

湖北国创高新材料股份有限公司

2020 年半年度财务报告



2020 年 08 月

湖北国创高新材料股份有限公司

2020 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：湖北国创高新材料股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 917,794,233.97 | 1,125,583,311.47 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 82,549,000.00 | 1,770,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 3,462,354.00 | 8,178,113.50 |
| 应收账款 | 663,089,446.32 | 668,663,179.41 |
| 应收款项融资 | 32,452,283.02 | 85,641,601.36 |
| 预付款项 | 70,403,658.35 | 41,470,626.02 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 326,658,199.40 | 283,922,245.93 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 5,728,750.00 | 5,728,750.00 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 260,606,628.00 | 184,266,414.50 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 41,663,787.69 | 46,054,423.40 |
| 其他流动资产 | 87,114,661.25 | 79,971,676.49 |
| 流动资产合计 | 2,485,794,252.00 | 2,525,521,592.08 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 125,463,442.06 | 121,692,406.50 |
| 长期股权投资 | 57,914,144.83 | 48,872,371.17 |
| 其他权益工具投资 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 112,207,380.77 | 117,943,290.41 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 291,401,899.39 | 253,796,876.03 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 3,219,772,466.93 | 3,219,772,466.93 |
| 长期待摊费用 | 60,313,955.27 | 71,228,922.68 |
| 递延所得税资产 | 40,617,339.35 | 39,990,883.46 |
| 其他非流动资产 | 200,000,000.00 | 246,319,046.14 |
| 非流动资产合计 | 4,113,690,628.60 | 4,125,616,263.32 |
| 资产总计 | 6,599,484,880.60 | 6,651,137,855.40 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 490,000,000.00 | 267,685,870.56 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 15,540,000.00 | 238,469,025.00 |
| 应付账款 | 240,871,125.66 | 280,367,002.28 |
| 预收款项 | | 68,204,048.28 |
| 合同负债 | 127,018,983.42 | |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 70,924,794.43 | 99,598,591.61 |
| 应交税费 | 33,284,119.71 | 107,045,622.35 |
| 其他应付款 | 170,498,911.20 | 177,654,200.26 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,148,137,934.42 | 1,239,024,360.34 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | 19,183,215.18 | 19,183,215.18 |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 1,719,808.56 | 2,374,816.93 |
| 递延所得税负债 | 1,001,862.00 | 1,502,793.00 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 21,904,885.74 | 23,060,825.11 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 负债合计 | 1,170,042,820.16 | 1,262,085,185.45 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 916,325,201.00 | 916,325,201.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,641,905,777.64 | 3,641,905,777.64 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -1,649,000.00 | -1,649,000.00 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 40,105,252.95 | 40,105,252.95 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 823,507,795.70 | 777,360,906.12 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 5,420,195,027.29 | 5,374,048,137.71 |
| 少数股东权益 | 9,247,033.15 | 15,004,532.24 |
| 所有者权益合计 | 5,429,442,060.44 | 5,389,052,669.95 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,599,484,880.60 | 6,651,137,855.40 |

法定代表人：王昕

主管会计工作负责人：孟军梅

会计机构负责人：孟军梅

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 235,154,222.60 | 274,516,547.09 |
| 交易性金融资产 | 71,149,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | 42,673,932.41 |
| 应收账款 | 185,617,111.21 | 256,845,095.96 |
| 应收款项融资 | 32,452,283.02 | 7,530,693.95 |
| 预付款项 | 58,528,803.84 | 30,088,957.37 |
| 其他应收款 | 95,595,541.60 | 104,236,254.18 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 5,728,750.00 | 5,728,750.00 |
| 存货 | 67,241,596.40 | 36,228,102.25 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 3,029,962.92 | |
| 流动资产合计 | 748,768,521.59 | 752,119,583.21 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 4,549,782,649.84 | 4,531,740,876.18 |
| 其他权益工具投资 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 23,350,507.76 | 24,201,861.29 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 10,268,000.00 | 10,404,000.00 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 17,044,117.84 | 15,585,319.29 |
| 其他非流动资产 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 非流动资产合计 | 4,806,445,275.44 | 4,787,932,056.76 |
| 资产总计 | 5,555,213,797.03 | 5,540,051,639.97 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 360,000,000.00 | 267,685,870.56 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 15,540,000.00 | 238,469,025.00 |
| 应付账款 | 84,569,165.46 | 100,775,117.16 |
| 预收款项 | | 3,275,106.41 |
| 合同负债 | 82,831,348.22 | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付职工薪酬 | | |
| 应交税费 | 590,296.21 | 13,752,862.39 |
| 其他应付款 | 77,407,065.83 | 83,961,212.05 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 620,937,875.72 | 707,919,193.57 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 620,937,875.72 | 707,919,193.57 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 916,325,201.00 | 916,325,201.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,669,298,763.20 | 3,669,298,763.20 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -1,649,000.00 | -1,649,000.00 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 40,105,252.95 | 40,105,252.95 |
| 未分配利润 | 310,195,704.16 | 208,052,229.25 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 所有者权益合计 | 4,934,275,921.31 | 4,832,132,446.40 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,555,213,797.03 | 5,540,051,639.97 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2020年半年度 | 2019年半年度 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,672,794,703.27 | 2,196,516,943.76 |
| 其中：营业收入 | 1,672,794,703.27 | 2,191,709,019.22 |
| 利息收入 | | 4,807,924.54 |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,646,562,535.51 | 2,041,354,273.10 |
| 其中：营业成本 | 1,454,162,652.26 | 1,834,180,925.47 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 4,129,154.04 | 7,057,702.86 |
| 销售费用 | 4,862,014.23 | 24,217,606.89 |
| 管理费用 | 126,887,362.97 | 132,804,939.72 |
| 研发费用 | 47,827,593.42 | 27,020,589.52 |
| 财务费用 | 8,693,758.59 | 16,072,508.64 |
| 其中：利息费用 | 8,826,952.45 | 14,224,282.68 |
| 利息收入 | 2,234,898.91 | 2,188,594.95 |
| 加：其他收益 | 15,396,414.93 | 5,279,145.04 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 141,773.66 | 2,271,434.94 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 329,100.61 | |

| | | |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 10,759,964.25 | -8,821,637.43 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -1,222,000.00 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -46,439.32 | 28,869.73 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 52,812,981.89 | 152,698,482.94 |
| 加：营业外收入 | 1,796,224.98 | 1,924,095.21 |
| 减：营业外支出 | 8,777,764.42 | 4,179,887.56 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 45,831,442.45 | 150,442,690.59 |
| 减：所得税费用 | 5,442,051.96 | 17,562,748.39 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 40,389,390.49 | 132,879,942.20 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 40,389,390.49 | 132,879,942.20 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 46,146,889.58 | 138,752,678.28 |
| 2.少数股东损益 | -5,757,499.09 | -5,872,736.08 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 40,389,390.49 | 132,879,942.20 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 46,146,889.58 | 138,752,678.28 |

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -5,757,499.09 | -5,872,736.08 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0504 | 0.1514 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0504 | 0.1514 |

本期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，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王昕

主管会计工作负责人：孟军梅

会计机构负责人：孟军梅

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2020年半年度 | 2019年半年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 128,278,963.19 | 477,250,414.07 |
| 减：营业成本 | 118,714,401.64 | 426,260,661.53 |
| 税金及附加 | 273,996.31 | 202,111.92 |
| 销售费用 | 2,577,749.33 | 7,255,064.33 |
| 管理费用 | 9,874,242.54 | 13,153,584.66 |
| 研发费用 | 2,381,133.69 | 8,065,570.68 |
| 财务费用 | 7,728,861.05 | 13,671,763.03 |
| 其中：利息费用 | 8,303,055.24 | 12,000,723.97 |
| 利息收入 | 1,156,517.91 | 422,833.80 |
| 加：其他收益 | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 110,551,773.66 | 1,284,016.95 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 260,659.93 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 8,143,664.14 | -5,710,344.02 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 105,684,676.36 | 4,215,330.85 |
| 加：营业外收入 | | 40,000.00 |
| 减：营业外支出 | 5,000,000.00 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 100,684,676.36 | 4,255,330.85 |
| 减：所得税费用 | -1,458,798.55 | 667,475.76 |

| | | |
|------------------------|----------------|--------------|
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 102,143,474.91 | 3,587,855.09 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 102,143,474.91 | 3,587,855.09 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 102,143,474.91 | 3,587,855.09 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020年半年度 | 2019年半年度 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,122,705,882.65 | 2,202,399,605.68 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 770,000.00 |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 102,506,448.71 | 106,161,603.73 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,225,212,331.36 | 2,309,331,209.41 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,777,555,011.27 | 1,547,585,014.28 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | -410,000.00 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 423,268,579.12 | 385,023,826.03 |
| 支付的各项税费 | 104,689,241.24 | 122,561,310.60 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 188,292,872.67 | 176,956,806.00 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,493,805,704.30 | 2,231,716,956.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -268,593,372.94 | 77,614,252.50 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 702,784,301.36 | 1,032,800,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 180,100.61 | 1,074,234.94 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 8,889.35 | 418,015.36 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 702,973,291.32 | 1,034,292,250.30 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 67,999,180.51 | 129,527,526.03 |
| 投资支付的现金 | 801,314,301.36 | 1,084,732,600.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |

| | | |
|---------------------|-----------------|------------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 869,313,481.87 | 1,214,260,126.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -166,340,190.55 | -179,967,875.73 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 390,000,000.00 | 260,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 71,540,707.50 | 29,778,974.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 461,540,707.50 | 289,778,974.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 164,685,870.56 | 389,537,163.11 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 8,826,952.45 | 14,224,282.68 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 3,608,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 177,120,823.01 | 403,761,445.79 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 284,419,884.49 | -113,982,471.79 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -150,513,679.00 | -216,336,095.02 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 994,463,255.67 | 938,815,028.80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 843,949,576.67 | 722,478,933.78 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020年半年度 | 2019年半年度 |
|-----------------|-----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 320,809,994.50 | 420,507,030.04 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 34,209,173.87 | 47,624,060.94 |
| 经营活动现金流入小计 | 355,019,168.37 | 468,131,090.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 432,788,853.88 | 431,791,811.86 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 10,855,957.16 | 10,120,559.41 |
| 支付的各项税费 | 15,440,188.19 | 5,874,292.63 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 47,594,206.94 | 19,382,149.52 |
| 经营活动现金流出小计 | 506,679,206.17 | 467,168,813.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -151,660,037.80 | 962,277.56 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 160,084,301.36 | 64,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 110,521,659.93 | 86,816.95 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 270,605,961.29 | 64,086,816.95 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 688,168.52 | 446,934.33 |
| 投资支付的现金 | 248,984,301.36 | 64,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 249,672,469.88 | 64,446,934.33 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 20,933,491.41 | -360,117.38 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 260,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 71,540,707.50 | 29,778,974.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 331,540,707.50 | 189,778,974.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 164,685,870.56 | 267,537,163.11 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 8,290,971.91 | 12,000,723.97 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 3,608,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 176,584,842.47 | 279,537,887.08 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 154,955,865.03 | -89,758,913.08 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 24,229,318.64 | -89,156,752.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 191,492,227.42 | 109,570,496.04 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 215,721,546.06 | 20,413,743.14 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | |
|----|-------------|----|----|
| | 归属于母公司所有者权益 | 少数 | 所有 |
| | | | |

| | 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 | 小计 | 股东权益 | 者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|---------------|------|--------|----------------|----|------------------|---------------|------------------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 916,325,201.00 | | | | 3,641,905,777.64 | | -1,649,000.00 | 40,105,252.95 | | | 777,360,906.12 | | 5,374,048,137.71 | 15,004,532.24 | 5,389,052,669.95 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 916,325,201.00 | | | | 3,641,905,777.64 | | -1,649,000.00 | 40,105,252.95 | | | 777,360,906.12 | | 5,374,048,137.71 | 15,004,532.24 | 5,389,052,669.95 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | 46,146,889.58 | | 46,146,889.58 | -5,757,499.99 | 40,389,390.49 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 46,146,889.58 | | 46,146,889.58 | -5,757,499.99 | 40,389,390.49 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--------|--|--|--|----------|--|----------|--|----------|--|----------|--|----------|----------|----------|
| 计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 916,32 | | | | 3,641,90 | | -1,649,0 | | 40,105,2 | | 823,507, | | 5,420,19 | 9,247,03 | 5,429,44 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|----------|--|--|--|----------|--|-------|--|-------|--|--------|--|----------|------|----------|
| | 5,201.00 | | | | 5,777.64 | | 00.00 | | 52.95 | | 795.70 | | 5,027.29 | 3.15 | 2,060.44 |
|--|----------|--|--|--|----------|--|-------|--|-------|--|--------|--|----------|------|----------|

