

# 武汉东湖高新集团股份有限公司

600133

## 2014 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况。

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	周俊	因公出差请假	

三、公司半年度财务报告未经审计。

四、公司负责人喻中权、主管会计工作负责人张德祥及会计机构负责人（会计主管人员）段静声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节“董事会报告”。本报告中所涉及的未来计划等前瞻性描述不构成对投资者的承诺。敬请广大投资者理性投资，并注意投资风险。

六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

# 目录

第一节 释义 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	8
第五节 重要事项 .....	16
第六节 股份变动及股东情况 .....	24
第七节 优先股相关情况 .....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	28
第九节 财务报告（未经审计） .....	29
第十节 备查文件目录 .....	115

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/东湖高新/上市公司	指	武汉东湖高新集团股份有限公司
联投集团/控股股东	指	湖北省联合发展投资集团有限公司
工程建设	指	公司从事的高速公路、大型桥梁、市政基础设施等投资、开发建设、运营维护等相关业务。
科技园区	指	公司从事的科技园区投资、开发建设、运营服务等相关业务。
环保科技	指	公司从事的烟气治理、新能源等投资、开发建设、运营维护等相关业务。
湖北路桥	指	湖北省路桥集团有限公司
长沙东湖高新	指	长沙东湖高新投资有限公司
长沙和庭	指	长沙东湖和庭投资有限公司
襄阳东湖高新	指	襄阳东湖高新投资有限公司
光谷加速器	指	武汉光谷加速器投资发展有限公司
学府地产	指	武汉学府房地产有限公司
软件新城	指	武汉软件新城发展有限公司
光谷环保	指	武汉光谷环保科技股份有限公司
大别山分公司	指	武汉光谷环保科技股份有限公司麻城大别山分公司
安庆分公司	指	武汉光谷环保科技股份有限公司安庆分公司
合肥分公司	指	武汉光谷环保科技股份有限公司合肥分公司
肥东分公司	指	武汉光谷环保科技股份有限公司肥东分公司
芜湖分公司	指	武汉光谷环保科技股份有限公司芜湖分公司
高新物业	指	武汉东湖高新物业管理有限公司
BT	指	BT (Build-Transfer, 建设-移交), 是指投资方取得业主特许授权进行项目的融资、设计、建造, 并在项目建成后由项目业主方购回项目。
BOOM	指	BOOM(Build-Operate-Own-Maintain)模式, 招标方以运营期内的烟气治理特许经营权进行招标, 投标人以获得烟气治理特许经营权进行投标, 烟气治理特许经营权包括烟气治理资产组的投资、设计、采购、建设、安装、调试及试运行、竣工、运行维护和日常管理, 负责完成合同约定的烟气治理等环保任务, 并获得烟气治理服务收入。
资产重组	指	东湖高新向联投集团发行股份购买其持有的湖北路桥 100% 股权, 并向瑞相泽亨发行股份募集配套资金。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	武汉东湖高新集团股份有限公司
公司的中文名称简称	东湖高新
公司的外文名称	WUHAN EAST LAKE HIGH TECHNOLOGY GROUP CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	ELHT
公司的法定代表人	喻中权

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李雪梅	周京艳
联系地址	武汉市东湖开发区佳园路 1 号东湖高新大楼五楼	武汉市东湖开发区佳园路 1 号东湖高新大楼五楼
电话	027-87172038	027-87172038
传真	027-87172038	027-87172038
电子信箱	dhgx@hotmail.com	dhgxzjy79@163.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	武汉市东湖开发区佳园路 1 号东湖高新大楼
公司注册地址的邮政编码	430074
公司办公地址	武汉市东湖开发区佳园路 1 号东湖高新大楼
公司办公地址的邮政编码	430074
公司网址	www.elht.com
电子信箱	dhgx@public.wh.hb.cn

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	东湖高新大楼公司董秘处

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	东湖高新	600133

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
	签字会计师姓名	罗明国 喻友志
报告期内履行持续督导职责的财务顾问及保荐人	名称	东海证券有限责任公司
	办公地址	江苏省常州市延陵西路 23 号投资广场 18、19 号楼
	签字的财务顾问主办人姓名	蒋春黔
	持续督导的期间	2012-9-24 至 2014-12-31

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,588,403,091.82	1,562,050,745.09	65.71
归属于上市公司股东的净利润	60,085,439.99	-649,268,029.07	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	59,054,167.22	-649,162,548.91	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-618,841,219.62	-730,919,565.32	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,260,300,093.78	1,178,513,928.59	6.94
总资产	11,900,729,380.52	10,363,385,569.11	14.83

