

武汉金融控股（集团）有限公司
2016 年年度报告

二〇一七年四月

重要提示

本公司董事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

重大风险提示

投资者在评价和购买本期债券时，应认真考虑各项可能对本期债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读募集说明书中“风险因素”等有关章节内容。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司面临的风险因素与募集说明书中“风险因素”章节没有重大变化。

目 录

释义.....	3
第一章 公司及相关中介机构简介.....	4
第二章 公司债券事项.....	8
第三章 财务和资产情况.....	13
第四章 业务和公司治理情况.....	24
第五章 重大事项.....	36
第六章 财务报告.....	38
第七章 备查文件目录.....	39

释义

在本年度报告中，除非文中另有规定，下列词语具有以下含义：

发行人/公司/武汉金控：指武汉金融控股（集团）有限公司。

武汉市国资委：指武汉市人民政府国有资产监督管理委员会。

中国证监会或证监会：指中国证券监督管理委员会。

上交所：指上海证券交易所。

《公司法》：指《中华人民共和国公司法》。

《证券法》：指《中华人民共和国证券法》。

《公司章程》：指武汉金融控股（集团）有限公司的公司章程。

报告期：指 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

最近两年：指 2015 年和 2016 年。

法定节假日或休息日：指中华人民共和国法定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区法定节假日和/或休息日）。

工作日：指中华人民共和国商业银行的对公营业日（不包括法定节假日或休息日）。

交易日：指上海证券交易所的营业日。

元：指人民币元。

第一章 公司及相关中介机构简介

一、 公司基本情况

(一) 基本情况

中文名称：武汉金融控股（集团）有限公司

中文简称：武汉金控

外文名称：Wuhan Financial Holdings (Group) CO., Ltd.

外文缩写：WHIB

法定代表人：马小援

住所：武汉市江汉区长江日报路 77 号

办公地址：武汉市江汉区长江日报路 77 号

邮政编码：430015

公司网址：<http://www.whib.com/>

电子信箱：edijinrong@163.com

(二) 联系方式

信息披露事务负责人：肖观浩

联系地址：武汉市江汉区长江日报路 77 号

电话：027-85565683

传真：027-85565660

电子信箱：edijinrong@163.com

(三) 登载年度报告的交易场所网址及年度报告备置地

投资者可至本公司查阅本年度公司债券年度报告，或访问上海证

券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）进行查阅。

（四）报告期内公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员的变更情况

1、公司控股股东、实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人均未发生变更。

2、公司董事、高级管理人员变更情况

根据中共武汉市委组织部 2016 年 5 月《关于冯鹏熙同志职务任免的通知》（武组干【2016】110 号），“调冯鹏熙同志到武汉金融控股（集团）有限公司工作，任武汉金融控股（集团）有限公司副总经理”。

冯鹏熙同志简历：冯鹏熙，男，1974 年 7 月出生，汉族，无党派人士。研究生学历，博士学位，高级经济师、高级会计师职称，已通过特许金融分析师（CFA）1—3 级考试和金融风险分析师（FRM）考试，获得投资咨询、自营证券从业资格。曾任华工科技股份有限公司投资部部长；长江通信产业集团股份有限公司项目投资部部长；中国银行总行资产负债管理部、司库、财务管理部高级经理；武汉经发投集团总经济师、副总经理；武汉市江汉区副区长。现任武汉金控集团副总经理。

除以上情况外，报告期内，公司无其他董事、高级管理人员变更情况。

二、相关中介机构情况介绍

武汉金融控股（集团）有限公司 2016 年公司债券（第一期）相

关中介机构情况如下：

（一）会计师事务所

1、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：北京市东城区朝阳门大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

签字会计师姓名：刘克勤、姚慧宇、王霏

2、大信会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

签字会计师姓名：乔冠芳、涂冬梅

（二）债券受托管理人

名称：海通证券股份有限公司

办公地址：北京市海淀区中关村南大街甲 56 号方圆大厦 23 层

联系人：熊婕宇、张琳 、江艳、于颖

联系电话：010-88027267

（三）资信评级机构

名称：联合信用评级有限公司

办公地址：北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦

武汉金融控股（集团）有限公司 2016 年公司债券（第二期）相

关中介机构情况如下：

（一）会计师事务所

1、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：北京市东城区朝阳门大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

签字会计师姓名：刘克勤、姚慧宇、王霈

2、大信会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

签字会计师姓名：乔冠芳、涂冬梅

（二）债券受托管理人

名称：海通证券股份有限公司

办公地址：北京市海淀区中关村南大街甲 56 号方圆大厦 23 层

联系人：熊婕宇、张琳 、江艳、于颖

联系电话：010-88027267

（三）资信评级机构

名称：联合信用评级有限公司

办公地址：北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦

第二章 公司债券事项

一、债券基本情况

（一）武汉金融控股（集团）有限公司 2016 年公司债券（第一期）

1、债券简称：16 武金 01

2、代码：136207.SH

3、发行日：2016 年 3 月 29 日

4、到期日：2021 年 3 月 29 日

5、债券余额：人民币 12 亿元

6、利率：采用固定利率形式，票面年利率为 3.50%，在债券存续期内固定不变。

7、还本付息方式：本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金起支付。

8、公司债券上市或转让的交易场所：上交所

9、投资者适当性安排：合格投资者

10、报告期内公司债券的付息兑付情况：报告期内本期债券不涉及付息兑付事项。

（二）武汉金融控股（集团）有限公司 2016 年公司债券（第二期）

1、债券简称：16 武金 02

2、代码：136393.SH

3、发行日：2016 年 4 月 20 日

4、到期日：2021 年 4 月 20 日

5、债券余额：人民币 8 亿元

6、利率：采用固定利率形式，票面年利率为 3.89%，在债券存续期内固定不变。

7、还本付息方式：本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金起支付。

8、公司债券上市或转让的交易场所：上交所

9、投资者适当性安排：合格投资者

10、报告期内公司债券的付息兑付情况：报告期内本期债券不涉及付息兑付事项。

二、募集资金使用情况

（一）募集资金使用整体情况

1、武汉金融控股（集团）有限公司 2016 年公司债券（第一期）

本期债券募集资金 12 亿元，其中 10 亿元用于偿还债务、调整债务期限结构，2 亿元用于补充营运资金。截至 2016 年 12 月 31 日，募集资金已使用完毕。

2、武汉金融控股（集团）有限公司 2016 年公司债券（第二期）

本期债券募集资金 8 亿元，其中 5 亿元用于偿还债务、调整债务期限结构，3 亿元用于补充营运资金。截至 2016 年 12 月 31 日，募集资金扣除承销发行费用后，已使用 7.6579 亿元，剩余 0.0646 亿元。

（二）募集资金使用具体流向

上述两期共 20 亿元公司债券的募集资金专项账户按照相关管理规定规范运作，募集资金使用按照募集说明书承诺的用途和使用计划

（使用计划的“偿还债务，调整债务期限结构”项下包含工商银行 4 亿元和交通银行 8 亿元委托贷款）用于了“偿还债务，调整债务期限结构”和“补充营运资金”。

1、用于偿还债务，调整债务期限结构 15 亿元。其中 3 亿元募集资金用于偿还了光大银行借款，12 亿元募集资金在补充我公司垫付的用于偿还工商银行 4 亿元和交通银行 8 亿元委托贷款的自有资金后，作为日常营运资金，用于偿还了其他有息债务，具体为：2016 年 8 月偿还了 3 亿元厦门国际银行借款，2016 年 10 月偿付了 9 亿元短期融资券本金。

2、用于补充营运资金 4.6579 亿元。其中 2 亿元募集资金用于补充了下属子公司武汉金控能源集团有限公司营运资金，0.5 亿元募集资金用于补充了下属子公司武汉经发粮食物流产业投资有限公司营运资金，0.9379 亿元募集资金用于补充了下属子公司武汉交通建设投资有限公司营运资金，0.42 亿元募集资金用于补充了下属子公司武汉金控新能源汽车租赁经营有限公司营运资金，0.8 亿元募集资金用于补充了下属子公司武汉阳逻开发有限公司营运资金。

三、资信评级情况

本公司已委托联合信用评级有限公司担任武汉金融控股（集团）有限公司 2016 年公司债券（第一期）和武汉金融控股（集团）有限公司 2016 年公司债券（第二期）的跟踪评级机构，最新一期跟踪评级报告已披露至上海证券交易所网站。

根据联合信用评级有限公司于 2016 年 6 月 27 日出具的《武汉金

融控股(集团)有限公司公司债券 2016 年跟踪评级报告》(联合〔2016〕783 号)，发行人主体长期信用等级为 AA+，评级展望为稳定，“16 武金 01”和“16 武金 02”债券信用等级为 AA+。

联合信用评级有限公司预计将于 2017 年 6 月 30 日前对本公司及上述两期公司债券作出新的跟踪评级，跟踪评级结果和评级报告将在上海证券交易所网站进行披露，敬请投资者关注。

2016 年 12 月 29 日，联合资信评估有限公司对本公司拟发行的 2017 年度第一期中期票据出具了信用评级报告，根据《武汉金融控股(集团)有限公司 2017 年度第一期中期票据信用评级报告》(联合〔2016〕2931 号)，发行人主体长期信用等级为 AAA，评级展望为稳定，2017 年度第一期中期票据信用等级为 AAA。截至本年度报告签署日，上述中期票据仍在中国银行间市场交易商协会办理注册申请手续。

四、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施与募集说明书中“偿债计划及其他保障措施”没有重大变化。公司均严格执行募集说明书中制定的相关偿债计划和措施，以充分保障投资者的利益。

五、公司债券债券持有人会议召开情况

报告期内，本公司无债券持有人会议召开事项。

六、债券受托管理人履职情况

(一) 武汉金融控股(集团)有限公司 2016 年公司债券(第一期)

本期债券存续期内，债券受托管理人海通证券股份有限公司严格按照《债券受托管理协议》和《债券持有人会议规则》中的约定，代表债券持有人监督公司经营状况、募集资金使用情况、按时还本付息及偿债措施的实施；代理债券持有人与公司之间的谈判、诉讼义务及债券持有人会议授权的其他事项。

（二）武汉金融控股（集团）有限公司 2016 年公司债券（第二期）

本期债券存续期内，债券受托管理人海通证券股份有限公司严格按照《债券受托管理协议》和《债券持有人会议规则》中的约定，代表债券持有人监督公司经营状况、募集资金使用情况、按时还本付息及偿债措施的实施；代理债券持有人与公司之间的谈判、诉讼义务及债券持有人会议授权的其他事项。

第三章 财务和资产情况

本节的财务会计信息及有关分析反映了本公司最近两年财务和资产情况。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2015 年年度财务报表进行了审计，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2016 年年度财务报表进行了审计，并均出具了标准无保留意见的审计报告。本节所引用 2015、2016 年度/末财务数据均摘自上述经审计的审计报告。其中 2015 年度/末财务数据均来源于 2015 年审计报告年末数。

一、主要会计数据和财务指标

公司最近两年主要会计数据以及财务指标列示如下：

单位：万元

主要会计数据和财务指标	2016 年 12 月 31 日 /2016 年	2015 年 12 月 31 日 /2015 年	本期比上年同期增 减（%）
总资产	8,386,769.58	5,175,010.23	62.06
归属于母公司所有者权益	1,158,801.25	874,665.82	32.49
营业收入	3,984,792.87	1,345,637.28	196.13
归属于母公司所有者的净利润	36,748.87	44,249.49	-16.95
息税折旧摊销前利润 (EBITDA)	463,194.57	331,204.31	39.85
经营活动产生的现金流量 净额	-1,126,267.50	-295,580.63	-281.04
投资活动产生的现金流量 净额	-504,765.46	-17,526.09	-2780.08
筹资活动产生的现金流量 净额	1,689,630.82	799,943.65	111.22
期末现金及现金等价物余 额	787,676.98	728,802.35	8.08
流动比率	2.63	1.94	35.57
速动比率	2.33	1.64	42.07
资产负债率	68.35%	69.45%	-1.58
EBITDA 全部债务比	0.10	0.13	-23.57
利息保障倍数	1.59	1.83	-13.45

现金利息保障倍数	-1,092.44	-716.94	-52.38
EBITDA 利息保障倍数	1.77	1.97	-10.03
贷款偿还率	100.00%	100.00%	-
利息偿付率	100.00%	100.00%	-

注：1、除特别注明外，以上财务指标均按照各年度合并报表年末数计算。

2、上述财务指标的计算方法如下：

(1) 流动比率=流动资产/流动负债；

(2) 速动比率=（流动资产-存货）/流动负债；

(3) 资产负债率=总负债/总资产；

(4) EBITDA=利润总额+计入财务费用的利息支出+固定资产折旧+摊销；

(5) 全部债务=长期债务+短期债务；

短期债务=短期借款+交易性金融负债+应付票据+一年内到期的非流动负债；

长期债务=长期借款+应付债券；

(6) EBITDA 全部债务比=EBITDA/全部债务；

(7) 利息保障倍数=息税前利润/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）

(8) 现金利息保障倍数=（经营活动产生的现金流量净额+现金利息支出+所得税付现）/现金利息支出

(9) EBITDA 利息保障倍数=EBITDA/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）；

(10) 贷款偿还率：实际贷款偿还额/应偿还贷款额；

(11) 利息偿付率：实际支付利息/应付利息。

主要指标变动情况分析：

（一）总资产

报告期末，公司总资产较上年末增加了 62.06%，主要是由于交易性金融资产、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、长期应收款、商誉等资产大幅增加所致。

（二）归属于母公司所有者权益

报告期末，公司归属于母公司所有者权益较上年末增加了 32.49%，主要是由于资本公积大幅增加所致。

（三）营业收入

报告期公司营业收入较上年同期增加了 196.13%，主要是实业板块的石油化工生产贸易业务规模显著提升所致。

（四）息税折旧摊销前利润（EBITDA）

报告期公司息税折旧摊销前利润（EBITDA）较上年同期增加了 39.85%，主要是公司主营业务稳步发展，毛利润显著增加所致。

（五）经营活动产生的现金流量净额

报告期公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 281.04%，主要是公司金融服务业务规模扩大，其资金借出额大于收回额所致。

（六）投资活动产生的现金流量净额

报告期公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 2780.08%，主要是公司收购方正东亚信托有限责任公司等新增对外投资规模较大所致。

（七）筹资活动产生的现金流量净额

报告期公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 111.22%，主要是由于公司业务发展，债务融资规模增长较大。

（八）流动比率

报告期末，公司流动比率较上年末提高了 35.57%，主要原因是由于流动资产较上年末增加了 49.87%，而流动负债基本与上年持平。

（九）速动比率

报告期末，公司速动比率较上年末提高了 42.07%，主要是由于流动资产增加了较多，而流动负债和存货规模基本与上年持平。

（十）现金利息保障倍数

报告期公司现金利息保障倍数较上年同期下降了 52.38%，主要是经营活动产生的现金流量净额大幅减少所致。

二、主要资产和负债变动情况

单位：万元

项目名称	本期期末数	上期期末数	本期期末金额较上期期末变动比例（%）
货币资金	844,943.73	817,590.56	3.35
交易性金融资产	20,892.29	5,961.13	250.48
应收票据	2,040.84	1,682.07	21.33
应收账款	281,273.75	214,234.12	31.29
预付款项	231,982.21	225,219.57	3.00
应收利息	19,588.92	1,050.99	1763.85
应收股利	422.13	5,288.06	-92.02
其他应收款	1,363,995.15	659,617.95	106.79
存货	569,943.30	535,940.75	6.34
其他流动资产	1,802,410.81	961,445.58	87.47
流动资产合计	5,137,493.13	3,428,030.78	49.87
可供出售金融资产	1,234,329.89	643,834.74	91.72
持有至到期投资	10,301.72	14,601.72	-29.45
长期应收款	699,621.37	161,052.72	334.41
长期股权投资	271,078.44	261,130.53	3.81
投资性房地产	80,653.10	79,284.37	1.73
固定资产	409,522.63	322,500.27	26.98
在建工程	104,808.73	137,665.05	-23.87
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
无形资产	105,965.82	104,801.07	1.11
开发支出	359.97	559.68	-35.68
商誉	300,313.87	5,745.11	5127.30
长期待摊费用	3,364.99	3,005.27	11.97
递延所得税资产	28,205.12	12,411.40	127.25

其他非流动资产	750.80	387.51	93.75
非流动资产合计	3,249,276.45	1,746,979.45	85.99
资产总计	8,386,769.58	5,175,010.23	62.06
短期借款	783,995.00	461,981.00	69.70
应付票据	78,406.65	45,947.00	70.65
应付账款	140,863.55	169,327.47	-16.81
预收款项	147,591.43	122,023.31	20.95
应付职工薪酬	25,743.22	13,172.62	95.43
应交税费	171,221.38	75,345.58	127.25
应付利息	13,376.02	10,561.52	26.65
应付股利	1,030.97	412.28	150.07
其他应付款	373,744.38	496,649.66	-24.75
一年内到期的非流动负债	121,950.20	229,107.50	-46.78
其他流动负债	98,204.44	138,190.06	-28.94
流动负债合计	1,956,127.24	1,762,718.00	10.97
长期借款	2,870,093.58	1,159,466.21	147.54
应付债券	695,316.95	599,108.42	16.06
长期应付款	97,758.85	39,614.95	146.77
专项应付款	28,607.65	4,823.15	493.13
预计负债	2,591.61	2,798.61	-7.40
递延收益	39,667.76	79.83	49590.29
递延所得税负债	40,442.55	25,462.82	58.83
其他非流动负债	1,711.97	-	-
非流动负债合计	3,776,190.92	1,831,353.99	106.20
负债合计	5,732,318.16	3,594,071.99	59.49

主要资产及负债变动情况分析：

（一）交易性金融资产

报告期末，交易性金融资产较上年末增加了 250.48%，主要是由于新合并方正东亚信托，增加交易性金融资产 1.5 亿元。

（二）应收账款

报告期末，应收账款较上年末增加了 31.29%，主要是子公司业务规模扩大，应收款增加所致。

（三）应收利息

报告期末，应收利息较上年末增加了 1763.85%，主要原因：一

是新合并方正东亚信托，二是融资租赁业务应收利息增加。

（四）应收股利

报告期末，应收股利较上年末减少了 92.02%，主要原因是当期收回了大部分应收股利。

（五）其他应收款

报告期末，其他应收款较上年末增加了 106.79%，主要原因：一是新合并方正东亚信托，二是企业间往来款增加。

（六）其他流动资产

报告期末，其他流动资产较上年末增加了 87.47%，主要原因是委托贷款业务规模扩大，应收委托贷款本金增加。

（七）可供出售金融资产

报告期末，可供出售金融资产较上年末增加了 91.72%，主要原因：一是新合并方正东亚信托，二是新增出资国家集成电路基金。

（八）长期应收款

报告期末，长期应收款较上年末增加了 334.41%，主要原因是湖北金融租赁公司融资租赁业务规模扩大所致。

（九）开发支出

报告期末，开发支出较上年末减少了 35.68%，主要原因是部分开发支出转入无形资产。

（十）商誉

报告期末，商誉较上年末增加了 5127.30%，主要是由于收购方正东亚信托形成的公允价值和账面价值差异。

（十一）递延所得税资产

报告期末，递延所得税资产较上年末增加了 127.25%，主要原因：一是新合并方正东亚信托，二是当年新增确认的递延所得税资产。

（十二）其他非流动资产

报告期末，其他非流动资产较上年末增加了 93.75%，主要原因是预付长期资产购置款增加。

（十三）短期借款

报告期末，短期借款较上年末增加了 69.70%，主要原因是公司为扩大业务规模增加了短期借款。

（十四）应付票据

报告期末，应付票据较上年末增加了 70.65%，主要是票据结算业务款增加所致。

（十五）应付职工薪酬

报告期末，应付职工薪酬较上年末增加了 95.43%，主要原因是新合并方正东亚信托。

（十六）应交税费

报告期末，应交税费较上年末增加了 127.25%，主要原因：一是新合并方正东亚信托，二是商贸控股公司计提土地增值税暂未缴纳。

（十七）应付股利

报告期末，应付股利较上年末减少了 150.07%，主要原因是部分子公司应付股利暂未支付。

（十八）一年内到期的非流动负债

报告期末，一年内到期的非流动负债较上年末减少了 46.78%，主要是偿还了部分到期债务所致。

（十九）长期借款

报告期末，长期借款较上年末增加了 147.54%，主要原因是公司业务发展，融资规模扩大。

（二十）长期应付款

报告期末，长期应付款较上年末增加了 146.77%，主要原因：一是融资租赁业务规模扩大，二是收取了长期融资租赁押金。

（二十一）专项应付款

报告期末，专项应付款较上年末增加了 493.13%，主要是商贸控股公司拆迁费用增加所致。

（二十二）递延收益

报告期末，递延收益较上年末增加了 49590.29%，主要原因：一是新合并方正东亚信托，二是收到与资产相关的新能源汽车补贴。

（二十三）递延所得税负债

报告期末，递延所得税负债较上年末增加了 58.83%，主要原因是对金融资产公允价值增加部分计提递延税金。

（二十四）其他非流动负债

报告期末，其他非流动负债为 1711.97 万元，上年末此科目无金额，主要原因是商贸控股公司收到与资产相关的政府补贴。

三、受限资产情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司受限资产情况如下：

项目	期末账面价值 (万元)	受限原因
房产、土地（郭徐岭货运站）	39,169	借款抵押
武汉农村商业银行股份有限公司股权	148,751	借款质押
武汉信用资产管理有限公司股权	109,271	借款质押
潜江市章华北路 66 号入地、房产使用权，存货	66,870	借款抵押
潜江市章华北路 66 号土地使用权，设备	57,839	借款抵质押
深圳房产使用权，武汉市江汉区王家墩中央商务区泛海国际 SOHO 城房屋使用权	23,199	借款抵押
武汉市江汉区王家墩中央商务区泛海国际 SOHO 城房屋使用权	8,000	借款抵押
深圳房产使用权	5,700	借款抵押
K7 地块武国用[2013]184 号的土地使用权 武汉市江汉区青年路 348 号地块的土地使用权	486,340	借款抵押
武昌区中山路 515 号房产 商控实业解放大道 712 号房产	1,824	借款抵押
上海市嘉定区百安公路 99 号的房屋	4,000	借款抵押
江岸区一元街江海实业公司综合楼 1-2 层房地产 荆门掇刀迎春大道 1 号的土地使用权和房屋所有权	486	借款抵押
万信武房权证硚字第 2014006736-2014006741 号房产 武房权证桥字第 200302146 号的房产	5,191	借款抵押
复兴村仓库和保成路 6 号楼	1,780	借款抵押
沙洋天一房屋、土地使用权	1,172	借款抵押
合计	959,592	