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|----------------|-------------|--------|--|------------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|--------|------------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
| | 股 本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其 他 | 小 计 | | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末 余额 | 916,325.201.00 | | | | 3,669,298.763.20 | | | | 26,893,356.39 | | 488,425,259.72 | | 5,100,942,580.31 | 131,993,502.74 | 5,232,936,083.05 |
| 加：会计 政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期 差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一 控制下企 业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初 余额 | 916,325.201.00 | | | | 3,669,298.763.20 | | | | 26,893,356.39 | | 488,425,259.72 | | 5,100,942,580.31 | 131,993,502.74 | 5,232,936,083.05 |
| 三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列) | | | | | -27,392,985.56 | | | | | | 138,752,678.28 | | 111,359,692.72 | -5,872,736.08 | 105,486,956.64 |
| (一)综合收 益总额 | | | | | | | | | | | 138,752,678.28 | | 138,752,678.28 | -5,872,736.08 | 132,879,942.20 |
| (二)所有者 投入和减少 | | | | | -27,392, | | | | | | | | -27,392, | | -27,392,98 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|----------------|--|--|--|--|--|--|---------------|--|----------------|
| 资本 | | | | | 985.56 | | | | | | | 985.56 | | 5.56 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | -27,392,985.56 | | | | | | | 27,392,985.56 | | -27,392,985.56 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|--|------------------|
| 存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 916,325,201.00 | | | | 3,641,905,777.64 | | | 26,893,356.39 | | 627,177,938.00 | | 5,212,302,273.03 | 126,120,766.66 | | 5,338,423,039.69 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020年半年度 | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 916,325,201.00 | | | | 3,669,298,763.20 | | -1,649,000.00 | | 40,105,252.95 | 208,052,229.25 | | 4,832,132,446.40 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 916,325,201.00 | | | | 3,669,298,763.20 | | -1,649,000.00 | | 40,105,252.95 | 208,052,229.25 | | 4,832,132,446.40 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 102,143,474.91 | | 102,143,474.91 |
| （一）综合收 | | | | | | | | | | 102,143,474.91 | | 102,143,474.91 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------------|--|--------|
| 益总额 | | | | | | | | | | 143,474.91 | | 474.91 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 916,325,201.00 | | | | 3,669,298,763.20 | | -1,649,000.00 | | 40,105,252.95 | 310,195,704.16 | | 4,934,275,921.31 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|---------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 916,325,201.00 | | | | 3,669,298,763.20 | | | | 26,893,356.39 | 85,461,102.31 | | 4,697,978,422.90 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 916,325,201.00 | | | | 3,669,298,763.20 | | | | 26,893,356.39 | 85,461,102.31 | | 4,697,978,422.90 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | | 3,587,855.09 | | 3,587,855.09 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 3,587,855.09 | | 3,587,855.09 |
| (二) 所有者投入和减少 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|---------------|--|------------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 916,325,201.00 | | | | 3,669,298,763.20 | | | | 26,893,356.39 | 89,048,957.40 | | 4,701,566,277.99 |

三、公司基本情况

湖北国创高新材料股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经湖北省人民政府鄂政股函[2002]10号文《关于同意设立湖北国创高新材料股份有限公司的批复》批准,由湖北通发科技开发有限公司(2007年6月名称变更为“国创高科实业集团有限公司”)、鄂州市多佳科工贸有限公司(2003年1月名称变更为“湖北多佳集团实业有限公司”)、深圳市前景科技投资有限公司、湖北长兴电气有限公司(2005年7月变更为“湖北长兴物资有限公司”)和自然人周红梅共同发起设立的股份有限公司。

本公司于2002年3月25日在湖北省工商行政管理局登记注册成立,注册资本8,000万元。主发起人湖北通发科技开发有限公司以实物资产评估值4,103.28万元投入本公司,其中4,080万元作为股本,23.28万元作为资本公积—股本溢价。该实物资产经湖北竞江资产评估有限公司评估(鄂竞评报字[2001]第009号),并经其他发起人确认。其他发起人以现金3,920万元作为出资投入本公司。本次出资经中勤万信会计师事务所有限责任公司勤信验字[2002]002号验资报告验证确认。成立时本公司股权结构为:湖北通发科技开发有限公司持4,080万股,占51.00%的股权;鄂州市多佳科工贸有限公司持2,000万股,占25.00%的股权;深圳前景科技投资有限公司持1,520万股,占19.00%的股权;湖北长兴电气有限公司持320万股,占4.00%的股权;周红梅持80万股,占1.00%的股权。

2007年9月,湖北多佳集团实业有限公司将所持本公司2,000万股的50%即1,000万股股权转让给本公司控股股东国创高科实业集团有限公司,同时将余下的1,000万股股权转让给本公司另一股东湖北长兴物资有限公司。此次股权转让后公司总股本不变,其股权结构为:国创高科实业集团有限公司持5,080万股,占63.50%的股权;深圳前景科技投资有限公司持1,520万股,占19.00%的股权;湖北长兴物资有限公司持1,320万股,占16.50%的股权,周红梅持80万股,占1.00%的股权。

2010年2月26日,中国证券监督管理委员会证监许可[2010]254号文核准,公司向社会公开发行股票人民币普通股27,000,000股,本次公开发行股票的人民币普通股每股面值为人民币1.00元,每股发行价为人民币19.80元。2010年3月23日,公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了新增股份2,700万股份登记手续,公司注册资本变更为10,700万元。

2011年6月27日公司实施资本公积转增股本，每10股转10股。公司注册资本变更为21,400万元。

2014年1月7日公司实施限制性股票激励计划，以3.60元/股向50名限制性股票激励对象授予513万股，公司新增注册资本人民币513万元，公司注册资本变更为21,913万元。

2014年7月3日公司实施资本公积转增股本，每10股转10股。用资本公积21,913万元转增股本，公司注册资本变更为43,826万元。

2014年8月26日原股权激励计划激励对象周常清因个人原因离职，已不符合激励条件，根据《湖北国创高新材料股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，公司董事会对其持有的已获授但尚未解锁的12万股限制性股票进行回购，本次回购注销完成后公司注册资本变更为43,814万元。截至2014年11月5日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续。

2016年6月6日，公司第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第十次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司对激励对象获授的未达到第二期解锁条件的264.45万股限制性股票及因离职已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的79.5万股限制性股票进行回购注销，本次回购注销完成后公司注册资本变更为43,470.05万元。

2017年4月28日，公司第五届董事会第二十次会议和第五届监事会第十七次会议审议通过《关于回购注销未达到解锁条件的限制性股票的议案》，并经2017年第三次临时股东大会审议通过，同意公司回购注销限制性股票264.45万股，本次回购注销完成后公司注册资本变更为43,205.60万元。

根据《关于核准湖北国创高新材料股份有限公司向深圳市大田投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1171号）文件核准，公司以发行股份并支付现金相结合的方式向深圳市大田投资有限公司等12名法人共发行258,256,768.00股股份购买其持有的深圳市云房网络科技有限公司100%股权，同时非公开发行226,012,433.00股股份募集配套资金。上述发行股份募集配套资金事项经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）众环验字（2017）010128号。

截至2020年6月30日，本公司注册资本为人民币91,632.52万元，股本为人民币91,632.52万元。

截至2020年6月30日，本公司纳入合并范围的子公司共9户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计

准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定(2014年修订)》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体规定见下文。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，

计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及第十一节、五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表范围的确定原则

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

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

合并财务报表编制的方法

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

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

辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见第十一节、五、22“长期股权投资”或本附注四、10“金融工具”。

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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、14“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照第十一节、五、22“长期股权投资”②“权益法核算

的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折

算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

10、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金

额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2. 金融资产减值

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

(1) 减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

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

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|--------|--------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征 |

② 应收账款

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

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 确定组合的依据 | |
|------------------|--------------------------|
| 组合1-房地产经济业务以外的分部 | 本组合为房地产中介业务服务分部以外的分部应收款项 |
| 组合2-房地产经济业务分部 | 本组合为房地产中介业务服务分部的应收款项 |

③其他应收款

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

| 确定组合的依据 | |
|---------|--------------------------------|
| 保证金及押金 | 本组合为日常经营活动中应收取各类保证金、押金应收款项 |
| 备用金组合 | 本组合为日常经营活动中应收取的职工备用金应收款项 |
| 往来应收款项 | 本组合为日常经营活动中除保证金及押金、备用金以外的的应收款项 |
| 应收利息 | 本组合为应收利息款项 |
| 应收股利 | 本组合为应收股利款项 |

④长期应收款

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

由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|--------|----------------------|
| 账龄风险组合 | 本组合以长期应收款账龄作为信用风险特征。 |

3. 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若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的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合

收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5. 金融负债的终止确认

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

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团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工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

8. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融

资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理,与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的,作为利润分配处理。

11、应收票据

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

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|--------|--------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征 |

12、应收账款

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

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款,本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

| 确定组合的依据 | |
|------------------|--------------------------|
| 组合1-房地产经济业务以外的分部 | 本组合为房地产中介业务服务分部以外的分部应收款项 |
| 组合2-房地产经济业务分部 | 本组合为房地产中介业务服务分部的应收款项 |

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款,自取得起期限在一年内(含一年)的部分,列示为应收款项融资;自取得起期限在一年以上的,列示为其他债权投资。其相关会计政策参见第十一节、五、10“金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

| 确定组合的依据 | |
|---------|--------------------------------|
| 保证金及押金 | 本组合为日常经营活动中应收取各类保证金、押金应收款项 |
| 备用金组合 | 本组合为日常经营活动中应收取的职工备用金应收款项 |
| 往来应收款项 | 本组合为日常经营活动中除保证金及押金、备用金以外的的应收款项 |
| 应收利息 | 本组合为应收利息款项 |
| 应收股利 | 本组合为应收股利款项 |

15、存货

存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

存货取得和发出的计价方法

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

存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

存货的盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产，是指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，将该收款权利作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参照金融工具说明

17、合同成本

本公司与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在合同资产和其他非流动资产中。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

本公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- (2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

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

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

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

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

18、持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资

产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

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

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

选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|--------|----------------------|
| 账龄风险组合 | 本组合以长期应收款账龄作为信用风险特征。 |

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值

之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确

认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按第十一节、五、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损

益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|-----|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30 | 5% | 3.17% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5% | 9.5% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5-8 | 5% | 11.88%-31.67% |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5% | 19.4%-31.67% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3 | 5% | 31.67% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十一节、五、31“长期资产减值”。

26、借款费用

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十一节、五、31“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。本集团研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。具体于云房源大数据运营平台建设项目，研究阶段支出是大数据云平台预备阶段、研发搭建建设阶段的所有支出；开发阶段支出是指大数据云平台研发进入升级更新阶段后

的可直接归属的支出，进入升级更新阶段以提供研发服务机构的验收报告为准。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