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.09	-1.08	不适用
稀释每股收益（元 / 股）	0.09	-1.08	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.09	-1.08	不适用
加权平均净资产收益率（%）	4.93	-60.83	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.84	-60.82	不适用

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-166,841.34	主要系公司及全资子公司湖北省路桥集团有限公司处置固定资产损失。
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,884,986.95	主要系公司及全资子公司长沙东湖高新、光谷环保收到政府补贴收入。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-408,327.01	主要系其他营业外收支金额。
少数股东权益影响额	-1,181.25	
所得税影响额	-277,364.58	
合计	1,031,272.77	

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

#### 1、 公司总体经营情况回顾

报告期内，公司以加速发展为总体目标，工程建设板块、科技园区板块以及环保科技板块分别以扩大市场、增加规模、提高效率为重点开展经营工作。

报告期内，公司实现营业收入 25.88 亿元，较上年同期增加 10.26 亿元，增长 65.71%；归属于公司股东的净利润 6,008.54 万元，较上年同期增加 70,935.35 万元；基本每股收益 0.09 元，加权平均净资产收益率 4.93%。

#### 2、 工程建设板块

报告期内，湖北路桥进一步扩大市场份额、逐步实现业务多元化发展，以高速公路、桥梁、市政基础设施建设为核心，以隧道、养护、交安等业务为辅助，综合竞争优势逐步显现。报告期内，通过公开招投标的方式取得项目多个，总计合同金额约 24.3 亿元，较上年同期增加 17.5 亿元，增长 257.35%，其中承接的武汉市轨道交通 7 号线一期工程第四标段土建工程，进一步开拓了在武汉市轨道交通工程领域的市场；在经营领域和建设规模进一步扩大的同时，实现了业务多样化。

报告期内，湖北路桥实现营业收入 233,597.77 万元，较上年同期增加 96,617.94 万元，增长 70.53%；实现净利润 5,987.45 万元，较上年同期增加 2,730.91 万元，增长 83.86%。

#### 3、 科技园区板块

报告期内，科技园区板块实施了由“单一园区开发建设商”向“园区开发建设及产业运营商”的重要战略转型，进一步明确了“提升园区服务水平”和“提高园区运营能力”的核心地位。

在不断提高园区基础物业管理水平的前提下，进一步提升了对园区内企业的全产业链招商服务对接、金融服务对接、招聘服务对接、文化服务对接等增值服务工作。

科技园区板块在建项目顺利进行，新增在建主题产业园区多个，在建项目的总建设规模达 81.4 万方。报告期内，实现营业收入 8,278.78 万元，销售回款 20,203 万元，较去年同期增加 76.83%，招商面积 9.45 万方，较去年同期增加 11.17%。

#### 4、 环保科技板块

报告期内，环保科技板块一方面保证 BOOM 项目安全、稳定的运行；另一方面顺利建设生物医药产业园的蒸汽溴化锂能源站项目和花山生态新城的地源热泵能源站项目，已签订意向性用能协议约 4 万平方米，在应用节能环保新技术为园区企业提供新能源服务方面取得实质性突破，实现了环保科技板块与科技园区板块的协同发展。

报告期内，光谷环保累计实现营业收入 16,963.76 万元，回款 12,601 万元，累计完成脱硫电量 128.67 亿 kWh，同比增加 13.17 亿 kWh，增加的主要原因是光谷环保合肥分公司脱硫电量较去年同期增加、个别分公司停机检修时间较去年同期减少等原因所致。

#### 5、 管理方面

为适应公司加速发展，报告期内，公司对组织架构和权责进行了优化和梳理，简化了管理流程；对职能部门的人员进行了优化与调配，对关键岗位和专业人员的录用采取内部竞聘和外部招聘相结合的形式；实施了员工职业发展双通道管理和员工培训管理，提高了员工工作效能。



**(一) 主营业务分析****1、 财务报表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,588,403,091.82	1,562,050,745.09	65.71
营业成本	2,256,154,071.13	1,333,374,460.54	69.21
销售费用	10,357,036.90	8,962,974.37	15.55
管理费用	51,766,390.79	43,828,044.53	18.11
财务费用	82,692,699.61	79,838,342.30	3.58
经营活动产生的现金流量净额	-618,841,219.62	-730,919,565.32	15.33
投资活动产生的现金流量净额	-75,805,206.67	-34,342,731.08	-120.73
筹资活动产生的现金流量净额	1,144,075,654.22	1,540,284,043.78	-25.72
研发支出	7,625,052.02	6,691,812.64	13.95

**详细说明：**

(1)：本报告期营业收入 258,840.31 万元，较上年同期增加 102,635.23 万元，增长 65.71%，主要系报告期内工程建设业务在建工程项目完成产值增加，确认的建造合同收入较上年同期增加所致；