四、其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

截至本报告出具之日，除上述两期公司债券外，公司及下属子公司已发行尚未到期的其他债券和债务融资工具如下：

债券名称	发行期限	起息日	发行金额 (亿元)	发行票面 利率	到期日	债券品种
武汉经济发展投资（集团）有限公司 2012 年度第一期中期票据	5 年	2012.6.18	3.5	5.25%	2017.6.18	中期票据
武汉经济发展投资（集团）有限公司 2012 年度第二期中期票据	5 年	2012.12.27	4.5	6.10%	2017.12.27	中期票据
武汉商贸国有控股集团有限公司 2013 年度第一期中期票据	5 年	2013.5.16	5	5.58%	2018.5.16	中期票据
武汉商贸国有控股集团有限公司 2014 年度第一期中期票据	5 年	2014.10.29	4	5.96%	2019.10.29	中期票据
武汉经济发展投资（集团）有限公司 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具	3 年	2014.11.18	3	5.50%	2017.11.18	非公开定向债务融资工具
武汉经济发展投资（集团）有限	3 年	2015.3.30	9	6.08%	2018.3.30	非公开定

公司 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具						向债务融资工具
武汉金融控股（集团）有限公司 2015 年度第二期非公开定向债务融资工具	3 年	2015.10.30	7	5.00%	2018.10.30	非公开定向债务融资工具
武汉商贸国有控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券	5 年	2016.4.29	3	4.75%	2021.4.29	公司债券
武汉商贸国有控股集团有限公司 2016 年度第一期短期融资券	365 天	2016.7.25	1.3	3.50%	2017.7.25	短期融资券
武汉商贸国有控股集团有限公司 2016 年度第二期短期融资券	365 天	2016.7.25	1	3.50%	2017.7.25	短期融资券
金澳科技（湖北）化工有限公司 2016 年度第一期非公开定向债务融资工具	365 天	2016.7.22	4	6.00%	2017.7.22	非公开定向债务融资工具
武汉金融控股（集团）有限公司 2017 年度第一期超短期融资券	180 天	2017.3.24	4	4.80%	2017.9.20	超短期融资券

截至本年度报告签署日，发行人及下属子公司已按期偿付了已发行的公司债券和其他债券及债务融资工具的到期利息，不存在对已发行的公司债券或其他债券及债务融资工具有违约或延迟支付本息的事实。

五、对外担保情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司对外担保余额为 111,121 万元（不含担保公司开展担保业务的担保余额）。具体情况如下：

提供担保方	担保金额(万元)	担保项目	被担保方
武汉交通建设投资有限公司	27,831	银行借款	湖北汉洪高速公路有限责任公司
武汉交通建设投资有限公司	80,890	银行借款	湖北汉新高速公路有限责任公司
金澳科技（湖北）化工有限公司	2,000	银行借款	金澳科技（湖北）石化有限公司
武汉友谊副食品商业有限责任公司	400	银行借款	湖北谊慧食品科技有限公司
合计	111,121	-	-

六、银行授信情况

公司在各大银行的资信情况良好，与各大银行一直保持着良好的长期合作关系，间接债务融资能力较强。截至 2016 年 12 月 31 日，

公司已获得各大银行 239.75 亿元的授信额度，已使用 173.16 亿元，
剩余 66.59 亿元未使用。报告期内，公司均已按时还本付息，不存在
任何违约事项，不存在逾期未偿还债项。

第四章 业务和公司治理情况

一、公司业务情况

公司营业执照载明的经营范围为开展能源、环保高新技术城市基础设施、农业、制造业、物流、房地产、商贸、旅游等与产业结构调整关联的投资业务；企业贷款担保、个人消费贷款担保；信息咨询；建筑装饰材料、金属及非金属材料、农副产品、机械电器批发零售；仓储服务。

目前公司的主营业务主要分为金融服务板块和实业板块两大类。其中，实业板块又分为综合物流服务、生产贸易、实业投资与经营、房地产等业务。

（一）金融服务板块

公司金融服务板块主要包括担保和委托贷款、金融资产交易、票据经纪、金融安保服务、融资租赁以及信托业务。各项业务的开展主体分别是公司下属的武汉信用风险管理有限公司、武汉金融资产交易所有限公司、武汉长江金融服务有限公司、武汉市融威押运保安服务有限公司、湖北金融租赁股份有限公司和方正东亚信托有限责任公司。金融服务板块收入主要来自提供金融服务所收取的各种费用和利息收入。

（二）实业板块

1、综合物流服务业务

公司综合物流服务业务主要由子公司武汉商贸国有控股集团有

限公司和武汉四方交通物流有限责任公司的物流业务构成，主要包括加工型物流业务、仓储主导型物流业务及运输主导型物流业务。其中，加工型物流是发行人综合物流服务业务的主要构成部分，包括冷链物流、金属加工物流和油脂生产储运等服务；仓储主导型物流业务包含货运站场仓储服务、铁路集装箱物流、应急储备供应和副食品商贸储运等服务；运输主导型物流业务涵盖了建材运输服务和轿车整车运输服务。

2、生产贸易业务

公司生产贸易业务来源于下属子公司武汉金控能源投资有限公司的石油化工生产贸易业务和武汉长江佳实贸易有限公司的商品贸易业务。武汉金控能源投资有限公司下属的金澳科技（湖北）化工有限公司是集生产、贸易、物流储运等于一体的综合型企业，也是华中地区唯一经过 1999 年国家清理整顿后被保留下来的地方炼油企业，主营业务包括：石化产品的生产销售，外加工业务及商品贸易业务。武汉长江佳实贸易有限公司主要从事能源化工、有色金属材料及农副产品等商品的贸易。公司具备了危险化学品经营许可证，易制毒化学品备案许可证、企业进出口资格等资质。

3、实业投资与经营业务

发行人实业投资与经营业务主要来自于下属商贸控股公司的生化制药业务，以及商贸控股公司对外投资形成的控股公司服务业务，控股公司服务业务还包含少量公司本部的对外投资。商贸控股公司下属武汉长联来福制药股份有限公司是湖北省集外资先进生产科研技

术和中国传统生物制药为一体的唯一中德合资企业，主要生产销售冻干粉针，并同时小批量生产小容量注射剂、乳膏剂等。控股公司业务系通过一定比例股份控制某个或多个公司，仅控制股权，不直接参与经营管理的活动。

4、房地产业务

公司房地产业务收入主要来源于商贸控股公司。公司房地产业务板块按照国家相关法律、法规要求规范经营，下属房地产开发企业武汉昌盛实业有限公司具备房地产开发三级资质；开发项目符合国家行业、产业政策；开发过程中，资本金足额到位，“四证”齐全；在取得销售许可证后才开始预售商品房；按照国家法规要求履行纳税程序和义务；在信息披露中不存在未披露或者失实披露的违法违规行为，无受到行政或刑事处罚的重大违法行为；诚信合法经营，不存在国土资源部等部门认定的“囤地”、“捂盘惜售”、“哄抬房价”、“信贷违规”、“销售违规”、“无证开发”等违法违规行为，无受到监管机构处分的记录或造成严重社会负面影响的事件出现。

二、报告期内公司经营情况

（一）主要经营业务

1、分业务板块的营业收入、营业成本构成情况

单位：万元

业务类型	营业收入	占比	营业成本	占比
金融服务板块	363,762.28	9.13%	23,273.37	0.70%
实业板块	3,621,030.59	90.87%	3,303,974.27	99.30%
合 计	3,984,792.88	100.00%	3,327,247.63	100.00%

2、利润表构成

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	较上年变动幅度 (%)
营业收入	3,984,792.87	1,345,637.28	196.13
减：营业成本	3,327,247.63	1,015,291.97	227.71
营业税金及附加	217,475.72	52,333.78	315.56
销售费用	32,227.93	19,347.12	66.58
管理费用	99,595.45	79,245.96	25.68
财务费用	245,676.95	143,905.06	70.72
资产减值损失	50,816.94	32,235.40	57.64
加：公允价值变动收益	-1,706.19	2,134.88	-179.92
投资收益	95,831.83	105,134.76	-8.85
营业利润	105,877.89	110,547.64	-4.22
加：营业外收入	55,308.89	35,344.71	56.48
其中：非流动资产处置利得	40,651.17	28,053.03	44.91
政府补助（补贴收入）	12,666.47	5,968.52	112.22
减：营业外支出	3,837.05	2,105.07	82.28
其中：非流动资产处置损失	205.26	102.62	100.02
利润总额	157,349.73	143,787.27	9.43
减：所得税费用	56,083.82	49,253.48	13.87
净利润	101,265.92	94,533.79	7.12
归属于母公司所有者的净利润	36,748.87	44,249.49	-16.95
少数股东损益	64,517.05	50,284.31	28.30
综合收益总额	84,871.76	145,530.15	-41.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,685.29	86,320.96	-77.20
归属于少数股东的综合收益总额	65,186.47	59,209.19	10.10

主要指标变动情况分析：

（1）营业收入

报告期公司营业收入较上年同期增加了 196.13%，主要是实业板块的石油化工生产贸易业务规模显著提升所致。

（2）营业成本

报告期公司营业成本较上年同期增加了 227.71%，主要是由于营业收入增加，营业成本同比上升。

（3）营业税金及附加

报告期营业税金及附加较上年同期增加了 315.56%，主要原因是随着石油化工生产贸易业务收入规模显著提升，消费税及其附加大幅增长。

（4）销售费用

报告期销售费用较上年同期增加了 66.58%，主要原因是随着营业收入增长，业务费用相应增加。

（5）财务费用

报告期公司财务费用较上年同期增加了 70.72%，主要原因是公司债务融资规模扩大，融资费用同比上升。

（6）资产减值损失

报告期公司资产减值损失较上年同期增加了 57.64%，主要原因是新合并了方正东亚信托。

（7）公允价值变动收益

报告期公允价值变动收益较上年同期减少了 179.92%，主要是由于持有的股票市值下降所致。

（8）营业外收入

报告期公司营业外收入较上年同期增加了 56.48%，主要原因：一是收到的政府补助增加，二是商贸控股公司处置固定资产及无形资产收益增加。

（9）营业外支出

报告期公司营业外支出较上年同期增加了 82.28%，主要来自于商贸控股公司税收滞纳金。

（二）投资状况

1、重大股权投资情况

2016 年，公司完成了受让北大方正集团有限公司持有的方正东

亚信托有限责任公司 57.51%股权的工作。股权受让完成后，对方正东亚信托有限责任公司的出资比例由 10.00%变更为 67.51%，成为方正东亚信托有限责任公司第一大股东，将方正东亚信托有限责任公司纳入合并报表范围。

上述股权受让经公司和方正东亚信托有限责任公司有权机构决议通过，获得武汉市人民政府国有资产监督管理委员会等支持，由中国银行业监督管理委员会最终批准。

上述股权受让有助于增强公司金融服务板块的盈利能力，未来公司整体的资产质量和盈利水平有望提高。

方正东亚信托有限责任公司介绍：

（1）基本情况

方正东亚信托有限责任公司前身为武汉国际信托投资公司。2010 年 1 月 23 日，经中国银行业监督管理委员会批准（银监复〔2010〕54 号），北大方正集团有限公司、东亚银行有限公司、武汉经济发展投资（集团）有限公司（2015 年 8 月 8 日更名为武汉金融控股（集团）有限公司）重组武汉国际信托投资公司。2010 年 9 月 2 日，经中国银监会《关于武汉国际信托投资公司重新登记等有关事项的批复》（银监复〔2010〕422 号）批准，武汉国际信托投资公司变更为方正东亚信托有限责任公司，公司注册资本金为人民币 3 亿元，股权结构为：方正集团出资比例 70.01%，东亚银行出资比例 19.99%，武汉金控出资比例 10.00%。2010 年 11 月 26 日，公司正式开业运营。2011 年 12 月 30 日，经湖北银监局批准（鄂银监复〔2011〕643 号），

公司注册资本金增加至人民币 6 亿元。2012 年 12 月 26 日，经湖北银监局批准（鄂银监复〔2012〕631 号），公司注册资本金增加至人民币 10 亿元。2013 年 12 月 30 日，经湖北银监局批准（鄂银监复〔2013〕541 号），公司注册资本金增加至人民币 12 亿元。

（2）主营业务

经中国银监会和公司登记机关核准，方正东亚信托有限责任公司经营下列本外币业务：资金信托；动产信托；不动产信托；有价证券信托；其他财产或财产权信托；作为投资基金或者基金管理公司的发起人从事投资基金业务；经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等业务；受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务；办理居间、咨询、资信调查等业务；代保管及保管箱业务；以存放同业、拆放同业、贷款、租赁、投资方式运用固有财产；以固有财产为他人提供担保；从事同业拆借业务；法律法规规定或中国银监会批准的其他业务。

（3）2016年度主要财务数据

根据公司经审计2016年财务报表，截至2016年末，方正东亚信托有限责任公司总资产为516,901.90万元，总负债为83,821.41万元，股东权益合计433,080.49万元；2016年度，方正东亚信托有限责任公司实现营业收入124,457.32万元，净利润60,225.82万元。

2、重大非股权投资情况

公司正在进行的重大非股权投资为国家粮食现代物流（武汉）基地暨国家稻米交易中心项目。

截至 2016 年末重大非股权投资项目情况

单位：亿元

项目	项目总投资	截至 2016 年末 已投资金额	未来投资计划			
			2017 年	2018 年	2019 年	2020 年 及以后
国家粮食现代物流（武汉） 基地暨国家稻米交易中心	16.71	5.50	2.00	2.00	2.00	5.21

该项目资金来源为：财政资金和公司自有资金作为资本金投入占 25%，对外债务融资占 75%。截至 2016 年末，该项目仍处于建设期，未产生收益。

三、公司发展战略目标

（一）发展战略

根据武国资发展〔2011〕10 号文件，公司计划通过对现有资产结构和业务结构的全面调整，以及对新业务的不断开发和拓展，将公司发展成以实业投资（战略性新兴产业）、金融服务业为主业，立足武汉城市圈，辐射华中，面向全国经营的，主业突出、管理规范的国家产业投资公司和金融控股集团。

根据公司现有的资源状况和国内外竞争态势，2013-2020 年的企业总体发展战略定位为：以科学发展观总揽全局；以改革创新、先行先试为动力；坚持开放性重组、市场化运作，通过股权多元化、资本证券化，壮大资本实力，扩张资产规模，通过资产结构调整，实现产业结构转型，力争到 2020 年把公司打造成为“全国一流，千亿规模”的产业投资公司和金融控股集团。

（二）行业地位

公司作为武汉市政府直属的国有大型产业投资公司和金融控股

集团，在推动地方经济发展方面一直拥有政府广泛持续的支持。公司能够不断地从政府获得优质发展资源，优先获得前景优良的投资项目，享受各项优惠政策，并在资金上得到金融机构的大力支持。公司旗下拥有银行、信托、基金、金融租赁、担保、小贷、票据经纪、金融资产管理、金融资产交易所、互联网金融、金融安保服务和典当等金融和类金融机构，集成电路、新能源汽车等战略新兴产业，高科技产业为主的实业投资经营，正加快实现成为助力省市经济社会发展的“金融航母”这一战略目标。公司的金融服务板块持续发展壮大，武汉信用风险管理有限公司是国家级社会信用体系建设试点单位，在中小企业金融服务领域处于行业和区域龙头地位；方正东亚信托有限责任公司近年来稳健快速发展，已进入国内信托公司中上游行列；武汉金融资产交易所有限公司是湖北省唯一以金融资产为标的的公共交易平台。公司的综合物流服务业务在企业规模、资产质量、产业发展、经营管理、技术水平等方面取得了长足进步，所属武汉商贸国有控股集团有限公司在近几年进入中国物流 50 强。

（三）2017 年度经营计划

1、围绕金融主业发展，不断提高金融服务业务的核心竞争力

公司将大力推进湖北金融租赁公司在全国的业务布局，努力实现方正东亚信托公司的战略转型和全面发展，积极支持武汉信用担保、委贷、征信、投资、互联网金融等多业态的综合化发展，加快实现武汉金融资产交易所的业务创新发展，支持长江金融的转型和融威押运的服务领域拓展，同时加快寿险公司的筹建申报工作，积极探索获取

其他金融牌照，实现公司金融服务业务的全覆盖。

2、围绕壮大新兴产业，加快做强做大实业板块规模

公司将大力支持综合物流服务和生产贸易业务的持续发展，在扩大营收规模的同时进一步增强盈利能力，加快新能源汽车生产和租赁业务的发展，加大研发力度，不断提升市场占有率和品牌知名度，做好湖北集成电路基金相关工作，通过资本运作和金融创新，加快打造集成电路产业千亿板块。

（四）公司可能面临的主要风险

1、宏观经济波动和行业周期风险

公司的主营业务金融服务板块和综合物流服务、生产贸易等实业板块受宏观经济波动和行业周期影响较大。2013 年以来，由于国内经济结构调整和战略转型，经济整体增速有所放缓，通货紧缩压力开始出现，消费和投资需求略显不足。虽然公司所在的上述业务领域属于国家支持发展的重点产业，目前看来所受影响不大，但未来一段时间内，国内外宏观经济的发展仍面临较大不确定性，金融市场风险累积后存在释放需求，公司主营业务的盈利能力可能出现下降。

2、主营业务产品价格波动风险

公司主营业务的利润来源主要是金融服务、综合物流服务和生产贸易业务，金融市场的波动和物流服务、贸易产品的价格变动都将直接影响到公司的盈利水平。公司的利润率受到其所提供的产品和服务价格走势的影响，担保、委贷、金融资产交易、票据经纪、金融租赁、信托等金融服务业务，加工服务、仓储服务、运输服务等物流服务，

以及石油化工生产贸易业务的收入都对市场价格波动十分敏感，未来金融服务行业、物流行业和生产贸易行业的价格波动存在一定不确定性，如果出现不利变化，将会对公司的经营业绩和财务状况产生一定影响。

3、多元化经营的管理风险

公司主营业务涉及行业较多，参控股企业也较多，虽然公司正在逐步对公司内一些盈利能力较差、竞争力较差的企业进行资产置换、资产出售、资产整合，增强公司的核心竞争力，但其管理面仍然较大。虽然目前公司无重大资产重组计划，但多元化的经营加大了公司在经营决策、投资决策和内部控制等方面的管理难度。

四、报告期内公司与主要客户业务往来时发生的严重违约事项

报告期内，公司与主要客户发生业务往来时，未有严重违约事项发生。

五、公司独立情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

六、报告期内公司非经营性往来占款及资金往来情况

报告期内，公司不存在新增非经营性往来占款的情况。

根据的规定，往来款项由相关经办部门按实际需求发起申请，首先由公司内控部门对申请事项进行法律、法规审查，再由相关业务部门提出审核意见，最后报经营层、董事会研究、审批。前述决策程序完成后，由经办部门、内控部门、财务部门共同完成合同拟订，按

公司规定的合同审批流程报批后，由经办部门组织签订合同并按合同内容执行。往来款合同签订后，由经办部门及时跟进资金使用情况，由经办部门、审计部门定期或不定期检查合同执行情况，并按协议约定回收本息。

七、报告期内公司违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保情况

报告期内，公司不存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的行为。

八、报告期内公司违法违规及执行募集说明书约定情况

报告期内，本公司在 2016 年半年度报告中披露了累计新增借款超过 2015 年末净资产 80%的情况，但未单独出具临时公告披露该事项，违反了《上海证券交易所公司债券上市规则》第 3.3.1 条的规定，收到了上海证券交易所《关于对武汉金融控股（集团）有限公司予以监管关注的决定》（上证债监〔2016〕49 号）。

报告期内，本公司董事会成员构成为：七名董事均由武汉市国资委任命，无职工代表。作为国有独资企业，董事会成员构成不符合《公司法》第六十七条的规定。本公司尚未成立监事会，不符合《公司法》第七十条的规定。

除上述情况外，报告期内本公司不存在违反《公司法》、《公司章程》规定的情况。公司不存在违反募集说明书中约定或承诺的情况。

第五章 重大事项

一、报告期内公司重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚事项

报告期内，本公司不存在对公司财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生较大影响的未决诉讼、仲裁事项及行政处罚案件。

二、报告期内公司破产重整事项

报告期内，本公司不存在破产重整事项。

三、公司债券面临暂停或终止上市风险情况

报告期内，本公司债券不存在面临暂停或终止上市风险的情况。

四、公司及其控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查，公司董事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施的情况

报告期内，本公司及本公司唯一股东武汉市人民政府国有资产监督管理委员会不存在涉嫌犯罪被司法机关立案调查的情况。本公司董事、高级管理人员不存在涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施的情况。

五、报告期内其他重大事项

2016 年 1-6 月，公司当年累计新增借款 155.11 亿元，超过 2015 年末公司经审计净资产（158.09 亿元）的 80%。

2016 年 1-9 月，公司当年累计新增借款 205.73 亿元（其中银行借款、信托借款等间接融资累计新增 185.63 亿元，发行各类债券和债务融资工具等直接融资累计新增 20.10 亿元），超过 2015 年末公

司经审计净资产（158.09 亿元）的 120%。公司已出具《武汉金融控股（集团）有限公司关于新增借款事项的公告》，并于 2016 年 10 月 14 日披露了该事项。

除上述事项外，报告期内，本公司未发生其他重大事项。

第六章 财务报告

本公司 2016 年经审计的财务报告请参见附件。

第七章 备查文件目录

一、 备查文件

（一） 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

（二） 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

（三） 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

（四） 按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

二、 查阅地点

本公司在办公场所置备上述备查文件原件。

(本页无正文，为《武汉金融控股(集团)有限公司 2016 年年度报告》
之盖章页)

武汉金融控股(集团)有限公司

2017 年 4 月 28 日



武汉金融控股（集团）有限公司
2016年度财务报表
审计报告

目 录

1. 审计报告
2. 2016年12月31日的合并及母公司资产负债表
3. 2016年12月31日的合并及母公司资产减值准备情况表
4. 2016年度的合并及母公司利润表
5. 2016年度的合并及母公司现金流量表
6. 2016年度的合并及母公司所有者权益变动表
7. 2016年度的合并及母公司国有资产变动情况表
8. 财务报表附注

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

审计报告

京永审字（2017）第 148026 号

武汉市人民政府国有资产监督管理委员会：

我们审计了后附的武汉金融控股（集团）有限公司（以下简称“武金控集团公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、合并及母公司资产减值准备情况表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司国有资产变动情况表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是武金控集团公司管理层的责任，这种责任包括：

（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和



公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，武汉金融控股（集团）有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了武金控集团公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年四月二十七日



