 |

法定代表人：杨雄

主管会计工作负责人：董耀军

会计机构负责人：王凤娟

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,221,946.80 | 1,628,451.30 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 26,606.62 | 18,256,118.26 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,248,553.42 | 19,884,569.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,791,535.07 | 3,287,571.93 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 2,475,882.98 | 3,938,444.21 |
| 支付的各项税费 | | 151,902.38 | 172,849.23 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 823,612.21 | 2,640,867.60 |
| 经营活动现金流出小计 | | 6,242,932.64 | 10,039,732.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -3,994,379.22 | 9,844,836.59 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 22,162,228.61 | 25,883,398.17 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,127,468.25 | 12,383,137.36 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 24,289,696.86 | 38,266,535.53 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 390,530.00 | 27,000.00 |
| 投资支付的现金 | | 15,132,783.61 | 28,519,481.43 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 15,523,313.61 | 28,546,481.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 8,766,383.25 | 9,720,054.10 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 4,772,004.03 | 19,564,890.69 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 21,071,154.99 | 4,257,383.77 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 25,843,159.02 | 23,822,274.46 |

法定代表人：杨雄

主管会计工作负责人：董耀军

会计机构负责人：王凤娟

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|-----------------|--------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 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 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 374,977,200.00 | | | | 367,124,118.20 | | | | 43,268,878.16 | | -742,849,987.94 | 1,305,185.63 | 43,825,394.05 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 374,977,200.00 | | | | 367,124,118.20 | | | | 43,268,878.16 | | -742,849,987.94 | 1,305,185.63 | 43,825,394.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | 2,687,392.43 | 601.67 | 2,687,994.10 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 2,687,392.43 | 601.67 | 2,687,994.10 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|-----------------|--------------|---------------|
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 374,977,200.00 | | | | 367,124,118.20 | | | 43,268,878.16 | | -740,162,595.51 | 1,305,787.30 | 46,513,388.15 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|---------------|------|--------|-----------------|--------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 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 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 374,977,200.00 | | | | 367,124,118.20 | | | 43,268,878.16 | | | -749,162,069.58 | 1,275,414.76 | 37,483,541.54 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 374,977,200.00 | | | | 367,124,118.20 | | | 43,268,878.16 | | | -749,162,069.58 | 1,275,414.76 | 37,483,541.54 |
| 三、本期增减变动金 | | | | | | | | | | | 6,443,762.46 | 36,824.32 | 6,480,586.78 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--------------|-----------------|--------------|---------------|
| 额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 6,443,762.46 | 36,824.32 | 6,480,586.78 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 374,977,200.00 | | | | 367,124,118.20 | | | | 43,268,878.16 | | -742,718,307.12 | 1,312,239.08 | 43,964,128.32 |

法定代表人：杨雄

主管会计工作负责人：董耀军

会计机构负责人：王凤娟

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 374,977,200.00 | | | | 367,124,118.20 | | | | 43,268,878.16 | -743,545,204.86 | 41,824,991.50 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 374,977,200.00 | | | | 367,124,118.20 | | | | 43,268,878.16 | -743,545,204.86 | 41,824,991.50 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | 2,678,242.53 | 2,678,242.53 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 2,678,242.53 | 2,678,242.53 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-----------------|---------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 374,977,200.00 | | | | 367,124,118.20 | | | | 43,268,878.16 | -740,866,962.33 | 44,503,234.03 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 374,977,200.00 | | | | 367,124,118.20 | | | | 43,268,878.16 | -749,404,547.33 | 35,965,649.03 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 374,977,200.00 | | | | 367,124,118.20 | | | | 43,268,878.16 | -749,404,547.33 | 35,965,649.03 |
| 三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | 5,883,758.26 | 5,883,758.26 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 5,883,758.26 | 5,883,758.26 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-----------------|---------------|
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 374,977,200.00 | | | | 367,124,118.20 | | | | 43,268,878.16 | -743,520,789.07 | 41,849,407.29 |

法定代表人：杨雄

主管会计工作负责人：董耀军

会计机构负责人：王凤娟

三、公司基本情况

1. 公司概况

武汉祥龙电业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系 1993 年经武汉市经济体制改革委员会批准设立的股份有限公司。1996 年 11 月，公司股票在上海证券交易所挂牌交易。截止 2016 年 6 月 30 日，公司总股本为 37,497.72 万股。公司企业法人营业执照注册号为：420100110195401。

1、本公司注册地、组织形式和总部地址

公司注册地：中国湖北省武汉市。

公司组织形式：股份有限公司。

公司总部办公地址：武汉市洪山区葛化街化工路 31 号。

2、本公司的业务性质和主要经营活动

公司经营范围包括：发电、供电、供热；发电设备及配件、仪器仪表销售、安装、维修；本公司电厂废次资源的综合利用；供发电技术、化工原料和精细化工产品技术开发、成果转让、咨询、人才培养、技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；建筑材料、机械电器产品、石油制品（不含成品油）、汽车配件销售；化工产品的生产；蓄电池用 PVC 烧结隔板制造；承接高、低压电气设备及线路安装、调试、检修；金属结构加工；化工机械工程安装；防腐油漆及涂料的喷刷；硬质 PVC 设备制作、安装；槽车出租。

3、母公司以及集团最终母公司的名称

公司的母公司为武汉葛化集团有限公司，实际控制人为武汉东湖新技术开发区管理委员会。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于 2016 年 7 月 25 日经公司第八届第十五次董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计一家，详见本附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。2014 年，财政部修订了《企业会计准则——基本准则》，并新发布或修订了 8 项具体企业会计准则。本集团已于 2014 年报告期执行了这些新发布或修订的企业会计准则。

