

合并资产负债表

会合01表

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：		
货币资金	19,342,790,189.84	17,187,456,510.19
交易性金融资产	7,518,774,919.17	6,703,844,335.47
应收票据	20,228,912.00	6,716,700.00
应收账款	7,571,404,771.45	10,899,395,839.81
应收款项融资		
预付款项	893,434,087.84	1,177,097,356.79
其他应收款	16,588,832,292.02	17,307,184,972.73
存货	10,055,242,783.09	6,309,200,925.99
合同资产	6,118,630.26	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	94,986,671.79	94,986,671.79
其他流动资产	818,282,168.78	1,031,845,540.47
流动资产合计	62,910,095,426.24	60,717,728,853.24
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
债权投资	4,473,322,619.13	6,039,380,343.49
其他债权投资		
长期应收款	6,935,321,255.12	6,935,321,255.12
长期股权投资	32,086,321,241.27	28,953,933,826.72
其他权益工具投资	833,672,864.01	891,914,326.91
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,180,562,313.79	10,199,885,138.19
固定资产	2,901,528,881.27	3,024,074,829.47
在建工程	7,958,365,995.02	7,326,217,842.01
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	54,617,677.42	31,270,171.28
无形资产	634,000,721.80	468,880,809.35
开发支出		
商誉	218,655,723.81	218,655,723.81
长期待摊费用	180,230,951.27	190,679,963.94
递延所得税资产	213,015,678.54	217,708,384.17
其他非流动资产	110,869,887,831.55	95,744,573,754.01
非流动资产合计	177,539,503,754.00	160,242,496,368.47
资产合计	240,449,599,180.24	220,960,225,221.71

企业负责人：



主管会计工作负责人：

周凡

会计机构负责人：

陈越

合并资产负债表（续）

会合01表

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日
流动负债：		
短期借款	2,248,000,000.00	228,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	135,755.00	11,536,600.24
应付账款	1,622,437,945.14	1,472,634,891.36
预收账款	8,437,807.96	41,743,208.08
合同负债	396,204,486.46	379,074,397.56
应付职工薪酬	5,522,502.52	21,577,198.18
应交税费	118,831,892.47	224,624,128.11
其他应付款	13,052,472,914.87	11,011,207,202.98
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	21,889,401,714.26	22,433,690,779.21
其他流动负债	620,341,169.69	12,894,605.99
流动负债合计	39,961,786,188.37	35,836,983,011.71
非流动负债：		
长期借款	62,356,512,154.17	64,248,705,337.32
应付债券	26,968,900,445.74	23,496,718,961.02
租赁负债	60,555,483.10	20,337,341.50
长期应付款	13,066,836,810.31	11,857,444,164.07
长期应付职工薪酬		
预计负债	15,387,379.54	15,387,379.54
递延收益	659,057,429.85	649,014,956.44
递延所得税负债	925,832,952.01	747,266,270.27
其他非流动负债	7,203,699,732.89	5,405,282,011.55
非流动负债合计	111,256,782,387.61	106,440,156,421.71
负债合计	151,218,568,575.98	142,277,139,433.42
所有者权益：		
实收资本	35,925,607,879.00	35,091,037,879.00
其他权益工具	5,791,747,903.52	3,794,352,725.35
其中：优先股		
永续债	5,791,747,903.52	3,794,352,725.35
资本公积	25,943,844,061.64	26,171,114,926.34
减：库存股		
其他综合收益	-282,238,909.01	-283,977,326.33
专项储备	2,390,416.12	2,289,172.55
盈余公积	216,614,591.42	216,614,591.42
未分配利润	1,034,291,895.13	1,334,624,185.22
归属于母公司所有者权益合计	68,632,257,837.82	66,326,056,153.55
少数股东权益	20,598,772,766.44	12,357,029,634.74
所有者权益合计	89,231,030,604.26	78,683,085,788.29
负债和所有者权益总计	240,449,599,180.24	220,960,225,221.71

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

会合02表

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入	896,186,575.46	668,171,958.22
其中：营业收入	896,186,575.46	668,171,958.22
二、营业总成本	1,611,624,482.68	1,113,507,674.61
其中：营业成本	536,255,428.12	393,472,720.67
税金及附加	86,890,506.44	25,303,272.05
销售费用	9,479,125.01	8,761,160.75
管理费用	246,083,784.06	218,718,567.33
研发费用	1,236,052.15	1,779,810.22
财务费用	731,679,586.90	465,472,143.59
加：其他收益	25,744,692.97	207,716,486.26
投资收益（损失以“-”号填列）	246,545,600.65	-100,328,673.23
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	752,952,706.97	487,261,711.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）	11,836,803.26	-942,335.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,712,023.45	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	315,929,873.18	148,371,472.39
加：营业外收入	865,711.59	7,775,627.44
减：营业外支出	2,619,664.12	1,115,444.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	314,175,920.65	155,031,655.00
减：所得税费用	203,168,052.96	126,174,024.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	111,007,867.70	28,857,630.28
（一）按所有权归属分类		
归属于母公司所有者的净利润	-48,202,290.09	-61,482,737.18
少数股东损益	159,210,157.79	90,340,367.46
（二）按经营持续性分类		
持续经营损益	111,007,867.70	28,857,630.28
终止经营损益		
六、其他综合收益的税后净额	4,597,166.84	-75,724,102.38
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,738,417.32	-75,724,102.38
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-9,632,715.02	
1、重新计量设定受益计划变动额		
2、权益法下不能转损益的其他综合收益		
3、其他权益工具投资公允价值变动	-9,632,715.02	
4、企业自身信用风险公允价值变动		
5、其他		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	11,371,132.34	-75,724,102.38
1、权益法下可转损益的其他综合收益	11,371,132.34	-2,281,071.18
2、其他债权投资公允价值变动		
3、可供出售金融资产公允价值变动损益		
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-73,443,031.20
5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6、其他债权投资信用减值准备		
7、现金流量套期储备		
8、外币财务报表折算差额		
9、其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	2,858,749.52	
七、综合收益总额	115,605,034.54	-46,866,472.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	-46,463,872.77	-137,206,839.56
归属于少数股东的综合收益总额	162,068,907.31	90,340,367.46

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



周凡

陈越

合并现金流量表

会合03表

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
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	798,973,180.07	536,115,914.16
收到的税费返还	140,957,942.77	97,572,193.94
收到其他与经营活动有关的现金	14,106,797,441.04	5,279,433,801.34
经营活动现金流入小计	15,046,728,563.88	5,913,121,909.44
购买商品、接受劳务支付的现金	507,785,887.15	942,298,657.70
支付给职工以及为职工支付的现金	264,461,647.43	225,920,914.70
支付的各项税费	555,939,662.66	327,656,422.18
支付其他与经营活动有关的现金	4,779,488,148.53	4,257,701,782.98
经营活动现金流出小计	6,107,675,345.77	5,753,577,777.56
经营活动产生的现金流量净额	8,939,053,218.11	159,544,131.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	312,652,434.22	389,205,385.84
取得投资收益收到的现金	53,798,298.59	99,174,139.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	87,422.40	1,456.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	14,439,928.52	118,538.38
投资活动现金流入小计	380,978,083.73	488,499,519.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,604,543,266.31	4,619,994,425.66
投资支付的现金	14,314,654,600.00	2,926,875,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	422,275.00	-
投资活动现金流出小计	20,919,620,141.31	7,546,869,425.66
投资活动产生的现金流量净额	-20,538,642,057.58	-7,058,369,906.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,316,630,000.00	2,095,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,066,630,000.00	500,000,000.00
取得借款收到的现金	18,581,694,540.85	27,093,839,837.07
收到其他与筹资活动有关的现金	5,539,380,313.50	2,286,840,790.00
筹资活动现金流入小计	32,437,704,854.35	31,476,380,627.07
偿还债务支付的现金	12,012,177,747.34	16,329,402,399.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,515,215,344.04	3,595,983,386.09
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	1,155,389,243.85	992,521,326.64
筹资活动现金流出小计	18,682,782,335.23	20,917,907,111.83
筹资活动产生的现金流量净额	13,754,922,519.12	10,558,473,515.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	2,155,333,679.65	3,659,647,740.89
加：年初现金及现金等价物余额	17,003,813,721.59	18,182,982,808.30
六、期末现金及现金等价物余额	19,159,147,401.24	21,842,630,549.19

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：湖北常利科技投资有限公司 2022年1-6月

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	35,091,037.879.00	3,794,352,725.35	26,171,114,926.34		-283,977,326.33	2,289,172.55	216,614,591.42	1,334,624,185.22		66,326,056,153.55	12,357,029,634.74	78,683,085,788.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	35,091,037.879.00	3,794,352,725.35	26,171,114,926.34		-283,977,326.33	2,289,172.55	216,614,591.42	1,334,624,185.22		66,326,056,153.55	12,357,029,634.74	78,683,085,788.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	834,570,000.00	1,997,395,178.17	-227,270,864.70		1,738,417.32	101,243.57		-300,332,290.09		2,306,201,684.27	8,241,743,131.70	10,547,944,815.97
（一）综合收益总额					1,738,417.32			-48,202,290.09		-46,463,872.77	162,068,907.31	115,605,034.54
（二）所有者投入和减少资本	250,000,000.00	1,997,395,178.17	419,933,356.90							2,667,328,535.07	8,066,630,000.00	10,733,958,535.07
1.所有者投入资本	250,000,000.00	1,997,395,178.17	488,265,566.90							738,265,566.90	8,066,630,000.00	8,804,895,566.90
2.其他权益工具持有者投入的资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额										1,997,395,178.17		1,997,395,178.17
4.其他			-68,332,210.00							-68,332,210.00		-68,332,210.00
（三）专项储备提取和使用						101,243.57				101,243.57		101,243.57
1.提取专项储备						151,996.87				151,996.87		151,996.87
2.使用专项储备						50,753.30				50,753.30		50,753.30
（四）利润分配								-252,130,000.00		-252,130,000.00		-252,130,000.00
1.提取盈余公积												
其中：法定公积金												
任意公积金												
2.对所有者的分配												
3.其他												
（五）所有者权益内部结转	584,570,000.00		-584,570,000.00									
1.资本公积转增资本	584,570,000.00		-584,570,000.00									
2.盈余公积转增资本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（六）其他												
四、本期末余额	35,925,607,879.00	5,791,747,903.52	25,943,844,061.64		-282,238,909.01	2,390,416.12	216,614,591.42	1,034,291,895.13		68,632,257,837.82	20,598,772,766.44	89,231,030,604.26

企业负责人：

秦印

主管会计工作负责人：

周凡

会计机构负责人：

陈越

合并所有者权益变动表

会合04表
单位：人民币元

项 目	2021年1-12月							所有者权益合计		
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润		其他	小计
一、上年年末余额	28,994,410.879.00	3,000,000,000.00	24,306,712,228.38		2,027,308.55	211,712,872.83	1,199,994,992.94	58,206,858,413.72	4,114,780,718.83	62,321,639,132.55
加：会计政策变更							248,058,565.82	-359,202,033.00	-20,904,254.74	-380,106,287.74
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	28,994,410.879.00	3,000,000,000.00	24,306,712,228.38		2,027,308.55	211,712,872.83	1,448,053,558.76	57,847,656,380.72	4,093,876,464.09	61,941,532,844.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,096,627,000.00	794,352,725.35	1,864,402,697.96		261,864.00	4,901,718.59	-113,429,373.54	8,478,399,772.83	8,263,153,170.65	16,741,552,943.48
（一）综合收益总额							128,546,375.40	-544,514.48	123,329,490.79	122,784,976.31
（二）所有者投入和减少资本	6,096,627,000.00	794,352,725.35						6,890,979,725.35	8,571,470,000.00	15,462,449,725.35
1.所有者投入资本	6,096,627,000.00	794,352,725.35						6,096,627,000.00	8,571,470,000.00	14,668,097,000.00
2.其他权益工具持有者投入的资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他								794,352,725.35		794,352,725.35
（三）专项储备提取和使用					261,864.00			261,864.00		261,864.00
1.提取专项储备					261,864.00			261,864.00		261,864.00
2.使用专项储备										
（四）利润分配										
1.提取盈余公积										
其中：法定公积金										
任意公积金										
2.对所有者的分配										
3.其他										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本										
2.盈余公积转增资本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
（六）其他										
四、本期期末余额	35,091,037,879.00	3,794,352,725.35	26,171,114,926.34		2,289,172.55	216,614,591.42	1,334,624,185.22	66,326,056,153.55	12,357,029,634.74	78,683,085,788.29
			1,864,402,697.96					1,864,402,697.96	-431,646,320.14	1,432,756,377.82

陈越

会计机构负责人：

周凡

主管会计工作负责人：

企业负责人：

秦印

资产负债表

会企01表

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产		
货币资金	2,931,103,573.94	3,149,361,268.50
交易性金融资产	875,327,886.14	841,130,495.11
应收票据		
应收账款	6,686,032,428.36	10,072,708,970.03
应收款项融资		
预付款项	839,760,361.65	1,053,548,388.04
其他应收款	12,560,950,813.08	12,367,680,055.32
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	94,986,671.79	94,986,671.79
其他流动资产	46,185,750.80	13,859,018.77
流动资产合计	24,034,347,485.76	27,593,274,867.56
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
债权投资	9,510,797,288.18	7,615,605,794.94
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	49,970,086,728.68	48,023,226,728.68
其他权益工具投资	223,407,932.25	284,266,328.85
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,286,233,021.15	2,865,082,444.34
固定资产	293,069,597.31	298,225,674.27
在建工程	395,190,292.95	407,722,445.86
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	212,523.31	235,139.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	102,655,445.86	123,931,040.95
递延所得税资产	124,136,387.97	119,167,023.36
其他非流动资产	41,169,123,983.00	37,679,464,929.10
非流动资产合计	104,074,913,200.66	97,416,927,549.70
资产合计	128,109,260,686.42	125,010,202,417.26

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

秦印

周凡

陈越

资产负债表（续）

会企01表

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日
流动负债：		
短期借款	1,200,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	61,066,153.78	61,066,153.78
预收账款		
合同负债		
应付职工薪酬	498,313.37	496,479.90
应交税费	52,280,124.75	12,198,841.57
其他应付款	4,183,334,381.73	4,529,404,876.33
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,911,540,232.17	13,827,795,410.24
其他流动负债	600,000,000.00	
流动负债合计	19,008,719,205.80	18,630,961,761.82
非流动负债：		
长期借款	32,030,526,908.00	35,230,058,232.00
应付债券	22,364,141,858.95	18,911,156,374.23
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,652,891,365.58	1,933,275,404.98
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	-1,686,027.40	
其他非流动负债	150,335,000.00	150,335,000.00
非流动负债合计	56,196,209,105.13	56,224,825,011.21
负 债 合 计	75,204,928,310.93	74,855,786,773.03
所有者权益：		
实收资本	35,925,607,879.00	35,091,037,879.00
其他权益工具	5,791,747,903.52	3,794,352,725.35
其中：优先股		
永续债	5,791,747,903.52	3,794,352,725.35
资本公积	10,763,645,145.45	10,449,921,288.11
减：库存股		
其他综合收益	-250,430,042.73	-204,786,245.28
专项储备		
盈余公积	216,614,591.42	216,614,591.42
未分配利润	457,146,898.83	807,275,405.63
所有者权益合计	52,904,332,375.49	50,154,415,644.23
负债和所有者权益总计	128,109,260,686.42	125,010,202,417.26

企业负责人：



主管会计工作负责人：

周凡

会计机构负责人：

陈越

利润表

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	241,926,475.12	245,007,200.03
减：营业成本	28,256,815.36	44,615,779.01
税金及附加	13,642,049.04	15,939,265.97
销售费用		
管理费用	32,965,254.52	29,326,805.85
研发费用		
财务费用	294,535,907.49	233,765,133.90
加：其他收益	29,845.26	20,911.89
投资收益（损失以“-”号填列）	9,616,607.03	1,232,875.01
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	34,197,391.03	-69,165,594.10
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-621,499.05	4,942,110.06
资产减值损失		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,684,342.31	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-89,935,549.33	-141,609,481.84
加：营业外收入	486,390.29	-9,959.63
减：营业外支出		1,048,358.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-89,449,159.04	-142,667,799.78
减：所得税费用	8,549,347.76	-18,390,338.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-97,998,506.80	-124,277,461.07
（一）持续经营净利润	-97,998,506.80	-124,277,461.07
（二）终止经营净利润		
五、其他综合收益的税后净额	-45,643,797.45	-73,443,031.20
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-45,643,797.45	
1、重新计量设定受益计划变动额		
2、权益法下不能转损益的其他综合收益		
3、其他权益工具投资公允价值变动	-45,643,797.45	
4、企业自身信用风险公允价值变动		
5、其他		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-73,443,031.20
1、权益法下可转损益的其他综合收益		
2、其他债权投资公允价值变动		
3、可供出售金融资产公允价值变动损益		
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-73,443,031.20
5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6、其他债权投资信用减值准备		
7、现金流量套期储备		
8、外币财务报表折算差额		
9、其他		
六、综合收益总额	-143,642,304.25	-197,720,492.27