合并资产负债表

2016年12月31日

编制单位：武汉金融控股（集团）有限公司（合并）

单位：人民币元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	8,449,437,347.61	8,175,905,647.57
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5	208,922,918.20	59,611,258.50
衍生金融资产	6		-
应收票据	7	20,408,364.67	16,820,656.98
应收账款	8	2,812,737,457.55	2,142,341,242.27
预付款项	9	2,319,822,098.31	2,252,195,693.85
△应收保费	10		
△应收分保账款	11		
△应收分保准备金	12		
应收利息	13	195,889,190.91	10,509,928.88
应收股利	14	4,221,330.00	52,880,630.00
其他应收款	15	13,639,951,493.94	6,596,179,502.59
△买入返售金融资产	16		
存货	17	5,699,432,963.89	5,359,407,503.15
其中：原材料	18	357,951,029.00	248,862,882.49
库存商品（产成品）	19	627,517,913.15	525,373,158.71
划分为持有待售的资产	20		-
一年内到期的非流动资产	21		-
其他流动资产	22	18,024,108,115.33	9,614,455,773.76
流动资产合计	23	51,374,931,280.41	34,280,307,837.55
非流动资产：	24		
△发放贷款及垫款	25		
可供出售金融资产	26	12,343,298,916.03	6,438,347,397.40
持有至到期投资	27	103,017,200.00	146,017,200.00
长期应收款	28	6,996,213,657.14	1,610,527,212.36
长期股权投资	29	2,710,784,394.70	2,611,305,251.68
投资性房地产	30	806,531,012.30	792,843,676.41
固定资产原价	31	6,050,112,365.96	4,805,780,479.02
减：累计折旧	32	1,954,400,553.70	1,580,292,216.73
固定资产净值	33	4,095,711,812.26	3,225,488,262.29
减：固定资产减值准备	34	485,545.30	485,545.30
固定资产净额	35	4,095,226,266.96	3,225,002,716.99
在建工程	36	1,048,087,254.24	1,376,650,540.29
工程物资	37		-
固定资产清理	38		-
生产性生物资产	39		
油气资产	40		
无形资产	41	1,059,658,225.99	1,048,010,748.71
开发支出	42	3,599,656.56	5,596,810.49
商誉	43	3,003,138,728.37	57,451,098.33
长期待摊费用	44	33,649,934.66	30,052,695.11
递延所得税资产	45	282,051,238.98	124,114,035.37
其他非流动资产	46	7,508,039.00	3,875,068.09
其中：特准储备物资	47		
非流动资产合计	48	32,492,764,524.93	17,469,794,451.23
资产总计	49	83,867,695,805.34	51,750,102,288.78

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表(续)

2016年12月31日

编制单位: 武汉金融控股(集团)有限公司(合并)

单位: 人民币元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动负债:	73		
短期借款	74	7,839,950,000.00	4,619,810,000.00
△向中央银行借款	75		
△吸收存款及同业存放	76		
△拆入资金	77		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78		-
衍生金融负债	79		-
应付票据	80	784,066,513.71	459,469,959.20
应付账款	81	1,408,635,514.55	1,693,274,682.87
预收款项	82	1,475,914,346.82	1,220,233,089.16
△卖出回购金融资产款	83		
△应付手续费及佣金	84		
应付职工薪酬	85	257,432,181.97	131,726,225.88
其中: 应付工资	86	206,719,414.92	79,329,198.49
应付福利费	87	1,814,197.86	3,269,642.93
其中: 职工奖励及福利基金	88		
应交税费	89	1,712,213,764.85	753,455,814.07
其中: 应交税金	90	1,688,245,921.54	652,875,885.30
应付利息	91	133,760,206.77	105,615,194.83
应付股利	92	10,309,655.06	4,122,812.84
其他应付款	93	3,737,443,790.83	4,966,496,629.22
△应付分保账款	94		
△保险合同准备金	95		
△代理买卖证券款	96		
△代理承销证券款	97		
划分为持有待售的负债	98		-
一年内到期的非流动负债	99	1,219,502,032.91	2,291,075,000.00
其他流动负债	100	982,044,395.51	1,381,900,598.71
流动负债合计	101	19,561,272,402.98	17,627,180,006.78
非流动负债:	102		
长期借款	103	28,700,935,816.45	11,594,662,052.96
应付债券	104	6,953,169,509.11	5,991,084,236.88
长期应付款	105	977,588,521.05	396,149,476.07
长期应付职工薪酬	106		-
专项应付款	107	286,076,458.15	48,231,498.88
预计负债	108	25,916,103.09	27,986,103.09
递延收益	109	396,677,563.83	798,299.15
递延所得税负债	110	404,425,454.07	254,628,201.55
其他非流动负债	111	17,119,732.00	7,453,756.00
其中: 特准储备基金	112		
非流动负债合计	113	37,761,909,157.75	18,320,993,624.58
负 债 合 计	114	57,323,181,560.73	35,948,173,631.36
所有者权益(或股东权益):	115		
实收资本(股本)	116	3,862,620,022.54	3,659,313,726.00
国有资本	117	3,862,620,022.54	3,659,313,726.00
其中: 国有法人资本	118	3,862,620,022.54	3,659,313,726.00
集体资本	119		
民营资本	120		
其中: 个人资本	121		
外商资本	122		
减: 已归还投资	123		
实收资本(股本)净额	124	3,862,620,022.54	3,659,313,726.00
其他权益工具	125		
其中: 优先股	126		
永续债	127		
资本公积	128	5,153,472,005.40	2,605,499,657.97
减: 库存股	129		-
其他综合收益	130	986,826,350.19	1,157,462,102.65
其中: 外币报表折算差额	131		-
专项储备	132	3,117,081.50	3,117,081.50
盈余公积	133	22,372,098.54	22,372,098.54
其中: 法定公积金	134	22,372,098.54	22,372,098.54
任意公积金	135		
储备基金	136		
企业发展基金	137		
利润归还投资	138		
△一般风险准备	139	92,527,269.91	40,586,187.24
未分配利润	140	1,467,077,717.33	1,256,170,145.41
归属于母公司所有者权益合计	141	11,588,012,545.41	8,744,520,999.31
*少数股东权益	142	14,956,501,699.20	7,057,467,658.11
所有者权益合计	143	26,544,514,244.61	15,801,928,657.42
负债和所有者权益总计	144	83,867,695,805.34	51,750,102,288.78

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

资产负债表

2016年12月31日

编制单位：武汉金融控股（集团）有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	182,512,303.59	571,595,021.62
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5	251,980.00	260,150.00
衍生金融资产	6		-
应收票据	7		-
应收账款	8		-
预付款项	9	1,377,094.21	1,343,094.21
△应收保费	10		
△应收分保账款	11		
△应收分保准备金	12		
应收利息	13		-
应收股利	14		-
其他应收款	15	4,903,878,482.28	5,034,176,541.31
△买入返售金融资产	16		
存货	17	317,796.00	294,896.00
其中：原材料	18		
库存商品（产成品）	19		
划分为持有待售的资产	20		-
一年内到期的非流动资产	21		-
其他流动资产	22		-
流动资产合计	23	5,088,337,656.08	5,607,669,703.14
非流动资产：	24		
△发放贷款及垫款	25		
可供出售金融资产	26	3,620,522,689.12	1,696,809,552.68
持有至到期投资	27		-
长期应收款	28		-
长期股权投资	29	14,988,107,808.82	7,067,488,878.64
投资性房地产	30		-
固定资产原价	31	169,066,240.54	168,678,987.92
减：累计折旧	32	44,882,332.80	38,315,846.03
固定资产净值	33	124,183,907.74	130,363,141.89
减：固定资产减值准备	34	-	-
固定资产净额	35	124,183,907.74	130,363,141.89
在建工程	36	289,459.40	-
工程物资	37		-
固定资产清理	38		-
生产性生物资产	39		
油气资产	40		
无形资产	41	191,035.51	243,435.43
开发支出	42		-
商誉	43		-
长期待摊费用	44		-
递延所得税资产	45	64,177.50	64,177.50
其他非流动资产	46		-
其中：特准储备物资	47		
非流动资产合计	48	18,733,339,078.09	8,894,969,186.14
资 产 总 计	49	23,821,676,734.17	14,502,638,889.28

法定代表人

马小媛

财务负责人

汪金玲

会计机构负责人

张克亮

资产负债表(续)

2016年12月31日

编制单位: 武汉金融控股(集团)有限公司

单位: 人民币元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动负债:	73		
短期借款	74	500,000,000.00	900,000,000.00
△向中央银行借款	75		
△吸收存款及同业存放	76		
△拆入资金	77		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78		-
衍生金融负债	79		-
应付票据	80		-
应付账款	81	97,900.62	72,862.99
预收款项	82	1,166,146.46	1,552,908.09
△卖出回购金融资产款	83		
△应付手续费及佣金	84		
应付职工薪酬	85	269,554.31	8,023,273.33
其中:应付工资	86		
应付福利费	87		
=其中:职工奖励及福利基金	88		
应交税费	89	3,855,460.80	16,749,415.34
其中:应交税金	90	3,465,074.82	14,784,906.05
应付利息	91		-
应付股利	92		-
其他应付款	93	1,995,499,058.39	475,800,791.86
△应付分保账款	94		
△保险合同准备金	95		
△代理买卖证券款	96		
△代理承销证券款	97		
划分为持有待售的负债	98		-
一年内到期的非流动负债	99		1,250,000,000.00
其他流动负债	100		-
流动负债合计	101	2,500,888,120.52	2,652,199,251.61
非流动负债:	102		
长期借款	103	7,465,466,666.67	1,379,000,000.00
应付债券	104	5,344,356,861.11	4,196,172,888.89
长期应付款	105	-	-
长期应付职工薪酬	106	-	-
专项应付款	107	-	-
预计负债	108	-	-
递延收益	109	-	-
递延所得税负债	110	-	-
其他非流动负债	111	-	-
其中:特准储备基金	112		
非流动负债合计	113	12,809,823,527.78	5,575,172,888.89
负 债 合 计	114	15,310,711,648.30	8,227,372,140.50
所有者权益(或股东权益):	115		
实收资本(股本)	116	3,862,620,022.54	3,659,313,726.00
国有资本	117	3,862,620,022.54	3,659,313,726.00
其中:国有法人资本	118	3,862,620,022.54	3,659,313,726.00
集体资本	119		
民营资本	120		
其中:个人资本	121		
外商资本	122		
△减:已归还投资	123		
实收资本(股本)净额	124	3,862,620,022.54	3,659,313,726.00
其他权益工具	125	-	-
其中:优先股	126		
永续债	127		
资本公积	128	5,090,809,382.47	2,586,441,043.27
减:库存股	129		-
其他综合收益	130	-14,441,968.42	5,006,749.23
其中:外币报表折算差额	131		-
专项储备	132		-
盈余公积	133	22,372,098.54	22,372,098.54
其中:法定公积金	134	22,372,098.54	22,372,098.54
任意公积金	135		
△储备基金	136		
△企业发展基金	137		
△利润归还投资	138		
△一般风险准备	139		
未分配利润	140	-450,394,449.26	2,133,131.74
归属于母公司所有者权益合计	141	8,510,965,085.87	6,275,266,748.78
*少数股东权益	142	-	-
所有者权益合计	143	8,510,965,085.87	6,275,266,748.78
负债和所有者权益总计	144	23,821,676,734.17	14,502,638,889.28

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

李爱斌

合并利润表

2016年度

编制单位：武汉金融控股(集团)有限公司(合并)

单位：人民币元

项目	行次	本年金额	上年金额
一、营业总收入	1	39,847,928,727.85	13,456,372,844.15
其中：营业收入	2	39,847,928,727.85	13,456,372,844.15
△利息收入	3		
△已赚保费	4		
△手续费及佣金收入	5		
二、营业总成本	6	39,730,406,168.92	13,423,592,832.43
其中：营业成本	7	33,272,476,327.34	10,152,919,709.42
△利息支出	8		
△手续费及佣金支出	9		
△退保金	10	-	
△赔付支出净额	11	-	
△提取保险合同准备金净额	12	-	
△保单红利支出	13	-	
△分保费用	14	-	
营业税金及附加	15	2,174,757,229.29	523,337,759.71
销售费用	16	322,279,318.60	193,471,244.78
管理费用	17	995,954,476.33	792,459,582.90
其中：研究与开发费	18	9,410,024.22	9,603,478.62
财务费用	19	2,456,769,455.53	1,439,050,575.67
其中：利息支出	20	2,596,681,674.99	1,673,171,436.06
利息收入	21	266,429,269.29	272,812,283.90
汇兑净损失(汇兑净收益以“-”号填列)	22	-148,671.14	-494,586.39
资产减值损失	23	508,169,361.83	322,353,959.95
其他	24	-	
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	25	-17,061,936.15	21,348,784.74
投资收益(损失以“-”号填列)	26	958,318,321.53	1,051,347,579.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27	124,187,671.57	150,947,580.11
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	28		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	29	1,058,778,944.31	1,105,476,376.17
加：营业外收入	30	553,088,867.77	353,447,087.84
其中：非流动资产处置利得	31	406,511,681.39	280,530,281.47
非货币性资产交换利得	32	-	
政府补助	33	126,664,709.19	59,685,221.40
债务重组利得	34	1,759,379.39	4,132,706.43
减：营业外支出	35	38,370,482.74	21,050,728.27
其中：非流动资产处置损失	36	2,052,629.13	1,026,199.69
非货币性资产交换损失	37	308,454.98	
债务重组损失	38		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	39	1,573,497,329.34	1,437,872,735.74
减：所得税费用	40	560,838,167.68	492,534,817.75
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	41	1,012,659,161.66	945,337,917.99
归属于母公司所有者的净利润	42	367,488,654.59	442,494,867.59
*少数股东损益	43	645,170,507.07	502,843,050.40
六、其他综合收益的税后净额	44	-163,941,608.71	509,963,549.73
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	45	-	-
其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	46	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	47	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	48	-163,941,608.71	509,963,549.73
其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	49	-4,741,183.01	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	50	-159,200,425.70	509,963,549.73
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	51	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	52	-	-
5.外币报表折算差额	53	-	-
七、综合收益总额	54	848,717,552.95	1,455,301,467.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	55	196,852,902.13	863,209,588.50
归属于少数股东的综合收益总额	56	651,864,650.82	592,091,879.22
八、每股收益：	57	-	-
基本每股收益	58		
稀释每股收益	59		

法定代表人：

马小援

主管会计工作负责人：

汪慧玲

会计机构负责人：

李霞

利润表
2016年度

编制单位：武汉金融控股（集团）有限公司

单位：人民币元

项目	行次	本金额	上年金额
一、营业总收入	1	23,375,294.64	14,746,062.32
其中：营业收入	2	23,375,294.64	14,746,062.32
△利息收入	3		
△已赚保费	4		
△手续费及佣金收入	5		
二、营业总成本	6	517,980,698.01	470,086,492.18
其中：营业成本	7	-	-
△利息支出	8		
△手续费及佣金支出	9		
△退保金	10		
△赔付支出净额	11		
△提取保险合同准备金净额	12		
△保单红利支出	13		
△分保费用	14		
营业税金及附加	15	1,224,681.00	13,620,037.73
销售费用	16		-
管理费用	17	62,665,034.31	57,171,366.01
其中：研究与开发费	18		
财务费用	19	484,090,582.70	399,295,088.44
其中：利息支出	20	470,793,300.07	395,452,999.45
利息收入	21	23,409,725.37	16,012,971.26
汇兑净损失（汇兑净收益以“-”号填列）	22		
资产减值损失	23	-	-
其他	24		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	25	-8,170.00	-37,410.00
投资收益（损失以“-”号填列）	26	174,936,242.88	524,526,318.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27	78,288,904.43	74,488,051.80
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29	-349,677,330.49	69,148,478.63
加：营业外收入	30	4,204,831.00	
其中：非流动资产处置利得	31		
非货币性资产交换利得	32		
政府补助	33		
债务重组利得	34		
减：营业外支出	35	2,415,081.51	551,024.23
其中：非流动资产处置损失	36		10,412.23
非货币性资产交换损失	37		
债务重组损失	38		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39	-347,887,581.00	68,597,454.40
减：所得税费用	40	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41	-347,887,581.00	68,597,454.40
归属于母公司所有者的净利润	42	-347,887,581.00	68,597,454.40
*少数股东损益	43	-	-
六、其他综合收益的税后净额	44	-19,448,717.65	132,019,791.13
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	45	-	-
其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	46	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	47		-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	48	-19,448,717.65	132,019,791.13
其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	49	-361,854.09	1,922,203.99
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	50	-19,086,863.56	130,097,587.14
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	51	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	52	-	-
5.外币报表折算差额	53	-	-
七、综合收益总额	54	-367,336,298.65	200,617,245.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	55	-367,336,298.65	200,617,245.53
归属于少数股东的综合收益总额	56	-	-
八、每股收益：	57	-	-
基本每股收益	58	-	-
稀释每股收益	59	-	-

本年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为_____元。

法定代表人：马小援 主管会计工作负责人： 会计机构负责人： 李爱军

合并现金流量表

2016年度

编制单位：武汉金融控股(集团)有限公司(合并)

单位：人民币元

项 目	行次	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	46,608,741,569.20	15,611,513,390.31
△客户存款和同业存放款项净增加额	3		
△向中央银行借款净增加额	4		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5		
△收到原保险合同保费取得的现金	6		
△收到再保险业务现金净额	7		
△保户储金及投资款净增加额	8		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10		
△拆入资金净增加额	11		
△回购业务资金净增加额	12		
收到的税费返还	13	3,182,709.38	6,777,195.71
收到其他与经营活动有关的现金	14	49,493,423,391.27	42,393,650,303.39
经营活动现金流入小计	15	96,105,347,669.85	58,011,940,889.41
购买商品、接受劳务支付的现金	16	47,593,362,606.36	18,650,818,491.62
△客户贷款及垫款净增加额	17		
△存放中央银行和同业款项净增加额	18		
△支付原保险合同赔付款项的现金	19		
△支付利息、手续费及佣金的现金	20		
△支付保单红利的现金	21		
支付给职工以及为职工支付的现金	22	801,612,022.18	679,904,512.49
支付的各项税费	23	1,306,901,085.17	1,266,141,013.13
支付其他与经营活动有关的现金	24	57,666,147,004.73	40,370,883,215.46
经营活动现金流出小计	25	107,368,022,718.44	60,967,747,232.70
经营活动产生的现金流量净额	26	-11,262,675,048.59	-2,955,806,343.29
二、投资活动产生的现金流量：	27		
收回投资收到的现金	28	1,971,013,468.52	1,787,492,985.96
取得投资收益收到的现金	29	480,116,551.40	442,914,580.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30	1,218,208,642.92	918,325,047.98
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	143,755,845.96	204,003,110.26
收到其他与投资活动有关的现金	32	454,186,468.04	205,255,442.89
投资活动现金流入小计	33	4,267,280,976.84	3,557,991,168.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	279,016,237.48	713,375,004.03
投资支付的现金	35	8,777,582,999.83	2,552,336,570.77
△质押贷款净增加额	36	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	38	258,336,386.48	467,540,475.03
投资活动现金流出小计	39	9,314,935,623.79	3,733,252,049.83
投资活动产生的现金流量净额	40	-5,047,654,646.95	-175,260,881.75
三、筹资活动产生的现金流量：	41		
吸收投资收到的现金	42	8,662,000,000.00	4,160,611,991.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	6,052,000,000.00	
取得借款所收到的现金	44	25,104,193,470.42	17,971,456,000.00
△发行债券收到的现金	45		
收到其他与筹资活动有关的现金	46	486,234,298.31	363,966,561.92
筹资活动现金流入小计	47	34,252,427,768.73	22,496,034,552.92
偿还债务所支付的现金	48	13,336,927,859.16	11,900,058,233.42
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	3,306,480,980.18	2,319,278,736.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	15,665,690.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	51	712,710,710.21	277,261,227.04
筹资活动现金流出小计	52	17,356,119,549.55	14,496,598,197.07
筹资活动产生的现金流量净额	53	16,896,308,219.18	7,999,436,355.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	2,767,789.18	136.81
五、现金及现金等价物净增加额	55	588,746,312.82	4,868,369,367.62
加：期初现金及现金等价物余额	56	7,288,023,481.37	2,419,654,113.75
六、期末现金及现金等价物余额	57	7,876,769,794.19	7,288,023,481.37

法定代表人：

马小媛

会计工作负责人：

王基强

会计机构负责人：

王基强

现金流量表

2016年度

编制单位：武汉金融控股（集团）有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	18,956,199.50	13,188,904.98
△客户存款和同业存放款项净增加额	3		
△向中央银行借款净增加额	4		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5		
△收到原保险合同保费取得的现金	6		
△收到再保险业务现金净额	7		
△保户储金及投资款净增加额	8		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10		
△拆入资金净增加额	11		
△回购业务资金净增加额	12		
收到的税费返还	13		-
收到其他与经营活动有关的现金	14	6,018,076,964.59	2,502,381,959.90
经营活动现金流入小计	15	6,037,033,164.09	2,515,570,864.88
购买商品、接受劳务支付的现金	16	-	-
△客户贷款及垫款净增加额	17		
△存放中央银行和同业款项净增加额	18		
△支付原保险合同赔付款项的现金	19		
△支付利息、手续费及佣金的现金	20		
△支付保单红利的现金	21		
支付给职工以及为职工支付的现金	22	43,842,589.37	36,368,919.41
支付的各项税费	23	15,854,542.07	8,853,485.74
支付其他与经营活动有关的现金	24	5,798,364,395.94	4,189,258,618.10
经营活动现金流出小计	25	5,858,061,527.38	4,234,481,023.25
经营活动产生的现金流量净额	26	178,971,636.71	-1,718,910,158.37
二、投资活动产生的现金流量：	27		
收回投资收到的现金	28	1,464,000,001.00	371,886,456.53
取得投资收益收到的现金	29	98,250,093.35	235,898,132.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30		10,412.23
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31		-
收到其他与投资活动有关的现金	32		-
投资活动现金流入小计	33	1,562,250,094.35	607,795,001.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	796,043.15	1,888,910.87
投资支付的现金	35	9,659,088,112.00	3,013,713,392.22
△质押贷款净增加额	36		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37		-
支付其他与投资活动有关的现金	38	-	-
投资活动现金流出小计	39	9,659,884,155.15	3,015,602,303.09
投资活动产生的现金流量净额	40	-8,097,634,060.80	-2,407,807,301.42
三、筹资活动产生的现金流量：	41		
吸收投资收到的现金	42	2,575,000,000.00	2,540,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43		
取得借款所收到的现金	44	8,600,000,000.00	5,410,000,000.00
△发行债券收到的现金	45		
收到其他与筹资活动有关的现金	46	-	-
筹资活动现金流入小计	47	11,175,000,000.00	7,950,000,000.00
偿还债务所支付的现金	48	3,071,500,000.00	2,982,342,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	546,168,626.44	463,752,999.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50		
支付其他与筹资活动有关的现金	51	27,751,667.50	-
筹资活动现金流出小计	52	3,645,420,293.94	3,456,094,999.45
筹资活动产生的现金流量净额	53	7,529,579,706.06	4,523,905,000.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54		
五、现金及现金等价物净增加额	55	-389,082,718.03	397,187,540.76
加：期初现金及现金等价物余额	56	571,595,021.62	174,407,480.86
六、期末现金及现金等价物余额	57	182,512,303.59	571,595,021.62