2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。部分建筑工程合同工期长于一年，尽管相关资产往往超过一年才变现、出售或耗用，仍然划分为流动资产；正常营业周期中的经营性负债项目即使在资产负债日后超过一年才予清偿，仍然划分为流动负债。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的, 采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本: ①一次交换交易实现的企业合并, 合并成本为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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

A、在个别财务报表中, 按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和, 作为改按成本法核算的初始投资成本; 购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的, 原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、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权益法核算下的其他综合收益等的, 与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益; 作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的, 购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的, 将其计入合并成本。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量, 公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。

本集团在购买日对合并成本进行分配, 按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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, 确认为商誉。②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差额, 则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核; 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, 其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的, 母公司设置备查簿, 记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时, 以购买日确定的各项可

辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至 2015 年 12 月 31 日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

(3) 少数股东权益和损益的列报

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。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合

并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时,对于处置后的剩余股权投资,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额,均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前与丧失控制权时,按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。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，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）12。

（2）共同经营的会计处理方法

本集团确认其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，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，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的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10. 金融工具

（1）金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本集团在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本集团的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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，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可供出售金融资产的情形）之和。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

（5）金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收款项

（1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本集团将应收款项前五名作为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法 | 本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生 |

| | |
|--|---------------------------------------|
| | 减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。 |
|--|---------------------------------------|

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
|---|--|
| 组合名称 | 依据 |
| 组合 1 | 除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。 |

按组合计提坏账准备的计提方法:

| 组合名称 | 计提方法 |
|------|-------|
| 组合 1 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 10 | 10 |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |
| | | |
| | | |
| 1—2 年 | 30 | 30 |
| 2—3 年 | 60 | 60 |
| 3 年以上 | 100 | 100 |
| 3—4 年 | 100 | 100 |
| 4—5 年 | 100 | 100 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |
| | | |
| | | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。 |
| 坏账准备的计提方法 | 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。 |

12. 存货

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为原材料、低值易耗品、包装物、产成品、工程施工等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

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。

与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，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

13. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，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，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换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7号—非货币性资产交换》确定。

D、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》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本集团对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本集团都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

14. 投资性房地产

不适用

15. 固定资产

(1). 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 25-40 | 4 | 2.4-3.84 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 7-25 | 4 | 3.84-13.71 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 10-16 | 4 | 6-9.6 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 6-15 | 4 | 6.4-16 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-7 | 4 | 13.71-19.2 |

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。固定资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

16. 在建工程

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

17. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

- ①本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法[或其他系统合理摊销法，如按构成使用寿命的产量法摊销]，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

19. 长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2)本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- (3)市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4)有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6)本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，

将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20. 长期待摊费用

本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

21. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将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。

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债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。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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。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的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23. 收入

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

本集团销售商品收入确认的方法具体为：供水业务以经双方签字确认的水量销售单确认收入。

(2) 提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已完工作量的测量。

本集团提供劳务收入确认的方法具体为：建筑工程业务以经双方签字确认的工程竣工验收单确认收入，部分工期超过一年的，以经双方确认的工程形象进度确认收入。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

24. 政府补助

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本集团将其划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

26. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

27. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|---|
| 增值税 | 产品销售收入 | 销项税率分别为供电、化工产品销项税率为 17%，供水收入销项税率为 13%，按扣除进项税后的余额缴纳，2016 年 5 月 1 日之后发生的建筑安装业务征收增值税，税率为 3%。 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 营业收入 | 2016 年 4 月 30 日之前发生的建筑安装业务征收营业税，税率为 3% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 企业所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应纳流转税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 其他

经国务院批准，自 2016 年 5 月 1 日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，此次改革试点包括建筑业纳税人，本集团下属子公司武汉葛化建筑安装有限责任公司 2016 年 4 月 30 日之前发生的建筑安装业务征收营业税，2016 年 5 月 1 日之后发生的建筑安装业务改征增值税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | | |
| 银行存款 | 21,395,560.08 | 10,140,494.37 |
| 其他货币资金 | 8,738,436.30 | 15,734,479.85 |
| 合计 | 30,133,996.38 | 25,874,974.22 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产 | | |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | 41,173,930.00 | 35,496,270.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 其他 | | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 41,173,930.00 | 35,496,270.00 |

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|------------|
| 银行承兑票据 | | 180,000.00 |
| 商业承兑票据 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | | 180,000.00 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

应收票据期末余额较期初余额减少100%，主要系银行承兑汇票本期到期托收所致。

5、应收账款**(1). 应收账款分类披露**

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|----------|--------------|---------------|--------|---------------|----------|------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 12,337,977.94 | 45.20 | 12,337,977.94 | 100.00 | | 12,337,977.94 | 46.08 | 12,337,977.94 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 13,372,931.35 | 48.99 | 12,144,205.23 | 90.81 | 1,228,726.12 | 12,851,402.15 | 48.00 | 12,182,052.31 | 94.79 | 669,349.84 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,584,605.95 | 5.81 | 1,584,605.95 | 100.00 | | 1,584,605.95 | 5.92 | 1,584,605.95 | 100.00 | |
| 合计 | 27,295,515.24 | / | 26,066,789.12 | / | 1,228,726.12 | 26,773,986.04 | / | 26,104,636.20 | / | 669,349.84 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|----------------|---------------|---------------|------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 武汉市白浒山自来水有限公司 | 9,863,431.64 | 9,863,431.64 | 100 | 回收难度大 |
| 东风金狮轮胎有限公司 | 1,438,227.17 | 1,438,227.17 | 100 | 回收难度大 |
| 邵阳白发轻化建材物资供应公司 | 1,036,319.13 | 1,036,319.13 | 100 | 回收难度大 |
| 合计 | 12,337,977.94 | 12,337,977.94 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|--------------|------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 1,365,251.25 | 136,525.13 | 10.00 |
| 1 至 2 年 | | | |

| | | | |
|---------|---------------|---------------|--------|
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | 2,408,724.27 | 2,408,724.27 | 100.00 |
| 5 年以上 | 9,598,955.83 | 9,598,955.83 | 100.00 |
| | | | |
| | | | |
| 合计 | 13,372,931.35 | 12,144,205.23 | 90.81 |