企业负责人：



主管会计工作负责人：

周凡

会计机构负责人：

陈越

现金流量表

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司

项 目	2022年1-6月	2021年1-6月
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	73,374,786.10	102,455,478.01
收到的税费返还	33,214.33	22,828.08
收到其他与经营活动有关的现金	11,482,612,311.46	7,837,669,727.41
经营活动现金流入小计	11,556,020,311.89	7,940,148,033.50
购买商品、接受劳务支付的现金	3,828,893.28	27,897,141.60
支付给职工以及为职工支付的现金	18,244,947.10	17,440,682.34
支付的各项税费	84,994,247.32	98,665,634.63
支付其他与经营活动有关的现金	10,565,777,661.56	4,924,680,008.43
经营活动现金流出小计	10,672,845,749.26	5,068,683,467.00
经营活动产生的现金流量净额	883,174,562.63	2,871,464,566.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	105,348,000.00	143,189,093.52
取得投资收益收到的现金	430,708,965.43	600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	14,439,928.52	
投资活动现金流入小计	550,496,893.95	143,789,093.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,951,126,102.16	1,817,042,864.71
投资支付的现金	1,964,390,454.22	2,550,923,748.48
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	3,915,516,556.38	4,367,966,613.19
投资活动产生的现金流量净额	-3,365,019,662.43	-4,224,177,519.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	250,000,000.00	1,595,700,000.00
取得借款收到的现金	13,527,252,400.00	18,096,648,793.00
收到其他与筹资活动有关的现金		504,840,790.00
筹资活动现金流入小计	13,777,252,400.00	20,197,189,583.00
偿还债务支付的现金	6,964,564,565.66	12,472,091,198.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,213,735,698.58	2,495,855,375.20
支付其他与筹资活动有关的现金	335,364,730.52	186,661,670.44
筹资活动现金流出小计	11,513,664,994.76	15,154,608,243.71
筹资活动产生的现金流量净额	2,263,587,405.24	5,042,581,339.29
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	-218,257,694.56	3,689,868,386.12
加：年初现金及现金等价物余额	3,149,361,268.50	7,161,055,412.97
六、期末现金及现金等价物余额	2,931,103,573.94	10,850,923,799.09

企业负责人：



主管会计工作负责人：

周凡

会计机构负责人：

陈越

所有者权益变动表

会企04表
单位：人民币元

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司		2022年1-6月									
项目	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	
一、上年年末余额	35,091,037.879.00	3,794,352,725.35	10,449,921,288.11		-204,786,245.28		216,614,591.42	807,275,405.63		50,154,415,644.23	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	35,091,037.879.00	3,794,352,725.35	10,449,921,288.11		-204,786,245.28		216,614,591.42	807,275,405.63		50,154,415,644.23	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	834,570,000.00	1,997,395,178.17	313,723,857.34		-45,643,797.45			-350,128,506.80		2,749,916,731.26	
（一）综合收益总额					-45,643,797.45			-97,998,506.80		-143,642,304.25	
（二）所有者投入和减少资本	250,000,000.00	1,997,395,178.17								2,247,395,178.17	
1.所有者投入资本	250,000,000.00	1,997,395,178.17								250,000,000.00	
2.其他权益工具持有者投入的资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
（四）利润分配											
1.提取盈余公积											
其中：法定公积金											
任意公积金											
2.对所有者的分配											
3.其他											
（五）所有者权益内部结转	584,570,000.00		-584,570,000.00								
1.资本公积转增资本	584,570,000.00		-584,570,000.00								
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（六）其他											
四、本期期末余额	35,925,607,879.00	5,791,747,903.52	10,763,645,145.45	898,293,857.34	-250,430,042.73		216,614,591.42	457,146,898.83		52,904,332,375.49	

企业负责人：

秦印

主管会计工作负责人：

周凡

会计机构负责人：

陈越

所有者权益变动表

会企04表

单位：人民币元

编制单位：湖北省科技投资集团有限公司		2021年1-12月								
项 目	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	28,994,410,879.00	3,000,000,000.00	10,327,426,355.80		546,642,430.03		211,712,872.83	779,741,433.44		43,859,933,971.10
加：会计政策变更					-586,593,504.95			260,118,504.95		-326,475,000.00
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	28,994,410,879.00	3,000,000,000.00	10,327,426,355.80		-39,951,074.92		211,712,872.83	1,039,859,938.39		43,533,458,971.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,096,627,000.00	794,352,725.35	122,494,932.31		-164,835,170.36		4,901,718.59	-232,584,532.76		6,620,956,673.13
（一）综合收益总额					-125,209,200.71			9,391,216.18		-115,817,984.53
（二）所有者投入和减少资本	6,096,627,000.00	794,352,725.35								6,890,979,725.35
1.所有者投入资本	6,096,627,000.00	794,352,725.35								6,096,627,000.00
2.其他权益工具持有者投入的资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										794,352,725.35
（三）专项储备提取和使用										
1.提取专项储备										
2.使用专项储备										
（四）利润分配										
1.提取盈余公积							939,121.62	-277,639,121.62		-276,700,000.00
其中：法定公积金							939,121.62	-939,121.62		
任意公积金							939,121.62	-939,121.62		
2.对所有者分配的										
3.其他										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本							3,962,596.97	35,663,372.68		
2.盈余公积转增资本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
（六）其他										
四、本期末余额	35,091,037,879.00	3,794,352,725.35	10,449,921,288.11		-204,786,245.28		216,614,591.42	807,275,405.63		50,154,415,644.23
			122,494,932.31							122,494,932.31

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

秦印

周凡

陈越

湖北省科技投资集团有限公司

2022年6月30日财务报表附注

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、 公司的基本情况

湖北省科技投资集团有限公司(以下简称“本集团”或“本公司”),系根据《中华人民共和国公司法》经武汉市工商行政管理局核准,由湖北省高新技术发展促进中心、武汉东湖新技术开发区生产力促进中心、武汉光谷建设投资有限公司和武汉高科国有控股集团有限公司共同出资于2005年7月28日正式成立的有限责任公司,初始注册资本20亿元,实收资本6.6亿元,其中:武汉光谷建设投资有限公司以房地产出资4.3亿元,占注册资本的21.5%,武汉高科国有控股集团有限公司以房地产出资2.3亿元,占注册资本的11.5%。

2005年12月26日,根据2005年12月20日修改后的公司章程规定,公司注册资本减少至12亿元,2006年10月27日,公司新增实收资本4.8亿元,系武汉东湖新技术开发区生产力促进中心以货币出资,为第二期股东出资;变更后的实收资本为11.40亿元,其中:武汉东湖新技术开发区生产力促进中心出资4.8亿元,占注册资本的40%,武汉光谷建设投资有限公司出资额未变动,占注册资本的35.83%,武汉高科国有控股集团有限公司出资额未变动,占注册资本的19.17%。

2006年11月20日,根据2005年12月20日修改后的公司章程规定,公司新增实收资本0.35亿元,系武汉东湖新技术开发区生产力促进中心以货币出资,为第三期股东出资;变更后的实收资本为11.75亿元,其中:武汉东湖新技术开发区生产力促进中心累计出资5.15亿元,占注册资本的42.92%,武汉光谷建设投资有限公司和武汉高科国有控股集团有限公司出资额未变动。

2006年12月14日,根据公司第一届第一次股东会 and 修改后的公司章程规定,公司注册资本增加至21.2710亿元,公司新增实收资本9.2710亿元,系武汉东湖新技术开发区生产力促进中心以货币出资,为第四期股东出资;变更后的实收资本为21.021亿元,其中:武汉东湖新技术开发区生产力促进中心出资14.4210亿元,占注册资本的67.80%,武汉光谷建设投资有限公司出资额未变动,占注册资本的20.22%,武汉高科国有控股集团有限公司出资额未变动,占注册资本的10.81%。2007年6月12日,公司办理上述工商变更登记。

2007年6月7日,根据公司第一届第三次临时股东会决议和修改后的章程规定,公司股东变更为武汉东湖新技术开发区管理委员会、武汉东湖新技术开发区生产力促进中心、武汉光谷建设投资有限公司、武汉高科国有控股集团有限公司和武汉留学生创业园管理中心;

公司新增实收资本 3.1202 亿元，系武汉东湖新技术开发区管委会以土地使用权出资，为第五期股东出资；公司注册资本增至 28 亿元；变更后的实收资本为人民币 24.1412 亿元，其中：武汉东湖新技术开发区生产力促进中心出资额未变动，占注册资本的 51.50%，武汉光谷建设投资有限公司出资额未变动，占注册资本的 15.36%，武汉高科国有控股集团有限公司出资额未变动，占注册资本的 8.22%，武汉东湖新技术开发区管理委员会出资 3.1202 亿元，占注册资本的 11.14%。2007 年 7 月 27 日，公司办理上述工商变更登记。

2009 年 12 月 30 日，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本 17 亿元，公司新增实收资本 12.02 亿元，系武汉东湖新技术开发区管委会以货币出资，为第六期股东出资；公司注册资本为人民币 45 亿元，实收资本为人民币 36.1612 亿元，其中：武汉东湖新技术开发区管理委员会出资 15.1402 亿元，占注册资本的 33.64%，武汉东湖新技术开发区生产力促进中心出资 14.4210 亿元，占注册资本的 32.05%，武汉光谷建设投资有限公司出资额未变动，占注册资本的 9.56%，武汉高科国有控股集团有限公司出资额未变动，占注册资本的 5.11%。2009 年 12 月 31 日，公司办理上述工商变更登记。

2010 年 12 月 13 日，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本 55 亿元，公司新增实收资本 8.6658 亿元，系武汉东湖新技术开发区管委会以货币出资，为第七期股东出资；公司注册资本为人民币 100 亿元，实收资本为人民币 44.827 亿元，其中：武汉东湖新技术开发区管理委员会出资 23.806 亿元，占注册资本的 23.81%，武汉东湖新技术开发区生产力促进中心出资额未变动，占注册资本的 14.42%，武汉光谷建设投资有限公司出资额未变动，占注册资本的 4.3%，武汉高科国有控股集团有限公司出资额未变动，占注册资本的 2.3%。

公司于 2010 年 12 月 30 日办理了上述变更的工商登记手续，并领取了新的企业法人营业执照，注册号为 420100000004815 号；企业类型：国有独资；变更后公司注册资本为人民币 100 亿元。

2010 年 12 月 31 日，根据股东会决议、修改后的公司章程及武汉东湖新技术开发区管委会下发的《关于湖北省科技投资有限公司股东及股权调整方案的批复》（武新管发改[2010]132 号）文件的规定：

1、将武汉东湖新技术开发区生产力促进中心（现金出资 14.421 亿元，占 32.05%）、武汉光谷建设投资有限公司（房产出资 4.30 亿元，占 9.56%）、武汉留学生创业园管理中心（房产出资 0.25 亿元，占 0.56%）三家股东单位合计持有的本公司股权 18.97 亿元，通过国有股权划转方式，调整为东湖新技术开发区管委会（以下简称“管委会”）持有。同时，管

委会通过股权协议转让方式,收购武汉高科国有控股集团有限公司所持有的本公司股权 2.30 亿元。调整后管委会为公司的唯一股东。

2、2010 年管委会将持有的武汉光谷生物产业基地建设投资有限公司 77.78%的股权,评估价值 3.5552 亿元,全体股东确认价值 3.5552 亿元,作为实收资本 3.50 亿元出资,产生资本公积-资本溢价 0.0552 亿元;将持有的武汉未来科技城投资建设有限公司 72.00%的股权(占实际到位出资的 78.26%),评估价值 1.8225 亿元,全体股东确认价值 1.8225 亿元,作为实收资本 1.80 亿元出资,产生资本公积-资本溢价 0.0225 亿元;将持有的武汉光谷建设投资有限公司 100.00%的股权,评估价值 37.3770 亿元,全体股东确认价值 37.3770 亿元,作为实收资本 5.00 亿元出资,产生资本公积-资本溢价 32.3770 亿元;将持有的武汉东湖新技术开发区生产力促进中心 100.00%的股权,评估价值 0.3155 亿元,全体股东确认价值 0.3155 亿元,作为实收资本 0.30 亿元出资,产生资本公积-资本溢价 0.0155 亿元,公司合计增加实收资本 10.60 亿元,资本公积-资本溢价 32.4702 亿元。

截止 2010 年 12 月 31 日,武汉东湖新技术开发区管理委员会通过国有股权划转、股权转让方式,实际收购武汉东湖新技术开发区生产力促进中心(14.421 亿元)、武汉光谷建设投资有限公司(4.30 亿元)持有本公司的股权,合计 18.72 亿元。

2010 年 12 月 31 日,公司新增实收资本 10.60 亿元,为第八期股东出资,由武汉东湖新技术开发区管理委员会以上述股权出资;实收资本为 55.427 亿元,占注册资本的 55.43%。

2011 年 3 月 16 日,公司办理了公司名称工商变更登记手续,由原名湖北省科技投资有限公司变更为湖北省科技投资集团有限公司。

2011 年,公司新增实收资本 14.5151 亿元,由武汉东湖新技术开发区管理委员会于 2011 年 7 月 13 日以 3.4442 亿元和 2011 年 12 月 22 日以 11.0709 亿元货币出资,为第九、第十二期股东出资;实收资本为 69.9421 亿元,占注册资本的 69.94%。

2012 年,新增实收资本 24.05 亿元,变更后实收资本为 94 亿元,占注册资本的 94%,由武汉东湖新技术开发区管理委员会出资,其中:于 2012 年 6 月 7 日的第 11 期货币出资 8.68 亿元;于 2012 年 10 月 10 日的第 12 期以武汉东湖新技术开发区管理委员会对武汉未来科技城投资建设有限公司的股权出资 0.2 亿元;于 2012 年 12 月 17 日的第 13 期货币出资 12.03 亿元;于 2012 年 12 月 31 日的第 14 期货币出资 3.14 亿元。

2013 年,新增实收资本 21.73 亿元,全部由武汉东湖新技术开发区管理委员会出资,变更后的实收资本为 115.73 亿元,注册资本为 150 亿元,占注册资本的 77.15%。其中:于 2013 年 6 月 6 日的第 15 期货币出资 1.08 亿元;于 2013 年 10 月 21 日的第 16 期货币出资

4.92 亿元；于 2013 年 12 月 31 日的第 17 期货币出资 15.73 亿元，2014 年 4 月 9 日，公司办理上述工商变更登记。

2014 年，新增实收资本 16.20 亿元，其中：国开（北京）新型城镇化发展基金（有限合伙）出资 6.94 亿元，华能贵诚信托有限公司出资 9.26 亿元，变更后的实收资本为 131.93 亿元，注册资本为 150 亿元，占注册资本的 87.95%。

2015 年，新增实收资本 52.01 亿元，其中：武汉东湖新技术开发区管理委员会出资 34.28 亿元，国开（北京）新型城镇化发展基金（有限合伙）出资 8.74 亿元，华能贵诚信托有限公司出资 2.06 亿元，五矿国际信托有限公司出资 6.94 亿元，变更后的实收资本为 183.94 亿元，注册资本为 183.94 亿元，占注册资本的 100.00%。

2018 年，新增实收资本 55.16 亿元，全部为武汉东湖新技术开发区管理委员会增资 55.16 亿元，变更后的实收资本为 239.09 亿元。

2019 年，新增实收资本 34.89 亿元，全部为武汉东湖新技术开发区管理委员会增资 34.89 亿元，变更后实收资本为 273.98 亿元。

2020 年，新增实收资本 15.96 亿元，武汉东湖新技术开发区管理委员会增资 22.90 亿元，其中 6.94 亿元用于回购公司股东五矿国际信托有限公司持有股份，变更后实收资本为 289.94 亿元。

2021 年，武汉东湖新技术开发区管理委员会增资 60.97 亿元，变更后实收资本为 350.91 亿元。

2022 年 1-6 月，武汉东湖新技术开发区管理委员会增资 8.35 亿元，其中：货币出资 2.5 亿元，资本公积转增资本 5.85 亿元，变更后实收资本为 359.26 亿元。

公司经营范围：开发区的园区开发及基础设施建设；科技创新平台及创业孵化器建设；对高新技术产业的投资；其他投资及投资管理咨询服务；房屋租赁服务；社区及科技园区相关配套服务；物业管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。统一社会信用代码：914201007781625108。

公司负责人：秦军。

公司住所：武汉东湖开发区高新大道 666 号生物城 C5 栋。

本公司实际控制人为武汉东湖新技术开发区管理委员会。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

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

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2022年6月30日的财务状况及2022年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。本合并财务报表所载财务信息的会计期间为2021年1月1日至2022年6月30日。

（二） 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司湖北省科技投资集团（香港）有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（三） 记账基础和计价原则