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

马小媛

汪慧玲

李爱荣

合并所有者权益变动表

2016年度

单位：人民币元

合并所有者权益变动表											
本年金额											
项目	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	所有者权益合计
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
一、上年年末余额	2,970,310,726.00	2,695,499,677.97		1,137,462,102.67	3,117,081.59	22,372,008.54	91,506,187.24	1,250,170,145.41		8,714,520,993.31	17,891,928,037.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,970,310,726.00	2,695,499,677.97		1,137,462,102.67	3,117,081.59	22,372,008.54	91,506,187.24	1,250,170,145.41		8,714,520,993.31	17,891,928,037.42
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	293,398,296.54	2,347,972,347.43		-170,035,752.46			51,941,082.67	210,957,371.02		2,843,491,546.10	10,714,503,387.19
（一）综合收益总额				-170,035,752.46				387,498,554.59		198,652,902.13	861,717,532.95
（二）所有者投入和减少资本	293,398,296.54	2,347,972,347.43								2,751,278,343.97	10,672,965,948.22
1.所有者投入的普通股	293,398,296.54	2,347,972,347.43								2,703,369,296.54	7,110,909,503.06
2.其他权益工具持有者投入资本		35,000,000.00								35,000,000.00	3,023,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他		12,972,347.43								12,972,347.43	-91,001,554.81
（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							51,941,082.67	-156,501,082.67		-104,640,000.00	-174,107,013.98
其中：法定公积金											
任意公积金											
储备基金											
企业发展基金											
利润归还投资者											
2.提取一般风险准备							51,941,082.67	-51,941,082.67			
3.对所有者（或股东）的分配								-104,640,000.00		-104,640,000.00	-174,107,013.98
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动											
5.其他											
四、本年年末余额	3,263,709,022.54	5,043,472,025.40		967,426,350.21	3,117,081.59	22,372,008.54	143,447,269.91	1,461,127,516.43		11,388,012,945.41	28,606,431,424.61

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李爱英

张永开

合丰所有者权益变动表(续)

2016年度

单位:人民币元

项目	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(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	合计	
一、上年年末余额	3,610,313.76		78,085,042.00		736,747.38	3,117,084.50	22,372,098.54	22,438,477.11	902,508,143.78		5,384,126,920.67	10,124,857,880.14
加:会计政策变更												
前期差错更正												
其他									-2,137,135.83		-2,137,135.83	-7,433,756.00
二、本年年初余额	3,610,313.76		78,085,042.00		736,747.38	3,117,084.50	22,372,098.54	22,438,477.11	900,371,007.95		5,382,000,794.81	10,114,404,124.14
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	40,000,000.00		2,527,415.97		420,314,720.91			18,147,710.13	356,947,157.46		3,302,329,204.47	5,007,724,533.28
(一)综合收益总额					420,314,720.91				412,104,867.79		863,209,588.50	1,453,301,467.72
(二)所有者投入和减少资本	40,000,000.00		2,527,415.97								2,507,415,615.97	2,507,415,615.97
1.所有者投入的普通股	40,000,000.00		2,500,000,000.00								2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他			27,415,615.97								27,415,615.97	27,415,615.97
(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.盈余公积												
3.提取一般风险准备												
4.对所有者(或股东)的分配								18,147,710.13	-68,147,710.13		-48,300,000.00	-48,300,000.00
5.其他												
(五)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5.其他												
四、本年年末余额	3,650,313.76		80,612,457.97		1,157,062,108.05	3,117,084.50	22,372,098.54	40,586,187.24	1,256,170,145.41		8,744,528,999.31	15,803,928,657.42

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

李爱爱

母公司所有者权益变动表

2016年度

编制单位：武汉金融控股（集团）有限公司

单位：人民币元

项	行次	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	△一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	3,659,313,726.00	-	2,586,441,043.27	-	5,006,719.23	-	22,372,098.51	-	2,133,131.74	-	6,275,265,748.78
加：会计政策变更	2											-
前期差错更正	3											-
其他												-
二、本年初余额	4	3,659,313,726.00		2,586,441,043.27		5,006,719.23		22,372,098.51		2,133,131.74		6,275,265,748.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5	203,306,296.54		2,504,368,339.20		-19,448,717.65				-452,527,581.00		2,235,698,337.09
（一）综合收益总额	8					-19,448,717.65				-317,887,581.00		-367,335,298.65
（二）所有者投入和减少资本	9	203,306,296.54		2,504,368,339.20								2,707,674,635.74
1.所有者投入的普通股	10	203,306,296.54		2,500,000,000.00								2,703,306,296.54
2.其他权益工具持有者投入资本												-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											-
4.其他	12			4,368,339.20								4,368,339.20
（三）专项储备提取和使用	13											-
1.提取专项储备	14											-
2.使用专项储备	15											-
（四）利润分配	16											-
1.提取盈余公积	17									-101,640,000.00		-101,640,000.00
其中：法定公积金	18											-
任意公积金	19											-
盈余公积	20											-
企业年金基金	21											-
利润归还投资	22											-
2.提取一般风险准备	23											-
3.对所有者（或股东）的分配	24											-
4.其他	25											-
（五）所有者权益内部结转	26											-
1.资本公积转增资本（或股本）	27											-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28											-
3.盈余公积弥补亏损	29											-
4.结转重新计量设定受益计划净资产或净资产产生的变动												-
5.其他	30											-
四、本年年末余额	31	3,862,620,022.54		5,090,809,382.47		13,441,968.42		22,372,098.51		-450,394,449.26		8,510,965,085.87

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

马小媛

李爱荣

李爱荣

母公司所有者权益变动表（续）

2016年度

编制单位：武汉金融控股（集团）有限公司											
上年金额											
项	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	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
一、上年年末余额	3,019,313,726.00		81,009,981.10		-127,013,011.90		22,372,098.54		1,835,877.34		3,997,518,411.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	3,019,313,726.00		81,009,981.10		-127,013,011.90		22,372,098.54		1,835,877.34		3,997,518,411.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00		2,505,431,062.17		132,019,791.13				297,454.49		2,677,748,307.70
（一）综合收益总额					132,019,791.13				68,597,454.49		200,617,245.53
（二）所有者投入和减少资本	40,000,000.00		2,505,431,062.17								2,545,431,062.17
1.所有者投入的普通股	40,000,000.00		2,500,000,000.00								2,540,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他			5,431,062.17								5,431,062.17
（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									-68,300,000.00		-68,300,000.00
其中：法定公积金											
任意公积金											
*储备基金											
*企业发展基金											
*利润归还投资											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配									-68,300,000.00		-68,300,000.00
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动											
5.其他											
四、本年年末余额	3,059,313,726.00		2,586,441,043.27		5,006,789.23		22,372,098.54		2,133,131.74		6,275,926,748.78

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：

李爱荣



合并国有资产变动情况表
2016年度

编制单位：武汉金融控股（集团）有限公司（合并）			金额单位：元	
行次	项 目	金 额	项 目	金 额
1	一、年初国有资本及权益总额	8,741,520,999.31	(一) 经国家专项批准核销	17
2	二、本年国有资本及权益增加	3,105,794,951.13	(二) 无偿划出	18
3	(一) 国家、国有单位直接追加投资	2,703,306,296.54	(三) 资产评估减少	19
4	(二) 无偿划入	35,000,000.00	(四) 资产核销减少	20
5	(三) 资产评估增加	0.00	(五) 产权界定减少	21
6	(四) 资产核销增加	0.00	(六) 消化以前年度盈亏和挂账而减少	22
7	(五) 产权界定增加	0.00	(七) 因自然灾害等不可抗力因素减少	23
8	(六) 资本（股本）溢价	0.00	(八) 国主债分回减少	24
9	(七) 接受捐赠	0.00	(九) 企业按规定已上缴利润	25
10	(八) 债转股股权	0.00	(十) 资本（股本）折价	26
11	(九) 吸收返还	0.00	(十一) 中央和地方财政确定的其他因素	27
12	(十) 减值准备转回	0.00	(十二) 经营减值	28
13	(十一) 会计调整	0.00	四、年末国有资本及权益总额	29
14	(十二) 中央和地方财政确定的其他因素		五、年末其他国有资金	30
15	(十三) 经营积累	367,488,454.59	六、年末合并国有资本总量	31
16	三、本年国有资本及权益减少	262,303,405.03	七、年末合并国有资本总量	32

法定代表人：

马小媛

主管会计工作负责人：

李爱荣

会计机构负责人：

李爱荣

合并所有者权益变动表

2016年度

单位：人民币元

归属于母公司所有者权益														少数股东权益	所有者权益合计
本年金额															
行次	项目	1 实收资本（或股本）	2 其他权益工具	3 资本公积	减：库存股	4 其他综合收益	5 专项储备	6 盈余公积	7 一般风险准备	8 未分配利润	9 其他	10 小计	11		
一	上年年末余额	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	一、上年年末余额	3,659,313,726.00		2,605,499,657.97		1,157,462,102.65	3,117,081.50	22,372,068.54	40,586,187.24	1,256,179,145.41		8,744,520,999.31	7,097,407,658.11		
2	加：会计政策变更														
3	前期差错更正														
4	其他														
5	二、本年年初余额	3,659,313,726.00		2,605,499,657.97		1,157,462,102.65	3,117,081.50	22,372,068.54	40,586,187.24	1,256,179,145.41		8,744,520,999.31	7,097,407,658.11		
6	三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	200,306,296.54		2,547,072,347.43		-176,035,752.40			51,941,082.07	210,907,571.02		2,813,491,546.10	7,899,094,041.09		
7	（一）综合收益总额					-176,035,752.40				367,489,654.59		196,852,902.13	651,884,650.82		
8	（二）所有者投入和减少资本	200,306,296.54		2,547,072,347.43								2,731,278,643.97	7,320,767,394.25		
9	1.所有者投入的普通股	200,306,296.54										200,306,296.54	4,498,769,206.52		
10	2.其他权益工具持有者投入资本			2,535,000,000.00								2,535,000,000.00	5,525,000,000.00		
11	3.股份支付计入所有者权益的金额														
12	4.其他			12,972,347.43								12,972,347.43	-105,975,902.27		
13	（三）专项储备提取和使用												-93,003,554.84		
14	1.提取专项储备														
15	2.使用专项储备														
16	（四）利润分配														
17	1.提取盈余公积								51,941,082.07	-156,361,052.07		-104,440,000.00	-73,557,913.98		
18	其中：计提公积金														
19	任意公积金														
20	■储备基金														
21	■企业发展基金														
22	■利润分配														
23	2.提取一般风险准备														
24	3.对所有者（或股东）的分配								51,941,082.07	-51,941,082.07					
25	4.其他									-104,440,000.00		-104,440,000.00	-73,557,913.98		
26	（五）所有者权益内部结转														
27	1.资本公积转增资本（或股本）														
28	2.盈余公积转增资本（或股本）														
29	3.盈余公积弥补亏损														
30	4.结转重估增值及处置资产收益扣除资产减值准备产生的变动														
31	5.其他														
32	四、本年年末余额	3,862,620,022.54		5,153,472,005.40		986,426,350.25	3,117,081.50	22,372,068.54	92,527,269.31	1,467,077,717.33		11,558,012,845.41	14,596,591,699.20		
													26,544,514,544.61		

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李爱华

马小媛

合并所有者权益变动表 (续)

2016年度

单位: 人民币元

项 目	上年金额											所有者权益合计
	行次	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
一、上年年末余额	1	0.00	78,693,042.00	0.00	736,747,381.74	3,117,081.50	22,372,038.54	22,438,477.11	932,269,143.78	0.00	9,384,126,955.67	10,121,157,880.14
加: 会计政策变更	2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,137,157.83	0.00	-2,137,157.83	-7,453,766.90
其他	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	5	0.00	78,693,042.00	0.00	736,747,381.74	3,117,081.50	22,372,038.54	22,438,477.11	930,132,085.95	0.00	9,382,091,798.84	10,114,404,124.14
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	0.00	2,527,419,615.97	0.00	420,714,720.91	0.00	0.00	18,147,710.13	358,047,137.46	0.00	3,362,320,293.47	5,667,524,633.28
(一) 综合收益总额	7				420,714,720.91				442,494,867.59		863,209,588.50	1,475,901,467.72
(二) 所有者投入和减少资本	8	0.00	2,527,419,615.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,527,419,615.97	4,723,443,993.80
1. 所有者投入的普通股	9	0.00	2,500,000,000.00								2,500,000,000.00	5,149,319,394.28
2. 其他权益工具持有者投入资本	10	0.00	0.00								0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11		0.00								0.00	0.00
4. 其他	12	0.00	27,419,615.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,419,615.97	-125,705,400.48
(三) 专项储备提取和使用	13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取专项储备	14										0.00	0.00
2. 使用专项储备	15										0.00	0.00
(四) 利润分配	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,147,710.13	-386,447,710.13	0.00	-468,300,000.00	-491,520,928.24
1. 提取盈余公积	17								0.00		0.00	0.00
其中: 法定盈余公积	18								0.00		0.00	0.00
任意盈余公积	19								0.00		0.00	0.00
2. 储备基金	20								0.00		0.00	0.00
3. 企业奖励基金	21								0.00		0.00	0.00
4. 利润归还投资	22								0.00		0.00	0.00
5. 提取一般风险准备	23							18,147,710.13	-18,147,710.13		0.00	0.00
6. 对所有者(或股东)的分配	24								-468,300,000.00		-468,300,000.00	-490,767,040.99
7. 其他	25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	27	0.00	0.00						0.00		0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	28	0.00							0.00		0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	29								0.00		0.00	0.00
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30				0.00				0.00		0.00	0.00
5. 其他	31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年年末余额	32	0.00	2,605,499,657.97	0.00	1,157,462,102.65	3,117,081.50	22,372,038.54	40,586,187.24	1,258,170,145.41	0.00	8,744,520,293.31	15,891,526,657.42

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

王金发



母公司国有资产变动情况表

2016年度

编制单位：武汉金融控股(集团)有限公司(合并)

金额单位：元

项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
一、年初国有资本及权益总额	1	6,275,266,748.78	(一) 经国家专项批准核销	17	0.00
二、本年国有资本及权益增加	2	2,703,306,296.54	(二) 无偿划出	18	0.00
(一) 国家、国有单位直接增资投资	3	203,306,296.54	(三) 资产评估减少	19	0.00
(二) 无偿划入	4	2,500,000,000.00	(四) 清产核资减少	20	0.00
(三) 资产界定增加	5	0.00	(五) 产权界定减少	21	0.00
(四) 清产核资增加	6	0.00	(六) 消化以前年度潜亏和挂账而减少	22	0.00
(五) 产权界定增加	7	0.00	(七) 因自然灾害等不可抗力因素减少	23	0.00
(六) 资本(股本)溢价	8	0.00	(八) 因主辅分离减少	24	0.00
(七) 接受捐赠	9	0.00	(九) 企业按规定已上缴利润	25	104,640,000.00
(八) 债权转股权	10	0.00	(十) 资本(股本)折价	26	0.00
(九) 税收返还	11	0.00	(十一) 中央和地方政府确定的其他因素	27	15,080,378.45
(十) 减值准备转回	12	0.00	(十二) 经营减值	28	347,887,581.00
(十一) 会计调整	13	0.00	四、年末国有资本及权益总额	29	8,510,965,085.87
(十二) 中央和地方政府确定的其他因素	14		五、年末其他国有资产	30	0.00
(十三) 经营积累	15		六、年末合并国有资产总量	31	8,510,965,085.87
三、本年国有资本及权益减少	16	467,607,959.45	七、年末合并国有资产总量	32	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

马小媛



合并资产减值准备情况表

2016年12月31日															金额单位：元	
项目	行次	年初账面余额	本期增加额			本期减少额			期末账面余额	项目	行次	金额				
			本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额					合并减少额	其他原因减少额	合计	
一、坏账准备	1	772,146,431.34	642,748,338.23	38,847,735.58	28,102,837.87	709,698,911.68	246,049,740.42	6,951,836.01	34,608,871.20	287,610,447.66	1,194,234,895.36	补充资料：	16			
二、存货跌价准备	2	6,905,576.98	86,362.54			86,362.54			353,432.08	353,432.08	6,698,507.44	一、政策性挂账	17			
三、可供出售金融资产减值准备	3	45,256,963.12	116,657,436.52	234,440,271.68	351,097,708.20				1,949.46	1,949.46	396,352,721.86	二、当年处理以前年度损失和挂账	18			
四、持有至到期投资减值准备	4	2,936,220.01					320,314.00			320,314.00	2,605,906.01	其中：在当年损益中处理以前年度损失	19			
五、长期股权投资减值准备	5												20			
六、投资性房地产减值准备	6												21			
七、固定资产减值准备	7	485,545.30									485,545.30		22			
八、工程物资减值准备	8												23			
九、在建工程减值准备	9												24			
十、生产性生物资产减值准备	10												25			
十一、油气资产减值准备	11												26			
十二、无形资产减值准备	12	1,999,115.00				1,999,115.00					1,999,115.00		27			
十三、商誉减值准备	13												28			
十四、其他减值准备	14												29			
合计	15	827,780,246.75	761,491,252.29	273,288,007.26	28,102,837.87	1,062,882,097.42	246,370,154.42	6,951,836.01	34,964,252.74	288,286,143.20	1,602,376,690.97		30			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



张建设

张建设

张建设



母公司资产减值准备情况表

编制单位：武汉金鹰控股（集团）有限公司															2016年12月31日		金额单位：元	
项目	行次	年初余额	本期增加额				本期减少额				期末账面余额	项目	行次	金额				
			本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升 金额	转销额	合并减少额	其他原因减少额					合计			
一、坏账准备	1	51,000,000.00	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12					
二、存货跌价准备	2									21,000,000.00	21,000,000.00	补充资料：	16					
三、可供出售金融资产减值准备	3											一、政策性挂账	17					
四、持有至到期投资减值准备	4											二、当年处理以前年度损 失和挂账	18					
五、长期股权投资减值准备	5											其中：在当年损益中 处理以前年度损失挂账	19					
六、投资性房地产减值准备	6												20					
七、固定资产减值准备	7												21					
八、工程物资减值准备	8												22					
九、在建工程减值准备	9												23					
十、生产性生物资产减值准备	10												24					
十一、油气资产减值准备	11												25					
十二、无形资产减值准备	12												26					
十三、商誉减值准备	13												27					
十四、其他减值准备	14												28					
合计	15	51,000,000.00									21,000,000.00	30,000,000.00	29					
													30					

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

马小媛

武汉金融控股（集团）有限公司

2016 年度财务报表附注

（2016 年 1 月 1 日—2016 年 12 月 31 日）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

一、公司的基本情况

武汉金融控股（集团）有限公司（曾用名：武汉经济发展投资（集团）有限公司）（以下简称“本集团”，在包含子公司时统称“本集团”）系经武汉市委办公厅市政府办公厅武办文[2005]28 号文件批准，于 2005 年 8 月由原属市委办、局持有的武汉开发投资有限公司（以下简称“开发投公司”）、武汉交通建设投资有限公司（以下简称“交通投公司”）、武汉工业国有投资有限公司（以下简称“工业投公司”）、武汉建设投资有限公司（以下简称“建设投公司”）、武汉市农业投资有限公司、武汉火炬科技投资有限公司、武汉长江经济联合发展股份有限公司（以下简称“长发公司”）、武汉市创业担保有限责任公司和武汉市民发信用担保有限公司等九家单位国有股权合并重组而成，由武汉市人民政府国有资产监督管理委员会出资，出资比例 100%，为国有独资公司。2015 年 8 月 8 日，本集团正式更名为“武汉金融控股（集团）有限公司”。本集团现注册号/统一社会信用代码为 420100000202047，注册资本为 40 亿元，法定代表人：马小援，注册地址：武汉市江汉区长江日报路 77 号。

本集团属投资与资产管理行业，经营范围主要包括：开展能源、环保、高新技术、城市基础设施、农业、制造业、物流、房地产、商贸、旅游等与产业结构调整关联的投资业务；企业贷款担保，个人消费贷款担保；信息咨询；建筑装饰材料、金属及非金属材料、农副产品、机械电器批发零售；仓储服务。

（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）

本集团设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、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

本集团会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

（四）企业合并

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

（六）合营安排分类及共同经营的会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。

与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类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”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币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，在现金流量表中单独列示。

（九）金融资产和金融负债

1. 金融资产

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）金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产

的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团指定的该类金融资产主要包括股票。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公

允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团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，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

（3）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证

据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

（4）当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

2. 金融负债

（1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以

现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价的，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（十）应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 5000 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏

2. 按组合计提坏账准备应收款项

	确定组合的依据
组合 1	账龄组合
组合 2	押金、有抵押担保的债权、对政府的债权、对长期战略合作伙伴的债
组合 3	关联企业间应收款项和员工备用金

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	账龄分析法
组合 2	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认
组合 3	不计提坏账准备

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的除食品贸易行业、制药行业、钢铁物流行业外计提情况如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0	0
1 至 2 年 (含 2 年)	10	10
2 至 3 年 (含 3 年)	30	30
3 至 4 年 (含 4 年)	50	50
4 至 5 年 (含 5 年)	50	50
5 年以上	100	100

①食品贸易行业账龄分析法如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0	0
1 至 2 年 (含 2 年)	10	10
2 至 3 年 (含 3 年)	20	20
3 至 4 年 (含 4 年)	30	30
4 至 5 年 (含 5 年)	50	50
5 年以上	100	100

②制药行业账龄分析法如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年 (含 2 年)	10	10
2 至 3 年 (含 3 年)	30	30
3 至 4 年 (含 4 年)	50	50
4 至 5 年 (含 5 年)	80	80
5 年以上	100	100

③钢铁物流行业账龄分析法如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	0	0
1 至 2 年（含 2 年）	10	10
2 至 3 年（含 3 年）	10	10
3 至 4 年（含 4 年）	20	20
4 至 5 年（含 5 年）	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大，但存在客观证据表明其可收回性的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

（十一）存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、在途物资、库存商品、开发成本等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，加权平均法确定其实际成本。

低值易耗品和包装物采用五五摊销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的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；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

（十二）其他流动资产

本集团其他流动资产主要核算委托贷款。

委托贷款的贷款本金按实际委托金融机构贷出的贷款金额入账。期末，按照贷款本金和适用的利率计算应收利息。

期末单项金额重大的逾期对外贷款，本集团对其单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认贷款减值损失，并据此计提相应的贷款减值准备。单项金额重大逾期对外贷款系指公司期末单项金额超过5000万元的对外逾期贷款。

除对已经识别单项金额重大的逾期对外贷款单独进行减值损失评估外，本集团定期对贷款资产组合的减值损失情况进行评估。本集团对于贷款资产组合是否存在预计未来现金流减少的减值迹象进行判断，以确定是否需要计提贷款减值准备。导致预计现金流减少的减值迹象包括该金融资产组合中借款人的还款能力发生恶化，或借款人所处的经济环境发生不利变化导致该金融资产组合的借款人出现违约。

本集团对具有类似信用风险特征的贷款资产及未结算的贷款利息划分为不同组合，基于具有类似信用风险特征的贷款资产组合所发生损失的历史经验，按下列比例计提贷款减值准备：

贷款资产组合	计提比例
正常类贷款	1.50%
关注类贷款	3.00%
次级类贷款	30.00%
可疑类贷款	60.00%
损失类贷款	100.00%

（十三）长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本集团长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

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其回报金额。

共同控制是指按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经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本集团和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年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；投资方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；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算

的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，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。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；

投资方因处置部分权益性投资等原因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重大影响，分类为可供出售金融资产的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

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

（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，并且能够单独计量和出售，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。

本集团投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，除下述子公司外均采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，应进行减值测试并按单项计提投资性房地产减值准备。

本集团期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

（十五）固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-40	0-5	5.00-2.38
2	机器设备	4-20	0-10	25.00-4.50
3	运输设备	5-15	0-10	20.00-6.00
4	电子设备	3-5	0-5	33.33-19.00
5	办公设备	5-10	0-5	20.00-9.50
6	其他设备	5-12	2-5	19.60-7.92