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

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

价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(3) 辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休

日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

35、租赁负债

36、预计负债

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

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

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

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对

价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

(1) 公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

(5) 客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，

直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益，同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

当期所得税

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

递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

所得税的抵销

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

44、重要会计政策和会计估计变更**(1) 重要会计政策变更**

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | | 审批程序 | | 备注 |
|---|---------------|--|--------------|--------------|
| 财政部 2017 年 7 月 5 日新修订的《企业会计准则第 14 号—收入》 | | 公司于 2020 年 4 月 29 日召开了第六届董事会第七次会议和第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》 | | 具体详见下表 |
| 项目 | 合并资产负债表 | | 母公司资产负债表 | |
| | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 预收账款 | 68,204,048.28 | | 3,275,106.41 | |
| 合同负债 | | 68,204,048.28 | | 3,275,106.41 |

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|---------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1,125,583,311.47 | 1,125,583,311.47 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 1,770,000.00 | 1,770,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 8,178,113.50 | 8,178,113.50 | |
| 应收账款 | 668,663,179.41 | 668,663,179.41 | |
| 应收款项融资 | 85,641,601.36 | 85,641,601.36 | |
| 预付款项 | 41,470,626.02 | 41,470,626.02 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|--|
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 283,922,245.93 | 283,922,245.93 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 5,728,750.00 | 5,728,750.00 | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 184,266,414.50 | 184,266,414.50 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 46,054,423.40 | 46,054,423.40 | |
| 其他流动资产 | 79,971,676.49 | 79,971,676.49 | |
| 流动资产合计 | 2,525,521,592.08 | 2,525,521,592.08 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 121,692,406.50 | 121,692,406.50 | |
| 长期股权投资 | 48,872,371.17 | 48,872,371.17 | |
| 其他权益工具投资 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 117,943,290.41 | 117,943,290.41 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 253,796,876.03 | 253,796,876.03 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 3,219,772,466.93 | 3,219,772,466.93 | |
| 长期待摊费用 | 71,228,922.68 | 71,228,922.68 | |
| 递延所得税资产 | 39,990,883.46 | 39,990,883.46 | |
| 其他非流动资产 | 246,319,046.14 | 246,319,046.14 | |
| 非流动资产合计 | 4,125,616,263.32 | 4,125,616,263.32 | |
| 资产总计 | 6,651,137,855.40 | 6,651,137,855.40 | |
| 流动负债： | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|----------------|
| 短期借款 | 267,685,870.56 | 267,685,870.56 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 238,469,025.00 | 238,469,025.00 | |
| 应付账款 | 280,367,002.28 | 280,367,002.28 | |
| 预收款项 | 68,204,048.28 | | -68,204,048.28 |
| 合同负债 | | 68,204,048.28 | 68,204,048.28 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 99,598,591.61 | 99,598,591.61 | |
| 应交税费 | 107,045,622.35 | 107,045,622.35 | |
| 其他应付款 | 177,654,200.26 | 177,654,200.26 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 1,239,024,360.34 | 1,239,024,360.34 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | 19,183,215.18 | 19,183,215.18 | |
| 预计负债 | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 递延收益 | 2,374,816.93 | 2,374,816.93 | |
| 递延所得税负债 | 1,502,793.00 | 1,502,793.00 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 23,060,825.11 | 23,060,825.11 | |
| 负债合计 | 1,262,085,185.45 | 1,262,085,185.45 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 916,325,201.00 | 916,325,201.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 3,641,905,777.64 | 3,641,905,777.64 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -1,649,000.00 | -1,649,000.00 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 40,105,252.95 | 40,105,252.95 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 777,360,906.12 | 777,360,906.12 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 5,374,048,137.71 | 5,374,048,137.71 | |
| 少数股东权益 | 15,004,532.24 | 15,004,532.24 | |
| 所有者权益合计 | 5,389,052,669.95 | 5,389,052,669.95 | |
| 负债和所有者权益总计 | 6,651,137,855.40 | 6,651,137,855.40 | |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|---------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 274,516,547.09 | 274,516,547.09 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 42,673,932.41 | 42,673,932.41 | |
| 应收账款 | 256,845,095.96 | 256,845,095.96 | |
| 应收款项融资 | 7,530,693.95 | 7,530,693.95 | |
| 预付款项 | 30,088,957.37 | 30,088,957.37 | |
| 其他应收款 | 104,236,254.18 | 104,236,254.18 | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|--|
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 5,728,750.00 | 5,728,750.00 | |
| 存货 | 36,228,102.25 | 36,228,102.25 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | 752,119,583.21 | 752,119,583.21 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 4,531,740,876.18 | 4,531,740,876.18 | |
| 其他权益工具投资 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 24,201,861.29 | 24,201,861.29 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 10,404,000.00 | 10,404,000.00 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 15,585,319.29 | 15,585,319.29 | |
| 其他非流动资产 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | |
| 非流动资产合计 | 4,787,932,056.76 | 4,787,932,056.76 | |
| 资产总计 | 5,540,051,639.97 | 5,540,051,639.97 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 267,685,870.56 | 267,685,870.56 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 238,469,025.00 | 238,469,025.00 | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 应付账款 | 100,775,117.16 | 100,775,117.16 | |
| 预收款项 | 3,275,106.41 | | -3,275,106.41 |
| 合同负债 | | 3,275,106.41 | 3,275,106.41 |
| 应付职工薪酬 | | | |
| 应交税费 | 13,752,862.39 | 13,752,862.39 | |
| 其他应付款 | 83,961,212.05 | 83,961,212.05 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 707,919,193.57 | 707,919,193.57 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | 707,919,193.57 | 707,919,193.57 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 916,325,201.00 | 916,325,201.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 3,669,298,763.20 | 3,669,298,763.20 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -1,649,000.00 | -1,649,000.00 | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 40,105,252.95 | 40,105,252.95 | |
| 未分配利润 | 208,052,229.25 | 208,052,229.25 | |
| 所有者权益合计 | 4,832,132,446.40 | 4,832,132,446.40 | |
| 负债和所有者权益总计 | 5,540,051,639.97 | 5,540,051,639.97 | |

调整情况说明

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 扣除进项税额后的余额缴纳 | 6%、9%、13%、16% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25%、12.5% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2%、1.5% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------------|-------|
| 湖北国创高新材料股份有限公司 | 15% |
| 广西国创道路材料有限公司 | 15% |
| 陕西国创沥青材料有限公司 | 15% |
| 四川国创兴路沥青材料有限公司 | 25% |
| 湖北国创公路工程检测有限公司 | 25% |
| 湖北国创道路材料技术有限公司 | 25% |
| 监利县国创市政建设管理有限公司 | 25% |
| 武汉市国创汇智投资管理有限公司 | 25% |
| 湖北国创高投产业投资基金管理有限公司 | 25% |
| 湖北国创云房房屋租赁有限公司 | 25% |
| 深圳市云房网络科技有限公司 | 10% |
| 深圳市房一族网络科技有限公司 | 25% |

| | |
|------------------|-----|
| 深圳市世华房地产投资顾问有限公司 | 25% |
| 珠海市世华房地产代理有限公司 | 25% |
| 东莞世华房地产经纪有限公司 | 25% |
| 中山市世华房地产代理有限公司 | 25% |
| 深圳市大数云房网络科技有限公司 | 25% |
| 深圳市云房源数据服务有限公司 | 25% |
| 广州云房数据服务有限公司 | 25% |
| 佛山云房数据信息技术有限公司 | 25% |
| 广州云携按揭服务有限公司 | 25% |
| 上海云房数据服务有限公司 | 25% |
| 杭州云房源软件服务有限公司 | 25% |
| 杭州柏伦房地产营销策划有限公司 | 25% |
| 杭州云房源物业物业管理有限公司 | 25% |
| 南京云房源软件服务有限公司 | 25% |
| 苏州云房源软件服务有限公司 | 25% |
| 北京云房房地产经纪有限公司 | 25% |
| 青岛云房数据服务有限公司 | 25% |
| 深圳共赢三号投资企业（有限合伙） | 25% |
| 深圳大唐创富投资企业（有限合伙） | 25% |

2、税收优惠

本公司于2017年11月28日通过高新技术企业证书复审（证书编号：GF201742000922），有效期为三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内（含2017年）所得税税率为15%。

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）规定，本公司的子公司广西国创道路材料有限公司、陕西国创沥青材料有限公司享受西部大开发税收优惠政策的规定，所得税税率为15%。

本公司子公司深圳云房于2014年1月23日被认定为软件企业，证书编号为“深R-2013-1710”。2016年5月6日，根据财政部、国家税务总局、发展改革委及工业和信息化部财税【2016】49号文《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》，集成电路生产企业、集成电路设计企业、软件企业、国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业的税收优惠资格认定等非行政许可审批已经取消，享受财税【2012】27号文件规定的税收优惠政策的软件、集成电路企业，每年汇算清缴时按照《国家税务总

局关于发布<企业所得税优惠政策事项办理办法>的公告》(国家税务总局公告【2015】第76号)规定向税务局备案。根据相关文件精神,深圳云房已向税务局提交2019年度重点软件企业享受相关备案资料,符合文件规定的条款,2018年度公司按照重点软件企业10%所得税率完成所得税汇算清缴,2019年深圳云房选择减按重点软件企业10%缴纳。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|------------------|
| 库存现金 | 118,694.73 | 186,650.61 |
| 银行存款 | 838,827,912.02 | 994,276,605.06 |
| 其他货币资金 | 78,847,627.22 | 131,120,055.80 |
| 合计 | 917,794,233.97 | 1,125,583,311.47 |

其他说明

2、交易性金融资产

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 82,549,000.00 | 1,770,000.00 |
| 其中: | | |
| 其中: | | |
| 合计 | 82,549,000.00 | 1,770,000.00 |

其他说明:

3、衍生金融资产

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明:

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 商业承兑票据 | 3,462,354.00 | 8,178,113.50 |
| 合计 | 3,462,354.00 | 8,178,113.50 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|--------------|---------|------|-------|------|--------------|---------|------|-------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收票据 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 3,462,354.00 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | | 8,178,113.50 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 3,462,354.00 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | | 8,178,113.50 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|

| | | | | | | |
|--|--|----|-------|----|----|--|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
|--|--|----|-------|----|----|--|

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---------|---------|-------|---------|--------|------|---------|-------|---------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账 | 4,568,4 | 0.61% | 4,568,4 | 100.00 | 0.00 | 4,568,4 | 0.60% | 4,568,4 | 100.00 | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| 准备的应收账款 | 72.00 | | 72.00 | % | | 72.00 | | 72.00 | % | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 743,009,385.32 | 99.39% | 79,919,939.00 | 10.76% | 663,089,446.32 | 760,191,557.12 | 99.40% | 91,528,377.71 | 12.04% | 668,663,179.41 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 组合 1 | 252,522,848.79 | 33.78% | 43,003,818.50 | 17.03% | 209,519,030.29 | 385,190,973.28 | 50.37% | 56,528,732.78 | 14.68% | 328,662,240.50 |
| 组合 2 | 490,486,536.53 | 65.61% | 36,916,120.50 | 7.53% | 453,570,416.03 | 375,000,583.84 | 49.04% | 34,999,644.93 | 9.33% | 340,000,938.91 |
| 合计 | 747,577,857.32 | 100.00% | 84,488,411.00 | 11.30% | 663,089,446.32 | 764,760,029.12 | 100.00% | 96,096,849.71 | 12.57% | 668,663,179.41 |

按单项计提坏账准备: 4,568,472.00

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 南宁市力青投资有限公司 | 4,568,472.00 | 4,568,472.00 | 100.00% | 可回收性很小 |
| 合计 | 4,568,472.00 | 4,568,472.00 | -- | -- |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备: 组合 1