(2)：本报告期营业成本 225,615.41 万元，较上年同期增加 92,277.96 万元，增长 69.21%，主要系报告期内营业收入增加，相应营业成本增加所致；

(3)：本报告期投资活动产生的现金流量净额-7,580.52 万元，较上年同期减少 4,146.25 万元，下降 120.73%，主要系①报告期内全资子公司湖北路桥购建固定资产支出较上年同期增加 6,215.28 万元；②报告期内全资子公司光谷环保购建固定资产较上年同期减少 1,602.44 万元所致。

**2、 其他****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

单位：元 币种：人民币

科目	本期金额	上年同期金额	变动比例 (%)
营业税金及附加	87,886,293.12	54,820,599.45	60.32
资产减值损失	21,417,654.37	678,069,907.26	-96.84
投资收益	1,252,126.53	1,935,746.65	-35.32
营业外收入	2,096,047.95	3,558,579.35	-41.10
营业外支出	786,229.35	1,347,874.22	-41.67
利润总额	80,690,891.03	-632,697,131.58	112.75
所得税费用	22,569,843.85	17,732,363.59	27.28
净利润	58,121,047.18	-650,429,495.17	108.94

**详细说明：**

报告期内，公司净利润较上年同期增长 108.94%，主要系①上年同期原全资子公司义马环保电力有限公司（以下简称“义马环保”）计提大额资产减值 66,553.85 万元；②报告期内全资子公司湖北路桥实现净利润较上年同期增加 2,730.91 万元所致。

## (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

### ①关于公司发行非公开定向债务融资工具事宜

2013 年 5 月 22 日、6 月 13 日，经公司第七届董事会第六次会议及公司 2012 年年度股东大会审议并通过了《关于发行非公开定向债务融资工具的议案》，同意公司分期择机发行规模不超过人民币 10 亿元（含 10 亿元）的非公开定向债务融资工具。

详见 2013 年 5 月 23 日、6 月 15 日公司指定信息披露报刊和上海证券交易所网站，编号：临 2013-029、临 2013-037。

公司收到中国银行间市场交易商协会发出的《接受注册通知书》，核定公司首期非公开定向债务融资工具注册金额为 5 亿元，注册额度自通知发出之日起 2 年内有效。

详见 2014 年 3 月 21 日公司指定信息披露报刊和上海证券交易所网站，编号：临 2014-009。

2014 年 4 月 17 日，公司 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具在银行间债券市场发行完毕，发行规模人民币 3 亿元，发行期限 1 年，票面利率 7.30%。

详见 2014 年 4 月 22 日公司指定信息披露报刊和上海证券交易所网站，编号：临 2014-013。

2014 年 5 月 23 日，公司 2014 年度第二期非公开定向债务融资工具在银行间债券市场发行完毕，发行规模人民币 2 亿元，发行期限 2 年，票面利率 7.50%。

详见 2014 年 5 月 27 日公司指定信息披露报刊和上海证券交易所网站，编号：临 2014-030。

截至报告日，经中国银行间市场交易商协会核定的公司首期非公开定向债务融资工具注册金额 5 亿元，已全部发行完毕。

### ②关于公司全资子公司发行非公开定向债务融资工具事宜

2014 年 2 月 10 日、2 月 26 日，经公司第七届董事会第十七次会议及公司 2014 年度第一次临时股东大会审议并通过了《关于全资子公司发行非公开定向债务融资工具的议案》，同意全资子公司湖北路桥分期择机发行规模不超过人民币 18 亿元（含 18 亿元）。

详见 2014 年 2 月 11 日、2 月 27 日公司指定信息披露报刊和上海证券交易所网站，编号：临 2014-003、临 2014-008。

公司已经收到中国银行间市场交易商协会发出的《接受注册通知书》，核定全资子公司湖北路桥首期非公开定向债务融资工具注册金额为 10 亿元，注册额度自通知发出之日起 2 年内有效。

详见 2014 年 6 月 13 日公司指定信息披露报刊和上海证券交易所网站，编号：临 2014-031。

2014 年 6 月 27 至 30 日，全资子公司湖北路桥 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具在银行间债券市场发行完毕，发行规模人民币 5 亿元，发行期限 3 年，票面利率 7.50%。

详见 2014 年 7 月 2 日公司指定信息披露报刊和上海证券交易所网站，编号：临 2014-032。

2014 年 8 月 14 至 15 日，全资子公司湖北路桥 2014 年度第二期非公开定向债务融资工具在银行间债券市场发行完毕，发行规模人民币 5 亿元，发行期限 3 年，票面利率 7.30%。