确定该组合依据的说明：

注：a、确定该组合的依据详见附注（五）10。

b、应收账款年末余额较年初余额增加83.57%，主要系本期产品应收款增加所致。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 63,152.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 100,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例 (%) | 计提的坏账准备期末余额 |
|------------------|--------------|------------------|--------------|
| 武汉市白浒山自来水有限公司 | 11228131.64 | 41.13 | 9999901.64 |
| 东风金狮轮胎有限公司 | 1,438,227.17 | 5.27 | 1,438,227.17 |
| 邵阳白发轻化建材物资供应公司 | 1,036,319.13 | 3.80 | 1,036,319.13 |
| 河南洛染股份有限公司 | 689,328.25 | 2.53 | 689,328.25 |
| 山西临汾染化(集团)有限责任公司 | 631,966.34 | 2.31 | 631,966.34 |
| 合计 | 15023972.53 | 55.04 | 13795742.53 |

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 1,375,000.00 | 100.00 | 530,535.66 | 100.00 |
| 1至2年 | | | | |
| 2至3年 | | | | |
| 3年以上 | | | | |
| 合计 | 1,375,000.00 | 100.00 | 530,535.66 | 100.00 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额的比例(%) |
|-----------------|--------------|-----------------|
| 武汉绿萝家居科技有限公司 | 650,000.00 | 47.27 |
| 湖北海风建筑工程有限公司 | 250,000.00 | 18.18 |
| 武汉尚呈上美装饰有限公司 | 140,000.00 | 10.18 |
| 湖北万宏泰机电设备工程有限公司 | 100,000.00 | 7.27 |
| 武汉鑫吉利石材有限公司 | 50,000.00 | 3.64 |
| 合计 | 1,190,000.00 | 86.54 |

其他说明

注：预付账款年末余额较年初余额增加159.17%，主要系子公司武汉葛化建筑安装有限责任公司本期预付的施工材料采购款增加所致。

7、应收利息

适用 不适用

8、应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|--------------|--------|--------------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 8,911,526.51 | 100.00 | 7,360,951.88 | 82.60 | 1,550,574.63 | 7,414,523.21 | 100.00 | 7,207,942.06 | 97.21 | 206,581.15 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 8,911,526.51 | / | 7,360,951.88 | / | 1,550,574.63 | 7,414,523.21 | / | 7,207,942.06 | / | 206,581.15 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|--------------|--------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 1,695,847.29 | 169,584.73 | 10.00 |
| 1 至 2 年 | 30,000.00 | 9,000 | 30.00 |
| 2 至 3 年 | 8,280.17 | 4,968.1 | 60.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 563.60 | 563.60 | 100.00 |
| 4 至 5 年 | 858,958.24 | 858,958.24 | 100.00 |
| 5 年以上 | 6,317,877.21 | 6,317,877.21 | 100.00 |
| | | | |
| | | | |
| 合计 | 8,911,526.51 | 7,360,951.88 | 82.60 |

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）10。

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 153,709.82 元；本期收回或转回坏帐准备金额 0 元。

其中本期坏帐准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 备用金借支 | 44,000.00 | 77,039.80 |
| 对非关联公司的应收款项 | 7,199,895.21 | 7,337,483.41 |
| 对关联公司的应收款项 | 1,667,631.30 | |
| 合计 | 8,911,526.51 | 7,414,523.21 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|-----------|--------------|------|---------------------|--------------|
| 长江化工厂 | 重组前预付账款转入 | 1,000,000.00 | 5年以上 | 11.22 | 1,000,000.00 |
| 山西神州煤电焦化公司(太原煤气化) | 重组前预付账款转入 | 723,393.85 | 5年以上 | 8.12 | 723,393.85 |
| 武汉平煤武钢联合焦化有限责任公司 | 重组前预付账款转入 | 448,735.76 | 4-5年 | 5.03 | 448,735.76 |
| 陕西省焦化厂 | 重组前预付账款转入 | 436,490.63 | 5年以上 | 4.90 | 436,490.63 |
| 湖北兴化股份有限公司 | 重组前预付账款转入 | 424,956.66 | 5年以上 | 4.77 | 424,956.66 |
| 合计 | / | 3,033,576.90 | / | 34.04 | 3,033,576.90 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|--------------|-----------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 225,039.87 | 38,284.46 | 186,755.41 | 244,341.64 | 38,284.46 | 206,057.18 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | | | | | | |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 工程施工 | 1,308,244.26 | | 1,308,244.26 | 3,065,455.44 | | 3,065,455.44 |
| 合计 | 1,533,284.13 | 38,284.46 | 1,494,999.67 | 3,309,797.08 | 38,284.46 | 3,271,512.62 |

(2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----|-----------|--------|----|--------|----|-----------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 38,284.46 | | | | | 38,284.46 |

| | | | | | | |
|-----------------|-----------|--|--|--|--|-----------|
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | | | | | | |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | 38,284.46 | | | | | 38,284.46 |

注：存货期末账面余额较期初账面余额减少 54.30%，主要系子公司武汉葛化建筑安装有限责任公司上期尚未完工的工程项目本期完工所致。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 待抵扣进项税 | 5,116,997.63 | 5,022,099.02 |
| 可回购债券 | | |
| 合计 | 5,116,997.63 | 5,022,099.02 |