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内(含1年) | 195,087,942.90 | 9,754,397.14 | 5.00% |
| 1年至2年(含2年) | 11,535,724.01 | 1,153,572.40 | 10.00% |
| 2年至3年(含3年) | 8,472,385.39 | 2,541,715.62 | 30.00% |
| 3年至4年(含4年) | 6,765,180.73 | 3,382,590.37 | 50.00% |
| 4年至5年(含5年) | 22,450,363.94 | 17,960,291.15 | 80.00% |
| 5年以上 | 8,211,251.82 | 8,211,251.82 | 100.00% |
| 合计 | 252,522,848.79 | 43,003,818.50 | -- |

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据参见“金融工具”政策

按组合计提坏账准备：组合 2

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内（含1年） | 453,546,906.22 | 22,680,033.11 | 5.00% |
| 1年至2年（含2年） | 16,021,352.77 | 1,602,135.27 | 10.00% |
| 2年至3年（含3年） | 16,568,650.84 | 8,284,325.42 | 50.00% |
| 3年以上 | 4,349,626.70 | 4,349,626.70 | 100.00% |
| 合计 | 490,486,536.53 | 36,916,120.50 | -- |

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据参见“金融工具”政策

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 648,634,849.12 |
| 1至2年 | 27,557,076.78 |
| 2至3年 | 25,041,036.23 |
| 3年以上 | 46,344,895.19 |
| 3至4年 | 11,114,807.43 |
| 4至5年 | 22,450,363.94 |
| 5年以上 | 12,779,723.82 |
| 合计 | 747,577,857.32 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|

| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
|----------|---------------|----------------|-------|----|----|---------------|
| 应收账款坏账准备 | 96,096,849.71 | -11,608,438.71 | | | | 84,488,411.00 |
| 合计 | 96,096,849.71 | -11,608,438.71 | | | | 84,488,411.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|----------------|-----------------|---------------|
| 深圳市盐田佳兆业房地产开发有限公司 | 29,677,981.71 | 3.97% | 1,483,899.09 |
| 宝吉工艺品（深圳）有限公司 | 28,004,996.51 | 3.75% | 1,400,249.83 |
| 湖北国创道路工程有限公司 | 27,192,152.26 | 3.64% | 1,359,607.61 |
| 陕西省交通建设集团延延高速管理处 | 18,908,679.09 | 2.53% | 15,126,943.27 |
| 湖北省路桥集团桥盛工贸有限公司 | 17,864,717.38 | 2.39% | 893,235.87 |
| 合计 | 121,648,526.95 | 16.28% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 32,452,283.02 | 85,641,601.36 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 32,452,283.02 | 85,641,601.36 |
|----|---------------|---------------|

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 项 目 | 年初余额 | | 本年变动 | | 年期末余额 | |
|------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 成本 | 公允价值变动 | 成本 | 公允价值变动 | 成本 | 公允价值变动 |
| 应收票据 | 85,641,601.36 | | -53,189,318.34 | | 32,452,283.02 | |
| 应收账款 | | | | | | |
| 合 计 | 85,641,601.36 | | -53,189,318.34 | | 32,452,283.02 | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 68,959,148.19 | 97.95% | 38,400,835.66 | 92.60% |
| 1至2年 | 54,006.00 | 0.08% | 458,228.55 | 1.10% |
| 2至3年 | 528,982.59 | 0.75% | 1,523,324.88 | 3.67% |
| 3年以上 | 861,521.57 | 1.22% | 1,088,236.93 | 2.62% |
| 合计 | 70,403,658.35 | -- | 41,470,626.02 | -- |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为44,719,000.91元，占预付账款年末余额合计数的比例为63.52%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 应收股利 | 5,728,750.00 | 5,728,750.00 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 320,929,449.40 | 278,193,495.93 |
| 合计 | 326,658,199.40 | 283,922,245.93 |

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 武汉市江夏区尚泽小额贷款有限责任公司 | 5,728,750.00 | 5,728,750.00 |
| 合计 | 5,728,750.00 | 5,728,750.00 |

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金及押金 | 167,562,141.48 | 166,641,199.74 |
| 备用金借支 | 9,811,589.31 | 9,641,726.11 |
| 往来应收款项 | 168,517,465.30 | 125,979,492.45 |
| 合计 | 345,891,196.09 | 302,262,418.30 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2020年1月1日余额 | 22,942,736.63 | | 1,126,185.74 | 24,068,922.37 |
| 2020年1月1日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |
| 本期计提 | 892,824.32 | | | 892,824.32 |
| 2020年6月30日余额 | 23,835,560.95 | | 1,126,185.74 | 24,961,746.69 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 222,091,990.37 |
| 1至2年 | 65,902,515.15 |
| 2至3年 | 18,519,344.24 |
| 3年以上 | 39,377,346.33 |
| 3至4年 | 37,049,681.95 |
| 4至5年 | 1,201,478.64 |
| 5年以上 | 1,126,185.74 |
| 合计 | 345,891,196.09 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 24,068,922.37 | 892,824.32 | | | | 24,961,746.69 |
| 合计 | 24,068,922.37 | 892,824.32 | | | | 24,961,746.69 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------|
| 实际核销的其他应收款 | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|-------|---------------|------|------------------|--------------|
| 毛惠兰 | 股权转让款 | 16,381,521.70 | 1年内 | 4.74% | 819,076.09 |
| 湖北国创道路工程有限公司 | 股权转让款 | 16,381,521.70 | 1年内 | 4.74% | 819,076.09 |
| 深圳信安企业管理有限公司 | 保证金 | 15,611,603.20 | 1-2年 | 4.51% | 780,580.16 |
| 珠海横琴鑫联房地产经纪有限公司 | 保证金 | 11,482,223.00 | 1-2年 | 3.32% | 574,111.15 |
| 北京乐智汇科技有限公司 | 往来款项 | 10,000,000.00 | 1年内 | 2.89% | 500,000.00 |
| 合计 | -- | 69,856,869.60 | -- | 20.20% | 3,492,843.49 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 120,661,164.62 | | 120,661,164.62 | 49,930,244.20 | | 49,930,244.20 |
| 库存商品 | 133,900,925.79 | | 133,900,925.79 | 132,782,421.66 | | 132,782,421.66 |
| 工程施工 | 6,044,537.59 | | 6,044,537.59 | 1,553,748.64 | | 1,553,748.64 |
| 合计 | 260,606,628.00 | | 260,606,628.00 | 184,266,414.50 | | 184,266,414.50 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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

本公司存货不存在减值迹象，故未提取减值准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| | | | | | | |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 41,663,787.69 | 46,054,423.40 |
| 合计 | 41,663,787.69 | 46,054,423.40 |

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 预付租金 | 51,673,952.08 | 26,963,508.15 |
| 待抵扣进项税 | 34,526,531.01 | 44,996,645.76 |
| 预缴所得税 | 914,178.16 | 8,011,522.58 |
| 合计 | 87,114,661.25 | 79,971,676.49 |

其他说明：

14、债权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------|--------------|----------------------|----------------------|-----|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2020年1月1日余额 | --- | --- | --- | --- |
| 在本期 | --- | --- | --- | --- |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------|--------------|----------------------|----------------------|-----|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2020年1月1日余额 | --- | --- | --- | --- |

| | | | | |
|-----|--|--|--|--|
| 在本期 | | | | |
|-----|--|--|--|--|

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|-------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 分期收款提供劳务 | 188,898,664.86 | 1,888,986.64 | 187,009,678.22 | 193,333,650.43 | 1,933,336.50 | 191,400,313.93 | |
| 未确认融资收益 | -19,882,448.47 | | -19,882,448.47 | -23,653,484.03 | | -23,653,484.03 | |
| 减：重分类至一年内到期的非流动资产 | -42,084,634.03 | -420,846.34 | -41,663,787.69 | -46,519,619.60 | -465,196.20 | -46,054,423.40 | |
| 合计 | 126,931,582.36 | 1,468,140.30 | 125,463,442.06 | 123,160,546.80 | 1,468,140.30 | 121,692,406.50 | -- |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2020年1月1日余额 | 1,468,140.30 | | | 1,468,140.30 |
| 2020年1月1日余额在本期 | --- | --- | --- | --- |
| 2020年6月30日余额 | 1,468,140.30 | | | 1,468,140.30 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 | |
|--------------------------|---------------|--------------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|---------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 武汉市江夏区尚泽小额贷款有限责任公司 | 43,772,371.17 | | | 141,773.66 | | | | | | 43,914,144.83 | |
| 湖北国创高投新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙) | 5,000,000.00 | | | | | | | | | 5,000,000.00 | |
| 湖北省长江资源循环利用及装备创新中心有限公司 | 100,000.00 | 8,900,000.00 | | | | | | | | 9,000,000.00 | |
| 小计 | 48,872,371.17 | 8,900,000.00 | | 141,773.66 | | | | | | 57,914,144.83 | |
| 合计 | 48,872,371.17 | 8,900,000.00 | | 141,773.66 | | | | | | 57,914,144.83 | |

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------------------|--------------|--------------|
| 武汉光谷科信小额贷款股份有限公司 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 合计 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------------------|---------|------|------|-----------------|---|-----------------|
| 武汉光谷科信小额贷款股份有限公司 | | | | | 公司持有的上述股权投资属于非交易性权益工具投资，将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资 | |

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 112,207,380.77 | 117,943,290.41 |
| 合计 | 112,207,380.77 | 117,943,290.41 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 合计 |
|------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 52,663,931.51 | 231,399,910.45 | 28,167,273.41 | 147,419,563.56 | 459,650,678.93 |
| 2.本期增加金额 | 222,018.34 | 1,292,565.47 | 593,787.62 | 10,636,595.02 | 12,744,966.45 |
| (1) 购置 | 222,018.34 | 1,292,565.47 | 593,787.62 | 10,636,595.02 | 12,744,966.45 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | 7,421,814.43 | 7,421,814.43 |
| (1) 处置或报废 | | | | 7,421,814.43 | 7,421,814.43 |
| 4.期末余额 | 52,885,949.85 | 232,692,475.92 | 28,761,061.03 | 150,634,344.15 | 464,973,830.95 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 23,651,059.57 | 180,984,868.12 | 22,165,871.20 | 114,905,589.63 | 341,707,388.52 |
| 2.本期增加金额 | 989,029.18 | 5,240,419.55 | 704,498.77 | 9,759,930.04 | 16,693,877.54 |
| (1) 计提 | 989,029.18 | 5,240,419.55 | 704,498.77 | 9,759,930.04 | 16,693,877.54 |
| 3.本期减少金额 | | | | 5,634,815.88 | 5,634,815.88 |
| (1) 处置或报废 | | | | 5,634,815.88 | 5,634,815.88 |
| 4.期末余额 | 24,640,088.75 | 186,225,287.67 | 22,870,369.97 | 119,030,703.79 | 352,766,450.18 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 28,245,861.10 | 46,467,188.25 | 5,890,691.06 | 31,603,640.36 | 112,207,380.77 |
| 2.期初账面价值 | 29,012,871.94 | 50,415,042.33 | 6,001,402.21 | 32,513,973.93 | 117,943,290.41 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 合计 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 商标权 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|----------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 29,493,682.40 | | | 155,775,486.54 | 126,039,928.83 | 311,309,097.77 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 购置 | | | | 51,645,383.86 | | 51,645,383.86 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 29,493,682.40 | | | 207,420,870.40 | 126,039,928.83 | 362,954,481.63 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 6,332,045.43 | | | 51,180,176.31 | | 57,512,221.74 |
| 2.本期增加金额 | 301,313.50 | | | 13,739,047.00 | | 14,040,360.50 |
| (1) 计提 | 301,313.50 | | | 13,739,047.00 | | 14,040,360.50 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 6,633,358.93 | | | 64,919,223.31 | | 71,552,582.24 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|----------------|----------------|----------------|
| (1) 计提 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 22,860,323.47 | | | 142,501,647.09 | 126,039,928.83 | 291,401,899.39 |
| 2.期初账面价值 | 23,161,636.97 | | | 104,595,310.23 | 126,039,928.83 | 253,796,876.03 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------------------|---------|--|------|--|------------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 深圳市云房网络科技有限公司 | 3,219,772,466.93 | | | | | 3,219,772,466.93 |
| 合计 | 3,219,772,466.93 | | | | | 3,219,772,466.93 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|---------------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 装修费 | 71,228,922.68 | 10,297,902.51 | 21,212,869.92 | | 60,313,955.27 |
| 合计 | 71,228,922.68 | 10,297,902.51 | 21,212,869.92 | | 60,313,955.27 |