详见 2014 年 8 月 19 日公司指定信息披露报刊和上海证券交易所网站，编号：临 2014-040。

截至报告日，经中国银行间市场交易商协会核定的湖北路桥首期非公开定向债务融资工具注册金额总计 10 亿元，已全部发行完毕。

### (3) 经营计划进展说明

#### (1) 工程建设板块

工程建设板块因新建项目处在起步建设阶段，产值进度高峰期尚未到来，收入将主要集中于下半年，因此湖北路桥将紧抓工程管理，加强对项目材料采购、资金拨付、合同签订、印章使用等的监管，在降低项目经济法律风险的同时，提高项目经济效益，完成年度目标，进一步提升核心竞争力。

#### (2) 科技园区板块

受国内经济增速放缓、实体经济经营相对困难等因素的影响，意向客户的观望情绪较浓，科技园区板块招商工作的难度加大。

面对困难，科技园区板块将进一步统筹规划招商系统，集中力量研究不同园区的主导产业，加大对龙头企业的招商；持续完善产业服务体系，搭建全方位的园区运营平台，进一步提高产业园区的聚集能力。强化项目计划管理，合理安排工程开发建设进度，提升对项目全过程的运营管理能力，逐步增强项目的风险管控能力，努力实现年度目标。

#### (3) 环保科技板块

环保科技板块在保证 BOOM 项目安全、稳定运营的基础上，确保各项年度生产指标的完成，重点关注市场及新项目的开拓，对现有意向性合作的电厂进行重点跟踪，增加环保科技板块在脱硫脱硝领域的市场占有率，夯实基础。

#### (4) 管理方面

公司将继续强调目标管理，完善业绩考核办法与奖励提成方案，实行量化考核、结果考核、分类考核，把考核与激励落实到实处，强调过程更重视结果。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工程建设板块	2,335,977,669.84	2,102,758,847.42	9.98	70.53	73.34	减少 1.46 个百分点
科技园区板块	82,787,848.02	58,740,409.19	29.05	48.49	121.03	减少 23.28 个百分点
环保科技板块 (上年同期含义马环保)	169,637,573.96	94,654,814.52	44.20	24.28	0.98	增加 12.87 个百分点

详细说明:

(1) 科技园区板块毛利率较上年同期减少 23.28 个百分点，主要系①报告期内确认收入的科技园区主要产品的毛利率低于上年同期产品；②公司自持物业尚处于前期招商阶段，投资性房地产折旧及运营支出增加营业成本所致；

(2) 环保科技板块毛利率较上年同期增加 12.87 个百分点，主要系公司原全资子公司义马环保已于上年末处置所致。

## 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
湖北地区	2,430,478,989.26	78.02
湖南地区	4,706,504.82	-93.71
安徽地区	131,724,972.74	30.82
内蒙古地区	21,492,625.00	100

### (三) 核心竞争力分析

工程建设板块进一步提升专业资质与品牌影响力，新获得预拌商品混凝土专业承包贰级资质，延展了在施工行业的业务链；荣获“公路建设行业诚信百家企业”的称号，品牌影响力与知名度持续提高。

科技园区板块不断提升产业园区服务水平和营运能力，成立了专业的物业服务公司与产业研究机构。一方面，大力提升了产业园区的基础物业管理水平；另一方面积极与科研院校、专业机构等进行合作，已经初步完成了与园区内企业的招聘服务对接、文化服务对接、金融服务对接、全产业链招商服务对接等增值服务工作。

环保科技板块在保证脱硫 BOOM 项目长期安全、稳定运行的同时，已形成较为稳定的技术管理团队，制定出一系列规范的管理制度和 workflow 工作指导流程，拥有多项技术专利，在运营效益指标方面，普遍高于同行业水平。能够与科技园区板块协同紧密发展，为科技园区及周边企业提供蒸汽和制冷制热服务，自身盈利能力不断在增强。

公司三大板块业务联系紧密程度的加强、协同发展提升了公司的核心竞争能力。

### (四) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

(1) 报告期内，公司无新增对外参股投资，较上年同期无变化。

(2) 报告期内，公司投资新设子公司三家，主要情况如下：

公司名称	经营业务范围	初始投资成本 (万元)	占被投资公司 权益比例 (%)	核算方法
荆州市太湖新城建设 项目管理有限公司	华中农高区太湖新城基础设施项目的管理	993.00	99.30	成本法
湖北鸿淞华瀚管业 有限公司	聚乙烯塑钢缠绕排水管及配件的生产、销售与相关业务咨询服务；流体输送设备及配件的研发与销售	586.50	51.00	成本法
武汉集成电路工业 技术研究院有限公司	半导体外延片及芯片、通信设备及相关电子器件设备以及定制软件产品的设计、研发、测试、制造、销售及技术服务；微波工程集成电路的设计及施工；移动通信终端及传输设备、功率微波器件及配套设备的设计及制造；工程和技术的研究、试验发展、技术推广及科技	500.00	100.00	成本法