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

（十六）在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

（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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，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，扣除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加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本集团对非同一控制下企业合并中取得的被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：1. 源于合同性权利或其他法定权利；2. 能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（十九）长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，主要包括长期预付租金、长期预付租赁费等，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

（二十一）非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（二十二）职工薪酬

本集团的职工薪酬是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”

的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，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、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计人当期损益的辞退福利金额。

4. 其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本集团按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本集团将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计人当期损益或相关资产成本。

（二十三）预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十四）收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入、建造合同收入，收入确认原则如下：

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

本集团让渡资产使用权收入主要为担保业务收入和委托贷款业务收入。

（1）担保业务的收入

担保业务收入包括担保费收入、综合服务费收入（评审费等）、追偿收入等。

担保业务收入同时满足下列条件时予以确认：

- ①担保责任成立并承担相应的担保责任
- ②与担保合同相关的经济利益很可能流入；
- ③与担保合同相关的收入能够可靠的计量。

（2）委托贷款业务的收入

委托贷款业务收入包括利息收入、综合服务费收入等。在客户业务办理期限内，根据权责发生制原则，按照贷款本金和适用的利率计算确认利息收入；综合服务费收入在已提供有关服务且收取的金额可以可靠地计量时确认。

（二十五）建造合同

本集团在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本集团于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

（二十六）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或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损

失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当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。

（二十八）租赁

本集团在租赁开始日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资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

（二十九）公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用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计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下

的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更及影响

本报告期内本集团无会计政策变更事项。

（二）会计估计变更及影响

本报告期内本集团无会计估计变更事项。

（三）重要前期差错更正及影响

1. 前期差错更正及影响汇总如下表：

项目	金额
资产总额	
负债总额	7,453,756.00

项目	金额
其中：其他非流动负债	7,453,756.00
归属于母公司所有者权益总额	
其中：实收资本	
资本公积	
专项储备	
盈余公积	
未分配利润	-2,137,155.83
少数股东权益	-5,316,600.17

2. 前期差错更正说明

本年度二级子公司武汉商贸国有控股集团有限公司：以前年度多确认补贴收入 7,453,756.00 元，调整增加其他非流动负债 7,453,756.00 元，减少未分配利润 2,137,155.83 元，减少少数股东权益 5,316,600.17 元。

（四）本集团会计政策变更和前期差错更正事项对年初数的影响情况汇总如下：

项目	会计政策变更及影响	前期差错更正及影响	合并范围变化调整	其他事项调整	合计
资产总额					
负债总额		7,453,756.00			7,453,756.00
其中：其他非流动负债		7,453,756.00			7,453,756.00
归属于母公司所有者权益总额					
其中：实收资本（股本）					
资本公积					
专项储备					
盈余公积					
未分配利润		-2,137,155.83			-2,137,155.83
少数股东权益		-5,316,600.17			-5,316,600.17
主营业务收入					
利润总额					

项目	会计政策 变更及影响	前期差错更正及 影响	合并范围变 化调整	其他事 项调整	合计
净利润					
其中：归属于母公司所有者的净 利润					
少数股东损益					

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13%、17%、7%、6%、3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
营业税	应税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应缴纳的流转税额	7%
教育费附加	应缴纳的流转税额	3%
地方教育附加	应缴纳的流转税额	2%、1.5%

（二）税收优惠及批文

1、本集团下属公司金澳科技（湖北）化工有限公司2014年10月14日获取了湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的证书编号为GR201442000469号《高新技术企业证书》，认定有效期3年。根据相关规定，该公司自获得高新技术企业认定资格后三年内（2014年至2016年），企业所得税按15%的税率征收。

3、本集团下属公司武汉长联来福制药股份有限公司根据《关于公示安徽省2014年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（皖高企认【2014】19号），认定公司通过高新技术企业审核，并取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局下发的《高新技术企业证书》，证书编号为GF201434000534。取得证书后，公司自2014年1月1日起三年内继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

4、本集团下属公司武汉市副食品商业储备有限公司自 2012 年 10 月 1 日起，根据《国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》财税【2012】75 号，免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税。

七、企业合并及合并财务报表

（一）纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质
1	武汉开发投资有限公司	二	1	武汉市	武汉市	投资开发
2	武汉交通建设投资有限公司	二	1	武汉市	武汉市	交通基础设施项目建设、经营管理
3	武汉工业国有投资有限公司	二	1	武汉市	武汉市	投资开发
4	武汉建设投资有限公司	二	1	武汉市	武汉市	地方建设投资、开发
5	武汉长江经济联合发展股份有限公司	二	1	武汉市	武汉市	投资、开发
6	武汉经发粮食物流产业投资有限公司	二	1	武汉市	武汉市	粮食物流产业投资开发
7	武汉阳逻开发有限公司	二	1	武汉市	武汉市	开发区建设投资
8	武汉金融资产交易所有限公司	二	1	武汉市	武汉市	金融资产交易、咨询
9	武汉长江佳实贸易有限公司	二	1	武汉市	武汉市	国内贸易，货物、技术代理等进出口
10	武汉长江金融服务有限公司	二	1	武汉市	武汉市	金融信息数据处理服务；金融软件领域的技术开发等
11	武汉市融威押运保安服务有限公司	二	1	武汉市	武汉市	为金融单位提供现金、有价证券、金银珠宝等贵重物品的押运和金库守护服务
12	湖北金融租赁股份有限公司	二	2	武汉市	武汉市	融资租赁业务；转让和受让融资租赁资产；同业拆借；向金融机构借款；境外借款；租赁物变卖及处理业务等
13	武汉金控能源集团有限公司	二	1	武汉市	武汉市	对石油业、化工业、新能源业、物流业的投资；成品油（不含汽油）批发兼零售；企业管理咨询
14	武汉商贸国有控股集团有限公司	二	1	武汉市	武汉市	国有资产经营管理及投资
15	方正东亚信托有限责任公司	二	2	武汉市	武汉市	资金信托；动产信托；不动产信托；有价证券信托；其他财产或财产权信托。

（续）

序号	企业名称	实收资本	持股比例（%）	享有表决权（%）	投资额	取得方式
	武汉开发投资有限公司	3,000,000,000.00	100.00	100.00	3,637,515,346.95	4
	武汉交通建设投资有限公司	125,000,000.00	100.00	100.00	408,351,937.63	4
	武汉工业国有投资有限公司	362,872,724.87	100.00	100.00	317,044,468.03	4
	武汉建设投资有限公司	180,000,000.00	100.00	100.00	200,821,965.54	4

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
	武汉长江经济联合发展股份有限公司	395,344,019.00	96.28	96.28	442,674,255.45	4
	武汉经发粮食物流产业投资有限公司	181,000,000.00	100.00	100.00	181,000,000.00	1
	武汉阳逻开发有限公司	465,000,000.00	100.00	100.00	463,426,881.58	4
	武汉金融资产交易所有限公司	60,000,000.00	75.00	75.00	30,000,000.00	1
	武汉长江佳实贸易有限公司	202,000,000.00	51.00	51.00	153,000,000.00	1
	武汉长江金融服务有限公司	150,000,000.00	50.00	70.00	83,469,321.97	1
	武汉市融威押运保安服务有限公司	100,000,000.00	100.00	100.00	110,643,110.29	4
	湖北金融租赁股份有限公司	3,000,000,000.00	49.00	49.00	1,470,000,000.00	1
	武汉金控能源集团有限公司	1,500,000,000.00	33.30	33.30	500,000,000.00	1
	武汉商贸国有控股集团有限公司	528,099,602.70	51.00	51.00	615,223,216.33	4
	方正东亚信托有限责任公司	1,200,000,000.00	67.51	67.51	5,424,563,105.61	3

注：企业类型：1 境内非金融子企业；2 境内金融子企业；3 境外子企业；4 事业单位；5 基建单位。

取得方式：1 投资设立；2 同一控制下的企业合并；3 非同一控制下的企业合并；4 其他。

（二）拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	武汉长江金融服务有限公司	50.00%	70.00%	300,000,000.00	83,469,321.97	二	具有实际控制
2	湖北金融租赁股份有限公司	49.00%	49.00%	3,000,000,000.00	1,470,000,000.00	二	具有实际控制
3	武汉金控能源集团有限公司	33.30%	33.30%	1,500,000,000.00	500,000,000.00	二	具有实际控制

1. 本集团于 2014 年与武汉辰启投资有限公司签订了《一致行动人协议》，双方约定在武汉长江金融服务有限公司（以下简称“长江金融公司”）股东会、董事会决议事项中保持一致；一致行动人出现内部意见不一致时，以一致行动人中所持长江金融公司股权最多的股东意见为准，该协议在长江金融公司存续期间持续有效。截至 2016 年 12 月 31 日，武汉辰启投资有限公司持有长江金融公司 20%股权。

2. 经中国银监会批准，本集团于 2015 年 6 月与武汉农村商业银行股份有限公司和九州通医药集团股份有限公司共同发起设立湖北金融租赁股份有限公司。依据《出资协议》，本集团为第一大股东，并对湖北金融租赁股份有限公司的经营决策实施控制。

3. 依据《投资协议》，本集团为武汉金控能源集团有限公司第一大股东和控股股东，并对武汉金控能源投资有限公司的经营决策实施控制。

（三）重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	湖北金融租赁股份有限公司	51.00%	64,786,202.44		1,602,577,962.21
2	武汉金控能源集团有限公司	66.70%	50,840,138.45		1,062,762,863.48

2. 主要财务信息

项目	本金额	
	湖北金融租赁股份有限公司	武汉金控能源集团有限公司
流动资产	600,510,222.20	3,085,601,714.84
非流动资产	7,620,921,386.86	2,100,084,181.67
资产合计	8,221,431,609.06	5,185,685,896.51
流动负债	4,862,131,879.24	2,372,979,981.12
非流动负债	216,990,000.00	1,218,608,668.79
负债合计	5,079,121,879.24	3,591,588,649.91
营业收入	332,144,056.50	30,621,108,504.90
净利润	127,031,769.49	76,222,096.63
综合收益总额	127,031,769.49	76,222,096.63
经营活动现金流量	-971,009,744.65	369,036,142.97

（续）

项目	上年金额	
	湖北金融租赁股份有限公司	武汉金控能源集团有限公司
流动资产	1,526,715,791.38	2,523,687,071.17
非流动资产	1,607,449,416.19	2,177,576,327.05
资产合计	3,134,165,207.57	4,701,263,398.22
流动负债	39,097,247.24	2,586,453,539.20
非流动负债	79,790,000.00	696,934,709.05
负债合计	118,887,247.24	3,283,388,248.25
营业收入	83,690,594.34	5,302,979,984.20
净利润	15,277,960.33	2,289,272.17
综合收益总额	15,277,960.33	2,289,272.17
经营活动现金流量	-1,774,593,661.63	-59,050,951.87

（四）本年合并范围的变化

1. 本年新纳入合并范围的主体情况

公司名称	持股比例（%）	年末净资产	本期净利润	备注
子公司				
方正东亚信托有限责任公司	67.51	4,330,804,895.45	85,173,839.34	10-12月数据

（五）拥有表决权比例超过半数但未纳入合并范围的公司

依据《武汉市国资委关于同意长江资产经营管理公司不纳入武汉经发投集团合并范围的批复》（武国资统评【2014】3号）本集团全资子公司长江资产经营管理公司暂不纳入财务报表合并范围。

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2016年1月1日，“年末”系指2016年12月31日，“本年”系指2016年1月1日至12月31日，“上年”系指2015年1月1日至12月31日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

1. 货币资金余额

项目	年末余额	年初余额
库存现金	4,404,051.01	2,593,115.88
银行存款	6,969,796,051.91	6,843,691,192.47
其他货币资金	1,475,237,244.69	1,329,621,339.22
合计	8,449,437,347.61	8,175,905,647.57
其中：存放在境外的款项总额		

2. 货币资金年末使用受限制状况

项目	金额	使用受限制的原因
银行承兑汇票保证金	25,335,608.00	
保证金	547,331,945.42	
其他货币资金		
合计	572,667,553.42	—

（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产分类

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	184,109,911.29	43,765,693.50
其中：债务工具投资	50,000,000.00	0.00
权益工具投资	132,935,392.29	43,765,693.50
其他	1,174,519.00	
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	24,813,006.91	15,845,565.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	24,813,006.91	15,845,565.00
其他		
合计	208,922,918.20	59,611,258.50

（三）应收票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	19,208,364.67	12,648,656.98
商业承兑汇票	1,200,000.00	4,172,000.00
合计	20,408,364.67	16,820,656.98

（四）应收账款

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并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	2,964,701,856.27	95.51	255,393,737.56	8.61
其中：组合 1	1,690,096,938.17	54.45	161,758,558.78	9.57
组合 2	1,265,468,807.10	40.77	93,635,178.78	7.40
组合 3	9,136,111.00	0.29	0	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	139,401,259.16	4.49	35,971,920.32	25.80
合计	3,104,103,115.43		291,365,657.88	

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并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	2,199,018,119.05	93.78	140,344,507.31	6.38
其中：组合 1	1,711,519,381.66	72.99	112,221,369.58	6.56
组合 2	487,498,737.39	20.79	28,123,137.73	5.77
组合 3				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	145,909,301.87	6.22	62,241,671.34	42.66
合计	2,344,927,420.92		202,586,178.65	

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	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	923,792,820.41	54.66	596,550.64	960,174,732.22	56.10	461,299.94
1-2 年	38,330,071.53	2.27	3,414,876.89	694,861,026.88	40.60	68,450,096.34

账龄	年末余额			年初余额		
	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	680,772,147.40	40.28	136,746,916.50	6,904,984.43	0.40	1,665,663.43
3 年以上	47,201,898.83	2.79	21,000,214.75	49,578,638.13	2.90	41,644,309.87
合计	1,690,096,938.17		161,758,558.78	1,711,519,381.66		112,221,369.58

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 2	1,265,468,807.10	5.97	93,635,178.78	487,498,737.39	5.77	28,123,137.73
组合 3	9,136,111.00					
合计	1,274,604,918.10		93,635,178.78	487,498,737.39		28,123,137.73

2. 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
汇总代偿款	42,600,000.00	1,308,000.00	1 年以内	3	预计可部分收回
湖北晨开商贸有限公司	16,110,921.36	4,833,276.41	1-2 年	30	预计可部分收回
武汉江北航信科技有限公司	20,243,061.41	6,072,918.42	1-2 年	0	预计可部分收回
湖北楚格科技发展有限公司	27,200.00	27,200.00	1 年以内	100	存在收回风险
武汉聚联玻璃有限公司	16,005,220.00	4,801,566.00	1 年以内	30	预计可部分收回
武汉市汉口精武食品工业园有限公司	563,277.25	16,898.32	1 年以内	3	预计可部分收回
武汉迪源光电科技有限公司	22,158,293.59	14,658,293.59	1-2 年	66.15	预计可部分收回
武汉城投停车场投资建设管理有限公司	516,150.00	51,615.00	1-2 年	10	存在收回风险
武汉星达防火门有限责任公司	5,000,000.00	150,000.00	1 年以内	3	预计可部分收回
芦宗慰	3,884,651.91		1 年以内		预计可收回
王毅	1,674,501.84	1,004,701.10	1 年以内	60	预计可部分收回
刘为林代偿款	10,000,000.00	3,000,000.00	1 年以内	30	预计可部分收回
中信建筑设计研究总院	468,166.00		1 年以内		预计可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
华中科技大学	68,000.00		1 年以内		预计可收回
武汉华达城酒店管理有限公司	70,900.00	42,540.00	1 年以内	60	预计可部分收回
小额零星户汇总	10,915.80	4,911.48	1-3 年	45	预计可部分收回
合计	139,401,259.16	35,971,920.32			

4. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额
湖北金润能源有限公司	60,327,675.23
安吉物流有限公司 (储运)	38,208,134.58
佛山高富中石油燃料沥青有限责任公司	37,943,260.00
武汉东本储运有限公司 (储运)	29,028,198.02
一汽物流有限公司 (储运)	25,898,860.79

(五) 预付款项

账龄	年末余额			年初余额		
	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	1,628,038,094.99	69.00		1,804,553,615.07	80.00	13,312,734.74
1-2 年	400,112,241.92	17.00	23,493,646.09	216,548,852.96	10.00	578,752.79
2-3 年	72,054,668.31	3.00	1,919,527.18	120,351,557.28	5.00	865,823.40
3 年以上	245,087,488.46	11.00	57,222.10	125,498,979.47	6.00	
合计	2,345,292,493.68		25,470,395.37	2,266,953,004.78		14,757,310.93

1、账龄超过 1 年的大额预付款项

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算原因
武汉乾敬置业发展有限公司	江汉区域改办	321,000,000.00	1-2 年	尚未结算
武汉乾敬置业发展有限公司	武汉乾恒有限公司	87,682,582.00	2-4 年	尚未结算
武汉市江天金属材料有限公司	湖北九泰工贸有限公司	22,464,090.89	1-2 年	历史原因
金澳科技 (湖北) 化工有限公司	武汉聚合源化工有限公司	39,972,756.57	3 年以上	关联方
金澳科技 (湖北) 化工有限公司	上海原舰能源有限公司	23,258,175.90	3 年以上	预付原料采购往来款
金澳科技 (湖北) 化工有限公司	南通天人石化有限公司	20,000,000.00	3 年以上	预付原料采购保证金
金澳科技 (湖北) 化工有限公司	武汉西西基西石化有限公司	21,466,110.80	2-3 年	关联方

2、按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例 (%)	坏账准备
江汉区城改办	321,000,000.00	13.69	
东湖先锋村	168,705,103.50	7.19	
武汉乾恒有限公司	87,682,582.00	3.74	
江苏省江海粮油集团有限公司	51,012,475.20	2.18	
中储粮镇江粮油有限公司	40,483,548.90	1.73	
合计	668,883,709.60	28.53	

(六) 应收利息

项目	年末余额	年初余额
定期存款		519,833.33
委托贷款		
债券投资		
其他	195,889,190.91	9,990,095.55
合计	195,889,190.91	10,509,928.88

(七) 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
账龄 1 年以内的应收股利		52,758,790.00		
其中：武汉信用小额贷款股份有限公司		48,659,300.00		
武汉市建投科技小额贷款有限公司		4,099,490.00		
账龄 1 年以上的应收股利	4,221,330.00	121,840.00		
其中：湖北广电的分红	121,840.00	121,840.00	尚未支付	否
武汉市建投科技小额贷款有限公司	4,099,490.00		尚未支付	否
合计	4,221,330.00	52,880,630.00		

(八) 其他应收款

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	195,952,149.65	1.40	29,233,484.62	14.92

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,671,147,059.36	97.92	269,851,645.96	1.97
其中：组合 1	799,801,755.67	5.73	163,940,279.07	20.50
组合 2	11,675,507,011.29	83.63	105,911,366.89	0.91
组合 3	1,195,838,292.40	8.56		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	94,193,361.93	0.67	22,255,946.42	23.63
合计	13,961,292,570.94		321,341,077.00	

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	56,000,000.00	0.82	5,600,000.00	10.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,586,274,068.51	98.08	179,686,069.96	3.27
其中：组合 1	2,248,037,743.93	53.34	156,326,932.39	3.43
组合 2	3,992,922,640.41	44.71	23,359,137.57	3.07
组合 3	345,313,684.17	0.03		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	156,414,543.29	2.30	17,223,039.25	11.01
合计	6,798,688,611.80		202,509,109.21	

1. 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
金额重大的应收款项汇总	195,952,149.65	29,233,484.62	1-2 年	14.92	信托公司信托计划应收款，个别认定
合计	195,952,149.65	29,233,484.62			

2. 用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末金额			年初金额		
	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	333,760,013.16	41.73	104,086.92	1,862,456,281.95	82.85	53,960.57
1-2 年	178,006,877.10	22.26	5,473,747.88	118,557,172.43	5.27	9,208,615.90
2-3 年	107,003,982.58	13.38	30,837,789.78	11,758,510.08	0.52	1,689,739.04
3 年以上	181,030,882.83	22.63	127,524,654.49	255,265,779.47	11.36	145,374,616.88
合计	799,801,755.67		163,940,279.07	2,248,037,743.93		156,326,932.39

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 2	11,675,507,011.29	0.91	105,911,366.89	3,992,922,640.41	0.59	23,359,137.57
组合 3	1,195,838,292.40			345,313,684.17		
合计	12,871,345,303.69		105,911,366.89	4,338,236,324.58		23,359,137.57

1. 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
先锋村项目	32,330,876.71		1-3 年		项目预付款, 不计提
江西金源地矿集团有限公司	21,426,550.00		1-2 年		投资欠款可收回
湖北极至科技投资集团有限公司	13,341,666.67	2,534,166.67	2-3 年	18.99	预计可部分收回
黄陂区政府 (TCL 项目)	15,000,000.00	15,000,000.00	3 年以上	100	收回的可能性很小
武汉南华黄冈江北造船有限公司	7,000,000.00	2,100,000.00	2-3 年	30	预计可部分收回
王金林	1,471,410.16	882,846.10	1 年以内	60	预计可部分收回
武汉美天环保科技有限公司	1,721,588.39	51,647.65	1 年以内	3	预计可部分收回
安博医药	1,300,000.00	1,300,000.00	3 年以上	100	收回可能性较小
路奇武汉投资管理有限公司	200,000.00	200,000.00	3 年以上	100	收回可能性较小
广西地博矿业集团股份有限公司	68,070.00	20,586.00	1-2 年	30.24	预计可部分收回
武汉冠通房地产开发有限公司	166,700.00	166,700.00	3 年以上	100	收回可能性较小
电梯改造款 (铭新街 83#、93#电梯)	166,500.00		1-2 年		电梯款, 不计提
合计	94,193,361.93	22,255,946.42			

(九) 存货

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	358,072,027.32	120,998.32	357,951,029.00
自制半成品及在产品	6,409,077.14		6,409,077.14
周转材料（包装物、低值易耗品等）	6,687,649.86	81,620.63	6,606,029.23
其他	4,700,948,915.37		4,700,948,915.37
合计	5,706,131,471.33	6,698,507.44	5,699,432,963.89

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	248,983,880.81	120,998.32	248,862,882.49
自制半成品及在产品	3,376,603.46		3,376,603.46
库存商品（产成品）	532,136,116.74	6,762,958.03	525,373,158.71
周转材料（包装物、低值易耗品等）	6,425,954.08	81,620.63	6,344,333.45
其他	4,575,450,525.04		4,575,450,525.04
合计	5,366,373,080.13	6,965,576.98	5,359,407,503.15

(十) 其他流动资产

	年末余额	年初余额
不良资产包	2,434,990,979.13	1,945,347,522.13
买入返售金融资产	300,000,000.00	300,000,000.00
委托贷款	15,078,926,089.95	7,297,556,619.81
预缴税费	202,221,582.59	71,551,631.82
其他待摊费用	7,969,463.66	
合计	18,024,108,115.33	9,614,455,773.76

(十一) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	9,046,557,603.37	45,580,417.19	9,000,977,186.18
按公允价值计量的	2,470,327,669.50		2,470,327,669.50
按成本计量的	6,576,229,933.87	45,580,417.19	6,530,649,516.68
其他	3,692,969,438.05	350,647,708.20	3,342,321,729.85
合计	12,739,527,041.42	396,228,125.39	12,343,298,916.03