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 80,335,599.85 | 18,519,812.27 | 96,524,253.72 | 21,714,416.13 |
| 可抵扣亏损 | 115,668,407.42 | 21,564,591.31 | 93,015,663.30 | 17,688,304.06 |
| 计提的工资 | 218,707.76 | 32,806.16 | 586,891.09 | 88,033.66 |
| 暂时不能抵扣的费用 | 1,394,197.40 | 209,129.61 | 1,394,197.40 | 209,129.61 |
| 其他权益工具公允价值变动 | 1,940,000.00 | 291,000.00 | 1,940,000.00 | 291,000.00 |
| 合计 | 199,556,912.43 | 40,617,339.35 | 193,461,005.51 | 39,990,883.46 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 6,679,080.00 | 1,001,862.00 | 10,018,620.00 | 1,502,793.00 |
| 合计 | 6,679,080.00 | 1,001,862.00 | 10,018,620.00 | 1,502,793.00 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 40,617,339.35 | | 39,990,883.46 |
| 递延所得税负债 | | 1,001,862.00 | | 1,502,793.00 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 31,003,544.48 | 25,574,854.86 |
| 可抵扣亏损 | 336,219,150.39 | 400,615,227.58 |
| 合计 | 367,222,694.87 | 426,190,082.44 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2020 | 118,101,522.98 | 118,101,522.98 | |
| 2021 | 95,447,706.58 | 106,889,610.79 | |
| 2022 | 63,396,869.71 | 78,528,666.92 | |
| 2023 | 19,001,193.86 | 37,784,472.93 | |
| 2024 | 22,699,718.58 | 59,310,953.96 | |
| 2025 | 17,572,138.68 | | |
| 合计 | 336,219,150.39 | 400,615,227.58 | -- |

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 湖北国创光谷地产开发有限公司 | 200,000,000.00 | | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | | 200,000,000.00 |
| 深圳市星杰顺科技有限公司 | | | | 23,341,896.27 | | 23,341,896.27 |
| 深圳市新远恒科技有限公司 | | | | 22,567,451.76 | | 22,567,451.76 |
| 上海汉得信息技术股份有限公司 | | | | 409,698.11 | | 409,698.11 |
| 合计 | 200,000,000.00 | | 200,000,000.00 | 246,319,046.14 | | 246,319,046.14 |

其他说明：

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 390,000,000.00 | 267,685,870.56 |
| 信用借款 | 100,000,000.00 | |
| 合计 | 490,000,000.00 | 267,685,870.56 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |

| | | |
|-----|--|--|
| 其中： | | |
|-----|--|--|

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 15,540,000.00 | 238,469,025.00 |
| 合计 | 15,540,000.00 | 238,469,025.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 226,505,952.94 | 261,775,301.72 |
| 1年至2年（含2年） | 13,595,867.16 | 13,594,527.01 |
| 2年至3年（含3年） | 147,287.46 | 1,043,925.18 |
| 3年以上 | 622,018.10 | 3,953,248.37 |
| 合计 | 240,871,125.66 | 280,367,002.28 |

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 合同负债 | 127,018,983.42 | 68,204,048.28 |
| 合计 | 127,018,983.42 | 68,204,048.28 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 99,597,262.70 | 386,552,193.36 | 415,224,661.63 | 70,924,794.43 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,328.91 | 7,622,584.93 | 7,623,913.84 | |
| 合计 | 99,598,591.61 | 394,174,778.29 | 422,848,575.47 | 70,924,794.43 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 99,596,167.48 | 372,203,917.61 | 400,875,290.66 | 70,924,794.43 |
| 2、职工福利费 | | 4,984,388.20 | 4,984,388.20 | |
| 3、社会保险费 | 1,095.22 | 4,401,634.05 | 4,402,729.27 | |
| 其中：医疗保险费 | 962.33 | 3,848,442.50 | 3,849,404.83 | |
| 工伤保险费 | 22.91 | 116,970.98 | 116,993.89 | |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 生育保险费 | 109.98 | 436,220.56 | 436,330.54 | |
| 4、住房公积金 | | 3,900,295.38 | 3,900,295.38 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 1,061,958.12 | 1,061,958.12 | |
| 合计 | 99,597,262.70 | 386,552,193.36 | 415,224,661.63 | 70,924,794.43 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|----------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | 1,283.10 | 7,268,400.70 | 7,269,683.80 | |
| 2、失业保险费 | 45.81 | 354,184.23 | 354,230.04 | |
| 合计 | 1,328.91 | 7,622,584.93 | 7,623,913.84 | |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税 | 23,334,464.30 | 62,492,886.02 |
| 企业所得税 | 5,133,757.51 | 34,821,112.80 |
| 个人所得税 | 3,450,084.64 | 4,472,985.74 |
| 城市维护建设税 | 255,196.86 | 2,348,736.94 |
| 营业税 | 889,074.11 | 889,074.11 |
| 教育费附加 | 65,740.70 | 923,332.36 |
| 房产税 | 11,991.12 | 380,035.20 |
| 地方教育发展费 | 58,326.16 | 628,174.04 |
| 堤防维护费 | 80,484.31 | 86,927.14 |
| 环保税 | 5,000.00 | 2,358.00 |
| 合计 | 33,284,119.71 | 107,045,622.35 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 170,498,911.20 | 177,654,200.26 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 170,498,911.20 | 177,654,200.26 |
|----|----------------|----------------|

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证金 | 115,027,759.02 | 119,499,445.84 |
| 资金往来 | 55,471,152.18 | 58,154,754.42 |
| 合计 | 170,498,911.20 | 177,654,200.26 |

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | | | | | | | |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| | | | | | | | | |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
| | | | | | |

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 超额业绩奖励 | 19,183,215.18 | 19,183,215.18 |
| 合计 | 19,183,215.18 | 19,183,215.18 |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 2,374,816.93 | | 655,008.37 | 1,719,808.56 | |
| 合计 | 2,374,816.93 | | 655,008.37 | 1,719,808.56 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 营业外收 入金额 | 本期计入 其他收益 金额 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|--------------|--------------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|--------------|---------------------|
| 基于变异系数的双聚类算法 | 1,000,000.00 | | | | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------|--|--|------------|--|--|------------|-------|
| 及其用户行为分类 关键技术 研发 | | | | | | | | |
| 企业技术改造资金 | 381,483.60 | | | 35,008.37 | | | 346,475.23 | 与资产相关 |
| 基于变异系数的双聚类算法及其用户行为分类 关键技术 研发 | 833,333.33 | | | 500,000.00 | | | 333,333.33 | 与资产相关 |
| 云房网络 Oracle 财务系统信息化建设项目 | 160,000.00 | | | 120,000.00 | | | 40,000.00 | 与资产相关 |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 916,325,201.00 | | | | | | 916,325,201.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 3,633,692,377.64 | | | 3,633,692,377.64 |
| 其他资本公积 | 8,213,400.00 | | | 8,213,400.00 |
| 合计 | 3,641,905,777.64 | | | 3,641,905,777.64 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|-------------------|---------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -1,649,000.00 | | | | | | | -1,649,000.00 |
| 其他综合收益合计 | -1,649,000.00 | | | | | | | -1,649,000.00 |

其他说明，包括对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调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 40,105,252.95 | | | 40,105,252.95 |
| 合计 | 40,105,252.95 | | | 40,105,252.95 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 777,360,906.12 | 488,425,259.72 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -4,578,518.05 |
| 调整后期初未分配利润 | 777,360,906.12 | 483,846,741.67 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 46,146,889.58 | 306,726,061.01 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 13,211,896.56 |
| 期末未分配利润 | 823,507,795.70 | 777,360,906.12 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,662,718,468.33 | 1,445,861,505.51 | 2,192,139,769.99 | 1,830,050,641.71 |
| 其他业务 | 10,076,234.94 | 8,301,146.75 | 4,377,173.77 | 4,130,283.76 |
| 合计 | 1,672,794,703.27 | 1,454,162,652.26 | 2,196,516,943.76 | 1,834,180,925.47 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 分部 3 | 合计 |
|---------|----------------|--------------|------------------|------------------|
| 商品类型 | 248,597,400.27 | 9,869,116.43 | 1,414,328,186.57 | 1,672,794,703.27 |
| 其中： | | | | |
| 沥青产品 | 248,597,400.27 | | | 248,597,400.27 |
| 工程劳务 | | 9,869,116.43 | | 9,869,116.43 |
| 房地产中介服务 | | | 1,414,328,186.57 | 1,414,328,186.57 |
| 按经营地区分类 | 248,597,400.27 | 9,869,116.43 | 1,414,328,186.57 | 1,672,794,703.27 |
| 其中： | | | | |
| 华中区 | 121,803,277.53 | 9,869,116.43 | | 131,672,393.96 |
| 西南区 | 126,794,122.74 | | | 126,794,122.74 |
| 华南区 | | | 1,414,328,186.57 | 1,414,328,186.57 |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合计 | 248,597,400.27 | 9,869,116.43 | 1,414,328,186.57 | 1,672,794,703.27 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,599,049.31 | 3,801,330.70 |
| 教育费附加 | 707,952.95 | 2,382,676.52 |
| 房产税 | 223,784.43 | 196,953.29 |
| 土地使用税 | 232,661.28 | 301,646.07 |
| 印花税 | 791,577.35 | 347,367.30 |
| 地方教育发展费 | 438,835.08 | 11,392.10 |
| 地方水利建设基金 | | 9,261.46 |
| 城市堤防费 | 4,843.25 | |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 土地增值税 | 124,822.89 | |
| 环保税 | 5,627.50 | 7,075.42 |
| 合计 | 4,129,154.04 | 7,057,702.86 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|---------------|
| 办公费 | 98,165.48 | 216,322.54 |
| 差旅费 | 103,879.35 | 262,261.08 |
| 工资及附加 | 2,165,004.33 | 2,360,723.80 |
| 竞标费用 | 199,040.56 | 173,305.97 |
| 运输费 | 612,912.89 | 1,294,438.83 |
| 招待费 | 592,619.56 | 681,125.20 |
| 广告宣传费 | 757,792.49 | 14,537,814.50 |
| 交通费 | 118.00 | 307,668.80 |
| 其它费用 | 332,481.57 | 4,383,946.17 |
| 合计 | 4,862,014.23 | 24,217,606.89 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 84,696,247.29 | 74,185,212.27 |
| 折旧费 | 7,504,513.35 | 12,132,403.18 |
| 办公费 | 4,412,458.54 | 11,860,609.23 |
| 物业租赁费 | 14,857,653.43 | 14,202,391.87 |
| 差旅费 | 931,397.26 | 2,387,823.85 |
| 中介服务费 | 1,033,081.76 | 1,765,216.36 |
| 招待费 | 1,948,808.37 | 2,538,025.64 |
| 车管费 | 535,993.97 | 729,996.68 |
| 无形资产摊销 | 4,009,035.98 | 3,713,267.41 |
| 税金、保险费 | 66,888.09 | 955,109.69 |
| 职工福利费 | 70,292.63 | 447,324.69 |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 其它费用 | 6,820,992.30 | 7,887,558.85 |
| 合计 | 126,887,362.97 | 132,804,939.72 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 19,792,820.42 | 14,121,230.63 |
| 直接投入 | 15,703,257.63 | 5,239,277.18 |
| 办公费 | 1,367,223.90 | 1,030,117.50 |
| 物业租赁费 | 2,134,471.17 | 1,704,976.41 |
| 折旧费 | 8,677,534.14 | 4,097,924.40 |
| 其它 | 152,286.16 | 827,063.40 |
| 合计 | 47,827,593.42 | 27,020,589.52 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------------|---------------|
| 利息支出 | 8,826,952.45 | 14,224,282.68 |
| 减：利息收入 | 2,234,898.91 | 2,188,594.95 |
| 汇兑净损失（收益以“-”列示） | | |
| 手续费 | 2,101,705.05 | 4,036,820.91 |
| 合计 | 8,693,758.59 | 16,072,508.64 |