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

（四） 企业合并

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

1、 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

（五） 合并财务报表编制方法

1、 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

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

2、 合并财务报表编制的方法

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

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十三）“长期股权投资”或本附注四、（九）“金融工具”。

（六） 合营安排的分类及共同经营的会计处理

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。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团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，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、（十三）“长期股权投资”、2、（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

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

（八） 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

2、 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

3、 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，

作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

（九） 金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、 金融资产的分类、确认和计量

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

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

（1） 以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利

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

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2、金融负债的分类、确认和计量

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

计入当期损益。

4、金融负债的终止确认

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

6、权益工具

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

（十）金融资产减值

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

1、减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发

生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

4、金融资产减值的会计处理方法

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

5、各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

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

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

②应收账款及合同资产

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

③其他应收款

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

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

④长期应收款

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

由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资

成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

（十一） 存货

1、 存货的分类

存货主要包括原材料、开发成本、周转材料、开发产品、库存商品、在产品、工程施工等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

2、 存货取得和发出的计价方法

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

3、 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

4、 存货的盘存制度为永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（十二） 合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、（十）、金融资产减值。

（十三） 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、（九）“金融工具”。

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

1、 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益

性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算

应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(4) 处置长期股权投资

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

(十四) 投资性房地产

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(二十)“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时,按照转换当日的公允价值计价,转换当日的公允价值小于原账面价值的,其差额计入当期损益;转换当日的公允价值大于原账面价值的,其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时,以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值,公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产

或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

（十五） 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

2、 固定资产折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋及建筑物	50	3.00	1.94	直线法
机器设备	3-5	3.00-5.00	19.00-32.33	直线法
运输工具	3-6	3.00-5.00	15.83-32.33	直线法
电子设备	3-5	3.00-5.00	19.00-32.33	直线法
办公设备	3-5	3.00-5.00	19.00-32.33	直线法
其他	5	3.00	19.40	直线法

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

3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十）“非流动非金融资产资产减值”。

4、 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计

提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5、其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(十六) 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十）“非流动非金融资产减值”。

(十七) 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十八） 无形资产

1、 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

2、 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十）“非流动非金融资产资产减值”。

（十九） 长期待摊费用

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

（二十） 非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的

其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

（二十一） 合同负债

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

（二十二） 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

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

（二十三） 应付债券

本集团发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本集团发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

（二十四） 预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（二十五） 优先股、永续债等其他金融工具

1、 永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

（1） 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（2） 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

2、 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、（十七）“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

（二十六） 收入

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含

劳务，下同)控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

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

(二十七) 合同成本

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

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（二十八） 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。一旦选定即不得随意变更。如需变更的，应按《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》中关于“会计政策变更能够提供更可靠、更相关的会计信息”而变更会计政策的相关规定处理。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十九） 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 当期所得税

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

2、 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3、 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

4、 所得税的抵销

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

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

（三十） 租赁

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

1、 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物、土地等不动产。

（1） 初始计量

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

（2） 后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（十五）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

（3） 短期租赁和低价值资产租赁

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

2、 本集团作为出租人

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

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 会计政策变更

本集团本期无会计政策变更事项。

（二） 会计估计变更

本集团本期无应披露的会计估计变更事项。

（三） 重要前期差错更正

本集团本期无应披露的重要前期差错更正事项。

六、 税项

（一） 本集团主要应纳税项及税率列示如下：

1、 增值税征收率为3%、5%，销项税率为分别为6%、9%、13%，按扣除进项税后的

余额缴纳。

2、城市维护建设税为应纳流转税额的7%。

3、教育费附加为应纳流转税额的3%。

4、地方教育发展费为应纳流转税额的2%。

5、企业所得税税率为25%，子公司湖北省科技投资集团（香港）有限公司所得税税率16.5%。

（二）税收优惠

1、增值税税收优惠政策

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第三条，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

根据《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第13号）、《财政部 税务总局关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告2020年第24号）、《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第7号），自2020年3月1日至2021年12月31日，对湖北省增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，免征增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第一条规定，对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第11号）规定，自2021年4月1日至2022年12月31日，对月销售额15万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税，财税〔2019〕13号第一条同时废止。

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额（加计抵减10%政策）；根据《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告2019年第87号），自2019年10月1日至2021年12月31日，允许生活性服务业纳税人

按照当期可抵扣进项税额加计15%，抵减应纳税额（加计抵减15%政策）。

根据《财政部 税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第8号）、《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第7号），自2020年1月1日至2021年12月31日，对纳税人提供公共交通运输服务、生活服务，以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入，免征增值税。

2、所得税税收优惠政策

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

七、合并财务报表重要项目的说明

（以下附注未经特别注明，期末余额指2022年6月30日账面余额，年初余额指2021年12月31日账面余额，本期数指2022年1-6月发生额，上年数指2021年1-6月发生额，金额单位为人民币元）

（一）货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	3,906,796.82	1,977,758.34
银行存款	19,212,168,728.94	17,067,355,404.09
其他货币资金	126,714,664.08	118,123,347.76
合 计	19,342,790,189.84	17,187,456,510.19

注：银行存款中被法院冻结资金为183,642,788.60元。

（二）交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资	7,518,774,919.17	6,703,844,335.47
合 计	7,518,774,919.17	6,703,844,335.47

（三）应收票据

1、应收票据分类

种 类	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	5,700,000.00		5,700,000.00	1,700.00		1,700.00
商业承兑汇票	14,528,912.00		14,528,912.00	6,715,000.00		6,715,000.00
合 计	20,228,912.00		20,228,912.00	6,716,700.00		6,716,700.00

(四) 应收账款

1、应收账款基本情况

(1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,631,157,476.94	100.00%	59,752,705.49	0.78%	7,571,404,771.45
其中：					
组合 1	268,514,470.49	3.52%	59,752,705.49	22.25%	208,761,765.00
组合 2	7,362,643,006.45	96.48%			7,362,643,006.45
合计	7,631,157,476.94	100.00%	59,752,705.49	0.78%	7,571,404,771.45

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,974,664,138.35	100.00	75,268,298.54	0.69	10,899,395,839.81

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
其中:					
组合 1	146,592,876.31	1.34	75,268,298.54	51.35	71,324,577.77
组合 2	10,828,071,262.04	98.66			10,828,071,262.04
合计	10,974,664,138.35	100.00	75,268,298.54	0.69	10,899,395,839.81

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	168,905,382.66	62.90%	831,514.34	58,657,786.81	40.01	293,288.93
1-2年(含2年)	33,453,525.05	12.46%	1,672,676.25	5,902,951.82	4.03	295,147.59
2-3年(含3年)	5,564,517.42	2.07%	556,451.74	5,226,083.02	3.57	522,608.31
3-4年(含4年)	3,419,955.71	1.27%	683,991.14	1,613,828.39	1.10	322,765.68
4-5年(含5年)	1,938,362.73	0.72%	775,345.09	2,262,897.07	1.54	905,158.83
5年以上	55,232,726.92	20.57%	55,232,726.92	72,929,329.20	49.75	72,929,329.20
合 计	268,514,470.49	100.00%	59,752,705.49	146,592,876.31	100.00	75,268,298.54

确定该组合的依据详见附注四（十）金融资产减值。

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
武汉市财政局东湖开发区分局	6,144,180,704.45	80.51	

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
东湖新技术开发区管理委员会	1,150,482,594.30	15.08	
武汉工交职业学院	22,958,125.91	0.30	
武汉东湖新技术开发区卫生健康局	19,049,640.00	0.25	
德润特医疗科技(武汉)有限公司	18,353,841.79	0.24	
合计	7,355,024,906.45	96.38	

(五) 预付款项

1、按账龄列示

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账 准备	账面余额		坏账 准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	264,464,475.18	29.60		532,173,919.32	45.21	
1-2年(含2年)	87,191,021.19	9.76		108,988,776.49	9.26	
2-3年(含3年)	41,740,036.32	4.67		39,884,562.04	3.39	
3年以上	500,038,555.14	55.97		496,050,098.94	42.14	
合计	893,434,087.84	100.00		1,177,097,356.79	100.00	

2、按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计 的比例(%)	坏账准备
武汉瑞虹置业有限公司	405,159,218.00	45.35	
武汉当代科技产业集团股份有限公司	106,774,647.00	11.95	
武汉光谷地产有限公司	61,563,339.36	6.89	
十一冶建设集团	61,422,929.82	6.87	
中信国安建工集团有限公司华中分公司	57,611,656.00	6.45	

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
合 计	692,531,790.18	77.51	

(六) 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	16,588,832,292.02	17,307,184,972.73
合 计	16,588,832,292.02	17,307,184,972.73

1、其他应收款项**(1) 其他应收款项基本情况****①按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项**

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	240,440,951.10	1.43	195,114,665.99	81.15	45,326,285.11
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	16,562,376,755.76	98.57	18,870,748.85	0.11	16,543,506,006.91
其中：					
组合 1	411,775,415.85	2.45	18,870,748.85	4.58	392,904,667.00
组合 2	16,150,601,339.91	96.12	-	0.00	16,150,601,339.91
合 计	16,802,817,706.86	100.00	213,985,414.84	1.27	16,588,832,292.02

类 别	年初余额			
-----	------	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	240,440,951.10	1.37	195,114,665.99	81.15	45,326,285.11
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	17,278,113,811.70	98.63	16,255,124.08	0.09	17,261,858,687.62
组合 1	58,553,058.03	0.34	16,255,124.08	27.76	42,297,933.95
组合 2	17,219,560,753.67	98.29			17,219,560,753.67
合 计	17,518,554,762.80	100.00	211,369,790.07	1.21	17,307,184,972.73

②单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
艾格太阳能（武汉）有限公司	15,080,000.00	15,080,000.00	100.00	公司已停业
武汉市宏鼎技术有限公司	1,098,141.00	1,098,141.00	100.00	款项无法收回
武汉银瑞丰商贸有限公司	3,488,235.00	3,488,235.00	100.00	款项无法收回
武汉银瑞丰投资有限公司	2,289,670.14	2,289,670.14	100.00	款项无法收回
东湖软件产业股份有限公司	18,848,887.50	18,848,887.50	100.00	集合贷形成
湖北中试电力科技股份有限公司	17,651,000.00	17,651,000.00	100.00	集合贷形成
江通动画股份有限公司	19,737,500.00	19,737,500.00	100.00	集合贷形成
武汉梅曼科技有限公司	10,314,323.30			集合贷形成

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
武汉农立信科技有限公司	5,176,666.66	5,145,413.78	99.40	集合贷形成
武汉盛华微系统技术股份有限公司	47,744,833.35	47,744,833.35	100.00	集合贷形成
武汉远东绿世界集团有限公司	28,598,571.01	28,598,571.01	100.00	集合贷形成
周转金	25,534,000.00			财政转入
科技创新基金	24,491,000.00	23,951,000.00	97.80	大部分无法收回
湖北国创融资担保有限公司	2,339,082.00			互助贷垫款
武汉东创融资担保有限公司	2,325,000.00			互助贷垫款
武汉农村商业银行股份有限公司光谷分行	4,242,626.93			互助贷垫款
武汉东湖综保区商品交易中心有限公司其他应收款	9,481,414.21	9,481,414.21	100.00	款项无法收回
武汉郑桥科贸有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	款项无法收回
合计	240,440,951.10	195,114,665.99	81.15	——

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄组合

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	378,305,009.56	91.87%	1,891,525.05	28,406,598.61	48.51	142,032.99
1-2年 (含2年)	8,060,139.74	1.96%	403,006.99	7,929,400.06	13.54	396,470.01

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2-3年(含3年)	5,937,411.47	1.44%	593,741.15	3,945,422.87	6.74	394,542.30
3-4年(含4年)	1,973,575.31	0.48%	394,715.06	1,318,020.53	2.25	263,604.10
4-5年(含5年)	3,185,865.29	0.77%	1,274,346.12	3,158,568.78	5.40	1,263,427.50
5年以上	14,313,414.49	3.48%	14,313,414.49	13,795,047.18	23.56	13,795,047.18
合 计	411,775,415.85	95.75%	18,870,748.85	58,553,058.03	100.00	16,255,124.08

(3) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款项合 计的比例 (%)	坏 账 准 备
武汉市东湖新技术开发区管理委员会	垫付项目投资收益及管理费	4,687,452,285.63	0-5年 以上	27.90	
武汉市财政局东湖开发区分局	垫付投资补助及项目用款	4,413,302,216.37	0-5年 以上	26.27	
湖北集成电路产业投资基金股份有限公司	往来款	1,402,922,484.05	1以内	8.35	
武汉东湖新技术开发区土地储备中心	往来款	1,247,828,555.72	0-5年 以上	7.43	
武汉市公共资源交易监督管理局	往来款	1,001,200,000.00	1以内	5.96	
合 计	—	12,752,705,541.77	—	75.90	

(七) 存货

1、 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	存货跌价准 备	账面价值

项 目	期末数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	8,617,203.82	268,783.02	8,348,420.80
开发成本	7,972,666,854.80		7,972,666,854.80
开发产品	1,788,814,961.75	12,049,654.18	1,776,765,307.57
周转材料（包装物、低值易耗品等）	1,246,102.30	1,167,659.80	78,442.50
库存商品	294,230,081.81	429,823.60	293,800,258.21
在产品	3,583,499.21		3,583,499.21
发出商品			
合 计	10,069,158,703.69	13,915,920.60	10,055,242,783.09

项 目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	3,120,876.58	268,783.02	2,852,093.56
开发成本	4,445,696,606.29	12,049,654.18	4,433,646,952.11
开发产品	1,776,266,953.05		1,776,266,953.05
周转材料（包装物、低值易耗品等）	2,884,664.69	1,119,006.33	1,765,658.36
库存商品	92,896,377.86	429,823.60	92,466,554.26
在产品	2,190,348.72		2,190,348.72
发出商品	12,365.93		12,365.93
合 计	6,323,068,193.12	13,867,267.13	6,309,200,925.99

（八） 合同资产

1、 合同资产情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
服务及货款	6,118,630.26		6,118,630.26			
合 计	6,118,630.26		6,118,630.26			

(九) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的债权投资	94,986,671.79	94,986,671.79
合 计	94,986,671.79	94,986,671.79

(十) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预交税费	75,760,078.60	43,584,353.62
增值税留抵税额	742,512,670.21	988,032,460.79
其他	9,419.97	228,726.06
合 计	818,282,168.78	1,031,845,540.47

(十一) 债权投资

1、 债权投资情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债权投资	4,568,309,290.92		4,568,309,290.92	6,134,367,015.28		6,134,367,015.28
减：一年内到期的债权投资	94,986,671.79		94,986,671.79	94,986,671.79		94,986,671.79
合 计	4,473,322,619.13		4,473,322,619.13	6,039,380,343.49		6,039,380,343.49

2、 年末重要的债权投资情况

债券项目	面值	票面利率（%）	实际利率（%）
长江存储科技控股有限责任公司	2,139,500,000.00	3.85%	3.85%
武汉光谷资源开发投资有限公司	1,599,462,094.24	3.85%/6.00%	3.85%/6.00%
合 计	3,738,962,094.24	——	——

(十二) 长期应收款

1、长期应收款情况

项 目	期末余额			年初余额			年 末 折 现 率 区 间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
T1T2 有 轨电车 应收款	6,935,321,255.12		6,935,321,255.12	6,935,321,255.12		6,935,321,255.12	
合 计	6,935,321,255.12		6,935,321,255.12	6,935,321,255.12		6,935,321,255.12	

(十三) 长期股权投资

1、长期股权投资

被投资单位	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、子公司						
二、合营企业	147,347,020.49		147,347,020.49	147,347,020.49	-	147,347,020.49
三、联营企业	32,215,224,495.89	276,250,275.11	31,938,974,220.78	29,082,837,081.34	276,250,275.11	28,806,586,806.23
合计	32,362,571,516.38	276,250,275.11	32,086,321,241.27	29,230,184,101.83	276,250,275.11	28,953,933,826.72