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	6,434,104,860.52	45,256,963.12	6,388,847,897.40
按公允价值计量的	2,079,011,711.68		2,079,011,711.68
按成本计量的	4,355,093,148.84	45,256,963.12	4,309,836,185.72
其他	49,499,500.00		49,499,500.00
合计	6,483,604,360.52	45,256,963.12	6,438,347,397.40

2、年末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售	可供出售	其他	合计
	权益工具	债务工具		
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	752,565,040.08			752,565,040.08
公允价值	2,470,327,669.50			2,470,327,669.50
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	1,717,762,629.42			1,717,762,629.42
已计提减值金额				

(十二) 持有至到期投资

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
南方证券国债投资	2,605,906.01	2,605,906.01	
方正东亚·东兴9号天下置业南湖驾校项目集合资金信托计划	10,000,000.00		10,000,000.00
委托贷款	93,000,000.00		93,000,000.00
电力债券	17,200.00		17,200.00
合计	105,623,106.01	2,605,906.01	103,017,200.00

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
南方证券国债投资	2,926,220.01	2,926,220.01	
方正东亚·东兴9号天下置业南湖驾校项目集合资金信托计划	10,000,000.00		10,000,000.00
委托贷款	136,000,000.00		136,000,000.00
招商银行定期理财产品			
电力债券	17,200.00		17,200.00
合计	148,943,420.01	2,926,220.01	146,017,200.00

(十三) 长期应收款

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	6,794,911,465.09	96,186,393.31	6,698,725,071.78
其中：未实现融资收益	1,277,219,879.76		1,277,219,879.76
其他	297,488,585.36		297,488,585.36
合计	7,092,400,050.45	96,186,393.31	6,996,213,657.14

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	1,609,690,685.31	19,316,288.22	1,590,374,397.09
其中：未实现融资收益	285,246,145.53		285,246,145.53
武汉市雅苑房地产开发公司	300,000.00		300,000.00

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
阳逻土地项目相关费用	19,852,815.27		19,852,815.27
合计	1,629,843,500.58	19,316,288.22	1,610,527,212.36

(十四) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	188,717,893.25			188,717,893.25
对合营企业投资				
对联营企业投资	2,422,587,358.43	587,628,728.48	488,149,585.46	2,522,066,501.45
小计	2,422,587,358.43	587,628,728.48	488,149,585.46	2,522,066,501.45
减：长期股权投资减值准备				
合计	2,611,305,251.68	587,628,728.48	488,149,585.46	2,710,784,394.70

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额
一、子公司	188,717,893.25	188,717,893.25
武汉长江资产经营管理公司	188,717,893.25	188,717,893.25
二、联营企业	2,377,942,788.82	2,422,587,358.43
长沙新地金融服务外包公司	2,500,000.00	2,500,000.00
武汉市金信融威金融外包服务有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00
武汉市联合融泰金融服务有限公司	1,750,000.00	1,810,484.43
武汉新能源汽车充电设施建设有限公司	51,510,000.00	21,769,823.16
武汉阳逻港口服务公司	45,000,000.00	2,989,042.76
武汉汇通物流网络有限公司	1,260,000.00	4,232,215.95
武汉信用小额贷款股份有限公司	570,000,000.00	652,811,694.14
武汉长江通信产业集团股份有限公司	25,864,288.00	192,275,620.31
武汉高新热电股份有限公司	60,000,000.00	661,495.59
武汉怡景江南置业有限公司	19,600,000.00	29,966,730.40
武汉市宇信置业有限责任公司	30,000,000.00	29,990,136.71

被投资单位	投资成本	年初余额
武汉工投资产管理有限公司	1,000,000.00	1,126,187.79
武汉经济技术开发区工投致正小额贷款有限公司	80,000,000.00	86,517,553.47
湖北古今明坊商贸有限公司	4,896,000.00	4,896,000.00
武汉博奇装饰布有限公司	13,200,000.00	24,431,858.60
武汉兴加利投资管理有限公司	300,000.00	391,501.43
武汉市江岸区长发诚信小额贷款有限公司	60,000,000.00	64,557,700.84
长发集团长江投资实业股份有限公司	40,513,786.08	64,432,339.38
武汉循环经济产业投资基金（有限合伙）	500,000,000.00	500,000,000.00
武汉长江半导体照明科技股份有限公司	50,000,000.00	33,617,468.18
方正东亚信托有限责任公司	100,000,000.00	358,093,027.94
深圳市长光半导体照明科技有限公司	6,000,000.00	
千里马投资有限公司	1,969,972.80	1,969,972.80
武汉市建投科技小额贷款有限公司	45,000,000.00	49,145,993.21
金澳物流（湖北）有限公司	6,494,430.39	6,835,982.81
南非千里马法瑞庄园	81,460,000.00	
武信投资控股（深圳）股份有限公司	200,000,000.00	
武汉信用资本运营有限公司	40,000,000.00	
武汉智慧绿谷科技有限公司	52,500,000.00	
深圳前海岳瀚资产管理有限公司	42,000,000.00	
武汉开达信股权投资管理有限公司	2,000,000.00	
武汉市兴东物业管理发展有限公司	200,000.00	200,000.00
武汉中油压缩天然气有限公司	20,000,000.00	30,329,635.74
重庆万吨冷储物流有限公司	48,000,000.00	107,898,716.87
武汉沙鸥食品营销有限责任公司	5,000,000.00	3,481,553.97
湖北日月油脂股份有限公司	55,080,000.00	28,452,400.98
重庆祥福盛为实业有限公司	5,040,000.00	4,836,429.32
武汉新动力燃料有限责任公司	2,156,800.00	7,854,161.03
武汉诚通物流有限公司	19,907,511.55	18,900,781.17
武汉君铤房地产有限公司	18,784,000.00	16,273,067.97

被投资单位	投资成本	年初余额
武汉红星美凯龙正达置业有限公司	21,000,000.00	21,000,000.00
武汉中至瀚阳商贸有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
武汉中鸿业商贸实业有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
湖北航天杜勒制药有限公司	31,156,000.00	31,537,781.48
合计	2,566,660,682.07	2,611,305,251.68

(续表 1)

被投资单位	本年增减变动			
	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、子公司				
武汉长江资产经营管理公司				
二、联营企业	497,000,850.75	6,989,042.76	157,428,725.40	
长沙新地金融服务外包公司				
武汉市金信融威金融外包服务有限公司				
武汉市联合融泰金融服务有限公司			556,685.87	
武汉新能源汽车充电设施建设有限公司	29,740,176.84			
武汉阳逻港口服务公司	45,000,000.00	2,989,042.76		
武汉汇通物流网络有限公司			-390,458.11	
武汉信用小额贷款股份有限公司			74,587,231.63	
武汉长江通信产业集团股份有限公司			17,031,247.71	
武汉高新热电股份有限公司			-661,495.59	
武汉怡景江南置业有限公司			12,436,502.31	
武汉市宇信置业有限责任公司			5,650.64	
武汉工投资产管理有限公司			205,588.28	
武汉经济技术开发区工投致正小额贷款有限公司			8,306,205.45	
湖北古今明坊商贸有限公司				
武汉博奇装饰布有限公司			7,736,515.58	
武汉兴加利投资管理有限公司			60,285.78	
武汉市江岸区长发诚信小额贷款有限公司			2,284,066.43	

被投资单位	本年增减变动			
	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
长发集团长江投资实业股份有限公司			5,022,185.70	
武汉循环经济产业投资基金（有限合伙）				
武汉长江半导体照明科技股份有限公司			-5,542,345.96	
方正东亚信托有限责任公司			66,470,077.67	
深圳市长光半导体照明科技有限公司				
千里马投资有限公司				
武汉市建投科技小额贷款有限公司			-40,047.79	
金澳物流（湖北）有限公司			3,263,550.38	
南非千里马法瑞庄园	81,460,000.00			
武信投资控股（深圳）股份有限公司	200,000,000.00		-22,688,455.91	
武汉信用资本运营有限公司	40,000,000.00		123,127.82	
武汉智慧绿谷科技有限公司	52,500,000.00			
深圳前海岳瀚资产管理有限公司	42,000,000.00			
武汉开达信股权投资管理有限公司	2,000,000.00			
武汉市兴东物业管理发展有限公司				
武汉中油压缩天然气有限公司				
重庆万吨冷储物流有限公司			-10,530,969.93	
武汉沙鸥食品营销有限责任公司			-61,138.67	
湖北日月油脂股份有限公司	4,300,673.91			
重庆祥福盛为实业有限公司			-565,887.80	
武汉新动力燃料有限责任公司			1,013,692.03	
武汉诚通物流有限公司			903,243.82	
武汉君钿房地产有限公司			-941,095.06	
武汉红星美凯龙正达置业有限公司			-1,167,655.32	
武汉中至瀚阳商贸有限公司				
武汉中鸿业商贸实业有限公司		4,000,000.00		
湖北航天杜勒制药有限公司			12,418.44	

被投资单位	本年增减变动			
	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计	497,000,850.75	6,989,042.76	157,428,725.40	

(续表 2)

被投资单位	本年增减变动			
	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				
武汉长江资产经营管理公司				
二、联营企业		59,197,809.90		-488,763,580.47
长沙新地金融服务外包公司				
武汉市金信融威金融外包服务有限公司				
武汉市联合融泰金融服务有限公司				
武汉新能源汽车充电设施建设有限公司				
武汉阳逻港口服务公司				
武汉汇通物流网络有限公司				
武汉信用小额贷款股份有限公司		35,580,000.00		
武汉长江通信产业集团股份有限公司		2,412,891.80		
武汉高新热电股份有限公司				
武汉怡景江南置业有限公司				
武汉市宇信置业有限责任公司				
武汉工投资产管理有限公司				
武汉经济技术开发区工投致正小额贷款有限公司		8,000,000.00		
湖北古今明坊商贸有限公司				
武汉博奇装饰布有限公司		7,920,000.00		
武汉兴加利投资管理有限公司		81,000.00		
武汉市江岸区长发诚信小额贷款有限公司		3,000,000.00		
长发集团长江投资实业股份有限公司		1,100,918.10		
武汉循环经济产业投资基金（有限合伙）				
武汉长江半导体照明科技股份有限公司				

被投资单位	本年增减变动			
	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
方正东亚信托有限责任公司				-424,563,105.61
深圳市长光半导体照明科技有限公司				
千里马投资有限公司				
武汉市建投科技小额贷款有限公司				
金澳物流（湖北）有限公司				
南非千里马法瑞庄园				
武信投资控股（深圳）股份有限公司				
武汉信用资本运营有限公司				
武汉智慧绿谷科技有限公司				
深圳前海岳瀚资产管理有限公司				
武汉开达信股权投资管理有限公司				
武汉市兴东物业管理发展有限公司				
武汉中油压缩天然气有限公司				-30,329,635.74
重庆万吨冷储物流有限公司				
武汉沙鸥食品营销有限责任公司				
湖北日月油脂股份有限公司				-32,753,074.89
重庆祥福盛为实业有限公司				
武汉新动力燃料有限责任公司				
武汉诚通物流有限公司		1,103,000.00		
武汉君钿房地产有限公司				
武汉红星美凯龙正达置业有限公司				
武汉中至瀚阳商贸有限公司				
武汉中鸿业商贸实业有限公司				
湖北航天杜勒制药有限公司				-1,117,764.23
合计		59,197,809.90		-488,763,580.47

（续表 3）

被投资单位	年末余额	减值准备 年末余额
一、子公司	188,717,893.25	
武汉长江资产经营管理公司	188,717,893.25	
二、联营企业	2,522,066,501.45	
长沙新地金融服务外包公司	2,500,000.00	
武汉市金信融威金融外包服务有限公司	4,800,000.00	
武汉市联合融泰金融服务有限公司	2,367,170.30	
武汉新能源汽车充电设施建设有限公司	51,510,000.00	
武汉阳逻港口服务公司	45,000,000.00	
武汉汇通物流网络有限公司	3,841,757.84	
武汉信用小额贷款股份有限公司	691,818,925.77	
武汉长江通信产业集团股份有限公司	206,893,976.22	
武汉高新热电股份有限公司		
武汉怡景江南置业有限公司	42,403,232.71	
武汉市宇信置业有限责任公司	29,995,787.35	
武汉工投资产管理有限公司	1,331,776.07	
武汉经济技术开发区工投致正小额贷款有限公司	86,823,758.92	
湖北古今明坊商贸有限公司	4,896,000.00	
武汉博奇装饰布有限公司	24,248,374.18	
武汉兴加利投资管理有限公司	370,787.21	
武汉市江岸区长发诚信小额贷款有限公司	63,841,767.27	
长发集团长江投资实业股份有限公司	68,353,606.98	
武汉循环经济产业投资基金（有限合伙）	500,000,000.00	
武汉长江半导体照明科技股份有限公司	28,075,122.22	
方正东亚信托有限责任公司		
深圳市长光半导体照明科技有限公司		
千里马投资有限公司	1,969,972.80	
武汉市建投科技小额贷款有限公司	49,105,945.42	
金澳物流（湖北）有限公司	10,099,533.19	

被投资单位	年末余额	减值准备 年末余额
南非千里马法瑞庄园	81,460,000.00	
武信投资控股（深圳）股份有限公司	177,311,544.09	
武汉信用资本运营有限公司	40,123,127.82	
武汉智慧绿谷科技有限公司	52,500,000.00	
深圳前海岳瀚资产管理有限公司	42,000,000.00	
武汉开达信股权投资管理有限公司	2,000,000.00	
武汉市兴东物业管理发展有限公司	200,000.00	
武汉中油压缩天然气有限公司		
重庆万吨冷储物流有限公司	97,367,746.94	
武汉沙鸥食品营销有限责任公司	3,420,415.30	
湖北日月油脂股份有限公司		
重庆祥福盛为实业有限公司	4,270,541.52	
武汉新动力燃料有限责任公司	8,867,853.06	
武汉诚通物流有限公司	18,701,024.99	
武汉君钿房地产有限公司	15,331,972.91	
武汉红星美凯龙正达置业有限公司	19,832,344.68	
武汉中至瀚阳商贸有限公司	8,000,000.00	
武汉中鸿业商贸实业有限公司		
湖北航天杜勒制药有限公司	30,432,435.69	
合计	2,710,784,394.70	

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年金额		上年金额	
	武汉长江通信产业集团股份有限公司	长发集团长江投资实业股份有限公司	武汉长江通信产业集团股份有限公司	长发集团长江投资实业股份有限公司
流动资产	727,885,152.92	1,848,763,361.86	731,939,085.53	1,475,876,111.91
非流动资产	1,020,000,599.43	797,827,598.44	944,396,438.89	849,091,600.70
资产合计	1,747,885,752.35	2,646,590,960.30	1,676,335,524.42	2,324,967,712.61
流动负债	275,411,825.97	1,181,941,827.50	230,259,254.60	1,192,871,840.76

项目	本年金额		上年金额	
	武汉长江通信产业集团股份有限公司	长发集团长江投资实业股份有限公司	武汉长江通信产业集团股份有限公司	长发集团长江投资实业股份有限公司
非流动负债	16,148,556.23	248,648,527.70	15,828,904.12	25,303,398.60
负债合计	291,560,382.20	1,430,590,355.20	246,088,158.72	1,218,175,239.36
净资产	1,456,325,370.15	1,216,000,605.10	1,430,247,365.70	1,106,792,473.25
营业收入	397,057,340.53	1,135,643,551.09	577,333,198.92	2,351,686,737.35
财务费用	3,479,318.32	9,080,443.92	4,162,341.22	875,165.47
所得税费用	-1,159,392.32	10,543,076.44	-3,329,102.81	12,678,014.55
净利润	49,177,573.21	139,463,088.68	66,064,826.88	93,011,195.92
其他综合收益	-3,792,937.50	1,117,728.54	-3,452,625.00	-9,139,358.28
综合收益总额	45,384,635.71	140,580,817.22	62,612,201.88	83,871,837.64

注：由于联营企业年报尚未披露，故此表本年金额采用第三季度报相关数据。

（十五）投资性房地产

项目	年初余额	本年增加
账面原值合计	868,784,268.54	40,188,481.30
1. 房屋、建筑物	811,194,031.15	40,188,481.30
2. 土地使用权	57,590,237.39	
累计折旧（摊销）合计	75,940,592.13	26,501,145.41
1. 房屋、建筑物	70,770,795.00	25,349,340.65
2. 土地使用权	5,169,797.13	1,151,804.76
账面净值合计	792,843,676.41	13,687,335.89
1. 房屋、建筑物	740,423,236.15	14,839,140.65
2. 土地使用权	52,420,440.26	-1,151,804.76
减值准备合计		
1. 房屋、建筑物		
2. 土地使用权		
账面价值合计	792,843,676.41	13,687,335.89
1. 房屋、建筑物	740,423,236.15	14,839,140.65
2. 土地使用权	52,420,440.26	-1,151,804.76

(续)

项目	本年减少	年末余额
账面原值合计		908,972,749.84
1. 房屋、建筑物		851,382,512.45
2. 土地使用权		57,590,237.39
累计折旧(摊销)合计		102,441,737.54
1. 房屋、建筑物		96,120,135.65
2. 土地使用权		6,321,601.89
账面净值合计		806,531,012.30
1. 房屋、建筑物		755,262,376.80
2. 土地使用权		51,268,635.50
减值准备合计		
1. 房屋、建筑物		
2. 土地使用权		
账面价值合计		806,531,012.30
1. 房屋、建筑物		755,262,376.80
2. 土地使用权		51,268,635.50

(十六) 固定资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋、建筑物	,540,074,416.66	530,126,325.56	49,908,591.22	2,020,292,151.00
机器设备	2,176,078,841.34	618,010,784.97	7,365,712.72	2,786,723,913.59
运输工具	984,453,786.00	148,957,233.37	41,812,578.06	1,091,598,441.31
电子设备	50,968,311.19	3,733,627.30	457,606.141	54,244,332.35
办公设备	25,075,060.20	30,002,860.59	639,749.20	54,438,171.59
酒店业家具				
其他	29,130,063.63	14,378,666.50	693,374.01	42,815,356.12
合计	4,805,780,479.02	1,345,209,498.29	100,877,611.35	6,050,112,365.96

2. 累计折旧

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋、建筑物	325,100,205.93	90,533,229.35	8,231,179.66	407,402,255.62
机器设备	827,411,952.34	219,877,852.31	3,415,059.33	1,043,874,745.32
运输工具	356,280,138.66	89,039,953.85	38,019,202.08	407,300,890.43
电子设备	37,933,924.34	6,258,064.81	342,826.19	43,849,162.96
办公设备	16,586,526.83	16,557,472.50	478,100.43	32,665,898.90
酒店业家具				
其他	16,979,468.63	3,002,538.74	674,406.90	19,307,600.47
合计	1,580,292,216.73	425,269,111.56	51,160,774.59	1,954,400,553.70

3. 固定资产账面净值

项目	年初余额	年末余额
房屋、建筑物	1,214,974,210.73	1,612,889,895.38
机器设备	1,348,666,889.00	1,742,849,168.27
运输工具	628,173,647.34	684,297,550.88
电子设备	13,034,386.85	10,395,169.39
办公设备	8,488,533.37	21,772,272.69
酒店业家具		
其他	12,150,595.00	23,507,755.65
合计	3,225,488,262.29	4,095,711,812.26

4. 固定资产减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备	485,545.30			485,545.30
办公设备				
酒店业家具				
其他				
合计	485,545.30			485,545.30

4. 固定资产账面价值

项目	年初余额	年末余额
房屋、建筑物	1,214,974,210.73	1,612,889,895.38
机器设备	1,348,666,889.00	1,742,849,168.27
运输工具	628,173,647.34	684,297,550.88
电子设备	12,548,841.55	9,909,624.09
办公设备	8,488,533.37	21,772,272.69
酒店业家具		
其他	12,150,595.00	23,507,755.65
合计	3,225,002,716.99	4,095,226,266.96

(十七) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	1,048,087,254.24		1,048,087,254.24
合计	1,048,087,254.24		1,048,087,254.24

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	1,376,650,540.29		1,376,650,540.29
合计	1,376,650,540.29		1,376,650,540.29

2. 重要在建工程本年变动情况

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末余额	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	资金来源
汽车零配件加工配送	300,000,000.00		130,855,276.89			130,855,276.89	43.62	43.62	自筹
新场地基建支出（储运）	10,000,000.00	5,593,849.76	228,044.82			5,821,894.58	58.21	63.00	自筹
长春鸿程物流公司吉林公主岭经济开发区c3地块	100,000,000.00	75,222,938.82	4,422,511.19	77,562,550.01	2,082,900.00		79.64	80.00	自筹
武汉鸿程物流公司东荆河路莲湖路口126亩地	20,000,000.00	16,634,600.00	2,046,481.61	18,681,081.61			90.00	90.00	自筹
上海欣鸿程物流公司房屋建筑	800,000.00	623,500.00				623,500.00	77.94	95.00	自筹
一汽大众（储运）	30,000.00	22,540.00			22,540.00				自筹
友谊副食品公司友谊中心物流园		686,646.00	129,062.09			815,708.09			自筹
武汉市正达家居建材仓储展示中心	440,000,000.00		300,025,531.56			300,025,531.56	68.19	68.19	自筹
车间改造（长联）	12,000,000.00	7,822,268.87	218,000.00	6,380,268.87		1,660,000.00	83.83	83.83	自筹
光谷医药产业园（长联）	120,000,000.00	27,823,584.79	7,765,658.53			35,589,243.32	12.71	12.71	自筹
国家粮食现代物流（武汉）基地	2,067,000,000.00	474,819,773.64	53,171,755.24		405,569.33	527,585,959.55	25.80	25.80	自有、借款
80万吨/年联合芳烃项目	1,500,000,000.00	452,830.18			452,830.18		3.00	3.00	自筹资金
柴油加氢改质项目	600,000,000.00	362,872,209.49		362,872,209.49			60.48	60.48	自筹资金
110KV变电站	8,000,000.00	6,002,108.34	1,529,778.45	7,531,886.79			94.15	94.15	自筹资金
加氢215改造	3,000,000.00	1,126,017.62	108,526.00	1,234,543.62			41.15	41.15	自筹资金

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末余额	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	资金来源
沥青改造	250,000,000.00	111,002,264.97		111,002,264.97			44.40	44.40	自筹资金
新质检大楼	5,000,000.00	232,652.40	1,920,834.32	2,153,486.72			43.07	43.07	自筹资金
新增2台一万方油罐	8,000,000.00	116,418.69	2,474,655.75	2,591,074.44			32.39	32.39	自筹资金
污水处理场	6,000,000.00	4,498,877.36		4,498,877.36			74.98	74.98	自筹资金
能源车间	2,000,000.00	645,937.20		645,937.20			32.30	32.30	自筹资金
系统管网改造	1,200,000.00	850,871.00		850,871.00			70.91	70.91	自筹资金
铁路专线	300,000,000.00	4,495,759.82	8,590,409.88			13,086,169.70	4.36	4.36	自筹资金
40万吨/年汽油加氢项目	30,000,000.00		16,645,905.52			16,645,905.52	55.49	55.49	自筹资金
合计	5,783,030,000.00	1,101,545,648.95	530,132,431.85	596,005,052.08	2,963,839.51	2,963,839.51			