其他说明

无

13、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具： | | | | | | |
| 可供出售权益工具： | 7,000,000.00 | 2,000,000.00 | 5,000,000.00 | 17,000,000.00 | 2,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 按公允价值计量的 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 按 成本计 量的 | 7,000,000.00 | 2,000,000.00 | 5,000,000.00 | 17,000,000.00 | 2,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| | | | | | | |
| 合计 | 7,000,000.00 | 2,000,000.00 | 5,000,000.00 | 17,000,000.00 | 2,000,000.00 | 15,000,000.00 |

注：可供出售金融资产期末账面余额较期初账面余额减少66.67%，主要系本期部分可供出售金融资产结算所致。

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|-------------------|---------------|------|---------------|--------------|--------------|------|------|--------------|---------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 武汉化工发展区开发投资有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | 6.25 | |
| 华润信托·博道定增宝1号 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | | | | | | |
| 财通基金-信葛定增1号资产管理计划 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | | | | | |
| 合计 | 17,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 7,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | / | |

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|---------------|--------------|----------|--|--------------|
| 期初已计提减值余额 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 |
| 本期计提 | | | | |
| 其中：从其他综合收益转入 | | | | |
| 本期减少 | | | | |
| 其中：期后公允价值回升转回 | / | | | |
| 期末已计提减值金余额 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 |

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

15、长期应收款

□适用 √不适用

16、长期股权投资

□适用 √不适用

17、投资性房地产

□适用 √不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|--------------|------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 7,896,942.00 | 507,647.09 | 15,198,305.06 | 1,794,505.99 | 125,700.00 | 25,523,100.14 |
| 2. 本期增加金额 | | | 6,500.00 | | | 6,500.00 |
| (1) 购置 | | | 6,500.00 | | | 6,500.00 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3. 本期减少 | 4,800.00 | | 6,505,359.50 | | | 6,510,159.50 |

| | | | | | | |
|---------------|--------------|------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 金额 | | | | | | |
| (1) 处置或 报废 | 4,800.00 | | 6,505,359.50 | | | 6,510,159.50 |
| 4. 期末余额 | 7,892,142.00 | 507,647.09 | 8,699,445.56 | 1,794,505.99 | 125,700.00 | 19,019,440.64 |
| 二、累计折 旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,880,099.51 | 353,928.47 | 11,755,260.82 | 1,705,981.33 | 78,389.26 | 16,773,659.39 |
| 2. 本期增加 金额 | 58,490.19 | 8,076.72 | 41,997.73 | 5,359.02 | | 113,923.66 |
| (1) 计提 | 58,490.19 | 8,076.72 | 41,997.73 | 5,359.02 | | 113,923.66 |
| 3. 本期减少 金额 | 1,426.99 | | 4,935,055.21 | | | 4,936,482.20 |
| (1) 处置或 报废 | 1,426.99 | | 4,935,055.21 | | | 4,936,482.20 |
| 4. 期末余额 | 2,937,162.71 | 362,005.19 | 6,862,203.34 | 1,711,340.35 | 78,389.26 | 11,951,100.85 |
| 三、减值准 备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 4,292,107.43 | 24,855.80 | 2,257,023.02 | 3,097.47 | 3,386.00 | 6,580,469.72 |
| 2. 本期增加 金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | 3,170.71 | | 1,013,815.89 | | | 1,016,986.60 |
| (1) 处置或 报废 | 3,170.71 | | 1,013,815.89 | | | 1,016,986.60 |
| 4. 期末余额 | 4,288,936.72 | 24,855.80 | 1,243,207.13 | 3,097.47 | 3,386.00 | 5,563,483.12 |
| 四、账面价 值 | | | | | | |
| 1. 期末账面 价值 | 666,042.57 | 120,786.10 | 594,035.09 | 80,068.17 | 43,924.74 | 1,504,856.67 |
| 2. 期初账面 价值 | 724,735.06 | 128,862.82 | 1,186,021.22 | 85,427.19 | 43,924.74 | 2,168,971.03 |

注：固定资产期末账面余额较期初账面余额减少30.62%，主要系拆迁导致固定资产减少。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------|------|------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 设备改良 | 397,457.27 | | 397,457.27 | | | |
| 合计 | 397,457.27 | | 397,457.27 | | | |

注：a、在建工程期末账面余额较期初账面余额增加100.00%，主要系本期生产设备改造所致。

b、经测试，在建工程期末未发生减值迹象。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

20、工程物资

□适用 √不适用

21、固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----------|------|
| 待报废设备 | 13,996.31 | |
| 合计 | 13,996.31 | |

其他说明：

固定资产清理期末账面余额较期初账面余额增加 100.00%，主要系子公司待处理报废固定资产增加所致。

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产**(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 合计 |
|-----------|--------------|-----|-------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 8,523,711.70 | | | 8,523,711.70 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 购置 | | | | |

| | | | | | |
|------------|--------------|--|--|--|--------------|
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 8,523,711.70 | | | | 8,523,711.70 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,289,674.11 | | | | 2,289,674.11 |
| 2. 本期增加金额 | 70,441.08 | | | | 70,441.08 |
| (1) 计提 | 70,441.08 | | | | 70,441.08 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,360,115.19 | | | | 2,360,115.19 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 6,163,596.51 | | | | 6,163,596.51 |
| 2. 期初账面价值 | 6,234,037.59 | | | | 6,234,037.59 |

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

25、开发支出

适用 不适用

26、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------------|---------|--|------|--|------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 武汉葛化建筑安装有限责任公司 | 406,210.43 | | | | | 406,210.43 |
| 合计 | 406,210.43 | | | | | 406,210.43 |