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
武汉导航与位置服务工业技术研究院有限公司	148,660,097.99	53,430,791.43									53,430,791.43	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
武汉智能装备工业技术研究院有限公司	28,000,203.49	72,785,579.80									72,785,579.80	
武汉新能源研究院有限公司	10,000,000.00	21,130,649.26									21,130,649.26	
小计	186,660,301.48	147,347,020.49									147,347,020.49	
二、联营企业												
武汉博沃生物科技有限公司	170,000,000.00	170,000,000.00									170,000,000.00	
武汉花山生态新城投资有限公司	330,000,000.00	1,231,316,952.75									1,231,316,952.75	
武汉光谷国际医疗有限责任公司	171,000,000.00	159,270,498.02									159,270,498.02	
武汉泰然生物谷有限公司	300,000,000.00	309,159,048.71									309,159,048.71	
国开（湖北）投资有限公司	11,999,999.99	59,265,918.47									59,265,918.47	
湖北长江书法艺术发展有限公司	64,000,000.00	63,981,486.82									63,981,486.82	
国开武汉光谷产业发展基金（有限合伙）	141,075,000.00											
天马微电子股份有限公司	2,428,254,678.20	2,428,254,678.20									2,428,254,678.20	
黄冈光谷联合发展有限公司	20,000,000.00	19,400,000.00									19,400,000.00	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
武汉蔚能电池资产有限公司	200,000,000.00	207,962,759.70									207,962,759.70	
武汉市三峡光谷水环境投资有限公司	4,000,000.00	2,696,631.77									2,696,631.77	
武汉体育发展投资有限公司	25,000,000.00	5,866,515.10									5,866,515.10	
艾格太阳能（武汉）有限公司	225,408,940.00	225,408,940.00									225,408,940.00	225,408,940.00
武汉高新热电有限责任公司	27,000,000.00	27,000,000.00									27,000,000.00	27,000,000.00
武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	21,376,930.96	14,573,500.44									14,573,500.44	
中部知光技术转移有限公司	10,000,000.00	7,922,087.19			-1,281,152.01						6,640,935.18	
国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司	6,000,000,000.00	6,122,700,685.12			372,555,466.04						6,495,256,151.16	
湖北集成电路产业投资基金股份有限公司	2,538,252,600.00	2,447,391,696.43			21,843,100.44						2,469,234,796.87	
武汉光谷融资租赁有限公司	68,451,218.41	67,282,183.94									67,282,183.94	
湖北天乾资产管理有限公司	200,000,000.00	270,407,661.15									270,407,661.15	
武汉光谷生物产业创业投资基金有限公司	44,778,666.67	52,302,621.84			-105,798.13						52,196,823.71	3,178,843.11

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
武汉股权托管交易中心有限公司	20,003,667.46	32,624,718.84			28,345.17						32,653,064.01	
武汉中科医疗科技工业技术研究院有限公司	110,000,000.00	74,000,459.26									74,000,459.26	
武汉知识产权交易所有限公司	5,000,000.00	4,035,974.82			-133,292.36						3,902,682.46	
武汉北辰领航商务会展有限公司	3,000,000.00	859,276.51			-119,397.87						739,878.64	
武汉天喻信息产业股份有限公司	44,410,950.66	204,421,813.06			1,595,707.27	20,422.49	-1,153,464.06				204,884,478.76	
武汉海兰鲸科技有限公司	15,000,000.00	-									-	
武汉光谷智能网联汽车创新中心有限责任公司	2,100,000.00	1,564,357.91			-83,005.77						1,481,352.14	
武汉光谷人才创新投资合伙企业（有限合伙）	27,891,919.66	45,839,066.82			1,374,594.08						47,213,660.90	
武汉光启源科技有限公司	17,500,000.00	6,894,459.25			-192,796.96						6,701,662.29	
武汉光谷高新成长创业投资管理有限公司	2,550,000.00	2,633,395.08			1,599.74						2,634,994.82	
武汉光谷人才创业投资合伙企业（有限合伙）	291,061,639.70	307,130,006.55			6,637,579.99						313,767,586.54	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
武汉光谷人才投资管理有限公司	1,700,000.00	3,546,370.45			-42,983.78						3,503,386.67	
武汉中科通达高新技术股份有限公司	60,276,323.81	63,661,168.61			-643,017.04						63,018,151.57	
武汉璞华留学生创业园科技服务有限公司	840,000.00											
智盈新成（武汉）股权投资管理有限公司	4,500,000.00	6,279,979.16			141,341.65						6,421,320.81	
武汉科融成长创业投资管理有限公司	364,400.00	974,914.52			-29,632.42						945,282.10	
武汉国科量子通信网络有限公司	20,000,000.00	11,325,050.14									11,325,050.14	
武汉东湖综保区保税物流有限公司	2,000,000.00	1,680,423.95									1,680,423.95	
武汉光谷智慧科技有限公司	17,500,000.00	19,947,110.54									19,947,110.54	
武汉光谷加速器投资发展有限公司	90,105,801.25	117,409,069.00									117,409,069.00	
武汉二十一世纪智慧教育科技有限公司	13,000,000.00	1,884,268.87									1,884,268.87	
武汉地质资源环境工业技术研究院有限公司	153,372,404.07	81,736,722.92									81,736,722.92	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
TCL 科技集团股份有限公司	2,500,771,765.97	2,678,461,459.89			25,870,000.00	2,323,079.79	-40,220,890.65	83,782,859.40			2,582,650,789.63	
联通光谷江控第五代通信产业基金(武汉)合伙企业(有限合伙)	900,000,000.00	914,564,220.37									914,564,220.37	
武汉东湖氢能产业投资有限公司	70,000,000.00	53,532,139.42									53,532,139.42	
武汉光宏科创投资基金合伙企业(有限合伙)	24,000,000.00	27,853,752.55									27,853,752.55	
武汉华星光电半导体显示技术有限公司	7,900,000,000.00	6,864,919,590.48			-495,376,581.98	11,886,379.58					6,381,429,388.08	
湖北新盖世信息科技有限公司	48,000,000.00	57,329,008.20									57,329,008.20	20,662,492.00
湖北三维半导体集成制造创新中心有限责任公司	10,000,000.00	9,433,424.31									9,433,424.31	
武汉数字建造产业技术研究院有限公司	2,998,590.00	3,406,739.59									3,406,739.59	
武汉中极氢能产业创新中心有限公司	30,000,000.00	29,504,336.59									29,504,336.59	
湖北国投检验检测认证股份有限公司	10,000,000.00	306,240.85									306,240.85	
武汉光谷烽火光电子信息产业投资基金合伙企业(有限合伙)	1,336,290,000.00	1,037,039,024.49	300,000,000.00								1,337,039,024.49	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
武汉生物样本库有限公司	107,600,000.00	101,614,315.27									101,614,315.27	
湖北能源东湖燃机热电有限公司	38,079,359.17	9,072,671.68		9,072,671.68								
湖北小米长江产业基金合伙企业（有限合伙）	2,000,000,000.00	2,315,346,929.35			267,796,842.42						2,583,143,771.77	
武汉光谷烽火投资基金管理有限公司	18,000,000.00	33,087,029.91									33,087,029.91	
武汉宏科创业投资管理中心（有限合伙）	1,411,750.00	2,287,800.71						559,500.00			1,728,300.71	
武汉光信科技合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	5,000,000.00									5,000,000.00	
武汉育成基金管理有限公司	1,500,000.00	893,795.17									893,795.17	
武汉光电工研育成创业投资基金合伙企业（有限合伙）	8,164,000.00	7,762,972.96									7,762,972.96	
武汉建发光谷产业服务有限公司	700,000.00	700,000.00									700,000.00	
武汉光谷科学岛建设发展有限公司	50,000,000.00	50,109,157.64									50,109,157.64	
鄂州葛店安芯产业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,987,500,000.00		1,987,500,000.00								1,987,500,000.00	
武汉芯展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	765,000,000.00		765,000,000.00								765,000,000.00	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
西藏紫光法器投资有限公司	10,000.00		10,000.00									10,000.00	
湖北光汇同道私募基金管理有限公司	600,000.00		600,000.00									600,000.00	
小计	31,918,400,605.98	29,082,837,081.34	3,053,110,000.00	9,072,671.68	199,836,918.48	14,229,881.86	-41,374,354.71	84,342,359.40	-	-	32,215,224,495.89	276,250,275.11	
合计	32,105,060,907.46	29,230,184,101.83	3,053,110,000.00	9,072,671.68	199,836,918.48	14,229,881.86	-41,374,354.71	84,342,359.40	-	-	32,362,571,516.38	276,250,275.11	

(十四) 其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	年初余额
天风证券股份有限公司	222,447,932.40	283,306,329.00
上海联影智慧医疗投资管理有限公司	329,999.95	329,999.95
上海联影智能医疗科技有限公司	629,999.90	629,999.90
武汉腾云慧城科技有限公司	320,000.00	320,000.00
武汉城际铁路投资公司		
武汉银服互联信息技术有限公司		
武汉光谷高清科技发展有限公司		
武汉集成电路设计工程技术有限公司		
武汉光谷显示系统有限公司		
武汉三恩生物技术有限公司		
武汉东湖高新环境评价咨询有限公司		
武汉数码腾峰信息科技有限公司		
湖北高和创业投资企业		
迪源光电股份有限公司		
武汉光谷人福鑫成生物医药产业投资基金中心(有限合伙)	32,382,212.60	36,931,958.35
长江先进存储产业创新中心有限责任公司	29,769,670.75	29,862,564.28
武汉光谷新三板股权投资基金合伙企业(有限合伙)	5,036,819.56	5,036,819.56
中英融贯资讯(武汉)有限公司		
武汉新天达美环境科技股份有限公司	3,103,201.09	11,585,143.19
武汉巨正环保科技有限公司	2,503,314.16	6,096,318.42
中科院科技成果转化创业投资基金(武汉)合伙企业(有限合伙)	116,980,149.60	97,645,630.26
武汉光谷临床医学科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
武汉高科医疗器械企业孵化有限公司	300,000.00	300,000.00
武汉高农生物农业开发有限公司	29,097,541.67	29,097,541.67
武汉光谷生物城华岭基金管理有限公司		
武汉光谷生物城华岭基金合伙企业(有限合伙)	18,687,295.00	18,687,295.00

项 目	期末余额	年初余额
武汉百赢汇智创业投资基金合伙企业（有限合伙）	4,795,496.43	4,795,496.43
武汉·中国光谷跨境电子商务产业创新联盟	300,000.00	300,000.00
武汉光谷地产有限公司（金碧房地产）	267,799,740.66	267,799,740.66
武汉龙泰元汽车销售服务有限公司	2,604,572.08	2,604,572.08
罗盖肌母细胞医学研究院武汉有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
武汉光谷联合医学检验所有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
武汉华昭文件通信系统有限公司		
武汉美佳集团股份有限公司		
武汉中电博达节能科技有限公司		
湖北长江航天产业投资基金合伙企业（有限合伙）	47,515,775.84	47,515,775.84
宁波启道致宠资产管理合伙企业(有限合伙)	3,307,484.24	3,307,484.24
国药集团中联药业有限公司	7,259,358.08	7,259,358.08
国投泰康信托.瑞景 25 号 QDII 单一资金信托	31,002,300.00	31,002,300.00
合 计	833,672,864.01	891,914,326.91

（十五） 投资性房地产

1、 投资性房地产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、账面原值合计	11,363,354,920.71	159,117,537.45	67,730,164.21	11,454,742,293.95
其中：房屋、建筑物	11,257,847,276.42	99,477,345.01	67,730,164.21	11,289,594,457.22
土地使用权	105,507,644.29	59,640,192.44	-	165,147,836.73
二、累计折旧（摊销）合计	1,163,469,782.52	110,710,197.64		1,274,179,980.16
其中：房屋、建筑物	1,152,215,634.02	102,697,098.82		1,254,912,732.84
土地使用权	11,254,148.50	8,013,098.82	-	19,267,247.32
三、账面净值合计	10,199,885,138.19			10,180,562,313.79
其中：房屋、建筑物	10,105,631,642.40			10,034,681,724.38
土地使用权	94,253,495.79	-	-	145,880,589.41
四、减值准备累计金额合计				

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
五、账面价值合计	10,199,885,138.19			10,180,562,313.79
其中：房屋、建筑物	10,105,631,642.40			10,034,681,724.38
土地使用权	94,253,495.79	-	-	145,880,589.41

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面原值	未办妥产权证书的原因
公共服务中心	1,406,765,680.39	正在办理中
汽车电子产业园	258,524,308.31	正在办理中
关东工业园 7-5 号楼 6 层	1,682,210.17	正在办理中
富士康公租房	647,249,567.60	正在办理中
医药园房产	644,018,573.57	正在办理中
未来科技城起步区一期人才公寓	724,534,577.58	现无法办证
综保投房产	2,384,326,396.91	正在办理中
生物投人才公寓及配套	2,280,900,700.20	现无法办证
投资性房地产-梅花坞	13,296,310.49	现无法办证
合 计	8,361,298,325.22	

(十六) 固定资产

项 目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	2,901,528,881.27	3,024,074,829.47
固定资产清理		
合 计	2,901,528,881.27	3,024,074,829.47

1、固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、账面原值合计	3,483,413,023.12	18,183,073.30	81,742,429.04	3,419,853,667.38
其中：房屋、建筑物	2,700,335,040.39	4,741,664.25	80,224,834.08	2,624,851,870.56

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
机器设备	173,248,985.60	2,727,649.57	215,560.12	175,761,075.05
运输工具	27,865,687.51	2,296,396.02	1,208,752.32	28,953,331.21
电子设备	410,992,859.66	3,889,538.94	0.00	414,882,398.60
办公设备	111,962,654.30	4,120,195.02	3,538.93	116,079,310.39
其他	59,007,795.66	407,629.50	89,743.59	59,325,681.57
二、累计折旧合计	456,910,340.60	60,434,638.81	1,448,046.35	515,896,933.06
其中：房屋、建筑物	191,407,509.38	25,824,607.23	80,501.76	217,151,614.85
机器设备	97,012,856.98	5,974,531.64	207,092.46	102,780,296.16
运输工具	20,116,282.19	1,037,378.65	1,072,542.70	20,081,118.14
电子设备	49,031,150.48	13,389,749.91	0.00	62,420,900.39
办公设备	58,316,720.69	9,619,482.93	858.15	67,935,345.47
其他	41,025,820.88	4,588,888.45	87,051.28	45,527,658.05
三、账面净值合计	3,026,502,682.52			2,903,956,734.32
其中：房屋、建筑物	2,508,927,531.01			2,407,700,255.71
机器设备	76,236,128.62			72,980,778.89
运输工具	7,749,405.32			8,872,213.07
电子设备	361,961,709.18			352,461,498.21
办公设备	53,645,933.61			48,143,964.92
其他	17,981,974.78			13,798,023.52
四、减值准备合计	2,427,853.05			2,427,853.05
其中：房屋、建筑物	2,427,853.05			2,427,853.05
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备				

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
其他				
五、账面价值合计	3,024,074,829.47			2,901,528,881.27
其中：房屋、建筑物	2,506,499,677.96			2,405,272,402.66
机器设备	76,236,128.62			72,980,778.89
运输工具	7,749,405.32			8,872,213.07
电子设备	361,961,709.18			352,461,498.21
办公设备	53,645,933.61			48,143,964.92
其他	17,981,974.78			13,798,023.52

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	原值	未办妥产权证书原因
湖北长江水产品有限公司办公楼、都市水乡生态园餐厅、食堂、棋牌室、客房	10,792,065.76	暂未办理
武汉龙泰开元沥青有限公司石料仓库、砖厂厂房、办公楼	2,002,858.50	现无法办证
武汉光谷信息管网投资有限公司(生物医药园)C5栋4、5楼	7,838,315.80	暂未办理
金龙城	11,178,676.80	暂未办理
金龙城写字楼及住宅楼	6,428,783.01	暂未办理
华光大厦主楼 20A—F	8,020,906.00	正在办理中
生物城科投新办公楼 C5、C6	189,594,478.16	正在办理中
东湖新技术开发区东一产业园一号(珈伟房产)	128,283,774.95	正在办理中
综保投房产	841,833,665.64	正在办理中
长江融达房产	45,876,740.00	现无法办证
光谷外校	441,675,972.81	正在办证
武汉人工智能计算中心厂房	27,428,260.78	暂未办理
合 计	1,720,954,498.21	

(十七) 在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	7,958,365,995.02		7,958,365,995.02	7,326,217,842.01		7,326,217,842.01
合计	7,958,365,995.02		7,958,365,995.02	7,326,217,842.01		7,326,217,842.01

1、在建工程项目本年变动情况

项目名称	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产或投资性房地产金额	本年其他减少金额	期末余额
公共服务中心	27,175,902.39	6,846,418.79	29,717,152.76	4,305,168.42	0.00
海洋院新大楼	314,061,576.44	3,777,064.01			317,838,640.45
霍尼韦尔二期	29,341,211.71	2,426,412.98			31,767,624.69
科投数据机房项目	1,097,094.55				1,097,094.55
联想公寓1-8#改造提升工程	360,896.47	6,113,820.48			6,474,716.95
信息化建设项目	5,326,955.15	1,232,534.62			6,559,489.77
东湖综保区首期启动区	1,852,838,839.58	50,073,684.65			1,902,912,524.23
光投东扩建筑工程	67,215,981.47	6,823,089.22			74,039,070.69
信息管网工程	23,409,794.36	4,020,732.37			27,430,526.73
水产品项目	36,715,673.28				36,715,673.28
光谷线网中心	242,685,940.76	41,327,983.99		3,161,811.39	280,852,113.36
空轨光谷生态大走廊景区	251,678,771.69	35,600,328.41		6,398,248.82	280,880,851.28
光谷生态大走廊旅游配套设施-旅游专线一期工程	754,896.00	184,793,822.19			185,548,718.19
光谷科技会展中心	2,221,576,246.88	38,986,004.35			2,260,562,251.23
光谷科技大厦	560,987,110.93	37,341,682.40			598,328,793.33
光谷外校初中部	46,867,657.42	1,093,087.52			47,960,744.94