	中介服务；货物、技术出口。		
--	---------------	--	--

①2014 年 4 月公司全资子公司湖北路桥出资 993 万元与武汉中生建工集团及中维世纪建设集团成立荆州市太湖新城建设项目管理有限责任公司，湖北路桥持股 99.3%，自 2014 年 4 月起将其纳入合并范围。

②2014 年 4 月公司全资子公司湖北路桥下属于全资子公司湖北省鸿淞投资有限公司（以下简称“湖北鸿淞投资”）出资 586.5 万元与深圳华瀚管道投资有限公司共同出资成立湖北鸿淞华瀚管业有限公司，湖北鸿淞投资持股 51%，自 2014 年 4 月起将其纳入合并范围。

③2014 年 5 月，公司认缴出资 500 万元设立武汉集成电路工业技术研究院有限公司，自 2014 年 5 月将其纳入合并范围。

(3) 2014 年 6 月，公司向全资子公司鄂州东湖高新投资有限公司增资 7,000 万元。

## 2、持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
汉口银行股份有限公司	12,600,000.00	0.33	0.33	12,600,000.00	1,632,146.04	/	长期股权投资	购入
合计	12,600,000.00	/	/	12,600,000.00	1,632,146.04		/	/

根据汉口银行股份有限公司（以下简称“汉口银行”）2014 年 4 月 18 日召开的 2013 年度股东大会的决议，汉口银行 2013 年年度利润分配实施方案为：按每股派送现金股利人民币 0.12 元的比例进行分红。

2014 年 6 月 5 日，公司收到汉口银行 2013 年度派送现金股利共计人民币 1,632,146.04 元。

## 3、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

报告期内，公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

报告期内，公司无委托贷款事项。

## 4、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金使用情况。

## 5、主要子公司、参股公司分析

### (1) 主要子公司、参股公司情况

单位:万元 币种:人民币

公司名称	权益比例 (%)	行业性质	主要产品或服务	注册资本	2014年6月30日总资产	2014年6月30日净资产	2014年1-6月营业收入	2014年1-6月营业利润	2014年1-6月净利润
湖北路桥	100	工程施工	交通市政基础设施建设	100,000.00	849,847.39	127,861.31	233,597.77	7,625.25	5,987.45
长沙东湖高新	100	科技园建设	科技园区厂房、办	5,000.00	31,292.86	10,479.77	1.37	-236.71	-75.81

			公 楼						
襄阳东湖高新	100	科技园建设	科技园区 厂房、办 公楼	3,000.00	48,516.50	3,990.18	259.46	306.31	383.72
光谷环保	100	环境治理	烟气治理	15,000.00	97,396.02	27,636.33	16,963.76	4,381.34	3,793.09
鄂州东湖高新	100	科技园建设	科技园区 厂房、办 公楼	10,000.00	52,107.67	13,704.50	5,360.96	1,077.61	806.45
高新物业	100	物业管理	物业管理	500.00	499.48	492.59	30.38	-7.30	-7.24
集成电路工研院	100	集成电路研发	集成电路研发	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
光谷加速器	55	科技园建设	科技园区 厂房、办 公楼	17,000.00	30,712.87	16,200.65	20.02	-275.37	-263.58
长沙东湖和庭	55	科技园建设	科技园区 厂房、办 公楼	13,900.00	16,985.88	13,654.59	0.00	-88.72	-88.56
学府地产	49	房地产	房地产	6,000.00	11,110.40	10,269.58	359.00	349.59	262.17
软件新城	25	产业园区建设	产业园区 管理服务	40,000.00	139,716.92	38,458.75	1,274.58	-666.39	-665.86

(2) 对公司净利润影响达到 10%以上的子公司、参股公司情况

单位:万元 币种:人民币

公司名称	权益比例 (%)	行业性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	2014 年 1-6 月净利润
湖北路桥	100	工程施工	交通市政基础设施建设	100,000.00	849,847.39	127,861.31	233,597.77	7,625.25	5,987.45
光谷环保	100	环境治理	烟气治理	15,000.00	97,396.02	27,636.33	16,963.76	4,381.34	3,793.09
鄂州东湖高新	100	科技园建设	科技园区 厂房、办 公楼	10,000.00	52,107.67	13,704.50	5,360.96	1,077.61	806.45