(2). 商誉减值准备

其他说明

报告期末，本集团评估了商誉的可收回金额，未发现商誉存在减值。

27、长期待摊费用

□适用 √不适用

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 1,721.60 | 855.40 | 3,421.60 | 855.40 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 31,813.05 | 10,391.15 | 41,564.62 | 10,391.15 |
| 合计 | 33,534.65 | 11,246.55 | 44,986.22 | 11,246.55 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------------|------------|----------|----------|----------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | -34,570.00 | 1,336.25 | 5,345.00 | 1,336.25 |
| 合计 | | | | |

| | | | | |
|----|------------|----------|----------|----------|
| 合计 | -34,570.00 | 1,336.25 | 5,345.00 | 1,336.25 |
|----|------------|----------|----------|----------|

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 42,029,508.58 | 41,927,910.84 |
| 可抵扣亏损 | 395,763,328.93 | 398,441,571.46 |
| | | |
| 合计 | 437,792,837.51 | 440,369,482.30 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2016 年 | 131,542,751.83 | 131,542,751.83 | |
| 2017 年 | 238,835,797.54 | 238,835,797.54 | |
| 2018 年 | 25,384,779.56 | 28,063,022.09 | |
| 合计 | 395,763,328.93 | 398,441,571.46 | / |

29、短期借款

□适用 √不适用

30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

31、衍生金融负债

□适用 √不适用

32、应付票据

□适用 √不适用

33、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|--------------|--------------|
| 材料款 | 4,983,823.63 | 4,128,776.49 |
| 工程款 | 1,294,550.70 | 1,263,271.61 |
| 合计 | 6,278,374.33 | 5,392,048.10 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

34、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 预收工程款 | 416,868.00 | 558,932.11 |
| 合计 | 416,868.00 | 558,932.11 |

注：期末预收款项为子公司武汉葛化建筑安装有限责任公司本期预收的工程款。

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

35、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 1,541,935.54 | 2,045,323.93 | 2,513,423.93 | 1,073,835.54 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 390,140.22 | 390,140.22 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 1,541,935.54 | 2,435,464.15 | 2,903,564.15 | 1,073,835.54 |

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 787,428.00 | 1,553,157.59 | 2,024,257.59 | 316,328.00 |
| 二、职工福利费 | | 100,095.70 | 100,095.70 | |
| 三、社会保险费 | | 153,604.64 | 150,604.64 | 3,000.00 |
| 其中：医疗保险费 | | 128,782.56 | 125,782.56 | 3,000.00 |
| 工伤保险费 | | 15,314.30 | 15,314.30 | |
| 生育保险费 | | 9,507.78 | 9,507.78 | |
| | | | | |
| | | | | |

| | | | | |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 四、住房公积金 | | 238,466.00 | 238,466.00 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 754,507.54 | | | 754,507.54 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 1,541,935.54 | 2,045,323.93 | 2,513,423.93 | 1,073,835.54 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 365,181.72 | 365,181.72 | |
| 2、失业保险费 | | 24,958.50 | 24,958.50 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | 390,140.22 | 390,140.22 | |

36、应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 5,395.75 | |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 11,600.00 | 106,727.96 |
| 企业所得税 | -3,055,075.84 | -3,055,075.84 |
| 个人所得税 | | |
| 城市维护建设税 | 8,211,651.85 | 8,217,933.11 |
| 教育费附加 | 3,571,004.56 | 3,573,696.53 |
| 房产税 | 1,124,363.10 | 1,119,291.00 |
| 土地使用税 | 657,918.59 | 657,918.59 |
| 其他 | 13,334,297.36 | 13,355,703.47 |
| 合计 | 23,861,155.37 | 23,976,194.82 |

37、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | | |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 葛化集团利息 | 1,189,832.26 | 1,189,832.26 |
| | | |
| | | |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,189,832.26 | 1,189,832.26 |
|----|--------------|--------------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

38、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------------|------------|
| 普通股股利 | 291,457.00 | 291,457.00 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 291,457.00 | 291,457.00 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

39、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 资金往来 | 15,945,341.27 | 18,294,657.98 |
| | | |
| 合计 | 15,945,341.27 | 18,294,657.98 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

40、划分为持有待售的负债

适用 不适用

41、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、其他流动负债

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

43、长期借款

适用 不适用

44、应付债券适用 不适用**45、长期应付款**适用 不适用**46、长期应付职工薪酬**适用 不适用**47、专项应付款**适用 不适用**48、预计负债**适用 不适用**49、递延收益**适用 不适用**50、股本**

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 374,977,200.00 | | | | | | 374,977,200.00 |

51、其他权益工具适用 不适用**52、资本公积**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 367,124,118.20 | | | 367,124,118.20 |
| 其他资本公积 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 367,124,118.20 | | | 367,124,118.20 |

53、库存股适用 不适用**54、其他综合收益**适用 不适用

55、专项储备

□适用 √不适用

56、盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 43,268,878.16 | | | 43,268,878.16 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 43,268,878.16 | | | 43,268,878.16 |

57、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -742,849,987.94 | -749,162,069.58 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | -742,849,987.94 | -749,162,069.58 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,687,392.43 | 6,443,762.46 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| | | |
| 期末未分配利润 | -740,162,595.51 | -742,718,307.12 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

58、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 12,163,385.58 | 11,516,052.80 | 11,570,783.98 | 10,759,343.80 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 12,163,385.58 | 11,516,052.80 | 11,570,783.98 | 10,759,343.80 |

59、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|------------|------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | 247,140.71 | 256,646.49 |
| 城市维护建设税 | 18,313.53 | 15,292.82 |
| 教育费附加 | 7,848.65 | 7,839.79 |
| 资源税 | | |
| 地方教育附加 | 5,160.03 | 5,226.52 |
| 堤防维护费 | | 5,226.52 |
| 企业承包经营所得缴纳个税 | | 72,799.05 |
| 合计 | 278,462.92 | 363,031.19 |