项目名称	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产或投资性房地产金额	本年其他减少金额	期末余额
创新园二期	404,739,110.84	96,514,383.33			501,253,494.17
光谷国际人才自由港	1,222,439,730.33	155,042,442.21			1,377,482,172.54
AI 中心装修		2,379,744.49			2,379,744.49
其他	16,944,451.76	2,212,917.84	875,619.45		18,281,750.15
合计	7,326,217,842.01	676,606,153.85	30,592,772.21	13,865,228.63	7,958,365,995.02

(十八) 使用权资产

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
一、账面原值合计	44,207,040.65	33,023,187.84	1,037,759.95	76,192,468.54
其中：房屋及建筑物	44,207,040.65	33,023,187.84	1,037,759.95	76,192,468.54
二、累计折旧合计	12,936,869.37	8,637,921.75	0.00	21,574,791.12
其中：房屋及建筑物	12,936,869.37	8,637,921.75	0.00	21,574,791.12
三、账面净值合计	31,270,171.28	—	—	54,617,677.42
其中：房屋及建筑物	31,270,171.28	—	—	54,617,677.42
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
五、账面价值合计	31,270,171.28	—	—	54,617,677.42
其中：房屋及建筑物	31,270,171.28	—	—	54,617,677.42

(十九) 无形资产

1、无形资产分类

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
一、原价合计	514,744,682.82	233,245,228.39	68,336,322.32	679,653,588.89
其中：软件	16,176,176.84	1,438,924.69	0.00	17,615,101.53
土地使用权	497,902,761.44	231,806,303.70	68,336,322.32	661,372,742.82
专利权	588,194.54	0.00	0.00	588,194.54

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
商标权	77,550.00	0.00	0.00	77,550.00
二、累计摊销合计	45,863,873.47	6,208,588.30	6,419,594.68	45,652,867.09
其中：软件	9,734,873.68	867,908.03	0.00	10,602,781.71
土地使用权	35,990,939.70	5,301,678.28	6,419,594.68	34,873,023.30
专利权	88,298.84	35,124.49	0.00	123,423.33
商标权	49,761.25	3,877.50	0.00	53,638.75
三、减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
商标权				
四、账面价值合计	468,880,809.35			634,000,721.80
其中：软件	6,441,303.16			7,012,319.82
土地使用权	461,911,821.74			626,499,719.52
专利权	499,895.70			464,771.21
商标权	27,788.75			23,911.25

（二十） 商誉

1、 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
湖北长江水产品市场开发有限公司	74,045,910.76			74,045,910.76
武汉长江融达电子有限公司	27,279,283.07			27,279,283.07
武汉金融港开发有限公司	70,201,077.19			70,201,077.19
武汉光谷节能科技园有限公司	58,700,150.02			58,700,150.02
之寓置业有限公司	116,400,529.98			116,400,529.98
武汉光谷工程建设有限公司	450,000.00			450,000.00
湖北菲兰斯建设有限公司	480,000.00			480,000.00

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
合 计	347,556,951.02			347,556,951.02

2、商誉减值准备

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

(二十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
公共服务中心	45,527,778.97	10,417,903.27	10,883,290.55		45,062,391.69	
富士康公租房	37,320,434.57	1,341,366.47	5,886,037.11		32,775,763.93	
光谷(置业)办公楼装修	37,063,903.74		2,955,744.72		34,108,159.02	
科投办公用房装修费	17,468,371.51	1,756,931.77	2,567,972.28		16,657,331.00	
软件园 1.1 期	14,565,478.37	1,222,831.52	2,659,607.76		13,128,702.13	
汽车电子产业园改造	13,943,647.76		715,058.88		13,228,588.88	
C5 北楼及食堂维修改造项目	5,839,243.98		686,969.88		5,152,274.10	
产业投装修费	5,260,686.31	672,465.54	547,431.07		5,385,720.78	
金控办公用房装修费	2,096,474.80	3,069,232.86	1,091,379.31		4,074,328.35	
综保投办公用房装修费	1,698,423.33		71,015.10		1,627,408.23	

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
生命 AI 中心装修费	1,090,920.57		212,042.47		878,878.10	
凌家山北路立交足球场项目	972,461.24		102,364.32		870,096.92	
办公场地装修费	958,096.35		205,306.32		752,790.03	
C5 栋一楼产业园办公室装修费	910,135.82		251,266.36		658,869.46	
光谷网球中心	726,541.60		82,250.04		644,291.56	
武汉住电电装有限公司的二期三期厂房	689,596.08		104,474.04		585,122.04	
光投集团地产大厦项目	502,910.03	860,833.94	940,660.35		423,083.62	
施耐德厂房	453,825.92		68,601.42		385,224.50	
互联网+大厦项目	424,272.76	170,397.66	59,032.50		535,637.92	
创新沙龙改造工程费	361,124.20		70,175.04		290,949.16	
霍尼韦尔	347,411.21	98,716.35	55,532.56		390,595.00	
wind 数据库费用	252,616.34		79,773.60		172,842.74	
庙山厂房	244,915.42	16,810.56	28,924.60		232,801.38	
广告转让费	170,454.12		51,136.38		119,317.74	
珈伟厂房	163,259.21	1,622.17	20,429.45		144,451.93	
圣戈班厂房	62,502.41		7,881.36		54,621.05	
会展中心二期	43,127.08		5,536.44		37,590.64	
关东工业园	22,346.06		2,643.42		19,702.64	
新芯花园	20,224.87		2,950.26		17,274.61	
交通投装修费	19,495.35		16,710.30		2,785.05	
联想家园	11,710.93		1,501.14		10,209.79	
创意园		75,000.00			75,000.00	
韵湖公园足球场项目		162,481.56			162,481.56	
高新六路 66 运动公园项目		106,736.03			106,736.03	
其他	1,447,573.03	674,889.29	663,532.63		1,458,929.69	

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
	190,679,963.	20,648,218.9	31,097,231.6		180,230,951.	
合计	94	9	6		27	

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	213,015,678.54	852,062,714.18	217,708,384.17	870,833,536.70
资产减值准备	161,896,234.62	647,584,938.49	123,497,436.49	493,989,745.97
预计负债	3,846,844.89	15,387,379.56	3,846,844.89	15,387,379.56
交易性金融工具公允价值变动	25,651,364.16	102,605,456.63	-13,146,417.41	-52,585,669.63
其他权益工具投资公允价值变动	21,621,234.88	86,484,939.50	103,510,520.20	414,042,080.80
二、递延所得税负债	925,832,952.01	3,703,331,808.04	747,266,270.27	2,967,127,493.71
交易性金融工具公允价值变动	904,896,715.98	3,619,586,863.91	732,476,077.29	2,907,966,721.79
其他权益工具投资公允价值变动	20,250,779.09	81,003,116.37	14,790,192.98	59,160,771.92
长期股权投资	685,456.94	2,741,827.76		

(二十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
1. 代建项目	80,041,211,167.68	75,915,897,090.15

项 目	期末余额	年初余额
2. 统借转贷款项	20,000,000.00	20,000,000.00
3. 光谷网球中心	2,143,341,926.11	2,143,341,926.10
4. 代管资产	34,602,628.27	34,602,628.27
5. 中芯学校、幼儿园	103,741,109.49	103,741,109.49
6. 长江存储一期、二期项目	28,376,991,000.00	17,376,991,000.00
7. 代持股权	150,000,000.00	150,000,000.00
合计	110,869,887,831.55	95,744,573,754.01

注 1：代建项目系本集团承担武汉市东湖新技术开发区市政建设工程。

注 2：统借转贷款项系为促进武汉东湖新技术开发区富士康产业园配套设施建设，本集团下属子公司武汉东湖新技术开发区生产力促进中心（以下简称“生产力中心”）作为该项目承建商借款主体，负责贷款的统借统还。

注 3：代管资产系根据武汉东湖新技术开发区管委会 2006 年 8 月《关于武汉软件产业基地有限公司重组的专题会议纪要》（武汉东湖新技术开发区管委会办公室专题会议纪要 2006[26]号）精神，生产力中心代表武汉东湖新技术开发区管委会对软件产业公共服务与技术支撑平台工程项目资产履行出资人职责，对此项资产进行代管。

注 4：根据湖北省科技投资集团有限公司、武汉市东湖高新区管委会教育文化局与光谷置业（武汉）有限公司签订的《关于中芯幼儿园、中芯学校相关权利移交东新区教育文化卫生局管理的协议》：中芯幼儿园、中芯学校、体育馆将无偿移交给武汉市东湖高新区管委会教育文化局，但所有权仍归属于本集团。本公司自移交之日 2013 年 6 月起不再计提折旧，并将账面净值转入其他非流动资产；中芯学校扩建 2014 年度从在建工程转入，不计提折旧。

注 5：长江存储一期、二期项目系本集团及其孙公司长晟发展对长江存储项目的出资款，本集团对长江存储一期、二期项目无控制权及重大影响。

（1）代建项目明细如下：

项目	期末余额	年初余额
东湖开发区科技园区基础设施建设项目	3,974,444.44	3,974,444.44
开发区基础设施建设	9,665,290,303.58	7,290,975,621.43
新芯12英寸项目	165,955,646.74	165,955,646.74

项目	期末余额	年初余额
富士康科技园(厂房)	15,900,772.51	15,900,772.51
农民安置房项目	1,620,878,130.27	1,569,612,049.92
湖北银行项目	73,342,511.10	73,342,511.10
生物产业基地拆迁	900,262,287.24	898,429,395.76
高新区道路	1,823,256,139.62	1,757,496,091.69
富士康铁路	81,232,313.13	81,232,313.13
环境创新	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
国银租赁项目	72,632,819.39	71,994,586.62
高新区电力管网	60,804,739.64	60,804,739.64
流芳新镇	1,504,481,993.99	1,461,286,421.34
生物城二期	6,198,000,665.10	5,985,338,833.00
棚户区改造	3,350,090,118.02	3,213,926,357.81
光谷轨道交通	77,162,078.20	77,162,078.20
省纪委花山基地	867,649.07	867,649.07
东湖保税区项目	273,225,580.87	263,165,884.89
浙商银行平安信托8亿项目	274,574,715.59	258,449,870.64
开发区道排以及综合管网项目	1,302,956,268.60	1,226,184,090.01
光谷大道南延线	1,220,400,000.00	1,220,400,000.00
东湖通道项目	400,355,661.16	377,229,853.87
雄楚大街改造	171,086,923.08	171,086,923.08
九峰还建社区 B5B6BC 地块	90,887,650.55	90,887,650.55
四水共治项目	829,006,728.00	694,698,091.71
佛祖岭还建房项目	265,523,569.19	74,401,840.26
光谷未来大道项目	3,063,679.23	3,063,679.23
中车租赁项目	90,524,762.58	81,071,439.18
华夏银行百瑞信托项目	330,175,191.67	267,832,734.73
招商证券 CMBS 项目	231,891,677.57	198,466,051.04
公共服务中心	8,129,130.13	8,129,130.13

项目	期末余额	年初余额
东湖通道工程	0.00	12,825,442.71
生物产业基地社区	6,941,055.00	5,013,397.50
未来科技城起步区一期建设项目	20,790,622.44	20,790,622.44
长江大道项目	17,696,622.22	13,144,522.22
数字经济产业园	70,098,525.34	35,213,333.34
生物创新园二期	28,942,618.70	10,390,470.12
工业园及配套设施项目工程	1,442,100,000.00	1,442,100,000.00
长江存储配套产业园项目		1,599,104,850.68
光投代建项目	23,555,787,007.24	23,555,787,007.24
地铁工程	7,979,822,459.96	7,779,024,731.49
光谷火车站	1,624,296,817.83	1,498,409,245.56
沿线天桥地道	2,419,000.00	2,419,000.00
光谷综合体	7,750.00	7,750.00
公共停车场	620,668,020.93	566,038,071.19
光谷行政中心地道工程	47,840.00	47,840.00
武汉市外环线外扩线型工程	450,000.00	450,000.00
光谷永旺梦乐城项目	1,195,849.06	1,195,849.06
有轨电车涂装工程	6,503,845.62	6484034.3
市政道路	1,935,693,869.61	1,189,669,279.83
未来城路	164,981,556.12	159,798,552.80
综合配套工程	108,735,052.66	107,583,943.20
生态、园林提升项目	374,797,251.01	336,176,011.53
道路配套工程	1,094,602,064.58	1,001,500,599.86
水环境治理工程	627,938,711.47	595,648,279.11
光谷火车站东西广场		45,897,945.33
星河街（高科园西路-高科园路）	12,425,559.55	12,397,823.70
中心城代建中心城项目	7,226,198,931.22	6,245,195,564.44
公益性资产	1,010,445,217.15	1,008,525,401.06

项目	期末余额	年初余额
有轨电车沿线景观提升工程（1-4标段）	1,690,769.72	1,690,769.72
小 计	80,041,211,167.68	75,915,897,090.15

(2) 统借转贷款项明细如下：

项 目	期末余额	年初余额	性质或内容
武汉奋进智能机器有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	8年期中小企业贷款
合 计	20,000,000.00	20,000,000.00	

(3) 代持股权明细

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

(二十四) 短期借款

1、短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	2,248,000,000.00	228,000,000.00
合 计	2,248,000,000.00	228,000,000.00

2、已逾期未偿还的短期借款

本年末无已逾期未偿还的短期借款。

(二十五) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	135,755.00	11,536,600.24
合 计	135,755.00	11,536,600.24

(二十六) 应付账款

账 龄	期末余额	年初余额
合 计	1,622,437,945.14	1,472,634,891.36

应付账款前五名

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
--------	------	-------

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
有轨电车工程款	472,795,839.66	款项未结算
国网湖北省电力有限公司武汉供电公司	132,816,824.60	款项未结算
武汉市东湖新技术开发区管理委员会财政局	127,280,000.00	土地款
武汉市汉阳市政建设集团有限公司	119,597,989.43	款项未结算
关葛大道工程款	110,839,838.00	款项未结算
合 计	963,330,491.69	—

(二十七) 预收款项

账 龄	期末余额	年初余额
合 计	8,437,807.96	41,743,208.08

预收账款前五名

债权单位名称	期末余额	性质
武汉中科创达软件有限公司	1,215,409.02	租金
停车场预存停车费	859,570.64	租金
湖北时代文都科技有限公司	343,174.40	租金
武汉钧恒科技有限公司	330,866.82	租金
宝科特医疗科技（武汉）有限公司	283,834.02	租金
合 计	3,032,854.90	—

(二十八) 合同负债

项 目	期末余额	年初余额
深圳市海思半导体有限公司项目服务费	151,804,197.92	152,091,595.14
预收合同销售款	255,988,753.42	237,906,638.62
减：计入其他流动负债	11,588,464.88	10,923,836.20
合 计	396,204,486.46	379,074,397.56

(二十九) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息	40,422,800.00	30,574,883.18
应付股利		46,954.22
其他应付款项	13,012,050,114.87	10,980,585,365.58
合 计	13,052,472,914.87	11,011,207,202.98

其他应付款前五名

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
武汉市财政局东湖开发区分局	4,317,802,883.28	项目未完工
湖北省长江经济带产业引导基金合伙企业（有限合伙）	1,200,000,000.00	往来款
武汉产业发展基金有限公司	600,000,000.00	往来款
武汉地铁集团有限公司	545,000,000.00	项目未完工
中冶南方工程技术有限公司	547,883,946.67	项目未完工
合 计	7,210,686,829.95	—

(三十) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款【附注八、(三十四)】	13,230,072,890.00	13,781,010,354.00
一年内到期的应付债券【附注八、(三十五)】	4,348,248,513.17	5,246,876,400.24
一年内到期的长期应付款【附注八、(三十七)】	4,307,182,095.66	3,390,058,629.33
一年内到期的租赁负债【附注八、(三十六)】	3,898,215.43	15,745,395.64
合 计	21,889,401,714.26	22,433,690,779.21

(三十一) 长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	17,605,316,100.00	18,057,206,100.00
抵押借款	970,000,000.00	870,000,000.00
保证借款	13,662,361,807.37	12,555,738,606.48
信用借款	43,348,907,136.80	46,527,094,484.84
未到期应付利息		19,676,500.00

借款类别	期末余额	年初余额
小 计	75,586,585,044.17	78,029,715,691.32
减：一年内到期部分【附注八、（三十二）】	13,230,072,890.00	13,781,010,354.00
合 计	62,356,512,154.17	64,248,705,337.32