(十八) 无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原价合计	1,212,969,289.85	118,684,629.28	75,336,702.66	1,256,317,216.47
其中：软件	16,444,611.78	21,495,224.44		37,939,836.22
土地使用权	1,188,689,693.03	94,787,439.96	75,336,702.66	1,208,140,430.33
专利权	24,855.00	2,400,164.88		2,425,019.88
非专利技术	3,998,230.00			3,998,230.00
商标权	449,100.04			449,100.04
专有技术	3,282,800.00			3,282,800.00
著作权		1,800.00		1,800.00
其他	80,000.00			80,000.00
累计摊销合计	164,958,541.14	36,497,589.50	6,796,255.16	194,659,875.48
其中：软件	5,849,232.10	6,368,563.24		12,217,795.34
土地使用权	157,811,879.35	29,538,006.44	6,796,255.16	180,553,630.63
专利权	24,855.00	240,016.49		264,871.49
非专利技术				
商标权	205,664.61	49,899.96		255,564.57
专有技术	1,066,910.08	300,923.37		1,367,833.45
著作权		180.00		180.00
其他				
减值准备合计		1,999,115.00		1,999,115.00
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术		1,999,115.00		1,999,115.00
商标权				
专有技术				
著作权				

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他				
账面价值合计	1,048,010,748.71	82,187,039.78	68,540,447.50	1,059,658,225.99
其中：软件	10,595,379.68	15,126,661.20		25,722,040.88
土地使用权	1,030,877,813.68	65,249,433.52	68,540,447.50	1,027,586,799.70
专利权		2,160,148.39		2,160,148.39
非专利技术	3,998,230.00	-1,999,115.00		1,999,115.00
商标权	243,435.43	-49,899.96		193,535.47
专有技术	2,215,889.92	-300,923.37		1,914,966.55
著作权		1,620.00		1,620.00
其他	80,000.00			80,000.00

(十九) 开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
三氟柳胶囊	1,694,064.96	980.00					1,695,044.96
右布洛芬缓释胶囊	2,399,183.88	981.00		2,400,164.88			
阿奇霉素	1,503,561.65						1,503,561.65
其他		54,072.50					54,072.50
炎琥宁原药		346,977.45					346,977.45
合计	5,596,810.49	403,010.95		2,400,164.88			3,599,656.56

(二十) 商誉

被投资单位名称或形成商誉事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
武汉万吨冷储物流有限公司	26,284,230.63			26,284,230.63
武汉鼎信建筑工程有限公司	492,236.88			492,236.88
武汉八达通农产品物流有限公司	26,539,825.65			26,539,825.65

被投资单位名称或形成商誉事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
武汉信和置业有限责任公司	1,334,805.17			1,334,805.17
武汉诚盛典当有限公司溢价收购	2,800,000.00			2,800,000.00
方正东亚信托有限责任公司		2,945,687,630.04		2,945,687,630.04
合计	57,451,098.33	2,945,687,630.04		3,003,138,728.37

(二十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额	其他减少的原因
物业管理费	723,733.22	13,628.40	186,604.32		550,757.30	
装修款	28,345,661.89	19,627,664.91	16,381,957.66		31,591,369.14	
护卫犬基地	800,000.00		133,333.30		666,666.70	
租赁费		668,778.66	48,673.00		620,105.66	
楚牛乡公司-土地承包经营权	183,300.00				183,300.00	
光纤宽带费(肉联)		39,935.86	2,200.00		37,735.86	
合计	30,052,695.11	20,350,007.83	16,752,768.28		33,649,934.66	

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	年末余额	
	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		
资产减值准备	252,637,944.05	1,010,551,776.20
开办费		
可抵扣亏损	13,424.93	53,699.72
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	27,736,684.93	110,946,739.72
应付职工薪酬		
销售返利	832,787.50	3,331,150.00

项目	年末余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	830,397.57	3,321,590.28
合计	282,051,238.98	1,128,204,955.92
递延所得税负债		
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	395,732,795.34	1,582,931,181.36
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	7,881,502.31	31,526,009.24
评估增值	811,156.42	3,244,625.69
合计	404,425,454.07	1,617,701,816.29

(续)

项目	年初余额	
	递延所得 税资产/负债	可抵扣暂/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产		
资产减值准备	121,196,198.47	493,869,774.50
开办费		
可抵扣亏损	329,875.74	1,319,502.96
交易性金融资产公允价值计量	653,909.58	2,495,278.00
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	951,574.61	3,806,298.44
销售返利	775,113.97	5,167,426.47
其他		
应付职工薪酬	207,363.00	1,262,792.00
合计	124,114,035.37	507,921,072.37
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	10,429,740.43	41,718,961.72
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	241,721,949.38	966,887,797.51
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	741,715.00	2,966,860.00
企业改制评估增值部分确认递延所得税负债	1,734,796.74	6,939,186.97
合计	254,628,201.55	1,018,512,806.20

(二十三) 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
固定资产清理-武汉大道拆迁改造房屋、土地、设备拆迁		3,875,068.09
长联来福-预付长期资产购置款	6,620,693.52	
长联来福-预付长期资产购置款	762,901.08	
商业储运-待处理长期资产损失	124,444.40	
合计	7,508,039.00	3,875,068.09

(二十四) 短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	150,400,000.00	1,207,960,000.00
抵押借款	1,025,750,000.00	856,900,000.00
保证借款	1,443,800,000.00	1,539,950,000.00
信用借款	5,220,000,000.00	1,015,000,000.00
合计	7,839,950,000.00	4,619,810,000.00

(二十五) 应付票据

类别	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	784,066,513.71	421,369,959.20
商业承兑汇票		38,100,000.00
合计	784,066,513.71	459,469,959.20

(二十六) 应付账款

账龄	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	392,654,110.26	1,239,539,333.45
1-2年(含2年)	588,533,785.12	433,377,366.07
2-3年(含3年)	422,338,961.48	3,287,265.99
3年以上	5,108,657.69	17,070,717.36
合计	1,408,635,514.55	1,693,274,682.87

账龄超过1年的重要应付账款:

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
湖北金润丰贸易有限公司（沙鸥）	34,778,047.60	合同未执行完
宜宾五粮液股份有限公司（友谊）	12,817,335.51	货款逐年滚动
福建长鸿建筑工程有限公司（万信）	8,314,562.00	未到期
卡夫中国有限公司（友谊）	6,644,012.06	货款逐年滚动
李锦记（中国）销售有限公司上海分公司（友谊）	5,343,175.51	货款逐年滚动
合计	67,897,132.68	

（二十七）预收款项

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	1,427,716,051.41	1,140,039,446.86
1 年以上	48,198,295.41	80,193,642.30
合计	1,475,914,346.82	1,220,233,089.16

账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	年末余额	未结转原因
湖北鑫禾实业有限公司（沙鸥）	2,880,000.00	系收取的油款，付款方等待市场油价上涨到期望价格后再购货
中铁科工集团有限公司机械成套分公司（江天）	2,170,213.37	货款
湖北中储粮油脂有限公司（沙鸥）	513,590.00	系收取的油款，付款方等待市场油价上涨到期望价格后再购货
武汉汉福超市有限公司（友谊）	385,616.25	货款逐年滚动
雀巢公司 DK 店（友谊）	345,314.94	货款逐年滚动
武汉左岭新城开发投资有限公司	10,438,662.42	尚未结清

（二十八）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	101,996,973.76	846,706,434.24	718,850,613.88	229,852,794.12
设定提存计划	29,729,252.12	67,174,627.62	69,359,786.89	27,544,092.85
辞退福利		930,923.99	895,628.99	35,295.00
一年内到期的 其他福利		9,862,032.60	9,862,032.60	
其他				
合计	131,726,225.88	924,674,018.45	798,968,062.36	257,432,181.97

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴 和补贴	79,329,198.49	740,892,332.52	613,502,116.09	206,719,414.92
职工福利费	3,269,642.93	26,487,408.68	27,942,853.75	1,814,197.86
社会保险费	2,527,103.12	40,214,162.05	39,924,657.64	2,816,607.53
其中：医疗保险费	2,623,487.00	25,235,751.27	24,208,874.20	3,650,364.07
工伤保险费	-73,886.94	1,897,727.55	2,720,592.67	-896,752.06
生育保险费	-22,496.94	1,862,886.04	1,790,878.86	49,510.24
其他		11,217,797.19	11,204,311.91	13,485.28
住房公积金	2,100,669.67	27,271,600.91	28,010,979.51	1,361,291.07
工会经费和职工教育 经费	14,754,504.55	11,777,865.97	9,408,841.78	17,123,528.74
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬	15,855.00	63,064.11	61,165.11	17,754.00
合计	101,996,973.76	846,706,434.24	718,850,613.88	229,852,794.12

3. 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	883,188.14	62,265,874.33	57,165,612.33	5,983,450.14
失业保险费	132,134.47	2,936,166.66	3,722,583.17	-654,282.04
企业年金缴费	20,222,069.30	1,293,215.00	7,618,323.00	13,896,961.30

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
补充养老保险		513,000.00	513,000.00	
大额医疗保险		166,371.63	166,371.63	
其他	8,491,860.21		173,896.76	8,317,963.45
合计	29,729,252.12	67,174,627.62	69,359,786.89	27,544,092.85

(二十九) 应交税费

项目	年初余额	年末余额
增值税	-87,056,880.91	170,274,663.52
消费税	391,812.50	813.40
营业税	222,774,993.19	120,588,548.80
资源税		
企业所得税	484,482,213.38	630,611,869.74
城市维护建设税	16,265,987.57	18,157,945.11
房产税	2,276,247.52	4,591,153.18
土地使用税	5,838,841.01	5,861,040.77
个人所得税	7,902,671.04	11,479,615.71
教育费附加	7,221,835.12	8,887,297.63
其他税费	93,358,093.65	741,760,816.99
合计	753,455,814.07	1,712,213,764.85

(三十) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	67,533,867.87	37,884,706.82
企业债券利息	34,951,816.05	64,417,943.94
短期借款应付利息	31,274,522.85	2,678,131.19
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他利息		634,412.88
合计	133,760,206.77	105,615,194.83

(三十一) 应付股利

单位名称	年末余额	年初余额
普通股股利	10,309,655.06	4,122,812.84
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他		
合计	10,309,655.06	4,122,812.84

(三十二) 其他应付款

1. 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
结算结余	760,175.10	2,701,173.33
保证金	257,440,395.42	799,760,399.90
其他	149,143,647.80	143,000,663.63
安保基金	1,751,190.00	1,751,190.00
代扣代缴社保税金	664,076.86	17,054,356.85
单位往来款	3,089,385,567.67	3,588,107,324.60
政府往来款	1,750,802.45	135,270,419.85
个人往来款	1,164,561.25	2,983,265.01
资金占用费		1,026,185.49
资金拆借	720,000.00	291,329.74
暂收款	31,784,418.96	9,666,449.97
存入保证金	125,351,680.50	115,386,516.72
拆迁款和土地款	77,529,274.82	149,497,354.13
合计	3,737,443,790.83	4,966,496,629.22

(三十三) 一年内到期的非流动负债

1. 一年内到期的非流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,219,502,032.91	2,291,075,000.00
合计	1,219,502,032.91	2,291,075,000.00

（三十四）其他流动负债

1. 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
应付短期债券	230,000,000.00	920,000,000.00
预提费用—维修费	2,172,785.02	2,258,135.50
未到期责任准备金	180,973,051.91	192,900,222.93
担保赔偿准备金	111,108,358.58	175,342,040.28
担保扶持基金	57,790,200.00	91,400,200.00
信托扶持基金	400,000,000.00	
合计	982,044,395.51	1,381,900,598.71

2. 短期应付债券的情况

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
超短融二期	100,000,000.00	2015-6-18	270 日	100,000,000.00	100,000,000.00
超短融三期	200,000,000.00	2015-7-20	270 日	200,000,000.00	200,000,000.00
超短融四期	320,000,000.00	2015-8-27	270 日	320,000,000.00	320,000,000.00
超短融五期	300,000,000.00	2015-11-26	270 日	300,000,000.00	300,000,000.00
2016 短期一期	100,000,000.00	2016-7-25	1 年	100,000,000.00	
2016 短期二期	130,000,000.00	2016-7-25	1 年	130,000,000.00	
合计	1,150,000,000.00			1,150,000,000.00	920,000,000.00

（续）

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
超短融二期		是		100,000,000.00	
超短融三期		是		200,000,000.00	
超短融四期		是		320,000,000.00	
超短融五期		是		300,000,000.00	
2016 短期一期	100,000,000.00	是			100,000,000.00
2016 短期二期	130,000,000.00	是			130,000,000.00
合计	230,000,000.00			920,000,000.00	230,000,000.00

（三十五）长期借款

1. 借款类别

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间
质押借款	921,175,000.00	2,084,800,000.00	
抵押借款	775,500,000.00	1,517,082,745.27	
保证借款	10,984,700,000.00	6,344,910,032.91	
信用借款	16,019,560,816.45	1,647,869,274.78	
合计	28,700,935,816.45	11,594,662,052.96	

（三十六）应付债券

1. 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
途牛私募债		38,488,000.00
中小企业私募债券		306,410,699.99
15 武经发 PPN001	941,952,000.00	906,314,500.00
15 武金控 PPN002	706,027,777.78	706,027,777.78
14 武经发 PPN001	301,970,833.33	301,925,000.00
武汉金融控股（集团）2016 年公司债券第二期	822,043,333.33	
武汉经济发展投资（集团）有限公司公司 2012 年度第二期中期票据	450,305,000.00	450,305,000.00
武汉金融控股（集团）2016 年公司债券第一期	1,232,316,666.67	
武汉经济发展投资（集团）有限公司公司 2012 年度第一期中期票据	360,004,166.67	360,004,166.67
2011 年武汉经济发展投资（集团）有限公司公司债券	529,737,083.33	529,644,444.44
15 武金控 CP001		941,952,000.00
京东私募债		300,000,000.00
苏宁私募债		250,000,000.00
煤气债券	12,648.00	12,648.00
非公开定向债务融资工具	408,800,000.00	
商贸控股 2013 年度第一期中期票据	500,000,000.00	500,000,000.00
商贸控股 2014 年度第一期中期票据	400,000,000.00	400,000,000.00
公司债券-165 商贸	300,000,000.00	
合计	6,953,169,509.11	5,991,084,236.88

2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
经发投企业债券 (5 亿, 3+3)	500,000,000.00	2011-2-18	6 年	500,000,000.00	529,644,444.44
中期票据 (3.5 亿, 5 年期)	350,000,000.00	2012-6-18	5 年	350,000,000.00	360,004,166.67
中期票据 (4.5 亿 元, 5 年期)	450,000,000.00	2012-12-26	5 年	450,000,000.00	450,305,000.00
14 武经发 PPN001 3 亿元 3 年期	300,000,000.00	2014-11-18	3 年	300,000,000.00	301,925,000.00
15 武金控 CP001(9 亿)	900,000,000.00	2015-10-19	1 年	900,000,000.00	941,952,000.00
15 武金控 PPN002	700,000,000.00	2015-10-30	3 年	700,000,000.00	706,027,777.78
15 武经发 PPN001	900,000,000.00	2015-3-30	3 年	900,000,000.00	906,314,500.00
武汉金融控股(集团) 2016 年公司 债券第一期	1,200,000,000.00	2016-3-31	5 年	1,200,000,000.00	
武汉金融控股(集团) 2016 年公司 债券第二期	800,000,000.00	2016-4-20	5 年	800,000,000.00	
中小企业私募债券	220,000,000.00	2014-7-31	3 年	220,000,000.00	221,637,833.76
中小企业私募债券	80,000,000.00	2015-3-24	3 年	80,000,000.00	84,772,866.23
煤气债券	12,648.00	2015-4-1	1 年期	12,648.00	12,648.00
非公开定向债务融 资工具	400,000,000.00	2016-7-22	1 年期	398,800,000.00	
途牛私募债	5,888,000.00	2015-7-15	1 年期	5,888,000.00	5,888,000.00
苏宁私募债	50,000,000.00	2015-6-4	1 年期	50,000,000.00	50,000,000.00
苏宁私募债	100,000,000.00	2015-5-26	1 年期	100,000,000.00	100,000,000.00
途牛私募债	15,000,000.00	2015-7-31	1 年期	15,000,000.00	15,000,000.00
京东私募债	100,000,000.00	2015-5-25	1 年期	100,000,000.00	100,000,000.00
京东私募债	200,000,000.00	2015-4-3	1 年期	200,000,000.00	200,000,000.00
苏宁私募债	30,000,000.00	2015-5-29	1 年期	30,000,000.00	30,000,000.00
途牛私募债	9,996,000.00	2015-7-9	1 年期	9,996,000.00	9,996,000.00
途牛私募债	7,604,000.00	2015-7-22	1 年期	7,604,000.00	7,604,000.00
苏宁私募债	20,000,000.00	2015-6-10	1 年期	20,000,000.00	20,000,000.00
苏宁私募债	50,000,000.00	2015-6-17	1 年期	50,000,000.00	50,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
中央国债登记结算 有 限 责 任 公 司 2013 年度第一期 中期票据	500,000,000.00	2013-5-16	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00
中央国债登记结算 有 限 责 任 公 司 2014 年度第一期 中期票据	400,000,000.00	2014-10-29	5 年	400,000,000.00	400,000,000.00
公司债券-165 商 贸	300,000,000.00	2016-5-4	1 年期	300,000,000.00	
合计	8,588,500,648.00			8,587,300,648.00	5,991,084,236.88

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊 销	本期偿还	期末余额
经发投企业债 券(5 亿, 3+3)		29,737,083.33		29,644,444.44	529,737,083.33
中期票据(3.5 亿,5 年期)		10,004,166.67		10,004,166.67	360,004,166.67
中期票据(4.5 亿元,5 年 期)		305,000.00		305,000.00	450,305,000.00
14 武经发 PPN001 3 亿元 3 年期		1,970,833.33		1,925,000.00	301,970,833.33
15 武金控 CP001(9 亿)		41,952,000.00		941,952,000.00	
15 武金控 PPN002		6,027,777.78		6,027,777.78	706,027,777.78
15 武经发 PPN001		41,952,000.00		6,314,500.00	
武汉金融控股 (集团)2016 年公司债券第 一期	1,200,000,000.00	32,316,666.67			1,232,316,666.67
武汉金融控股 (集团)2016 年公司债券第 二期	800,000,000.00	22,043,333.33			822,043,333.33
中小企业私募 债券		18,692,055.56		240,329,889.32	
中小企业私募 债券		5,244,166.69		90,017,032.92	
煤气债券					12,648.00
非公开定向债 务融资工具	398,800,000.00	10,000,000.00			408,800,000.00
途牛私募债				5,888,000.00	
苏宁私募债				50,000,000.00	
苏宁私募债				100,000,000.00	

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
途牛私募债				15,000,000.00	
京东私募债				100,000,000.00	
京东私募债				200,000,000.00	
苏宁私募债				30,000,000.00	
途牛私募债				9,996,000.00	
途牛私募债				7,604,000.00	
苏宁私募债				20,000,000.00	
苏宁私募债				50,000,000.00	
中央国债登记 结算有限责任 公司 2013 年度 第一期中期票 据					500,000,000.00
中央国债登记 结算有限责任 公司 2014 年度 第一期中期票 据					400,000,000.00
公司债券-165 商贸	300,000,000.00				300,000,000.00
合计	2,698,800,000.00	178,293,083.36		1,915,007,811.13	6,953,169,509.11

(三十七) 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
合计	977,588,521.05	396,149,476.07
其中：1. 职工集资款	16,256,000.00	14,395,000.00
2. 融资租赁款	742,739,361.71	300,372,474.73
3. 住房维修基金	1,598,095.40	1,586,937.40
4. 租赁押金	216,990,000.00	79,790,000.00
5. 应退私股资金	5,063.94	5,063.94

(三十八) 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	48,231,498.88	350,000,000.00	112,155,040.73	286,076,458.15
其中：退休人员改制费 用	13,432,254.25		9,614,111.92	3,818,142.33

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
专项拨款	29,618,549.87			29,618,549.87
市财政局委托投资	3,481,976.00			3,481,976.00
改制经费-经济补偿费	1,337,813.11			1,337,813.11
市科技局委托投资	300,000.00			300,000.00
其他	60,905.65		11,013.84	49,891.81
拆迁补偿		350,000,000.00	102,529,914.97	247,470,085.03

(三十九) 预计负债

项目	年末余额	年初余额
对外提供担保	25,916,103.09	27,986,103.09
合计	25,916,103.09	27,986,103.09

(四十) 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
政府补贴款	17,119,732.00	7,453,756.00
合计	17,119,732.00	7,453,756.00

(四十一) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
武汉市人民政府国有资产监督管理委员会	3,659,313,726.00	100.00%	203,306,296.54		3,862,620,022.54	100.00%
合计	3,659,313,726.00		203,306,296.54		3,862,620,022.54	100.00%

(四十二) 一般风险准备

项目	年末余额	年初余额
一般风险准备	92,527,269.91	40,586,187.24
合计	92,527,269.91	40,586,187.24

(四十三) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他资本公积	2,605,499,657.97	2,547,972,347.43		5,153,472,005.40

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	2,605,499,657.97	2,547,972,347.43		5,153,472,005.40

注：根据 2014 年 12 月 22 日武汉市人民政府专题会议纪要（150）精神，湖北省集成电路产业基金分别于 2015 年、2016 年向本集团注资 50 亿元暂列入资本公积核算。

（四十四）专项储备

项目	年初余额	本年计提	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	3,117,081.50			3,117,081.50	
合计	3,117,081.50			3,117,081.50	

（四十五）盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	22,372,098.54			22,372,098.54
合计	22,372,098.54			22,372,098.54

（四十六）未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本年年初余额	1,256,170,145.41	900,122,987.95
本年增加	367,488,654.59	442,494,867.59
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	367,488,654.59	442,494,867.59
其他调整因素		
本年减少	156,581,082.67	86,447,710.13
其中：本年提取盈余公积		
本年提取一般风险准备	51,941,082.67	18,147,710.13
本年分配现金股利	104,640,000.00	68,300,000.00
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	1,467,077,717.33	1,256,170,145.41

（四十七）营业收入、营业成本

1. 营业收入及成本

项目	本年金额		上年金额		
	收入	成本	收入	成本	
金融服务板块	3,637,622,831.46	232,733,653.23	2,373,247,656.45	247,820,862.98	
其他实业板块	36,210,305,896.39	33,039,742,674.11	11,083,125,187.70	9,905,098,846.44	
合计	39,847,928,727.85	33,272,476,327.34	13,456,372,844.15	10,152,919,709.42	

(四十八) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
包装费	2,811,431.13	421,840.00
运输费	183,908,280.56	57,519,161.09
装卸费	1,075,256.19	53,181.81
仓储保管费	2,566,240.41	3,529,794.78
保险费	1,398,823.19	1,095,726.65
展览费	76,099.69	344,500.00
广告费	25,742,021.81	30,376,114.70
销售服务费	2,821,996.05	1,495,005.04
职工薪酬	50,947,006.99	36,605,453.03
业务经费	8,484,223.07	6,064,612.61
委托代销手续费		
折旧费	21,679,377.80	19,455,947.96
修理费	1,731,352.44	1,386,824.78
样品及产品损耗	12,210.30	83,114.39
其他	19,024,998.97	35,039,967.94
合计	322,279,318.60	193,471,244.78