60、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 中介机构费用 | 52,050.67 | 87,289.29 |
| 职工薪酬 | 672,072.72 | 513,342.12 |
| 折旧及资产摊销 | 105,598.18 | 143,337.56 |
| 业务招待费 | 20,411.60 | 17,490.00 |
| 水电费 | 5,530.00 | 5,710.00 |
| 办公费 | 47,979.57 | 48,226.00 |
| 辞退福利 | | |
| 其他 | 489,687.60 | 485,494.12 |
| 合计 | 1,393,330.34 | 1,300,889.09 |

61、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 利息支出 | | |
| 利息收入 | -32,771.87 | -34,194.01 |
| 汇兑损失 | | |
| 银行手续费 | 6,583.20 | 10,073.29 |
| 合计 | -26,188.67 | -24,120.72 |

62、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|------------|
| 一、坏账损失 | 115,162.74 | 903,082.19 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |

| | | |
|---------------|------------|------------|
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 115,162.74 | 903,082.19 |

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期发生额减少了 87.25%，主要系本期应收、其他应收款计提坏账准备减少所致。

63、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|------------|---------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | 622,430.00 | -1,649,489.98 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| | | |
| 合计 | 622,430.00 | -1,649,489.98 |

其他说明：

公允价值变动收益本期发生额较上期发生额增加 137.73%，主要系本期期末理财产品公允价值变动计量变化所致。

64、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 2,163,951.07 | 9,844,657.67 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价 | | |

| | | |
|------------|--------------|--------------|
| 值重新计量产生的利得 | | |
| | | |
| 合计 | 2,163,951.07 | 9,844,657.67 |

其他说明：

投资收益本期发生额较上期发生额减少78.02%，主要系本期理财产品收益减少所致。

65、营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,124,936.91 | | 1,124,936.91 |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,124,936.91 | | 1,124,936.91 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | 365,604.81 | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 其他 | 92,827.67 | | 92,827.67 |
| 合计 | 1,217,764.58 | 365,604.81 | 1,217,764.58 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

营业外收入本期发生额较上期发生额增加 233.08%，主要系本期固定资产处置增加利得所致。

66、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | 348,726.30 | |
| 其中：固定资产处置损失 | | 348,726.30 | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | 202,717.00 | | 202,717.00 |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 其他 | | 17.85 | |
| | | | |

| | | | |
|----|------------|------------|------------|
| 合计 | 202,717.00 | 348,744.15 | 202,717.00 |
|----|------------|------------|------------|

其他说明:

营业外支出本期发生额较上期发生额减少41.87%，主要系上期固定资产清理报废较多所致。

67、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|-----------|------------|
| 利息收入 | 32,771.87 | 34,194.01 |
| 大额往来款 | | 532,013.88 |
| 其他 | 66,446.44 | |
| | | |
| 合计 | 99,218.31 | 566,207.89 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

收到的其他与经营活动有关的现金本期发生额较上期发生额减少 82.48%，主要系本期收到的往来单位的大额往来款减少所致。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|--------------|
| 付现期间费用 | 861,449.01 | 1,031,079.06 |
| 大额往来款 | | 1,091,379.55 |
| 合计 | 861,449.01 | 2,122,458.61 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

支付的其他与经营活动有关的现金本期发生额较上期发生额减少 59.41%，主要系本期支付的往来单位的大额往来款减少所致。

68、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|--------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 2,687,994.10 | 6,480,586.78 |
| 加: 资产减值准备 | 116,862.74 | 903,082.19 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 113,923.66 | 169,907.60 |
| 无形资产摊销 | 70,441.08 | 70,441.08 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | -1,124,936.91 | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | 348,726.30 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号 | -622,430.00 | 1,649,489.98 |

| | | |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | | |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -2,163,951.07 | -9,844,657.67 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | | |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 1,780,408.99 | -338,777.46 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -261,293.54 | -1,304,735.45 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -3,046,287.96 | -4,561,035.27 |
| 其他 | -3,400.00 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,452,668.91 | -6,426,971.92 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 30,133,996.38 | 28,482,523.88 |
| 减: 现金的期初余额 | 25,874,974.22 | 5,206,697.67 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 4,259,022.16 | 23,275,826.21 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 30,133,996.38 | 25,874,974.22 |
| 其中: 库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 21,395,560.08 | 10,140,494.37 |
| 可随时用于支付的其他货币资 金 | 8,738,436.30 | 15,734,479.85 |
| 可用于支付的存放中央银行款 项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| | | |

| | | |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 30,133,996.38 | 25,874,974.22 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

69、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

70、外币货币性项目

适用 不适用

71、套期

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|----------------|-------|-------------|--------|----------|----|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 武汉葛化建筑安装有限责任公司 | 武汉 | 洪山区葛化街 32 号 | 建筑工程施工 | 93.83 | | 非同一控制下企业合并 |
| | | | | | | |

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 武汉葛化建筑安装有限责任公司 | 6.17% | 601.67 | | 1,305,787.30 |
| | | | | |

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|----------------|---------------|------------|-------------|------------|----------|--------------|---------------|------------|---------------|--------------|----------|--------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 武汉葛化建筑安装有限责任公司 | 24,081,859.11 | 153,426.24 | 24235285.35 | 3268014.91 | 1,336.25 | 3,269,351.16 | 23,465,846.42 | 185,545.97 | 23,651,392.39 | 2,693,873.52 | 1,336.25 | 2,695,209.77 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|----------------|------------|----------|----------|------------|--------------|------------|------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 武汉葛化建筑安装有限责任公司 | 9186769.67 | 9,751.57 | 9,751.57 | 1541710.31 | 8,554,883.00 | 596,828.52 | 596,828.52 | -16,271,808.51 |