（三十二） 应付债券

1、 应付债券分类：

项 目	期末余额	年初余额
16 鄂科投债券	1,391,685,193.77	1,413,300,061.97
17 湖北科投 ppn001 双创债		1,029,750,000.00
18 湖北科投 PPN001 双创债	1,016,250,000.00	1,048,750,000.00
18 湖北科投 PPN002 双创债		
18 鄂湖北科投 6.9 亿 ZR001	688,248,513.17	709,028,156.59
18 鄂湖北科投 10 亿 ZR002		
2018 中票第一期-招商银行光谷支行	1,521,921,226.49	1,566,205,896.29
2018 美元债		
19 鄂湖北科投 3.1 亿 ZR003	323,937,647.79	314,176,034.53
19 鄂湖北科投 4 亿 ZR004	417,886,792.66	405,547,169.98
创投债 30 亿-海通证券股份有限公司	3,018,598,008.25	3,090,343,291.29
2019 招商证券 CMBS16.3 亿		1,582,145,347.14
19 年第二期华夏银行债券融资计划 15 亿-华夏银行 武汉分行营业部		1,434,033,883.12
19 年汉口银行债券融资计划 6 亿-汉口银行股份有限 公司		635,400,000.00
2019 年中票第二期-招商银行光谷支行	1,532,625,000.00	1,565,250,000.00
2020 中信证券公司债 8 亿	806,290,460.93	820,414,989.21
20 鄂湖北科投 6 亿 ZR001	601,494,716.84	617,898,490.46
20 鄂科投债 01 海通证券企业债 20 亿	2,009,544,444.39	2,044,667,085.91
2020 中票第一期	1,032,904,245.24	1,010,682,547.14

项 目	期末余额	年初余额
2020 美元债	1,904,335,786.79	1,904,335,786.79
21 鄂湖北科投 ZR001	799,019,694.62	798,627,572.42
2021 中信证券公司债 10 亿	1,019,126,289.31	1,041,431,949.69
21 鄂科投债 01 优质企业债 10 亿	1,001,723,000.50	1,014,680,849.05
21 鄂科投债 02 优质企业债 20 亿	2,048,230,613.19	2,015,699,449.68
21 光控 K1	414,960,900.00	424,964,900.00
21 光控 K2	1,027,906,800.00	1,005,906,800.00
21 光控 K3	327,555,100.00	320,355,100.00
金控 9.3 亿永续债	930,000,000.00	930,000,000.00
22 鄂湖北科投 11 亿 ZR001	1,111,062,406.32	
汉口银行 21 鄂湖北科投 ZR002	612,766,981.12	
22HBST01 中信证券公司债 15 亿	1,526,436,700.65	
22HBST02 中信证券公司债 17 亿	1,731,041,003.93	
22 湖北科投 01 募集资金 15 亿	1,494,513,875.00	
22 湖北科投 PPN001 募集款 10 亿	1,007,083,557.95	
小 计	31,317,148,958.91	28,743,595,361.26
减：一年内到期部分【附注八、（三十二）】	4,348,248,513.17	5,246,876,400.24
合 计	26,968,900,445.74	23,496,718,961.02

(三十三) 租赁负债

项 目	期末余额	年初余额
租赁付款额	64,453,698.53	38,350,376.62
减：未确认的融资费用		2,267,639.48
重分类至一年内到期的非流动负债【附注八、 (三十二)】	3,898,215.43	15,745,395.64
租赁负债净额	60,555,483.10	20,337,341.50

(三十四) 长期应付款

科目	期末余额	期初余额
长期应付款	12,210,376,897.32	10,987,574,071.82
专项应付款	856,459,912.99	869,870,092.25
合 计	13,066,836,810.31	11,857,444,164.07

(1) 按款项性质列示长期应付款：

项 目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	6,783,376,897.32	4,844,574,071.82
其他借款	5,427,000,000.00	6,143,000,000.00
合 计	12,210,376,897.32	10,987,574,071.82

(2) 长期应付款中其他借款的主要明细：

项 目	期末余额	年初余额
厦门国际信托有限公司（注1）	-	1,336,000,000.00
国开发展基金有限公司（注2）	647,000,000.00	647,000,000.00
国开(北京)新型城镇化发展基金五期(有限合伙) (注3)	800,000,000.00	800,000,000.00
中信证券股份有限公司(注4)	320,000,000.00	400,000,000.00
长江养老-湖北科投光谷科技会展中心不动产债权 投资计划（注5）	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00

生命保险资产管理有限公司（注6）	560,000,000.00	560,000,000.00
综保投基础设施债权投资计划（注7）	1,700,000,000.00	1,000,000,000.00
合 计	5,427,000,000.00	6,143,000,000.00

注1：2016年6月，武汉东湖新技术开发区管委会、武汉中心城建投资有限公司（以下简称“中心城建”）与厦门国际信托有限公司签署合作协议，武汉东湖新技术开发区管委会委托中心城建负责光谷中心城区区域内政府投资项目建设，拟向厦门国际信托有限公司融资78.60亿元，其中优先级份额70亿元，2016年实际借入项目资金33.4亿元，借款期间为2016年6月29日至2023年6月29日，年利率为6.50%。

注2：2015年，本集团与国开发展基金有限公司（以下简称“国开基金”）签署投资合同，出资1.2亿元，用于武汉光谷交通建设有限公司（以下简称“交通投”）武汉市光谷火车站东、西广场工程，光谷火车站东、西广场规划范围西至佳园南路，南至凌家山北路，东至关南村路，北至湖口一路、新竹路市政工程项目建设；国开基金出资1.1亿元用于交通投湖北省武汉市东湖国家自主创新示范区公共停车场项目建设；2016年，又与国开基金签署投资合同，出资3亿元，用于交通投的东湖国家自主创新示范区有轨电 T1 试验线工程项目建设；国开基金出资的5.3亿元占交通投的注册资本的51.46%，相关协议约定：国开基金不向交通投委派董事、监事、高级管理人员，项目建设期届满后，国开基金要求本集团对其持有交通投的股权按约定的时间、比例和价格回购，在投资期限内，国开基金要求本集团、交通投支付其投资收益，平均年化投资收益率最高不超过1.2%。截止2021年12月31日，集团已回购国开基金持有交通投8,700万元的股权。

2015年，本集团与国开基金、光谷金控签订了投资协议，协议约定由国开基金投资分别投资7,000万、5,000万元对光谷金控进行增资，投资用于东湖高新创新创业空间工程项目、奋进机器人产业化研发制造基地项目，协议明确约定，集团有义务按照协议约定的回购计划对国开基金持有光谷金控的股权进行回购，年化投资收益率不超过1.2%，截止2021年12月31日，集团累计回购国开基金持有光谷金控股股权4,400万元。

2015年，本集团与国开基金、武汉光谷建设有限公司（以下简称“光投”）签订投资协议，协议约定由国开基金对光投增资6,000万元，投资用于武汉市东湖开发区2015年第一批棚户区改造项目，协议明确约定，集团有义务按照协议约定的回购计划对国开基金持有光投的股权进行回购，年化投资收益率不超过1.2%，截止2021年12月31日，集团累计回购国开基金持有光投1,500万元。

注3：2016年，本集团与国开(北京)新型城镇化发展基金五期(有限合伙)（以下简称“国

开基金五期”)签署投资合同,出资8亿元,用于武汉光谷建设有限公司(以下简称“光投”)武汉市东湖高新区棚户区分区改造工程建设;国开基金五期出资的8亿元占光投的注册资本的9.43%,相关协议约定:国开基金五期不向光投委派董事、监事、高级管理人员,项目建设期届满后,国开基金五期要求本集团对其持有光投的股权按约定的时间、比例和价格回购(含年利率8.5%的投资溢价)。

注4:2016年、2017年,本集团、子公司武汉光谷金融控股集团有限公司(以下简称“光谷金控”)与中信证券股份有限公司(以下简称“中信证券”)签署投资合同,分次出资1.4亿元、5.6亿元,成立楚发四号专用股权投资基金、光谷科技金融一号私募股权投资基金:光谷金控出资2亿元,为劣后级份额,中信证券出资5亿元,为优先级份额,相关协议约定:中信证券要求光谷金控于2017年至2024年分期回购中信证券持有的基金份额(含年利率6.2%(1亿元部分)、6%(4亿元部分)的份额转让溢价)。

注5:2020年,本集团、子公司武汉光谷中心城建设投资有限公司(以下简称“融资主体”)与长江养老保险股份有限公司(以下简称“受托人”)签署不动产债券投资计划投资合同,协议约定:投资资金规模不超过人民币14亿元,投资期限为10年,受托人以不超过十期的方式募集投资资金,投资资金的收益率采用固定利率形式,年投资收益率为5.80%,该投资收益率在投资期限内固定不变,若融资主体未按合同约定行使提前还款权,则应当于该笔投资资金的投资收益起算日起第10年(不含投资收益起算日所在的年度)的对应日期之前一日一次性归还该笔全部投资资金本金并结清该笔投资资金对应的全部投资收益以及与该笔投资资金相关的其他应付款项(如有)至托管账户。

注6:2020年,本集团、子公司武汉光谷中心城建设投资有限公司(以下简称“融资主体”)与生命保险资产管理有限公司(以下简称“受托人”)签署不动产债券投资计划投资合同,协议约定:投资资金规模不超过人民币7.6亿元,投资期限10年,受托人以不超过十期的方式募集投资资金,投资资金的收益率采用固定利率形式,年投资收益率为5.50%,该投资收益率在投资期限内固定不变,就每一期投资资金而言,除本合同另有约定外,融资主体应当于投资资金到期日一次性偿还该期投资资金全部本金及其他应付款项,该期投资资金最后一期的投资资金利息也应当于投资资金到期日同该期投资资金本金一并偿还。

注7:2021年子公司武汉东湖综合保税区建设投资有限公司与光大永明资产管理股份有限公司签订武汉东湖综保投基础设施债权投资计划投资合同,投资资金规模不超过人民币10亿元,投资期限10年,投资计划投资资金采用固定利率形式计息,固定年利率为5.8%,按季度支付利息。

2022年4月子公司武汉东湖综合保税区建设投资有限公司与建信保险资产管理有限公司签订建信保险资管--湖北科投武汉东湖光电产业园项目债权投资计划投资合同，投资期限为10年，投资规模不超过人民币7亿元，投资资金年利率5.5%，按季度支付利息。

2022年3月子公司武汉东湖综合保税区建设投资有限公司与工银安盛资产管理有限公司签订工银安盛-湖北科投产业配套科技园基础设施债权投资计划投资合同，投资期限为9年，投资规模不超过人民币15亿元，投资资金年利率5.5%，按季度支付利息。

(3) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	期末余额	年初余额
国银金融租赁有限公司（注8）	668,309,333.91	742,540,253.59
恒立金通融资租赁有限公司（注9）	426,793,340.78	485,527,261.23
武汉光谷融资租赁有限公司（注10）	184,176,948.69	213,942,395.55
航天科工金融租赁有限公司（注11）	141,937,073.70	209,542,293.15
中车金融租赁有限公司(注12)	198,839,890.15	246,151,863.13
华融金融租赁股份有限公司（注13）	245,576,507.55	287,674,761.10
华夏金融租赁有限公司（注14）	396,107,098.97	492,101,610.19
中航国际租赁有限公司（注15）	60,395,963.19	90,715,103.59
中国外贸金融租赁有限公司（注16）	1,218,909,325.76	1,427,467,411.07
招商局融资租赁（天津）有限公司（注17）	526,297,303.51	90,507,895.61
招商局融资租赁（上海）有限公司（注18）	216,566,924.47	155,874,709.10
前海兴邦金融租赁有限责任公司（注19）	307,793,469.92	50,488,888.89
太平石化金融租赁有限责任公司（注20）	168,854,229.17	197,330,812.50
广州越秀融资租赁有限公司（注21）	114,169,780.52	154,708,813.12
北银金融租赁有限公司（注22）	191,286,190.46	
长城国兴金融租赁有限公司（注23）	338,622,684.28	
信达金融租赁有限公司（注24）	409,241,621.55	
湖北金融租赁股份有限公司（注25）	384,853,844.64	
无锡财通融资租赁有限公司（注26）	389,928,491.10	
邦银金融租赁股份有限公司（注27）	194,716,875.00	

单位	期末余额	年初余额
合计	6,783,376,897.32	4,844,574,071.82

注8：2019年4月30日，公司与国银金融租赁股份有限公司签订国金租【2019】租字第（B-011）号《融资租赁合同》、合同具体内容见附注十二其他重大事项。公司实际于2019年8月15日开始偿还与国银融资租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计1,511,545,038.08元，起租日为2019年5月15日。

注9：2016年7月22日，本公司与恒立金通融资租赁有限公司签订恒立回租字2016-003号《融资租赁合同》，合同具体内容见附注十二其他重大事项。本公司实际于2016年9月21日开始偿还与恒立金通融资租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计649,224,345.12元，起租日为2016年7月21日，实际起租日为2016年7月22日，调增租金7,107,348.68元，调整后最低融资付款额合计656,331,693.80元，调整增加长期应付款7,107,348.68元。

2016年11月25日，本公司与恒立金通融资租赁有限公司签订恒立回租字2016-008号《融资租赁合同》，合同具体内容见附注十二其他重大事项。本公司实际于2017年6月21日开始偿还与恒立金通融资租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计642,682,197.30元，起租日为2017年4月14日，实际起租日为2017年4月14日。

注10：2016年7月21日，本公司与光谷融资租赁有限公司签订光谷租赁租字【2016】04号《融资租赁合同》，合同具体内容见附注十二其他重大事项。本公司实际于2016年9月21日开始偿还与光谷融资租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计649,224,345.12元，起租日为2016年7月21日，实际起租日为2016年7月22日，调增租金1,327.62元，调整后最低融资付款额合计649,225,672.74元，调整增加长期应付款1,327.62元。

注11：2018年5月25日，本公司与航天科工金融租赁有限公司签订HTJZ-A(HZ)-2018035《融资租赁合同》，合同具体内容见附注十二其他重大事项。本公司实际于2018年8月15日开始偿还与航天科工金融租赁有限公司租赁本金，初始合同最低融资付款额合计597,006,388.89元，起租日为2018年5月25日。

2018年6月19日，本公司与航天科工金融租赁有限公司签订HTJZ-A(HZ)-2018041《融资租赁合同》，合同具体内容见附注十二其他重大事项。公司实际于2018年9月15日开始偿还与航天科工金融租赁有限公司租赁本金，初始合同最低融资付款额合计358,179,333.33元，起租日为2018年6月19日。

注12：2019年7月16日，公司与中车金融租赁有限公司签订 CRRCFL-2019-013-HZ《融资租赁租赁合同》，合同具体内容见附注十二其他重大事项。公司实际于2019年12月20日开始偿还与中车金融租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计599,682,363.88元，起租日为2019年6月20日。

注13：2019年8月23日，公司子公司武汉光谷中心城建设投资有限公司与华融金融租赁股份有限公司签订华融租赁（18）回字第1806873100号《融资租赁租赁合同》，合同具体内容见附注十二其他重大事项。公司实际于2019年11月26日开始偿还与华融金融租赁股份有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计623,919,924.57元，起租日为2019年8月26日。

注14：2019年8月16日，公司子公司武汉光谷中心城建设投资有限公司与尚禾融资租赁有限公司（牵头方）、华夏金融租赁股份有限公司（参与方）签订 SHZL-LH-2019027号《融资租赁租赁合同》，合同具体内容见附注十二其他重大事项。公司实际于2019年12月15日开始偿还与华夏金融租赁股份有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计581,775,746.20元，起租日为2019年9月5日。

2021年09月03日，公司子公司武汉光谷中心城建设投资有限公司与华夏金融租赁有限公司签 HXZL-HZ-2021144号《融资租赁租赁合同》，合同具体内容见附注十二其他重大事项，初始合同最低融资付款额合计578.698.602.40元，调整后最低融资租赁付款额合计为579,404,507.40元，起租日为2021年08月15日。

注15：2019年8月16日，公司子公司武汉光谷中心城建设投资有限公司与太上融资租赁（上海）有限公司（牵头方）、中航国际租赁有限公司（参与方）签订 TSLH201908003号《融资租赁租赁合同》，合同具体内容见附注十二其他重大事项。公司计划于2020年3月2日开始偿还与中航国际租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计347,561,310.10元，起租日为2019年9月15日。

注16：2021年7月13日，公司子公司武汉光谷中心城建设投资有限公司与中国外贸金融租赁有限公司签订 ZMZ-2021-0065《融资租赁租赁合同》，合同具体内容见附注十二其他重大事项。公司实际于2021年10月15日开始偿还与中国外贸金融租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计59,256,987.30元，起租日为2021年7月15日。

2021年8月30日，公司子公司武汉光谷中心城建设投资有限公司与中国外贸金融租赁有限公司签订 ZMZ-2021-0077《融资租赁租赁合同》，合同具体内容见附注十二其他重大事项。公司实际于2021年11月18日开始偿还与中国外贸金融租赁有限公司租赁本金。初始合同最低融

资付款额合计59,256,987.30元，起租日为2021年7月15日。

2021年9月15日，公司子公司武汉光谷中心城建设投资有限公司与中国外贸金融租赁有限公司签订 ZMZ-2021-0096《融资租赁合同》，合同具体内容见附注十二其他重大事项。初始合同最低融资付款额合计59,256,987.30元，起租日为2021年9月15日。