## 6、非募集资金项目情况

### (1) 武汉软件新城 1.1 期项目

2012年7月30日，公司与武汉软件新城发展有限公司签署《武汉软件新城 1.1 期项目工程委托管理合同》，将公司位于武汉花山生态新城的武汉软件新城 1.1 期项目委托给软件新城公司进行开发建设。（详见 2012年7月31日公司指定的信息披露报刊及上海证券交易所网站，编号：临 2012-43）。项目总开工面积约16.9万平方米，报告期内，因局部设计变更，合同尚在履行过程中。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

公司于 2014 年 5 月 20 日召开了 2013 年年度股东大会，决定公司 2013 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转下一年度。

**三、 其他披露事项**

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

经公司财务部门初步测算，预计年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比将大幅增长，主要原因系上年同期原全资子公司义马环保计提减值准备 66,553.85 万元所致。

**(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

√ 不适用

**(三) 其他披露事项**

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

报告期内，公司无重大诉讼事项。

### 二、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

### 四、报告期内，公司无资产交易、企业合并事项。公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>2014年2月28日，湖北省联合发展投资集团有限公司恩施分公司(以下简称“恩施分公司”)发布了龙马项目的施工投标邀请书，项目地点位于恩施市龙马集镇，招标范围为龙凤镇龙马旅游风情小镇龙马大街改造工程、滨河道工程施工项目。公司全资子公司湖北路桥 2014年4月9日投标该项目。</p> <p>2014年8月9日，湖北路桥收到恩施分公司的《中标通知书》，中标龙马项目。</p> <p>2014年8月18日，湖北路桥与恩施分公司签订了《建设项目工程总承包合同》，合同金额为12,859,722.86元。</p>	<p>相关信息详见 2014 年 3 月 28 日、8 月 9 日以及 8 月 19 日公司指定信息披露报刊和上海证券交易所网站</p>

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

##### 1、提供劳务

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
湖北省梧桐湖新区投资有限公司	梧桐湖市政基础设施项目施工总承包	市场定价	19,698.20	8.50	8,178.50	5.97
湖北省梓山湖生态新城投资有限公司	咸宁市梓山湖(贺胜)新城市政基础设施项目施工总承包	市场定价	4,358.00	1.88	9,966.60	7.27
武汉花山生态新城投资有限公司	花山生态新城市政基础设施建设施工总承包	市场定价	6,600.55	2.85	4,922.50	3.59



湖北黄鄂高速公路有限公司	黄冈至鄂州高速公路施工总承包	市场定价	8,094.52	3.49	26,139.65	19.08
武汉青郑高速公路开发有限公司	武汉市沌口至水洪口高速公路、武汉市青菱至郑店高速公路养护工程施工	市场定价	132.66	0.06	314.57	0.23
湖北汉洪高速公路有限责任公司						
武汉绕城高速公路管理处	武汉绕城高速公路东北段武汉至英山高速公路谏家矶至周铺段养护工程施工	市场定价	384.04	0.17	554.12	0.4
湖北联合交通投资开发有限公司	黄冈大道基础设施建设项目总承包	市场定价	7,397.48	3.19	0	0
湖北省华中农业高新投资有限公司	华中农高区太湖新城项目	市场定价	37,073.01	16.00	0	0
湖北联投小池滨江新城投资有限公司	小池滨江新区新型城镇化示范区基础设施项目	市场定价	15,361.51	6.63	0	0

## 2、采购商品

2014年5月20日，经公司2013年年度股东大会审议通过了《关于2014年年度日常关联交易及重新审议关联交易协议事项的议案》，批准2014年年度采购原材料日常关联交易金额不超过2.4亿元。（详见2014年4月29日、5月21日公司指定信息披露报刊和上海证券交易所网站,编号:2014-022、2014-029）。

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
湖北联发物资贸易有限公司	采购建材	市场定价	12,838.83	9.21	7,191.25	6.05
湖北通世达交通开发有限公司	采购建材	市场定价	1,239.77	0.89	5,833.50	4.91

## 3、销售商品

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年数		上年同期数	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%

湖北省梧桐湖新区投资有限公司	科技园区产品定制	市场定价	5,360.96	100	0	0
----------------	----------	------	----------	-----	---	---

## 六、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

报告期内，公司无托管事项。

#### 2、 承包情况

报告期内，公司无承包事项。

#### 3、 租赁情况

报告期内，公司无其他租赁事项。

### (二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-3,365.60
报告期末对子公司担保余额合计（B）	38,107.40
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	38,107.40
担保总额占公司净资产的比例（%）	27.19
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	38,107.40
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	38,107.40
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	公司为全资子公司武汉光谷环保科技股份有限公司及湖北省华晟通建设工程有限公司以信用提供连带责任担保，对其未清偿债务承担连带清偿责任。