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**4、 重要的共同经营**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、可供出售金融资产、借款、应付债券等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、其他应收款、应付账款及其他应付款等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主。信用风险集中按照客户进行管理。由于本集团的应收账款客户群较为分散，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占55.04%(期初为53.75%)，本集团并未面临重大信用集中风险。

2、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时

持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

| 项 目 | 金融负债 | | | |
|-------|---------------|---------------|-------|---------------|
| | 1 年以内 (含 1 年) | 1-5 年 (含 5 年) | 5 年以上 | 合计 |
| 应付账款 | 6,278,374.33 | | | 6,278,374.33 |
| 预收账款 | 416,868.00 | | | 416,868.00 |
| 应付股利 | | 291,457.00 | | 291,457.00 |
| 应付利息 | | 1,189,832.26 | | 1,189,832.26 |
| 其他应付款 | 6,936,206.04 | 9,009,135.23 | | 15,945,341.27 |
| 合 计 | 13,631,448.37 | 10,490,424.49 | | 24,121,872.86 |

期初余额：

| 项 目 | 金融负债 | | | |
|-------|---------------|---------------|-------|---------------|
| | 1 年以内 (含 1 年) | 1-5 年 (含 5 年) | 5 年以上 | 合计 |
| 应付账款 | 5,392,048.10 | | | 5,392,048.10 |
| 预收账款 | 558,932.11 | | | 558,932.11 |
| 应付股利 | | 291,457.00 | | 291,457.00 |
| 应付利息 | 161,303.26 | 1,028,529.00 | | 1,189,832.26 |
| 其他应付款 | 8,965,331.43 | 9,329,326.55 | | 18,294,657.98 |
| 合 计 | 15,077,614.90 | 10,649,312.55 | | 25,726,927.45 |

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

本集团无外币业务，不存在汇率风险。

B、利率风险

本集团目前无外部借款，不存在利率风险。

C、其他价格风险

本集团无其他价格风险。

4、公允价值

详见本附注（十一）。

5、金融资产转移

无。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|---------------|------------|------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| 1. 交易性金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | 41,173,930.00 | | | 41,173,930.00 |
| （3）衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （二）可供出售金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （3）其他 | | | | |
| （三）投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| （四）生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 41,173,930.00 | | | 41,173,930.00 |
| （五）交易性金融负债 | | | | |

| | | | | |
|------------------------------|--|--|--|--|
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| (六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公允价值计量方法基于相同资产或负债在活跃市场中的标价（未经调整）。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|------------|-----------|--------------|------------------|------------------|-------------------|
| 武汉葛化集团有限公司 | 武汉市洪山区葛化街 | 产业园区建设、开发及管理 | 1,000,000,000.00 | 20.08 | 20.08 |

本企业最终控制方是武汉东湖新技术开发区管理委员会

2、本企业的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注（九）1。

3、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|-------------|
| 湖北葛化华祥化学有限公司 | 其他 |
| 武汉华虹科技投资管理有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 武汉光谷智造园开发投资有限公司 | 母公司的全资子公司 |

4、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------|--------------|--------------|
| 武汉葛化集团有限公司 | 供水 | 931,061.94 | 1,067,850.00 |
| 武汉葛化集团有限公司 | 建筑工程安装 | 346,065.00 | 3,554,883.00 |
| 湖北葛化华祥化学有限公司 | 建筑工程安装 | | 5,000,000.00 |
| 武汉光谷智造园开发投资有限公司 | 建筑工程安装 | 8,700,004.67 | |

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

5、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应付项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-----------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 武汉葛化集团有限公司 | 288,220.00 | 288,220.00 |
| 其他应付款 | 武汉葛化集团有限公司 | 2,511,920.79 | 4,011,126.55 |
| 应付利息 | 武汉葛化集团有限公司 | 1,189,832.26 | 1,189,832.26 |
| 预收账款 | 武汉光谷智造园开发投资有限公司 | 416,868.00 | |

6、其他

可供出售金融资产中,公司持有的财通基金-信葛定增1号资产管理计划由控股股东全资子公司武汉华虹科技投资管理有限公司担任投资顾问并收取顾问费,截至期末未支付顾问费。

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

无

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本集团的经营分部的分类与内容如下:

- A、供水分部：销售自来水。
- B、建筑分部：提供建筑工程安装。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 供水 | 建筑报告 | 分部间抵销 | 合计 |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 对外营业收入 | 2,976,615.91 | 9,186,769.67 | | 12,163,385.58 |
| 分部间交易收入 | | | | |
| 销售费用 | | | | |
| 利息收入 | 26,606.62 | 7,587.39 | | 34,194.01 |
| 利息费用 | | | | |
| 对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 资产减值损失 | 116,862.74 | -1,700.00 | | 115,162.74 |
| 折旧费和摊销费 | 145,745.01 | 38,619.73 | | 184,364.74 |
| 利润总额（亏损） | 2,678,242.53 | 9,751.57 | | 2,687,994.10 |
| 资产总额 | 105,292,082.89 | 24,235,285.35 | 33,955,780.07 | 95,571,588.17 |
| 负债总额 | 60,788,848.86 | 3,269,351.16 | 15,000,000.00 | 49,058,200.02 |
| 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额 | -10,290,982.13 | -32,119.73 | | -10,323,101.86 |