2021年5月13日，公司子公司武汉光谷生物产业基地建设投资有限公司与中国外贸金融租赁有限公司签订 ZMZ-2021-0043《融资租赁合同》，合同具体内容见附注十二其他重大事项。初始合同最低融资付款额合计59,256,987.30元，起租日为2021年9月15日。

注17：2021年7月23日，公司子公司武汉光谷生物医药产业园发展有限公司与招商局融资租赁（天津）有限公司签订 CMCL-TJ-ZL-2021-073-RZ-01《融资租赁合同》，合同具体内容见附注十二其他重大事项。初始合同最低融资付款额合计64,703,757.30元，起租日为2021年7月23日。

2021年7月23日，公司子公司武汉光谷生物医药产业园发展有限公司与招商局融资租赁（天津）有限公司签订 CMCL-TJ-ZL-2021-074-RZ-01《融资租赁合同》，合同具体内容见附注十二其他重大事项。初始合同最低融资付款额合计129,407,514.60元，起租日为2021年7月23日。

2021年12月10日子公司武汉光谷生物产业基地建设投资有限公司与招商局融资租赁（天津）有限公司签订编号 CMCL-TJ-ZL-2021-123-RZ-01、CMCL-TJ-ZL-2021-124-RZ-01和CMCL-TJ-ZL-2021-125-RZ-01的《融资租赁合同》，租赁本金为人民币3亿元，租赁年利率4.7%，租赁期限为5年。

2022年3月24日子公司武汉光谷爱计算有限公司与招商局融资租赁（天津）有限公司签订 CMCL-TJ-ZL-2022-029-RZ-01《融资租赁合同》，租赁本金为3亿元，租赁年利率4.75%，租赁期限为5年。

注18：2021年7月13日，公司子公司武汉光谷生物医药产业园发展有限公司与招商局融资租赁（上海）有限公司签订 CMCL-SH-ZL-2021-076-RZ-01《融资租赁合同》，合同具体内容见附注十二其他重大事项。初始合同最低融资付款额合计118,623,555.00元，起租日为2021年9月10日。

2021年7月23日，公司子公司武汉光谷生物医药产业园发展有限公司与招商局融资租赁（上海）有限公司签订 CMCL-SH-ZL-2021-075-RZ-01《融资租赁合同》，合同具体内容见附注十二其他重大事项。初始合同最低融资付款额合计215,679,190.98元，起租日为2021年7

月16日

注19: 2021年10月27日, 公司子公司武汉光谷交通建设有限公司、武汉光谷现代有轨电车运营有限公司与前海兴邦金融租赁有限责任公司签订 GGJT-QT-HT2021044号《融资租赁合同》, 合同具体内容见附注十二其他重大事项。初始合同最低融资付款额合计405,872,227.09元, 起租日为2021年9月15日。

注20: 2021年6月15日, 公司子公司武汉光谷中心城建设投资有限公司与太平石化金融租赁有限责任公司签订 TPSH(2021)ZL033号《融资租赁合同》, 合同具体内容见附注十二其他重大事项。公司实际于2021年9月15日开始偿还与太平石化金融租赁有限责任公司租赁本金。初始合同最低融资付款额合计340,347,395.84元, 起租日为2021年9月15日。

注21: 2021年12月16日, 公司子公司武汉光谷中心城建设投资有限公司与广州越秀融资租赁有限公司签订越租第202111011099号《融资租赁合同》, 合同具体内容见附注十二其他重大事项。初始合同最低融资付款额合计26,455,934.40元, 起租日为2021年12月16日。

注22: 2022年3月31日子公司武汉光谷国际生命健康产业园发展有限公司与北银金融租赁有限公司签订北银金租(2022)回字0036号《融资租赁合同》, 租赁本金人民币2亿元整, 租赁利率5.4%。

注23: 2022年1月14日子公司武汉光谷中心城建设投资有限公司与长城国兴金融租赁有限公司签订长金租回租字(2021)第0056号《回租租赁合同》, 租赁物的购置价款为人民币5亿元, 租赁期限为5年, 租金总额为人民币573,301,298.18元, 租赁利率5.5%, 租金分10期支付。

注24: 2022年1月17日子公司武汉光谷中心城建设投资有限公司与信达金融租赁有限公司签订编号 XDZL-A-2021-130-SHHZ《融资租赁合同》, 租赁本金6亿元, 租赁期限为5年, 每半年支付一次租金, 分10期支付。租赁年利率为5.65%

注25: 2022年4月28日子公司武汉光谷中心城建设投资有限公司与湖北金融租赁股份有限公司签订金租租合字(2022)第068号《融资租赁合同》, 租赁本金5亿元, 租赁期限为5年, 每半年支付一次租金, 分10期支付, 租赁年利率为5.33%

注26: 2022年5月27日子公司武汉光谷中心城建设投资有限公司与无锡财通融资租赁有限公司签订财通(2022)租赁字第071-075号《融资租赁合同》, 租赁本金5亿元, 租赁期限5年, 租赁年利率为5.8515%。

注27: 2022年6月21日子公司武汉光谷中心城建设投资有限公司与邦银金融租赁股份有

限公司签订BYHZ20220071号《融资租赁合同》，租赁本金3亿元整，租赁期限5年，租赁年利率为5.85%。

(4) 专项应付款明细表

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
现代服务业发展专项资金	325,000,000.00			325,000,000.00
人工智能计算中心项目建设专项债资金	200,000,000.00		6,666,666.66	193,333,333.34
移动互联创谷建设资金	666,435.03		3,000.00	663,435.03
集合贷风险补偿金	30,000,000.00			30,000,000.00
周转金	3,611,706.96			3,611,706.96
政府采购平台	460,094.34			460,094.34
财政萌芽贷风险补偿资金	50,000,000.00			50,000,000.00
双创项目补助资金	1,270,743.10		1,270,743.10	-
军运会光谷亮化提升工程	18,180,396.79	7,500.00		18,187,896.79
军运会应急项目		15,456,812.92	15,456,812.92	
疫情防控项目款	16,724,506.51		2,741,059.98	13,983,446.53
开发区财政局专项资金	170,000,000.00			170,000,000.00
跨境电商公共服务平台专项	30,000,000.00			30,000,000.00
第一批"批生产"改造款	7,020,000.00			7,020,000.00
第二批"批生产"改造款	10,200,000.00			10,200,000.00
双创示范基地	6,736,209.52		2,736,209.52	4,000,000.00
科学岛重点项目基础设施建设及光谷三路等道路提升改造工程		11,000,000.00	11,000,000.00	
路面改造提升项目		11,551,416.00	11,551,416.00	
合 计	869,870,092.25	38,015,728.92	51,425,908.18	856,459,912.99

(三十五) 预计负债

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	年初余额
其他	15,387,379.54	15,387,379.54
合 计	15,387,379.54	15,387,379.54

注：1、2016年6月15日，武汉传威光控科技有限公司（以下简称“传威光控”）参与互助资金计划项目，通过武汉农村商业银行股份有限公司光谷分行（以下简称农商行）获取贷款980万元，到期日为2017年6月1日。企业由于经营纠纷，贷款至今逾期未还。农商行于2017年11月发起诉讼，要求传威光控偿还借款本金；2019年1月法院出具判决书，判定传威光控向农商行支付借款本金980万元，利息、罚息共144.33万元（截止2018年12月16日），合计1,124.33万元；2020年11月，农商行通过司法拍卖，将担保人汤文芳的抵押房产进行处置，拍卖所得金额为3,441,516.43元。截至2021年12月31日，传威光控逾期本息合计8,485,253.85元，根据《“互助资金计划”信贷业务保证资金池之合作协议书》，生产力中心对贷款实际逾期本息金额的50%进行风险分担，共计确认预计负债4,242,626.93元。

2、2017年12月，中英融贯资讯（武汉）有限公司（以下简称“中英融贯”）参与互助资金计划项目，通过汉口银行股份有限公司科技金融服务中心（以下简称“汉口银行”）获取贷款1,000万元，期限1年，后因企业经营不善，法定代表人失联，无法偿还贷款形成逾期。2019年5月，汉口银行向武汉市中级人民法院提起诉讼，要求中英融贯偿还贷款本息。截至2021年12月31日，中英融贯逾期本息合计11,901,258.75元，根据《“互助资金计划”信贷业务保证资金池之合作协议书》，生产力中心对贷款实际逾期本息金额的50%进行风险分担，生产力中心共计确认预计负债5,950,629.38元。

3、2015年11月，东方数码（武汉）股份有限公司（以下简称“东方数码”）参与萌芽贷项目，通过招商银行创业街支行（以下简称“招商银行”）获取贷款250万元，期限1年，后因企业经营不善，发生逾期。招商银行于2017年10月发起诉讼；2018年1月，东湖高新区人民法院下达民事判决书，因东方数码对东湖高新区人民法院一审判决存在异议，于一审判决后向武汉市中级人民法院提起上诉，并于2018年7月取得终审判决裁定东方数码需向招商银行支付贷款本息合计232.48万元（利息计算截至2017年10月12日）及其他相关费用。截至2021年12月31日，东方数码逾期本息合计2,726,521.33元，根据《“萌芽贷”管理办法暨操作细则》，生产力中心对贷款实际逾期本息金额的50%进行风险分担，生产力中心共计确认预计负债1,363,260.67元。

4、2015年，武汉艾格信息产业有限公司（以下简称“艾格信息”）参与萌芽贷项目，

通过招商银行获取贷款 500 万元，期限 1 年，后因企业经营不善，无法偿还贷款形成逾期。招商银行于 2016 年 7 月提起诉讼，同年 12 月法院进行判决，要求艾格信息偿还债务本金 500 万元，欠息 38,274.65 元（暂计至 2016 年 7 月 15 日）及钱款清偿前全部利息（含利息、罚息、复利）。截至 2021 年 12 月 31 日，艾格信息逾期本息合计 7,661,725.11 元，根据《“萌芽贷”管理办法暨操作细则》，公司共计确认预计负债 3,830,862.56 元。

（三十六） 递延收益

（1）递延收益明细

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		期末余额
			计入损益	返还	
收到政府补助形成的递延收益	649,014,956.44	12,019,929.08	1,977,455.67		659,057,429.85
合 计	649,014,956.44	12,019,929.08	1,977,455.67		659,057,429.85

（2）收到政府补助形成的递延收益

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年摊销金额	期末余额
一、与资产相关的政府补助	638,931,054.69	12,000,000.00	1,925,636.61	649,005,418.08
1、收政府华为投资之寓公寓补助资金	564,966,500.57			564,966,500.57
2、仓库建设项目 BT	5,000,000.00			5,000,000.00
3、信息化管理系统软硬件采购及技术服务项目 BT	2,000,000.00			2,000,000.00
4、燃气锅炉低氮改造	780,000.00			780,000.00
5、投资运营补贴	4,998,948.18		1,205,876.85	3,793,071.33
6、2020 年省级科技创新平台	1,870,441.83		567,309.40	1,303,132.43

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年摊销金额	期末余额
7、注册会计师行业专项发展补贴资金	345,164.11		152,450.36	192,713.75
8、2021年中央财政支持住房租赁市场发展专项资金拨款	8,620,000.00			8,620,000.00
9、500KV 迁改工程补贴	50,000,000.00			50,000,000.00
10、科学岛重点项目基础设施补贴		11,000,000.00		11,000,000.00
11、百城百园项目补贴	350,000.00			350,000.00
12、先进制造业、数字经济、双创项目资金		1,000,000.00		1,000,000.00
二、与收益相关的政府补助	10,083,901.75	19,929.08	51,819.06	10,052,011.77
1、海南自由贸易若干规定项目	7,441.18			7,441.18
2、武汉人工智能生态创新中心建设运营经费	10,000,000.00			10,000,000.00
3、预提加计抵减增值税	76,460.57	19,929.08	51,819.06	44,570.59
合计	649,014,956.44	12,019,929.08	1,977,455.67	659,057,429.85

(三十七) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
政策性搬迁（厂房）	141,473,278.98	141,473,278.98
中小企业集合贷补偿基金	23,891,453.91	23,891,453.91

项 目	期末余额	年初余额
四水共治项目专项债券资金	150,335,000.00	150,335,000.00
中心城投政府专项债资金	1,150,000,000.00	1,111,582,278.66
综保投第二卡口产业园项目专项政府债券资金	454,000,000.00	454,000,000.00
光谷火车站东西广场专项债券资金	1,080,000,000.00	1,080,000,000.00
光投棚改项目专项债资金	600,000,000.00	600,000,000.00
长江存储配套产业园项目专项债资金	2,844,000,000.00	1,844,000,000.00
高新区绿色智慧停车场专项债资金	360,000,000.00	
武汉人工智能计算中心项目专项债资金	400,000,000.00	
合 计	7,203,699,732.89	5,405,282,011.55

注1：政策性搬迁（土地款）系长江融达电子有限公司收到政府拨入购买土地由政府补助款。

注2：光谷火车站东西广场专项债券资金系财政转入交通投的政府专项债。

注3：中心城投政府专项债系3-6岁学前教育补短板项目5,000万、豹子溪生态大走廊（含一期和二期）及新月溪项目9亿元、社区卫生服务中心项目1.3亿元，共计收到政府专项债10.8亿元。

注4：光投棚改项目专项债资金系光投收到九峰农民还建社区B、C地块棚改项目专项债2.5亿元、关东还建社区工程棚改项目专项债1亿元、大邱新村社区(四期)棚改项目专项债。

（三十八） 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	35,091,037,879.00	100.00	35,091,037,879.00		35,925,607,879.00	100
武汉东湖新技术开发区管理委员会	35,091,037,879.00	100.00	35,091,037,879.00		35,925,607,879.00	100

(三十九) 其他权益工具

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
2021年招行8亿永续中票	799,433,962.26	125,786.16		799,559,748.42
21湖北科投MTN002兴业10亿永续中票	997,720,125.77	471,698.10		998,191,823.87
21鄂科Y1Y2第一期可续期公司债20亿	1,997,198,637.32	833,333.34		1,998,031,970.66
22鄂科Y1		1,000,471,698.10	4,716,981.13	995,754,716.97
22鄂科Y2		1,000,209,643.60		1,000,209,643.60
合计	3,794,352,725.35	2,002,112,159.30	4,716,981.13	5,791,747,903.52

(四十) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
资本溢价	5,886,874,088.57	33,786,640.00	68,332,210.00	5,852,328,518.57
其他资本公积	20,284,240,837.77	518,685,897.77	711,411,192.47	20,091,515,543.07
其中：①被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动	8,464,929,652.49	30,420,330.87	126,841,192.47	8,368,508,790.89
②政府资本性投入以及资产无偿划转	11,819,311,185.28	488,265,566.90	584,570,000.00	11,723,006,752.18
合计	26,171,114,926.34	552,472,537.77	779,743,402.47	25,943,844,061.64

(四十一) 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
安全生产费	2,289,172.55	326,841.00	225,597.43	2,390,416.12
合计	2,289,172.55	326,841.00	225,597.43	2,390,416.12

(四十二) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	216,614,591.42			216,614,591.42	
合 计	216,614,591.42			216,614,591.42	

(四十三) 未分配利润

项 目	本期金额	上年金额
上年年末余额	1,334,624,185.22	1,199,994,992.94
年初调整金额		248,058,565.82
本年年初余额	1,334,624,185.22	1,448,053,558.76
本年增加额	-48,202,290.09	164,209,748.08
其中：本年净利润转入	-48,202,290.09	128,546,375.40
其他调整因素		35,663,372.68
本年减少额	252,130,000.00	277,639,121.62
其中：本年提取盈余公积数【附注八、（四十五）】		939,121.62
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数	252,130,000.00	276,700,000.00
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	1,034,291,895.13	1,334,624,185.22

(四十四) 营业收入、营业成本**(1) 营业收入**

项 目	本期数	上期数
营业收入	896,186,575.46	668,171,958.22
营业成本	536,255,428.12	393,472,720.67

(2) 经营业务（按类别）

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
建设管理费收入	58,413,073.87		73,111,340.24	32,213,101.46
汽车销售维修收入	71,144,731.74	62,980,604.63	75,789,838.49	65,642,084.03
物业费收入	47,092,503.36	66,905,411.89	35,336,328.76	41,942,835.89
租赁收入	335,446,374.18	189,131,773.83	256,878,337.15	157,295,566.97
商品房销售收入	-23,367,984.15	-20,290,363.20		
利息收入	116,068,017.17	0.00	87,718,194.38	0.00
电子产品收入	4,592,263.02	3,074,065.80	961,681.33	679,544.70
施工收入	46,487,822.45	39,684,583.66	3,029,126.22	1,935,163.06
信息管网经营收入	11,025,701.12	10,335,443.15	14,146,960.54	12,022,326.24
有轨电车客运收入	59,320,605.77	54,390,469.96	8,038,070.99	49,999,645.97
光电院贸易商品收入	12,550,713.43	12,119,472.38	5,117,810.49	1,497,248.26
水电费收入	33,594,390.78	43,553,508.86	23,028,052.39	23,893,137.81
引导基金管理费	40,929,747.90	0.00	42,436,037.73	
停车费收入	1,741,406.64	0.00		
其他	81,147,208.18	74,370,457.16	42,580,179.51	6,352,066.28
合 计	896,186,575.46	536,255,428.12	668,171,958.22	393,472,720.67