其他说明：

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 15,311,553.57 | 655,008.37 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 84,861.36 | 4,624,136.67 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 141,773.66 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 1,197,200.00 |
| 理财产品投资收益 | | 1,074,234.94 |
| 合计 | 141,773.66 | 2,271,434.94 |

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|------------|-------|
| 交易性金融资产 | 329,100.61 | |
| 合计 | 329,100.61 | |

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -892,824.32 | -786,400.71 |
| 长期应收款坏账损失 | 44,349.86 | |
| 应收账款减值损失 | 11,608,438.71 | -8,035,236.72 |
| 合计 | 10,759,964.25 | -8,821,637.43 |

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|-------|---------------|
| 十二、其他 | | -1,222,000.00 |
| 合计 | | -1,222,000.00 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------|-----------|
| 处置非流动资产的利得 | -46,439.32 | 28,869.73 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|--------|--------------|--------------|-------------------|
| 政府补助 | | 331,569.19 | |
| 违约赔偿收入 | 210,885.19 | 923,705.12 | |
| 其他 | 1,585,339.79 | 668,820.90 | |
| 合计 | 1,796,224.98 | 1,924,095.21 | |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否 影响当年 盈亏 | 是否特殊 补贴 | 本期发生 金额 | 上期发生 金额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|------|------|------|------|--------------------|------------|------------|------------|---------------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|--------------|--------------|--------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 5,008,000.00 | 100,000.00 | |
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,818,436.66 | 1,569,953.46 | |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 752,319.87 | 435,423.13 | |
| 其他 | 1,199,007.89 | 2,074,510.97 | |
| 合计 | 8,777,764.42 | 4,179,887.56 | |

其他说明：

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 6,068,507.86 | 18,435,059.68 |
| 递延所得税费用 | -626,455.90 | -872,311.29 |
| 合计 | 5,442,051.96 | 17,562,748.39 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 45,831,442.45 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 6,874,716.38 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -3,189,039.48 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 1,068,464.06 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 697,230.00 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -4,302,558.12 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 6,677,629.62 |
| 符合税收优惠政策加计扣除的影响 | -2,384,390.50 |
| 所得税费用 | 5,442,051.96 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 投标保证金 | 10,667,800.00 | 15,983,400.00 |
| 收到的银行存款利息收入 | 2,234,898.91 | 2,188,594.95 |
| 收到的政府补贴收入 | 6,146,847.41 | 331,569.19 |
| 往来款项 | 83,456,902.39 | 87,658,039.59 |
| 合计 | 102,506,448.71 | 106,161,603.73 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 销售费用、管理费用、研发费用 | 113,723,489.42 | 67,830,162.02 |
| 银行手续费 | 2,101,705.05 | 4,036,820.91 |
| 往来款 | 26,966,214.81 | 71,841,581.67 |
| 支付受限货币资金 | 35,541,463.39 | 2,335,027.06 |
| 支付投标保证金 | 9,960,000.00 | 9,590,867.58 |
| 支付购房保证金 | | 21,322,346.76 |
| 合计 | 188,292,872.67 | 176,956,806.00 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 收回汇票承兑保证金 | 71,540,707.50 | 29,778,974.00 |
| 合计 | 71,540,707.50 | 29,778,974.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|-------|
| 支付汇票承兑保证金 | 3,608,000.00 | |
| 合计 | 3,608,000.00 | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 40,389,390.49 | 132,879,942.20 |
| 加：资产减值准备 | -10,759,964.25 | 10,043,637.43 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 16,693,877.54 | 36,241,402.27 |
| 无形资产摊销 | 14,040,360.50 | 8,716,708.44 |
| 长期待摊费用摊销 | 21,212,869.92 | 39,829,376.78 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 1,433,631.53 | 418,015.36 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 8,826,952.45 | 14,224,282.68 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -505,882.64 | -2,306,443.31 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -626,455.90 | -371,380.29 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -500,931.00 | -500,931.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -76,340,213.50 | -60,779,659.72 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 134,196,247.67 | -137,293,948.27 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -416,653,255.75 | 38,848,276.99 |
| 其他 | | -2,335,027.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -268,593,372.94 | 77,614,252.50 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 843,949,576.67 | 722,478,933.78 |
| 减：现金的期初余额 | 994,463,255.67 | 938,815,028.80 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -150,513,679.00 | -216,336,095.02 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 843,949,576.67 | 994,463,255.67 |
| 其中：库存现金 | 118,694.73 | 186,650.61 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 843,830,881.94 | 994,276,605.06 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 843,949,576.67 | 994,463,255.67 |

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 货币资金 | 73,844,657.30 | 见注 |
| 合计 | 73,844,657.30 | -- |

其他说明：

(1) 本集团所有权受限的货币资金情况

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 汇票承兑保证金 | 3,608,000.00 | 71,540,707.50 |
| 保函保证金 | 7,517,443.55 | 6,721,869.63 |
| 信用证保证金 | 24,091,752.64 | 16,645,608.06 |
| 监管货币资金(注) | 38,627,461.11 | 36,211,870.61 |
| 存出保证金 | | |
| 合 计 | 73,844,657.30 | 131,120,055.80 |

注：杭州云房源软件服务有限公司使用权受限的货币资金38,627,461.11元为二手房买卖双方委托银行对房产交易首期付款资金进行监管支付。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|------|-----------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------|---------------|------|---------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 15,311,553.57 | 其他收益 | 15,311,553.57 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

本期未发生非同一控制下企业合并。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|
| | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

本年未生的同一控制下企业合并。

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 | |
|------|--|
| | |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
| | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是 否**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------|------------|------------|----------|---------|----|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 广西国创道路材料有限公司 | 广西壮族自治区钦州港 | 广西壮族自治区钦州港 | 沥青生产销售 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 陕西国创沥青材料有限公司 | 陕西省泾阳县 | 陕西省泾阳县 | 沥青生产销售 | 55.00% | | 设立 |
| 湖北国创道路材料技术有限公司 | 湖北省武汉市 | 湖北省武汉市 | 道路工程养护施工 | 100.00% | | 设立 |
| 四川国创兴路沥青材料有限公司 | 新津县物流园区 | 新津县物流园区 | 沥青生产销售 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|--------------------|-------|-------|----------|---------|---------|----|
| 湖北国创公路工程检测有限公司 | 湖北武汉市 | 湖北武汉市 | 公路工程检测 | 100.00% | | 设立 |
| 监利县国创市政建设管理有限公司 | 湖北监利县 | 湖北监利县 | 工程投资建设 | 81.00% | | 设立 |
| 深圳市云房网络科技有限公司 | 深圳 | 深圳 | 计算机软件 | 100.00% | | 设立 |
| 武汉市国创汇智投资管理有限公司 | 湖北武汉市 | 湖北武汉市 | 租赁和商务服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 湖北国创高投产业投资基金管理有限公司 | 湖北武汉市 | 湖北武汉市 | 金融业 | 70.00% | | 收购 |
| 湖北国创云房房屋租赁有限公司 | 湖北武汉市 | 湖北武汉市 | 房地产业 | 100.00% | | 设立 |
| 深圳市国创星寓公寓管理有限公司 | 深圳 | 深圳 | 商务服务业 | | | 设立 |
| 深圳市房一族网络科技有限公司 | 深圳 | 深圳 | 计算机软件 | | | 设立 |
| 深圳市世华房地产投资顾问有限公司 | 深圳 | 深圳 | 房产中介 | | 100.00% | 收购 |
| 珠海市世华房地产代理有限公司 | 珠海 | 珠海 | 房产中介 | | 100.00% | 收购 |
| 东莞世华房地产经纪有限公司 | 东莞 | 东莞 | 房产中介 | | 100.00% | 收购 |
| 中山市世华房地产代理有限公司 | 中山 | 中山 | 房产中介 | | 100.00% | 收购 |
| 深圳市大数云房网络科技有限公司 | 深圳 | 深圳 | 房产中介 | | 100.00% | 收购 |
| 深圳市云房源数据服务有限公司 | 深圳 | 深圳 | 计算机软件 | | 100.00% | 收购 |
| 广州云房数据服务有限公司 | 广州 | 广州 | 房产中介 | | 100.00% | 收购 |
| 佛山云房数据信息技术有限公司 | 佛山 | 佛山 | 房产中介 | | 100.00% | 收购 |
| 广州云携按揭服务有限公司 | 广州 | 广州 | 房产中介 | | 100.00% | 收购 |
| 上海云房数据服务有限公司 | 上海 | 上海 | 房产中介 | | 100.00% | 收购 |
| 杭州云房源软件服务有限公司 | 杭州 | 杭州 | 房产中介 | | 66.00% | 收购 |

| | | | | | | |
|--------------------|----|----|--------|--|---------|----|
| 杭州柏伦房地产营销策划有限公司 | 杭州 | 杭州 | 房地产业 | | 66.00% | 设立 |
| 杭州云房源物业物业管理有限公司 | 杭州 | 杭州 | 物业管理服务 | | 66.00% | 设立 |
| 南京云房源软件服务有限公司 | 南京 | 南京 | 房产中介 | | 100.00% | 收购 |
| 苏州云房源软件服务有限公司 | 苏州 | 苏州 | 房产中介 | | 100.00% | 收购 |
| 北京云房房地产经纪有限公司 | 北京 | 北京 | 房产中介 | | 100.00% | 收购 |
| 江门市大数云房房地产经纪有限公司 | 江门 | 江门 | 房产中介 | | 100.00% | 设立 |
| 青岛云房数据服务有限公司 | 青岛 | 青岛 | 房产中介 | | 80.00% | 收购 |
| 天津云房软件科技有限公司 | 天津 | 天津 | 房产中介 | | 100.00% | 收购 |
| 成都云房快线房地产经纪有限公司 | 成都 | 成都 | 房产中介 | | 100.00% | 收购 |
| 烟台云房房地产经纪有限公司 | 烟台 | 烟台 | 房产中介 | | 100.00% | 收购 |
| 大连云房数据服务有限公司 | 大连 | 大连 | 房产中介 | | 100.00% | 收购 |
| 昆明云房房地产经纪有限公司 | 昆明 | 昆明 | 房产中介 | | 100.00% | 收购 |
| 深圳共赢三号投资企业（有限合伙） | 深圳 | 深圳 | 投资 | | 100.00% | 收购 |
| 深圳大唐创富投资企业（有限合伙）深圳 | 深圳 | 深圳 | 投资 | | 99.00% | 收购 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|-------|----------|--------------|----------------|------------|

| | | | | |
|-----------------|--------|------------|--|---------------|
| 陕西国创沥青材料有限公司 | 45.00% | -96,460.90 | | -117,246.98 |
| 监利县国创市政建设管理有限公司 | 19.00% | 440,472.96 | | 14,635,110.07 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|---------------|----------------|----------------|----------------|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|-------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 陕西国创 | 5,957,637.09 | 1,600,570.33 | 7,558,207.42 | 7,818,756.26 | | 7,818,756.26 | 5,957,637.09 | 1,814,927.88 | 7,772,564.97 | 7,818,756.26 | | 7,818,756.26 |
| 监利国创 | 60,993,561.99 | 126,130,220.16 | 187,123,782.15 | 110,096,887.06 | | 110,096,887.06 | 60,840,830.97 | 122,370,272.06 | 183,211,103.03 | 108,502,486.70 | | 108,502,486.70 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------|-------------|-------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 陕西国创 | | -214,357.55 | -214,357.55 | 0.00 | | -415,715.58 | -415,715.58 | 1,322.60 |
| 监利国创 | 2,272,290.63 | 2,318,278.76 | 2,318,278.76 | 3,007,272.13 | | -456,978.05 | -456,978.05 | 25,917,695.93 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------------|-------|-----|--------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 武汉市江夏区尚泽小额贷款有限责任公司 | 武汉 | 武汉 | 小额贷款业务 | 20.00% | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| | | |
| 流动资产 | 241,869,620.88 | 237,425,303.22 |
| 非流动资产 | 193,650.25 | 352,862.66 |
| 资产合计 | 242,063,271.13 | 236,623,072.57 |
| 流动负债 | 12,733,878.14 | 17,761,216.65 |
| 负债合计 | 12,733,878.14 | 17,761,216.65 |
| 营业收入 | 3,951,886.79 | 4,807,924.54 |
| 净利润 | 708,868.32 | 1,583,202.00 |
| 综合收益总额 | 708,868.32 | 1,583,202.00 |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|--------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 14,000,000.00 | 5,100,000.00 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期末未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|----------------------|-------------|
| | | | |