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|----------|--------------|---------------|--------|---------------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 12,337,977.94 | 45.20 | 12,337,977.94 | 100.00 | | 12,337,977.94 | 46.10 | 12,337,977.94 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 13,372,931.35 | 48.99 | 12,144,205.23 | 90.81 | 1,228,726.12 | 12,841,402.15 | 47.98 | 12,181,052.31 | 94.86 | 660,349.84 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,584,605.95 | 5.81 | 1,584,605.95 | 100.00 | | 1,584,605.95 | 5.92 | 1,584,605.95 | 100.00 | |
| 合计 | 27,295,515.24 | / | 26,066,789.12 | / | 1,228,726.12 | 26,763,986.04 | / | 26,103,636.20 | / | 660,349.84 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|----------------|---------------|---------------|--------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 武汉市白浒山自来水有限公司 | 9,863,431.64 | 9,863,431.64 | 100.00 | 回收难度大 |
| 东风金狮轮胎有限公司 | 1,438,227.17 | 1,438,227.17 | 100.00 | 回收难度大 |
| 邵阳白发轻化建材物资供应公司 | 1,036,319.13 | 1,036,319.13 | 100.00 | 回收难度大 |
| 合计 | 12,337,977.94 | 12,337,977.94 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 1,365,251.25 | 136,525.13 | 10.00 |
| 其中：1年以内分项 | | | |
| | | | |
| 1年以内小计 | 1,365,251.25 | 136,525.13 | 10.00 |
| 1至2年 | | | |
| 2至3年 | | | |
| 3年以上 | | | |
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | 2,408,724.27 | 2,408,724.27 | 100.00 |
| 5年以上 | 9,598,955.83 | 9,598,955.83 | 100.00 |
| | | | |
| 合计 | 13,372,931.35 | 12,144,205.23 | 90.81 |

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）10。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 63,152.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 100,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 计提的坏账准备期末余额 |
|------------------|--------------|-----------------|--------------|
| 武汉市白浒山自来水有限公司 | 11228131.64 | 41.13 | 9999901.64 |
| 东风金狮轮胎有限公司 | 1,438,227.17 | 5.27 | 1,438,227.17 |
| 邵阳白发轻化建材物资供应公司 | 1,036,319.13 | 3.80 | 1,036,319.13 |
| 河南洛染股份有限公司 | 689,328.25 | 2.53 | 689,328.25 |
| 山西临汾染化(集团)有限责任公司 | 631,966.34 | 2.31 | 631,966.34 |
| 合 计 | 15023972.53 | 55.04 | 13795742.53 |

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|--------------|--------|--------------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 8,894,310.52 | 100 | 7,359,230.28 | 82.74 | 1,535,080.24 | 7,390,307.22 | 100 | 7,205,520.46 | 97.50 | 184,786.76 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 8,894,310.52 | / | 7,359,230.28 | / | 1,535,080.24 | 7,390,307.22 | / | 7,205,520.46 | / | 184,786.76 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|--------------|--------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,678,631.30 | 167,863.13 | 10.00 |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 1,678,631.30 | 167,863.13 | 10.00 |
| 1 至 2 年 | 30,000.00 | 9,000.00 | 30.00 |
| 2 至 3 年 | 8,280.17 | 4,968.10 | 60.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 563.60 | 563.60 | 100.00 |
| 4 至 5 年 | 858,958.24 | 858,958.24 | 100.00 |
| 5 年以上 | 6,317,877.21 | 6,317,877.21 | 100.00 |
| | | | |
| | | | |
| 合计 | 8,894,310.52 | 7,359,230.28 | 82.74 |

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）10。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 151,988.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 备用金借支 | 41,000.00 | 72,823.81 |
| 对非关联公司的应收款项 | 7,185,679.22 | 7,317,483.41 |
| 对关联公司的应收款项 | 1,667,631.30 | |
| 合计 | 8,894,310.52 | 7,390,307.22 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|-----------|--------------|------|---------------------|--------------|
| 长江化工厂 | 重组前预付账款转入 | 1,000,000.00 | 5年以上 | 11.24 | 1,000,000.00 |
| 山西神州煤电焦化公司(太原煤气化) | 重组前预付账款转入 | 723,393.85 | 5年以上 | 8.13 | 723,393.85 |
| 武汉平煤武钢联合焦化有限责任公司 | 重组前预付账款转入 | 448,735.76 | 4-5年 | 5.05 | 448,735.76 |
| 陕西省焦化厂 | 重组前预付账款转入 | 436,490.63 | 5年以上 | 4.91 | 436,490.63 |
| 湖北兴化股份有限公司 | 重组前预付账款转入 | 424,956.66 | 5年以上 | 4.78 | 424,956.66 |
| 合计 | / | 3,033,576.90 | / | 34.11 | 3,033,576.90 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 19,361,990.50 | | 19,361,990.50 | 19,361,990.50 | | 19,361,990.50 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 19,361,990.50 | | 19,361,990.50 | 19,361,990.50 | | 19,361,990.50 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 武汉葛化建筑安装有限责任公司 | 19,361,990.50 | | | 19,361,990.50 | | |
| 合计 | 19,361,990.50 | | | 19,361,990.50 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,976,615.91 | 2,966,275.78 | 3,015,900.98 | 2,845,761.74 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 2,976,615.91 | 2,966,275.78 | 3,015,900.98 | 2,845,761.74 |

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 2,127,468.25 | 8,946,721.80 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 2,127,468.25 | 8,946,721.80 |

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 1,217,764.58 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | -202,717.00 | |

| | | |
|---|--------------|--|
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 2,786,381.07 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| | | |
| | | |
| 所得税影响额 | | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | 3,801,428.65 | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|---------|---------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.13 | 0.0072 | 0.0072 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.65 | -0.0030 | -0.0030 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原件。 |

董事长：杨雄

董事会批准报送日期：2016 年 7 月 27 日

修订信息

| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|-------|-------------|-----------|
| | | |
| | | |