(四十九) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	503,590,514.67	418,968,013.66
保险费	12,415,131.69	9,550,061.92
折旧费	66,465,763.65	68,053,156.96

项目	本年金额	上年金额
修理费	17,510,887.51	7,534,505.01
无形资产摊销	26,014,702.57	14,479,647.64
业务招待费	11,433,807.60	15,590,107.83
差旅费	11,497,922.62	10,745,155.40
办公费	18,021,264.15	19,042,563.71
会议费	535,386.96	2,892,341.21
聘请中介机构费	10,549,822.88	8,057,200.85
咨询费	33,874,428.16	9,862,665.36
研究与开发费	9,410,024.22	9,603,478.62
董事会费	5,720,550.92	968,776.41
排污费	1,778,976.43	332,669.68
其他	267,135,292.30	196,779,238.64
合计	995,954,476.33	792,459,582.90

(五十) 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	2,596,681,674.99	1,673,171,436.06
减：利息收入	266,429,269.29	272,812,283.90
加：汇兑损失	-148,671.14	-494,586.39
加：其他支出	126,665,720.97	39,186,009.90
合计	2,456,769,455.53	1,439,050,575.67

(五十一) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	389,746,761.77	298,357,909.72
存货跌价损失	86,362.54	373,965.42
可供出售金融资产减值损失	116,657,436.52	23,782,241.81
持有至到期投资减值损失	-320,314.00	-160,157.00
无形资产减值损失	1,999,115.00	
合计	508,169,361.83	322,353,959.95

(五十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-17,061,936.15	21,348,784.74
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	-17,061,936.15	21,348,784.74

(五十三) 投资收益

1. 投资收益来源

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	124,565,726.16	150,947,580.11
处置长期股权投资产生的投资收益	12,342,209.85	699,368,284.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,845,718.43	2,300,575.53
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-157,584.23	-13,780,892.67
持有至到期投资在持有期间的投资收益		8,896,473.05
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	345,657,327.63	173,886,579.56
处置可供出售金融资产取得的投资收益	19,263,809.50	30,158,156.72
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	454,801,114.19	-429,177.34
合计	958,318,321.53	1,051,347,579.71

(五十四) 营业外收入

1. 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	406,511,681.39	280,530,281.47	406,511,681.39
其中：固定资产处置利得	166,542,015.50	88,414,972.81	166,542,015.50
无形资产处置利得	239,969,665.89	192,115,308.66	239,969,665.89

债务重组利得	1,759,379.39	4,132,706.43	1,759,379.39
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	126,664,709.19	59,685,221.40	126,664,709.19
退回多交的失业保险	1,779,874.18	47,100.00	1,779,874.18
应收代偿款资金占用转入	438.08	3,086,486.04	438.08
中石油冲卡优惠		17,593.76	
罚款收入		301,562.34	
事故赔款		24,824.90	
其他	16,372,785.54	5,621,311.50	16,372,785.54
合计	553,088,867.77	353,447,087.84	553,088,867.77

2. 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	与资产相关/ 与收益相关
2014 年度扩大开发产业支持款		2,197,800.00	与收益相关
东湖高新区财政局金融服务平台补贴		3,471,100.00	与收益相关
武汉东湖新技术开发区管理委员会“3551 光谷人才计划”资助	150,000.00	45,000.00	与收益相关
财政扶持款	20,000,000.00		与收益相关
税收返还		10,139,300.00	与收益相关
开发区运管所企业安全生产标准化达标奖励资金费		10,000.00	与收益相关
2015 纳税大户奖励	100,000.00		与收益相关
2015 年 76 号污染物减排奖励	200,000.00		与收益相关
潜江开发区财政扩规资金	2,830,000.00		与收益相关
开发区财政电力工程补助款	12,479,439.00		与收益相关
收企业发展资金 8.31	2,960,080.72		与收益相关
政府补贴（信用）	58,951,100.00	5,195.23	与收益相关
收失业保险管理办公室稳岗补贴	20,300.00		与收益相关
未交免税增值税转出	1,428.57		与收益相关
智能芯片项目		200,000.00	与收益相关

增值税返还		4,013.69	与收益相关
国家专项补贴		488,742.24	与收益相关
武汉智慧城市广义课题项目		545,000.00	与收益相关
地磁和智能芯片项目		700,000.00	与收益相关
武汉市科学技术局补贴		200,000.00	与收益相关
百人计划湖北省政府补贴		2,000,000.00	与收益相关
免增增值税		110,377.36	与收益相关
个人创业担保补贴	5,491,297.04	3,403,500.00	与收益相关
税收返还		246.00	与收益相关
财政局补贴	90,000.00	1,815,761.41	与收益相关
基于无线传感器网络技术的实时交通信息 检测与服务系统项目		478,282.28	与收益相关
东湖高新区财政局 2015 年区专利申请资助 款		10,500.00	与收益相关
生育补助返还		14,300.00	与收益相关
其他		143.28	与收益相关
食糖、猪肉储备费用补贴（储备）	14,111,450.54		与收益相关
牛肉专供补贴（储备）	3,348,000.00	16,138,447.58	与收益相关
税务财政扶持（储运）	1,378,935.00	3,101,633.40	与收益相关
新三板挂牌奖励（长联）	1,000,000.00	1,000,000.00	与收益相关
粮油深加工贷款贴息（沙鸥）	600,000.00		与收益相关
物流扶持基金（储运）	500,000.00		与收益相关
稳岗补贴（储运、储备、肉联、长联）	421,700.00		与收益相关
创业创新空间使用补贴（长联）	150,000.0		与收益相关
市财政服务外包资金	150,000.00	377,352.78	与收益相关
落户奖励（昌信基金）	120,000.00		与收益相关
财政贴息（储备）	71,856.00	500,000.00	与收益相关
清洁生产补贴（长联）	55,000.00		与收益相关
公共平台补贴（长联）	14,900.00		与收益相关
市财政中小开资金（威士达）	8,000.00		与收益相关

其他（长联）	6,876.80		与收益相关
税收返还	1,454,345.52	418,899.15	与收益相关
新农村建设基金		7,783,177.00	与收益相关
鄂州市国库收付中心		2,600,000.00	与收益相关
政府补贴		1,329,864.00	与收益相关
研发补贴		227,000.00	与收益相关
粮食产业发展专项基金		153,500.00	与收益相关
4A 物流企业奖励补助资金		116,086.00	与收益相关
社保局稳定就业岗位补贴		100,000.00	与收益相关
合计	126,664,709.19	59,685,221.40	—

（五十五）营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	2,052,629.13	1,026,199.69	2,052,629.13
其中：固定资产处置损失	2,052,629.13	733,511.05	2,052,629.13
无形资产处置损失		292,688.64	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失	308,454.98		308,454.98
对外捐赠	4,091,728.40	1,869,046.00	4,091,728.40
事故支出		225,150.10	
其他	31,917,670.23	17,930,332.48	31,917,670.23
合计	38,370,482.74	21,050,728.27	38,370,482.74

（五十六）所得税费用

1. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的本年所得税费用	549,203,283.02	517,267,166.17
递延所得税调整	11,970,560.98	-24,746,883.50
其他	-335,676.32	14,535.08
合计	560,838,167.68	492,534,817.75

(五十七) 其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本年金额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-209,273,534.97	-45,331,926.26	-163,941,608.71
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	-6,192,130.81	-1,450,947.80	-4,741,183.01
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-6,192,130.81	-1,450,947.80	-4,741,183.01
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-203,081,404.16	-43,880,978.46	-159,200,425.70
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-203,081,404.16	-43,880,978.46	-159,200,425.70
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
转为被套期项目初始确认金额的调整额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
5. 外币财务报表折算差额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
三、其他综合收益合计	-209,273,534.97	-45,331,926.26	-163,941,608.71

(续)

项目	上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	640,164,333.41	130,200,783.68	509,963,549.73
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	2,472,869.45	103,620.84	2,369,248.61
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	149,684,729.04	37,421,182.26	112,263,546.78
小计	-147,211,859.59	-37,317,561.42	-109,894,298.17
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	800,170,967.52	167,518,345.10	632,652,622.42
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	12,794,774.52		12,794,774.52
小计	787,376,193.00	167,518,345.10	619,857,847.90
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
转为被套期项目初始确认金额的调整额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
5. 外币财务报表折算差额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
三、其他综合收益合计	640,164,333.41	130,200,783.68	509,963,549.73

2. 其他综合收益各项目的调节情况

项目	上年年初余额	上年增减变动金额	本年年初余额
重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	112,263,546.78	-109,894,298.17	2,369,248.61
可供出售金融资产公允价值变动损益	624,483,834.96	530,609,019.08	1,155,092,854.04
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
现金流量套期损益的有效部分			
外币财务报表折算差额			

项目	上年 年初余额	上年增减变动金额	本年 年初余额
其他			
合计	736,747,381.74	420,714,720.91	1,157,462,102.65

(续)

项目	本年增减变动金额	本年 年末余额
重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-4,741,183.01	-2,371,934.40
可供出售金融资产公允价值变动损益	-159,200,425.70	995,892,428.34
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
现金流量套期损益的有效部分		
外币财务报表折算差额		
其他		
合计	-163,941,608.71	993,520,493.94

(五十八) 债务重组

债务重组方式	债务重组利得金额	股本增加金额	或有应付金额
以低于债务账面价值的现金清偿债务	1,759,379.39		
以非现金资产清偿债务			
债务转为资本			
修改其它债务条件			
混合重组方式			
合计	1,759,379.39		

(五十九) 合并现金流量表

1. 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,012,659,161.66	945,337,917.99

加：资产减值准备	508,169,361.83	322,353,959.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	425,269,111.56	177,360,380.26
无形资产摊销	36,497,589.50	23,638,595.13
长期待摊费用摊销	16,044,787.35	23,674,924.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-369,610,070.49	-279,828,041.65
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-1,160,612.30	8,880,666.69
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	17,061,936.15	-21,348,784.74
财务费用(收益以“-”号填列)	2,538,412,931.61	1,363,368,384.87
投资损失(收益以“-”号填列)	-958,318,321.53	-1,051,347,579.71
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-157,937,203.61	-43,617,916.17
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	149,797,252.52	12,589,815.05
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,092,882,795.20	-2,271,142,570.70
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-9,018,856,199.14	-8,258,623,890.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,367,821,978.50	6,092,897,795.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,262,675,048.59	-2,955,806,343.29
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	7,876,769,794.19	7,288,023,481.37
减：现金的期初余额	7,288,023,481.37	2,419,654,113.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	588,746,312.82	4,868,369,367.62

2. 现金和现金等价物

项目	本年 金额	上年 金额
现金	7,876,769,794.19	7,288,023,481.37
其中：库存现金	2,593,115.88	2,593,115.88
可随时用于支付的银行存款	7,432,437,505.29	6,843,691,192.47
可随时用于支付的其他货币资金	441,739,173.02	441,739,173.02
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	7,876,769,794.19	7,288,023,481.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（六十）所有权和使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	572,667,553.42	不能随时用于非特定用途的支付

九、或有事项

（一）截至 2016 年 12 月 31 日，除担保公司对外提供的担保外，本集团提供担保情况如下：

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	担保总额	逾期金额	被担保单位现状
一、集团内担保事项					
武汉金融控股（集团）有限公司	武汉开发投资有限公司	国有独资	7,472,500,000.00		正常经营
武汉金融控股（集团）有限公司	武汉四方交通物流有限责任公司	国有控股	300,000,000.00		正常经营
武汉金融控股（集团）有限公司	武汉信用风险管理有限公司	国有控股	9,741,016,900.00		正常经营
武汉金融控股（集团）有限公司	武汉阳逻开发有限公司	国有独资	100,000,000.00		正常经营
武汉金融控股（集团）有限公司	武汉金控能源集团有限公司		150,000,000.00		正常经营
武汉开发投资有限公司	武汉市电力开发公司	国有独资	600,000,000.00		正常经营
武汉开发投资有限公司	武汉新能实业有限公司	国有独资	400,000,000.00		正常经营
武汉开发投资有限公司	武汉信用风险管理有限公司	国有控股	3,396,708,000.00		正常经营

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	担保总额	逾期金额	被担保单位现状
武汉开发投资有限公司	武汉信用置业有限公司		400,000,000.00		正常经营
武汉开发投资有限公司	武汉金融控股(集团)有限公司	国有独资	400,000,000.00		正常经营
二、集团外担保事项					
武汉交通建设投资有限公司	湖北汉洪高速公路有限责任公司	国有独资	278,310,000.00		正常经营
武汉交通建设投资有限公司	湖北汉新高速公路有限责任公司	国有独资	808,900,000.00		正常经营
武汉金控能源集团有限公司	金澳科技(湖北)石化有限公司		20,000,000.00		正常经营
武汉友谊副食品商业有限责任公司	湖北谊慧食品科技有限公司	其他	4,000,000.00		正常经营

(二) 未决诉讼:

截止2016年12月31日,本集团内,子公司作为被起诉方的案件相应标的金额为12,456.68万元。

十、资产负债表日后事项

无。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

本集团控制人为武汉市人民政府国有资产监督管理委员会。

2. 子企业

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	享有表决权(%)
武汉开发投资有限公司	武汉市	投资开发	3,000,000,000.00	100	100
武汉交通建设投资有限公司	武汉市	交通基础设施项目建设、经营管理	125,000,000.00	100	100
武汉工业国有投资有限公司	武汉市	投资开发	379,198,170.00	100	100
武汉建设投资有限公司	武汉市	地方建设投资、开发	180,000,000.00	100	100
武汉长江经济联合发展股份有限公司	武汉市	投资、开发	395,344,019.00	96.28	96.28
武汉经发粮物流产业投资有限公司	武汉市	粮物流产业投资开发	131,000,000.00	100	100
武汉阳逻开发有限公司	武汉市	开发区建设投资	465,000,000.00	100	100
武汉金融资产交易所有限公司	武汉市	金融资产交易、咨询	120,000,000.00	75	75

企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)
武汉长江佳实贸易有限公司	武汉市	国内贸易, 货物、技术代理等进出口	300,000,000.00	51	51
武汉长江金融服务有限公司	武汉市	金融信息数据处理服务; 金融软件领域的技术开发等	300,000,000.00	50	70
武汉市融威押运保安服务有限公司	武汉市	为金融单位提供现金、有价证券、金银珠宝等贵重物品的押运和金库守护服务	100,000,000.00	100	100
湖北金融租赁股份有限公司	武汉市	融资租赁业务; 转让和受让融资租赁资产; 同业拆借; 向金融机构借款; 境外借款; 租赁物变卖及处理业务等	3,000,000,000.00	49	49
武汉金控能源集团有限公司	武汉市	对石油业、化工业、新能源业、物流业的投资; 成品油 (不含汽油) 批发兼零售; 企业管理咨询	1,500,000,000.00	33.3	33.3
武汉长江资产经营管理有限公司	武汉市	资产的收购、管理和处置	130,000,000.00	100	100
武汉商贸国有控股集团有限公司	武汉市	国有资产经营管理及投资	613,648,100.00	51	51
方正东亚信托有限责任公司	武汉市	资金信托; 动产信托; 不动产信托; 有价证券信托; 其他财产或财产权信托。	1,200,000,000.00	67.51	67.51

3. 合营企业及联营企业

本集团的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八（十四）长期股权投资披露的相关信息。

十二、母公司主要财务报表项目注释

（一）主要财务报表项目注释

1. 其他应收款

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,933,878,482.28	100.00	30,000,000.00	1.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	4,933,878,482.28		30,000,000.00	

(续)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,085,176,541.31	100.00	51,000,000.00	1.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	5,085,176,541.31		51,000,000.00	

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	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	73,444,715.62	71.00		224,742,774.65	88.22	
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上	30,000,000.00	29.00	30,000,000.00	30,000,000.00	11.78	30,000,000.00
合计	103,444,715.62		30,000,000.00	254,742,774.65		30,000,000.00

2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

3)

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 2	3,411,000,468.86	0.62		3,411,000,468.86	0.62	21,000,000.00
组合 3	1,419,433,297.80			1,419,433,297.80		
合计	4,830,433,766.66			4,830,433,766.66		21,000,000.00

2. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司的投资	5,957,782,101.48	8,268,669,401.15		14,226,451,502.63
对合营企业投资				
对联营企业投资	1,109,706,777.16	13,225,596.87	361,276,067.84	761,656,306.19
小计	7,067,488,878.64	8,281,894,998.02	361,276,067.84	14,988,107,808.82
减：长期股权投资 减值准备				
合计	7,067,488,878.64	8,281,894,998.02	361,276,067.84	14,988,107,808.82

(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		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
对联营企业投资					
武汉长江通信产业集团股份有限公司	356,261,649.91	153,563,941.66			12,338,987.02
深圳市长光半导体照明科技有限公司	6,000,000.00				
方正东亚信托有限责任公司	100,000,000.00	358,093,027.94			66,470,077.67
武汉长江半导体照明科技股份有限公司	50,000,000.00	33,617,468.18			-5,542,345.96
武汉循环经济产业投资基金（有限合伙）	500,000,000.00	500,000,000.00			
长发集团长江投资实业股份有限公司	40,513,786.08	64,432,339.38			5,022,185.70
合计	1,052,775,435.99	1,109,706,777.16			78,288,904.43

(续)

被投资单位	本年增减变动					年末余额	减值准备年末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业							
武汉长江通信产业集团股份有限公司	-361,854.09	1,768,624.20	2,082,121.80			165,227,576.99	
深圳市长光半导体照明科技有限公司							
方正东亚信托有限责任公司					-424,563,105.61		

被投资单位	本年增减变动					年末余额	减值准备年末余额
	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		
武汉长江半导体照明科技股份有限公司						28,075,122.22	
武汉循环经济产业投资基金（有限合伙）						500,000,000.00	
长发集团长江投资实业股份有限公司			1,100,918.10			68,353,606.98	
合计	-361,854.09	1,768,624.20	3,183,039.90		-424,563,105.61	761,656,306.19	

（3）重要联营企业的主要财务信息

项目	本年金额		上年金额	
	武汉长江通信产业集团股份有限公司	长发集团长江投资实业股份有限公司	武汉长江通信产业集团股份有限公司	长发集团长江投资实业股份有限公司
流动资产	727,885,152.92	1,848,763,361.86	731,939,085.53	1,475,876,111.91
非流动资产	1,020,000,599.43	797,827,598.44	944,396,438.89	849,091,600.70
资产合计	1,747,885,752.35	2,646,590,960.30	1,676,335,524.42	2,324,967,712.61
流动负债	275,411,825.97	1,181,941,827.50	230,259,254.60	1,192,871,840.76
非流动负债	16,148,556.23	248,648,527.70	15,828,904.12	25,303,398.60
负债合计	291,560,382.20	1,430,590,355.20	246,088,158.72	1,218,175,239.36
净资产	1,456,325,370.15	1,216,000,605.10	1,430,247,365.70	1,106,792,473.25
按持股比例计算的净资产份额	153,205,428.94	43,532,821.66	150,462,022.87	64,432,339.38
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	153,205,428.94	43,532,821.66	150,462,022.87	64,432,339.38
营业收入	397,057,340.53	1,135,643,551.09	577,333,198.92	2,351,686,737.35
财务费用	3,479,318.32	9,080,443.92	4,162,341.22	875,165.47
所得税费用	-1,159,392.32	10,543,076.44	-3,329,102.81	12,678,014.55
净利润	49,177,573.21	139,463,088.68	66,064,826.88	93,011,195.92
其他综合收益	-3,792,937.50	1,117,728.54	-3,452,625.00	-9,139,358.28
综合收益总额	45,384,635.71	140,580,817.22	62,612,201.88	83,871,837.64
本期收到的来自联营企业的股利				

注：由于联营企业年报尚未披露，故此表本年金额采用第三季度报相关数据。

3. 营业收入及成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
金融服务收入	17,880,503.14		2,220,000.00	
租金收入	3,616,208.06		8,043,997.25	
其他收入	1,878,583.44		4,482,065.07	
合计	23,375,294.64		14,746,062.32	

4. 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	75,689,189.43	74,488,051.80
处置长期股权投资产生的投资收益		376,522,035.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		1,032.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		530,238.00
持有至到期投资期间取得的投资收益		3,110,164.45
可供出售金融资产期间取得的投资收益	6,740,385.87	10,604,797.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益	21,000,000.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	71,506,667.58	59,270,000.00
合计	174,936,242.88	524,526,318.49

5. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-347,887,581.00	68,597,454.40
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,566,486.77	6,828,997.40
无形资产摊销	52,399.92	132,247.98

项目	本年金额	上年金额
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		10,412.23
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	8,170.00	37,410.00
财务费用（收益以“-”填列）	434,373,855.62	395,452,999.45
投资损失（收益以“-”填列）	-174,936,242.88	-524,526,318.49
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-22,900.00	-22,643.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	130,264,059.03	-2,462,800,485.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	130,553,389.25	797,379,767.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	178,971,636.71	-1,718,910,158.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	182,512,303.59	571,595,021.62
减：现金的期初余额	571,595,021.62	174,407,480.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-389,082,718.03	397,187,540.76

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

按照武汉市人民政府国有资产监督管理委员会的要求，单独报送全资子公司长江资产经营管理公司财务报表数据，因此未将该公司公司纳入本财务报表合并范围，上述披露的财务报表数据均未包含该公司相关数据。

十四、财务报表的批准

本集团 2016 年度财务报表已经本集团董事会批准。

武汉金融控股（集团）有限公司

二〇一七年四月二十七日





编号: 0 02866241

营业执照

统一社会信用代码 91110105085458861W

名称 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区东三环北路13层

执行事务合伙人 吕江(委 任 执 事 人)

成立日期 2013年12月20日

合伙期限 2013年12月20日至 长期

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2017 年 01 月 25 日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: NO. 019880

说明

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

名称:

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师:

吕江

办公场所:

北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦13层)

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

11000102

注册资本(出资额):

1830万元

批准设立文号:

京财会许可(2013) 0088号

批准设立日期:

2013-12-16



二〇一三年三月一日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000001

永拓会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查, 批准

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)从事证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕江



证书号: 9

发证时间: 二〇一五年十二月三十日

证书有效期至: 二〇一七年十二月三十日



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
责任公司 湖北分公司
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014年5月8日
/m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
(湖北分公司) 湖北分公司
转所专用章
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014年5月8日
/m /d

姓名
Name

李进
Li Jin

性别
Sex

男
Male

出生日期
Date of birth

1971-06-17

工作单位
Working unit

北京永拓会计师事务所有限公司
Beijing Yongtuo Certified Public Accountants LLP

身份证号码
Identity card No.

420106197106154473



年度检验登记
Annual Renewal Registration

Annual Renewal Registration

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

身份证号 420106197106154473

2014年已验证

湖北省注册会计师协会



验证证书真实有效

年 /y 月 /m 日 /d



姓名 性别 出生日期 身份证号
姓名 性别 出生日期 身份证号
姓名 性别 出生日期 身份证号



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

湖北正太会计师事务所



年检登记
Annual Renewal Registration

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京正太会计师事务所



验证证书真实性

年 月 日