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
| | | | | | |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明

见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

信用风险

2020年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）5和附注（七）8的披露。

流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本集团内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。报告期末，本集团所有的金融负债均预计在1年内到期偿付。

市场风险

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

A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本集团在生产经营过程中使用外币结算极小，此处不对汇率变动引起的汇率风险进行敏感性分析。

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2020年6月30日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的固定利率借款，金额合计为490,000,000.00元（2019年12月31日：267,685,870.56元），本期不存在浮动利率风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | | 82,549,000.00 | 82,549,000.00 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 82,549,000.00 | 82,549,000.00 |
| （三）其他权益工具投资 | | | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 应收款项融资 | | | 32,452,283.02 | 32,452,283.02 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 121,001,283.02 | 121,001,283.02 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息****4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

(1) 应收款项融资存在贴现或预期转让的应收票据，由于票据到期时间短于6个月，公允价值与票面价值差异较小，以票面金额作为其公允价值计量；

(2) 因被投资企业武汉光谷科信小额贷款股份有限公司的经营环境和经营情况、未发生重大变化，但存在持续亏损的情况，所以公司按资产基础法确定公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策****7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、应付账款、其他应付款等，因剩余期限较短，账面价值和公允价值相近。

9、其他**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|-----|------|----------|--------------|---------------|
| 国创高科实业集团有限公司 | 武汉市 | 实业投资 | 30000 万元 | 36.89% | 36.89% |

本企业的母公司情况的说明

注：高庆寿持有母公司70%的股权，故高庆寿是公司的最终控制方。

本企业最终控制方是高庆寿。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注本集团重要的合营和联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|--------------------------|
| 湖北国创道路工程有限公司 | 同受一方控制 |
| 武汉爱康沥青混凝土有限公司 | 母公司的联营公司 |
| 湖北武麻高速公路有限公司 | 上期同受一方控制 |
| 湖北国创光谷房地产开发有限公司 | 同受一方控制 |
| 武汉优尼克工程纤维有限公司 | 同受一方控制 |
| 湖北国创佳智教育投资有限公司 | 同受一方控制 |
| 武汉市江夏区尚泽小额贷款有限责任公司 | 联营企业 |
| 梁文华 | 第二大股东深圳大田投资有限公司实际控制人 |
| 深圳市万通融资担保有限公司 | 子公司深圳云房关键管理人员梁文华先生之控股子公司 |
| 云房网络（香港）代理有限公司 | 子公司深圳云房关键管理人员梁文华先生之控股子公司 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|--------------|--------|-------|---------------|----------|---------------|
| 湖北国创道路工程有限公司 | 接受劳务 | | 60,000,000.00 | 否 | 34,567,806.51 |

| | | | | | |
|---------------|---------|--------------|---------------|---|--------------|
| 深圳市万通融资担保有限公司 | 按揭代办手续费 | 5,899,800.00 | 15,000,000.00 | 否 | 4,170,600.00 |
|---------------|---------|--------------|---------------|---|--------------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|--------------|---------------|
| 武汉爱康沥青混凝土有限公司 | 出售沥青 | 250,450.62 | 11,808,316.24 |
| 湖北国创道路工程有限公司 | 出售沥青 | 2,097,494.73 | 3,044,716.41 |
| 湖北国创道路工程有限公司 | 提供劳务 | | 15,727,282.99 |
| 湖北武麻高速公路有限公司 | 提供劳务 | 829,129.76 | 2,065,481.05 |
| 云房网络（香港）代理有限公司 | 商标使用权费 | | 242,000.00 |
| 深圳市万通融资担保有限公司 | 按揭转介收入 | 3,764,130.60 | 1,900,175.45 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：湖北武麻高速公路有限公司本期不再是关联方关系。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|---------------|--------|--------------|--------------|
| 武汉优尼克工程纤维有限公司 | 办公楼 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 广西国创道路材料有限公司 | 60,000,000.00 | 2017年04月28日 | 2020年04月05日 | 否 |
| 广西国创道路材料有限公司 | 80,000,000.00 | 2020年04月30日 | 2021年04月29日 | 否 |
| 广西国创道路材料有限公司 | 55,000,000.00 | 2019年07月08日 | 2020年01月30日 | 否 |
| 广西国创道路材料有限公司 | 55,000,000.00 | 2020年04月30日 | 2021年04月29日 | 否 |
| 广西国创道路材料有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年03月07日 | 2022年03月07日 | 否 |
| 广西国创道路材料有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年08月29日 | 2022年08月29日 | 否 |
| 深圳市大数云房网络科技有限公司 | 60,000,000.00 | 2020年03月04日 | 2022年03月03日 | 否 |
| 深圳市大数云房网络科技有限公司 | 70,000,000.00 | 2020年05月22日 | 2021年03月28日 | 否 |
| 深圳市世华房地产投资顾问有限公司 | 100,000,000.00 | 2020年05月16日 | 2025年05月15日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 国创高科实业集团有限公司 | 192,000,000.00 | 2019年04月12日 | 2020年04月15日 | 是 |
| 国创高科实业集团有限公司 | 105,000,000.00 | 2019年09月25日 | 2020年01月04日 | 是 |
| 国创高科实业集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2019年07月26日 | 2020年07月21日 | 否 |
| 国创高科实业集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2020年04月28日 | 2021年04月27日 | 否 |
| 国创高科实业集团有限公司 | 60,000,000.00 | 2020年06月29日 | 2021年06月28日 | 否 |
| 国创高科实业集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2020年07月27日 | 2021年07月15日 | 否 |
| 国创高科实业集团有限公司 | 2,046,500.00 | 2018年12月31日 | 2021年12月31日 | 否 |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 4,087,780.00 | 3,004,017.64 |

(8) 其他关联交易

关联方合作建房：

本公司于2013年度第一次临时股东大会股东大会审议通过了《关于对外投资设立项目公司暨关联交易的议案》，与湖北国创房地产开发有限公司、武汉国苑置业有限公司共同投资设立湖北国创光谷房地产开发有限公司（以下简称“项目公司”），开发武汉市国土资源和规划局东湖新技术开发区分局编号为P(2012)255号地块。根据该议案，本公司以自有资金投资人民币20,000万元，占该项目公司股东资本金投入总额的30%。本公司不参与项目公司的收益及利润的分配，也不承担项目公司的风险和亏损，确保分配到的房产不少于35,000平方米，其中用于建设企业总部、公司工程技术研发中心和企业重点实验室的房产不少于20,000平方米；用于建设科技人员宿舍及相关配套设施的房产不少于10,000平方米。根据会计准则的相关规定，按照实质重于形式的原则，将上述已支付的20,000万元作为“其它非流动资产”予以列报。

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | | | | |

| | | | | | |
|---------|--------------------|----------------|--------------|----------------|------------|
| 应收款项 | 湖北国创道路工程有限公司 | 27,192,152.26 | 1,359,607.61 | 11,143,992.29 | 557,199.61 |
| 应收款项 | 武汉爱康沥青混凝土有限公司 | 11,735,361.23 | 586,768.06 | 11,052,352.03 | 552,617.60 |
| 应收款项 | 湖北武麻高速公路有限公司 | 1,624,596.34 | 81,229.82 | 4,178,918.59 | 208,945.93 |
| 其他应收款 | 云房网络（香港）代理有限公司 | 133,102.75 | 6,655.14 | | |
| 其他应收款 | 湖北国创道路工程有限公司 | 16,381,521.70 | 819,076.09 | 16,381,521.70 | 819,076.09 |
| 其他应收款 | 湖北国创佳智教育投资有限公司 | 2,000,000.00 | 100,000.00 | 2,000,000.00 | 100,000.00 |
| 其他应收款 | 武汉市江夏区尚泽小额贷款有限责任公司 | 5,728,750.00 | | 5,728,750.00 | |
| 其他非流动资产 | 湖北国创光谷房地产开发有限公司 | 200,000,000.00 | | 200,000,000.00 | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 湖北国创道路工程有限公司 | 3,293,460.00 | 7,595,947.89 |
| 其他应付款 | 武汉优尼克工程纤维有限公司 | 3,600,000.00 | 2,400,000.00 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营**

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策****(1) 经营分部基本情况**

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

本公司的经营分部的分类与内容如下：

A、沥青分部：本公司沥青分部主要由本公司及全资子公司广西国创和四川国创、控股子公司陕西国创构成，该业务分部主要从事研制、生产、销售成品改性沥青、橡胶沥青、改性乳化沥青及公路用新材料等，沥青销售业务以各公司所在地为中心，向周边辐射，具有良好的区域优势，为当地及周边的道路建设提供优质的产品。

B、工程分部：本公司的工程分部主要是全资子公司湖北国创道路技术及控股子公司监利国创构成，该分部业务范围是专业从事公路路面施工及综合养护施工的工程技术型企业。

C、金融分部：本公司的金融业分部主要是控股子公司武汉市国创汇智投资管理有限公司，该分部业务范围主要是对外投资业务。

D、房地产中介业务服务分部：本公司的房地产中介分部主要是控股子公司深圳市云房网络科技有限

公司、湖北国创云房房屋租赁有限公司，该公司业务主要为新房代理销售业务、新房电商销售业务、二手房买卖租赁业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价。该指标是对利润总额进行调整后的指标，该指标与本公司利润总额是一致的。