(四十五) 税金及附加

项 目	本期数	上期数
城市建设税	2,926,023.73	1,124,283.10
教育费附加	1,226,927.56	427,060.07
土地使用税	7,350,782.97	6,332,018.82
房产税	47,013,816.95	38,395,282.69

项 目	本期数	上期数
土地增值税	20,206,464.96	-23,861,349.88
印花税	7,316,563.88	2,570,858.87
地方教育费附加	826,927.57	290,718.38
车船使用税	22,998.82	24,400.00
合计	86,890,506.44	25,303,272.05

(四十六) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、销售费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	4,686,471.67	4,575,582.18
折旧费	140,060.79	165,588.38
办公费	221,870.30	350,340.17
差旅费	94,659.39	66,883.25
广告费	890,421.68	1,233,665.59
服务费	327,908.90	658,759.28
其他	3,117,732.28	1,710,341.90
合 计	9,479,125.01	8,761,160.75

2、管理费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	154,477,529.53	127,975,905.47
福利费	3,007,668.83	4,589,115.01
折旧费	17,177,339.00	24,618,891.04
办公费	9,207,271.98	3,770,047.95
差旅费	2,935,144.87	2,558,169.10
业务招待费	396,677.51	369,260.93
工会经费及职工教育经费	2,260,397.28	1,894,661.49
无形资产摊销	2,269,413.31	2,223,569.69
长期待摊费用摊销	9,063,182.45	4,929,575.40

项目	本期数	上期数
劳动保护费	203,695.32	1,756,512.97
租赁费	526,956.01	647,580.49
电话费	229,363.19	315,828.33
保险费	4,876,169.58	4,635,693.19
交通费	210,233.05	296,866.22
水电费	1,784,763.49	951,374.95
聘请中介机构费	11,693,714.00	21,746,814.18
会务、餐费消耗	1,472,840.08	541,188.22
其他	24,291,424.58	14,897,512.70
合计	246,083,784.06	218,718,567.33

3、研发费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	408,860.67	609,957.34
折旧费	21,097.68	458.20
差旅费	2,333.57	31,726.33
材料费	343,208.87	1,102,690.73
服务费	359,433.96	0.00
其他	101,117.40	34,977.62
合计	1,236,052.15	1,779,810.22

4、财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	811,515,747.30	508,091,294.20
减：利息收入	81,984,227.34	77,773,821.03
汇兑损益	-2,967,588.61	7,762.57
手续费及其他	5,115,655.55	35,146,907.85
合计	731,679,586.90	465,472,143.59

(四十七) 其他收益

(1) 其他收益情况

项 目	本期数	上期数
与日常经营活动相关的政府补助	25,706,751.49	207,716,486.26
其他	37,941.48	
合 计	25,744,692.97	207,716,486.26

(2) 计入当期损益的政府补助明细

补助项目	本期数	上期数	与资产相关/ 与收益相关
联想员工过渡宿舍运营补贴	5,289,877.05	8,691,530.33	与收益相关
2017年度"红色物业五星级企业"奖励	2,076,456.23	3,088,626.14	与收益相关
纾困贷款贴息	166,000.00		与收益相关
个税手续费返还	291,136.75	99,283.18	与收益相关
税收减免退税	5,917,702.76	165,403.94	与收益相关
管委会拨付生物产业园区管理服务补贴	2,500,200.00		与收益相关
经营补贴	1,205,876.85	195,612,701.24	与收益相关
进项加计扣除	73,075.43	57,941.43	与收益相关
注册会计师行业专项发展补贴资金	152,450.36		与收益相关
东湖新技术开发区人社局吸纳应届生补助		1,000.00	与收益相关
武汉科技局生态运营补贴	6,666,666.66		与收益相关
高新技术企业补贴	200,000.00		与收益相关
2022年中央引导地方科技发展补贴奖励	500,000.00		与收益相关
2020年省级科技创新平台	567,309.40		与收益相关
2022年首批培育企业高新技术市级奖励	100,000.00		与收益相关
合计	25,706,751.49	207,716,486.26	

(四十八) 投资收益

项 目	本期数	上期数
权益法核算的长期股权投资收益	200,416,277.65	-160,032,975.34

项 目	本期数	上期数
处置长期股权投资产生的投资收益	27,850,752.97	32,802,991.09
交易性金融资产持有期间的投资收益	13,843,386.84	11,675,923.01
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,909,968.99	
处置可供出售金融资产取得的投资收益(旧金融工具准则适用)		15,225,388.01
债权投资持有期间的利息收益	-4,566,492.89	
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	419,713.08	
其他	671,994.01	
合 计	246,545,600.65	-100,328,673.23

(四十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期数	上期数
交易性金融资产	752,952,706.97	487,261,711.32
合 计	752,952,706.97	487,261,711.32

(五十) 信用减值损失

项 目	本期数	上期数
坏账损失	11,836,803.26	-942,335.57
合 计	11,836,803.26	-942,335.57

(五十一) 资产处置损失

项 目	本期数	上期数	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置损失	-5,712,023.45		-5,712,023.45
合 计	-5,712,023.45		-5,712,023.45

(五十二) 营业外收入

1、营业外收入类别

项 目	本期数	上期数	计入当年非经常性损益的金额
1. 非流动资产毁损报废利得	486,670.57	374,753.23	486,670.57
2. 债务重组利得			
3. 与企业日常活动无关的政府补助		6,037,900.00	
4. 捐赠利得			
5. 违约赔偿收入	96,268.98	89,043.92	96,268.98
6. 其他利得	282,772.04	1,273,930.29	282,772.04
合 计	865,711.59	7,775,627.44	865,711.59

2、与企业日常活动无关的政府补助明细

项 目	本期数	上期数
收武汉东湖新技术开发区科技创新和经济发展局转第三批科技资源支撑型特色载体专项资金款		2,037,900.00
收武汉东湖新技术开发区发展改革局转半导体封装平台及双创基地补助		4,000,000.00
合 计		6,037,900.00

(五十三) 营业外支出

项 目	本期数	上期数	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	7,945.44	14,285.46	
赔偿金、违约金		0.00	
对外捐赠		0.00	
罚款支出	2,415,734.94	1,048,358.31	
盘亏损失		418.27	
其他支出	195,983.74	52,382.79	
合 计	2,619,664.12	1,115,444.83	

(五十四) 所得税费用

项 目	本期数	上期数
-----	-----	-----

项 目	本期数	上期数
当期所得税费用	23,781,856.14	8,624,944.10
递延所得税调整	179,386,196.82	117,549,080.62
合 计	203,168,052.96	126,174,024.72

(五十五) 归属于母公司所有者的其他综合收益

其他综合收益各项目的调节情况

项目	其他权益工具投资 公允价值变动	企业自 身信用 风险公 允价值 变动	权益法下可转损 益的其他综合收 益	其他债 权投资 公允价 值变动	可供出售金融资产 公允价值变动损益	金融资产 重分类计 入其他综 合收益的 金额	外币财务报表折 算差额	其他	小计
一、上年年初 余额	-110,634,363.88		-7,954,969.87				3,328,866.95		-115,260,466.80
二、上年增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	-164,356,086.75		1,379,534.63				-5,740,307.41		-168,716,859.53
三、本年年初 余额	-274,990,450.63		-6,575,435.24				-2,411,440.46		-283,977,326.33
四、本年增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	11,619,571.68		-9,881,154.36						1,738,417.32
五、本年年末 余额	-263,370,878.95		-16,456,589.60				-2,411,440.46		-282,238,909.01

八、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款基本情况

(1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,686,032,428.36	100.00			6,686,032,428.36
其中：					
组合 1					
组合 2	6,686,032,428.36	100.00			6,686,032,428.36
合 计	6,686,032,428.36	100.00			6,686,032,428.36

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,072,708,970.03	100.00			10,072,708,970.03
其中：					
组合 1					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
组合 2	10,072,708,970.03	100.00			10,072,708,970.03
合计	10,072,708,970.03	100.00			10,072,708,970.03

2、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
武汉市财政局东湖开发区分局	6,039,022,537.83	90.32	
武汉东湖新技术开发区管理委员会	647,009,890.53	9.68	
合计	6,686,032,428.36	100.00	

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		430,000,000.00
其他应收款项	12,560,950,813.08	11,937,680,055.32
合计	12,560,950,813.08	12,367,680,055.32

1、其他应收款项

(1) 其他应收款项基本情况

①按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

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

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	21,956,046.14	0.17	21,956,046.14	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	12,571,170,375.91	99.83	10,219,562.83	13.54	12,560,950,813.08
其中：					
组合 1	75,494,582.78	0.60	10,219,562.83	13.54	65,275,019.95
组合 2	12,495,675,793.13	99.23			12,495,675,793.13
合 计	12,593,126,422.05	100.00	32,175,608.97	0.26	12,560,950,813.08

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	21,956,046.14	0.18	21,956,046.14	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	11,947,313,207.15	99.82	9,633,151.83	0.08	11,937,680,055.32
组合 1	35,077,458.71	0.30	9,633,151.83	27.46	25,444,306.88
组合 2	11,912,235,748.44	99.52			11,912,235,748.44

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
合计	11,969,269,253.29	100	31,589,197.97	0.26	11,937,680,055.32

②单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
艾格太阳能(武汉)有限公司	15,080,000.00	15,080,000.00	100.00	公司已停业
武汉市宏鼎技术有限公司	1,098,141.00	1,098,141.00	100.00	款项无法收回
武汉银瑞丰商贸有限公司	3,488,235.00	3,488,235.00	100.00	款项无法收回
武汉银瑞丰投资有限公司	2,289,670.14	2,289,670.14	100.00	款项无法收回
合计	21,956,046.14	21,956,046.14	100.00	——

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	54,676,451.00	72.42	273,382.25	19,227,876.00	54.82	96,139.38
1-2年(含2年)	7,785,543.15	10.31	389,277.15	5,042,950.87	14.38	252,147.54

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2-3年(含3年)	3,092,471.44	4.10	309,247.14	1,427,490.01	4.07	142,749.00
3-4年(含4年)	718,664.66	0.95	143,732.79	9,839.31	0.03	1,967.86
4-5年(含5年)	195,881.71	0.26	78,352.68	381,924.11	1.09	152,769.64
5年以上	9,025,570.82	11.96	9,025,570.82	8,987,378.41	25.61	8,987,378.41
合计	75,494,582.78	100.00	10,219,562.83	35,077,458.71	100.00	9,633,151.83

(3) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
武汉东湖新技术开发区管理委员会	垫付项目投资收益及管理费	3,746,411,328.54	0-3年	29.75	
武汉市财政局东湖开发区分局	垫付投资补助及项目用款	2,753,485,706.81	0-5年以上	21.86	
武汉光谷软件园科技服务有限公司	往来款	1,578,500,000.00	1年以内	12.53	
光谷置业(武汉)有限公司	往来款	859,077,047.45	1年以内	6.82	
武汉光谷建设投资有限公司	项目借款	759,365,448.98	2-5年	6.03	
合计	—	9,696,839,531.78		77.00	

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

被投资单位	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、子公司	45,341,953,217.37	59,050,000.00	45,282,903,217.37	43,395,093,217.37	59,050,000.00	43,336,043,217.37
二、合营企业	-		-			
三、联营企业	4,939,592,451.31	252,408,940.00	4,687,183,511.31	4,939,592,451.31	252,408,940.00	4,687,183,511.31
合计	50,281,545,668.68	311,458,940.00	49,970,086,728.68	48,334,685,668.68	311,458,940.00	48,023,226,728.68

2、长期股权投资明细

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

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
武汉摩科建设发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00									10,000,000.00	
武汉光谷产业园建设投资有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00									250,000,000.00	
武汉光谷产业投资有限公司	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00									10,000,000,000.00	
湖北省科技投资集团(香港)有限公司	215,000,000.00	215,000,000.00									215,000,000.00	
武汉光谷金融控股集团有限公司	9,204,495,866.06	7,767,995,866.06	1,436,500,000.00								9,204,495,866.06	
武汉长江融达电子有限公司	82,231,440.00	82,231,440.00									82,231,440.00	
武汉光谷建设投资有限公司	3,872,197,350.08	3,872,197,350.08									3,872,197,350.08	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
武汉光谷生物产业基地建设投资有限公司	1,972,909,609.32	1,972,909,609.32									1,972,909,609.32	
武汉未来科技城建设投资有限公司	993,218,973.93	993,218,973.93									993,218,973.93	
武汉东湖综合保税区建设投资有限公司	1,497,265,000.00	1,397,265,000.00	100,000,000.00								1,497,265,000.00	
武汉光谷交通建设有限公司	12,070,697,600.00	12,070,697,600.00									12,070,697,600.00	
武汉光谷中心城建设投资有限公司	1,088,000,000.00	988,000,000.00	100,000,000.00								1,088,000,000.00	
光谷置业(武汉)有限公司	2,045,201,888.70	1,744,841,888.70	300,360,000.00								2,045,201,888.70	59,050,000.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
武汉金融港开发有限公司	270,109,105.10	270,109,105.10									270,109,105.10	
武汉光谷节能科技园有限公司	258,593,912.58	258,593,912.58									258,593,912.58	
开元武汉光谷流芳新镇开发有限责任公司	602,231,775.20	602,231,775.20									602,231,775.20	
武汉光谷教育建设投资有限公司	225,738,666.65	225,738,666.65									225,738,666.65	
武汉光谷健康产业股权投资管理有限公司	40,000,000.00	30,000,000.00	10,000,000.00								40,000,000.00	
光谷科学岛(武汉)有限公司	290,000,000.00	290,000,000.00									290,000,000.00	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
武汉光谷爱计算有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00									2,000,000.00	
小计	45,341,953,217.37	43,395,093,217.37	1,946,860,000.00								45,341,953,217.37	59,050,000.00
二、联营企业												
武汉博沃生物科技有限公司	170,000,000.00	170,000,000.00									170,000,000.00	
武汉花山生态新城投资有限公司	330,000,000.00	1,231,316,952.75									1,231,316,952.75	
武汉光谷国际医疗有限责任公司	171,000,000.00	159,270,498.02									159,270,498.02	
武汉长江融达信息技术有限公司	36,783,300.00	30,009,021.77									30,009,021.77	
武汉泰然生物谷有限公司	300,000,000.00	309,159,048.71									309,159,048.71	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
国开(湖北)投资有限公司	12,000,000.00	59,265,918.47									59,265,918.47	
湖北长江书法艺术发展有限公司	64,000,000.00	63,981,486.82									63,981,486.82	
国开武汉光谷产业发展基金(有限合伙)	141,075,000.00	-									-	
天马微电子股份有限公司	2,428,254,678.20	2,428,254,678.20									2,428,254,678.20	
黄冈光谷联合发展有限公司	20,000,000.00	19,400,000.00									19,400,000.00	
武汉蔚能电池资产有限公司	200,000,000.00	207,962,759.70									207,962,759.70	
武汉市三峡光谷水环境投资有限公司	4,000,000.00	2,696,631.77									2,696,631.77	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
武汉体育发展投资有限公司	25,000,000.00	5,866,515.10									5,866,515.10	
艾格太阳能(武汉)有限公司	225,408,940.00	225,408,940.00									225,408,940.00	225,408,940.00
武汉高新热电有限责任公司	27,000,000.00	27,000,000.00									27,000,000.00	27,000,000.00
小计	4,154,521,918.20	4,939,592,451.31									4,939,592,451.31	252,408,940.00
合计	49,496,475,135.57	48,334,685,668.68	1,946,860,000.00								50,281,545,668.68	311,458,940.00

(四) 营业收入、营业成本**(1) 营业收入**

项 目	本期数	上期数
营业收入	241,926,475.12	245,007,200.03
营业成本	28,256,815.36	44,615,779.01

(2) 营业收入（按类别）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建设管理费	14,684,838.04		11,315,339.59	
往来借款利息	178,082,474.63		148,720,240.47	
租金、物业管理及水电费收入	48,842,880.39	28,256,815.36	84,971,619.97	44,615,779.01
其他	316,282.06			
合计	241,926,475.12	28,256,815.36	245,007,200.03	44,615,779.01

(五) 投资收益

项 目	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	13,763,386.84	
交易性金融资产持有期间的投资收益		1,232,875.01
持有至到期投资在持有期间的投资收益（旧金融工具准则适用）		
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧金融工具准则适用）	419,713.08	
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧金融工具准则适用）		
债权投资持有期间的利息收益	-4,566,492.89	
合 计	9,616,607.03	1,232,875.01

九、其他需说明的重大事项

本年公司不存在其他需说明的事项。

十、财务报表的批准

财务报表业经公司董事会批准。