### (三) 其他重大合同或交易

#### 1、借款合同

单位：万元 币种：人民币

贷款方	借款类型	签订日期	贷款期限	借款金额	期末余额	借款方式	借款用途
西藏信托有限公司	短期借款	2013年2月28日	1年	10,000	0	担保	补充流动资金。
中国进出口银行	长期借款	2013年4月28日	10年	68,000	68,000	担保	武汉软件新城1.1期项目开发建设。
中国农业银行股份有限公司义马市支行	长期借款	2013年12月18日	5年	33,000	31,000	担保	归还义马环保所欠农行义马市支行借款。

### 七、 承诺事项履行情况

#### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	履行承诺期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	联投集团	联投集团承诺在收购完成后所持有的东湖高新 14%股权事项自股权过户完成之日起三十六个月内不进行上市交易。	2010年3月18日至2013年3月17日	是	是
	股份限售	瑞相泽亨	瑞相泽亨承诺认购股份自完成股份登记之日起十二个月内不进行上市交易。	2013年5月16日至2014年5月16日	是	是
与重大资产重组相关的承诺	其他	联投集团	联投集团承诺：本次重大资产重组中以湖北路桥认购的东湖高新股份，自本次发行结束之日起三十六个月内不得上市交易或转让。上述股份在锁定期限届满后，其转让和交易将按照届时有效的法律、法规和上交所的规则办理。	2012年11月15日至2015年11月14日	是	是
	盈利预测及补偿	联投集团	联投集团对于向公司置入资产湖北路桥在2012年、2013年、2014年三个会计年度的净利润承诺数如下：2012年的净利润承诺数为7,133.71万元；2013年的净利润承诺数为10,097.91万元；2014年的净利润承诺数为11,203.73万元。若湖北路桥在2012、2013、2014三个会计年度的实际净利润数，未达到联投集团对湖北路桥净利润承诺数，则联投集团应就未达到净利润承诺数的部分按照《盈利预测补偿协议》之约定对上市公司进行补偿。	自2012年年报经股东大会批准之日起至2014年年报经股东大会审议批准之日止。	是	是
其他承诺	其他	联投集团	为保持上市公司的独立性，联投集团郑重承诺： 1、保证人员独立 (1) 保证东湖高新的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本承诺人及本承诺人控制的其他企业中担任除董事、	联投集团持续作为东湖高新的控股股东期间	是	是

		<p>监事以外的其他职务，且不在本承诺人及本承诺人控制的其他企业领薪；保证东湖高新的财务人员不在本承诺人及本承诺人控制的其他企业中兼职、领薪。</p> <p>(2) 保证东湖高新拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本承诺人及本承诺人控制的其他企业。</p> <p>2、保证资产独立完整</p> <p>(1) 保证东湖高新具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。</p> <p>(2) 保证东湖高新具有独立完整的资产，且资产全部处于东湖高新的控制之下，并为东湖高新独立拥有和运营。</p> <p>(3) 保证本承诺人及本承诺人控制的其他企业不以任何方式违规占有东湖高新的资金、资产；不以东湖高新的资产为本承诺人及本承诺人控制的其他企业的债务提供担保。</p> <p>3、保证财务独立</p> <p>(1) 保证东湖高新建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>(2) 保证东湖高新具有规范、独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度。</p> <p>(3) 保证东湖高新独立在银行开户，不与本承诺人及本承诺人控制的其他企业共用一个银行账户。</p> <p>(4) 保证东湖高新能够做出独立的财务决策，本承诺人不违法干预东湖高新的资金使用调度。</p> <p>(5) 不干涉东湖高新依法独立纳税。</p> <p>4、保证机构独立</p> <p>(1) 保证东湖高新建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。</p> <p>(2) 保证东湖高新内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>(3) 保证本承诺人及本承诺人控制的其他企业与东湖高新之间不产生机构混同的情形。</p> <p>5、保证业务独立</p> <p>(1) 保证东湖高新的业务独立于本承诺人及本承诺人控制的其他企业。</p> <p>(2) 保证东湖高新拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>(3) 保证本承诺人除通过行使股东权利之外，不干涉东湖高新的业务活动。</p>			
其他	联投集团	<p>为减少和规范资产重组交易后与东湖高新之间的关联交易，联投集团作出以下承诺：</p> <p>1、联投集团确认：在本次交易前，联投集团及联投集团其他控股、参股子公司与东湖高新之间不存在业务和资金往来等关联交易。</p> <p>2、联投集团承诺：在本次交易完成后，联投集团及联投集团其他控股、参股子公司将尽量减少并规范与东湖高新及其控股企业之间的关联交</p>	联投集团持续作为东湖高新的控股股东期间	是	是