分部间的转移定价，以平价销售为主，分部间无利润考核。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 沥青报告分部 | 工程报告分部 | 房地产中介服务业务分部 | 金融分部 | 汇总 | 分部间抵销 | 合计 |
|---------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|------------------|-------------------|------------------|
| 对外营业收入 | 248,597,400.27 | 9,869,116.43 | 1,414,328,186.57 | | 1,672,794,703.27 | | 1,672,794,703.27 |
| 分部间交易收入 | 6,475,685.66 | | | | 6,475,685.66 | -6,475,685.66 | |
| 销售费用 | 3,727,916.79 | | 1,134,097.44 | | 4,862,014.23 | | 4,862,014.23 |
| 利息收入 | 1,343,432.58 | 6,808.37 | 878,493.58 | 6,164.38 | 2,234,898.91 | | 2,234,898.91 |
| 利息费用 | 8,290,971.91 | 12,083.33 | 523,897.21 | | 8,826,952.45 | | 8,826,952.45 |
| 信用减值损失 | 12,447,679.14 | 1,523,142.79 | -2,881,221.59 | 135,375.63 | 11,224,975.97 | -465,011.72 | 10,759,964.25 |
| 折旧费和摊销费 | 7,142,784.35 | 420,479.00 | 44,383,844.61 | | 51,947,107.96 | | 51,947,107.96 |
| 利润总额（亏损） | 101,029,722.17 | 2,030,762.63 | 54,380,220.53 | -734,251.16 | 156,706,454.17 | -110,875,011.72 | 45,831,442.45 |
| 资产总额 | 5,879,523,949.57 | 283,528,321.23 | 1,884,834,326.17 | 10,963,613.60 | 8,058,850,210.57 | -1,459,365,329.95 | 6,599,484,880.62 |
| 负债总额 | 769,416,009.96 | 141,313,160.34 | 465,456,633.99 | 11,878.94 | 1,376,197,683.23 | -206,154,863.07 | 1,170,042,820.16 |
| 折旧和摊销以外的非现金费用 | | | | | | | |
| 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额 | 1,899,780.51 | 58,017.70 | 72,730,454.61 | | 74,688,252.82 | | 74,688,252.82 |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

| 项目 | 本年金额 | 上期金额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 沥青产品 | 248,597,400.27 | 357,203,263.86 |
| 电子产品 | | 197,046,017.70 |
| 房地产中介服务收入 | 1,414,328,186.57 | 1,615,428,619.12 |
| 工程劳务 | 9,869,116.43 | 22,031,118.54 |
| 发放贷款利息收入 | | 4,807,924.54 |
| 合计 | 1,672,794,703.27 | 2,196,516,943.76 |

A、对外交易信息

B、地理信息

对外交易收入的分布：

| 项目 | 本年金额 | 上期金额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 中国大陆地区 | 1,672,794,703.27 | 2,196,516,943.76 |
| 中国大陆地区以外的国家和地区 | | |
| 合计 | 1,672,794,703.27 | 2,196,516,943.76 |

注：对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额的分布：

| 项目 | 年末余额 |
|----------------|------------------|
| 中国大陆地区 | 4,067,073,289.26 |
| 中国大陆地区以外的国家和地区 | |
| 合计 | 4,067,073,289.26 |

注：非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 217,148,380.28 | 100.00% | 31,531,269.07 | 14.52% | 185,617,111.21 | 295,907,190.41 | 100.00% | 39,062,094.45 | 13.20% | 256,845,095.96 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 组合 1 | 217,148,380.28 | 100.00% | 31,531,269.07 | 14.52% | 185,617,111.21 | 295,907,190.41 | 100.00% | 39,062,094.45 | 13.20% | 256,845,095.96 |
| 合计 | 217,148,380.28 | 100.00% | 31,531,269.07 | 14.52% | 185,617,111.21 | 295,907,190.41 | 100.00% | 39,062,094.45 | 13.20% | 256,845,095.96 |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备: 组合 1

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内(含1年) | 166,676,211.05 | 8,333,810.55 | 5.00% |
| 1-2年(含2年) | 17,029,604.03 | 1,702,960.40 | 10.00% |
| 2-3年(含3年) | 7,932,087.58 | 2,379,626.27 | 30.00% |
| 3-4年(含4年) | 5,117,200.71 | 2,558,600.36 | 50.00% |
| 4-5年(含5年) | 19,185,027.09 | 15,348,021.67 | 80.00% |
| 5年以上 | 1,208,249.82 | 1,208,249.82 | 100.00% |
| 合计 | 217,148,380.28 | 31,531,269.07 | -- |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | |
|-----------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 166,676,211.05 |
| 1至2年 | 17,029,604.03 |
| 2至3年 | 7,932,087.58 |
| 3年以上 | 25,510,477.62 |
| 3至4年 | 5,117,200.71 |
| 4至5年 | 19,185,027.09 |
| 5年以上 | 1,208,249.82 |
| 合计 | 217,148,380.28 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|---------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收款项坏账准备 | 39,062,094.45 | -7,530,825.38 | | | | 31,531,269.07 |
| 合计 | 39,062,094.45 | -7,530,825.38 | | | | 31,531,269.07 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|---------------|-----------------|---------------|
| 陕西省交通建设集团延延高速管理处 | 18,908,679.09 | 8.71% | 15,126,943.27 |

| | | | |
|------------------------|---------------|--------|------------|
| 湖北省路桥集团桥盛工贸有限公司 | 17,864,717.38 | 8.23% | 893,235.87 |
| 中交第二航务工程局有限公司吉林分公司京哈高速 | 15,373,656.12 | 7.08% | 768,682.81 |
| 广西汽车工业交通材料有限公司 | 14,508,280.03 | 6.68% | 725,414.00 |
| 湖北国创道路工程有限公司 | 13,514,161.33 | 6.22% | 675,708.07 |
| 合计 | 80,169,493.95 | 36.92% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 应收股利 | 5,728,750.00 | 5,728,750.00 |
| 其他应收款 | 89,866,791.60 | 98,507,504.18 |
| 合计 | 95,595,541.60 | 104,236,254.18 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 武汉市江夏区尚泽小额贷款有限公司 | 5,728,750.00 | 5,728,750.00 |
| 合计 | 5,728,750.00 | 5,728,750.00 |

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------------|--------------|------|--------|------------------|
| 武汉市江夏区尚泽小额贷款有限公司 | 5,728,750.00 | 2-3年 | 未支付 | 否, 预期在2020年将收回分红 |
| 合计 | 5,728,750.00 | -- | -- | -- |

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 保证金 | 6,682,938.00 | 10,625,783.61 |
| 备用金借支 | 3,330,476.90 | 3,117,033.08 |
| 对子公司的应收款项 | 48,198,254.04 | 57,851,363.24 |
| 往来应收款项 | 36,892,003.05 | 32,763,043.40 |
| 合计 | 95,103,671.99 | 104,357,223.33 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|--------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| | | | | |

| | | | | |
|--------------------|--------------|-----|-----------|--------------|
| 2020年1月1日余额 | 5,769,419.15 | | 80,300.00 | 5,849,719.15 |
| 2020年1月1日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |
| 本期计提 | -612,838.76 | | | -612,838.76 |
| 2020年6月30日余额 | 5,156,580.39 | | 80,300.00 | 5,236,880.39 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 90,859,168.21 |
| 1至2年 | 3,370,034.78 |
| 2至3年 | 603,500.00 |
| 3年以上 | 270,969.00 |
| 3至4年 | 189,889.00 |
| 4至5年 | 780.00 |
| 5年以上 | 80,300.00 |
| 合计 | 95,103,671.99 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|-------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 5,849,719.15 | -612,838.76 | | | | 5,236,880.39 |
| 合计 | 5,849,719.15 | -612,838.76 | | | | 5,236,880.39 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|-------|---------------|-----|------------------|--------------|
| 四川国创兴路沥青材料有限公司 | 往来款 | 39,809,254.04 | 1年内 | 41.86% | 1,990,462.70 |
| 毛惠兰 | 股权转让款 | 16,381,521.70 | 1年内 | 17.22% | 819,076.09 |
| 湖北国创道路工程有限公司 | 股权转让款 | 16,381,521.70 | 1年内 | 17.22% | 819,076.09 |
| 监利县国创市政建设管理有限公司 | 往来款 | 8,002,500.00 | 1年内 | 8.41% | 400,125.00 |
| 湖北国创佳智教育投资有限公司 | 保证金 | 2,000,000.00 | 1年内 | 2.10% | 100,000.00 |
| 合计 | -- | 82,574,797.44 | -- | | 4,128,739.88 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 4,496,868,505.00 | | 4,496,868,505.00 | 4,487,868,505.00 | | 4,487,868,505.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 52,914,144.84 | | 52,914,144.84 | 43,872,371.18 | | 43,872,371.18 |
| 合计 | 4,549,782,649.84 | | 4,549,782,649.84 | 4,531,740,876.18 | | 4,531,740,876.18 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-----------------|------------------|--------------|------|--------|----|------------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 陕西国创沥青材料有限公司 | 6,350,500.00 | | | | | 6,350,500.00 | |
| 湖北国创道路材料技术有限公司 | 50,486,000.00 | | | | | 50,486,000.00 | |
| 广西国创道路材料有限公司 | 105,916,955.00 | | | | | 105,916,955.00 | |
| 四川国创兴路沥青材料有限公司 | 80,692,550.00 | | | | | 80,692,550.00 | |
| 监利县国创市政建设管理有限公司 | 55,282,500.00 | | | | | 55,282,500.00 | |
| 深圳市云房网络科技有限公司 | 4,100,140,000.00 | | | | | 4,100,140,000.00 | |
| 湖北国创公路工程检测有限公司 | 30,000,000.00 | | | | | 30,000,000.00 | |
| 湖北国创云房房屋租赁有限公司 | 49,000,000.00 | 9,000,000.00 | | | | 58,000,000.00 | |
| 武汉市国创汇智投资管理有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 合计 | 4,487,868,505.00 | 9,000,000.00 | | | | 4,496,868,505.00 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 | |
|-----------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|---------------|--|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 武汉市江夏区尚泽小 | 43,772,371.18 | | | 141,773.66 | | | | | | | 43,914,144.84 | |

| | | | | | | | | | | | |
|--|-------------------|------------------|--|----------------|--|--|--|--|--|-------------------|--|
| 额贷款 有限责 任公司 | | | | | | | | | | | |
| 湖北省 长江资 源循环 利用及 装备创 新中心 有限公 司 | 100,00 0.00 | 8,900,0 00.00 | | | | | | | | 9,000,0 00.00 | |
| 小计 | 43,872, 371.18 | 8,900,0 00.00 | | 141,77 3.66 | | | | | | 52,914, 144.84 | |
| 合计 | 43,872, 371.18 | 8,900,0 00.00 | | 141,77 3.66 | | | | | | 52,914, 144.84 | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 127,825,952.99 | 118,587,677.50 | 476,319,108.77 | 425,963,315.50 |
| 其他业务 | 453,010.20 | 126,724.14 | 931,305.30 | 297,346.03 |
| 合计 | 128,278,963.19 | 118,714,401.64 | 477,250,414.07 | 426,260,661.53 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|---------|----------------|------|----------------|
| 商品类型 | 128,278,963.19 | | 128,278,963.19 |
| 其中： | | | |
| 改性沥青 | 53,898,027.89 | | 53,898,027.89 |
| 重交沥青 | 72,537,367.43 | | 72,537,367.43 |
| 乳化沥青 | 1,390,557.67 | | 1,390,557.67 |
| 其他产品 | 453,010.20 | | 453,010.20 |
| 按经营地区分类 | 128,278,963.19 | | 128,278,963.19 |
| 其中： | | | |
| 华中区 | 128,278,963.19 | | 128,278,963.19 |

| | | | | |
|----|----------------|--|--|----------------|
| 合计 | 128,278,963.19 | | | 128,278,963.19 |
|----|----------------|--|--|----------------|

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 141,773.66 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 1,219,248.70 |
| 对子公司长期股权投资的股利收益 | 110,410,000.00 | |
| 理财产品投资收益 | | 64,768.25 |
| 合计 | 110,551,773.66 | 1,284,016.95 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -1,433,631.53 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 6,813,518.59 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 470,874.27 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -5,565,891.86 | |
| 减：所得税影响额 | -1,206,308.23 | |
| 少数股东权益影响额 | -28.50 | |
| 合计 | 1,491,206.20 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益(元/股) | 稀释每股收益(元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.86% | 0.0504 | 0.0504 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.83% | 0.0487 | 0.0487 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他