			<p>易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，联投集团及联投集团其他控股、参股子公司将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用其控股地位损害东湖高新的利益。</p> <p>3、联投集团承诺，联投集团作为东湖高新的控股股东期间，不会利用控股股东地位损害东湖高新及其他中小股东的合法权益。</p> <p>联投集团保证上述承诺在资产重组完成后且联投集团作为东湖高新控股股东期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，联投集团承担因此给东湖高新造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。</p>			
解决同业竞争	联投集团	<p>为避免与上市公司产生同业竞争，保证东湖高新全体股东，特别是中小股东的合法权利，联投集团出具了避免与上市公司进行同业竞争的承诺，主要内容如下：</p> <p>1、在本次重大资产重组交易完成后，联投集团作为东湖高新控股股东期间，联投集团不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接从事与东湖高新相同或相似的业务。</p> <p>2、联投集团承诺：将采取合法及有效的措施，促使联投集团的其他控股、参股子公司不从事与东湖高新相同或相似的业务，如果有同时适用于东湖高新和联投集团其他控股、参股子公司进行商业开发的机会，东湖高新在同等条件下享有优先选择权。</p> <p>3、联投集团承诺给予东湖高新与联投集团其他控股、参股子公司同等待遇，避免损害东湖高新及东湖高新中小股东的利益。</p> <p>4、对于东湖高新的正常生产、经营活动，联投集团保证不利用其控股股东地位损害东湖高新及东湖高新中小股东的利益。</p> <p>5、联投集团保证上述承诺在联投集团作为东湖高新控股股东期间持续有效，并不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，联投集团承担因此给东湖高新造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。</p>	联投集团持续作为东湖高新的控股股东期间	是	是	
其他	联投集团	<p>1、联投集团将严格按照《中华人民共和国公司法》等相关法律法规、规范性文件以及《武汉东湖高新集团股份有限公司章程》的规定，依法行使股东权利，严格履行股东义务，不会利用控股股东身份要求东湖高新或其控制的其他企业以下列方式将资金直接或间接地提供给联投集团及联投集团控制的其他企业使用：（1）有偿或无偿地拆借东湖高新或其控制的其他企业的资金给联投集团或其控制的其他企业使用；（2）通过银行或非银行金融机构向联投集团或其控制的其他企业提供委托贷款；（3）委托联投集团或其控制的其他企业进行投资活动；（4）为联投集团或其控制的其他企业开具没有真实交易背景的商业承兑</p>	联投集团持续作为东湖高新的控股股东期间	是	是	

		<p>汇票；（5）代联投集团或其控制的其他企业偿还债务；（6）通过其他方式直接或间接占用东湖高新或其控制的其他企业的资金。</p> <p>2、联投集团将严格履行上述承诺，并将督促联投集团控制的其他企业同样严格履行上述承诺。如联投集团或其控制的其他企业违反本承诺给东湖高新或其控制的其他企业造成损失，联投集团将赔偿东湖高新或其控制的其他企业的全部损失。本承诺函自签署之日起生效。</p>			
其他	联投集团、东湖高新	<p>1、各方一致同意，生效日后，目标公司员工的劳动关系不变，目标公司与员工之间的劳动合同不因本次重大资产重组的实施而发生解除、终止，本次重大资产重组不涉及职工安置问题，目标公司依法继续根据自身经营需要决定及管理其人力资源事项等。</p> <p>2、联投集团应促使目标公司的全体高级管理人员在湖北路桥交割日以前书面承诺：其于本次重大资产重组项目完成后 36 个月内不会主动解除与目标公司既已订立的劳动合同；且若目标公司要求其变更或续展既已订立的劳动合同，全体高级管理人员将不可撤销、无条件地接受该等要求。</p>	联投集团持续作为东湖高新的控股股东期间	是	是

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	78
境内会计师事务所审计年限	18

单位:万元 币种:人民币

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）	30

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

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### 十、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等关于上市公司治理的法律、法规的要求，建立、健全了规章制度体系及内部控制体系，规范经营运作，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，各尽其责、相互制衡、相互协调。公司治理状况符合相关法律、法规的要求，与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司股东会、董事会、监事会、董事会各专门委员会权责明确，各尽其责、相互制衡、相互协调；公司对关联交易、募集资金使用、重大投资等事项按照相关的规定履行了相应的程序并对及时进行了信息披露。

#### 十一、其他重大事项的说明

##### (一)董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

报告期内，公司无会计政策、会计估计或核算方法变更事项。

##### (二) 其他

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	207,641,058	32.73						207,641,058	32.73
1、国家持股									
2、国有法人持股	165,758,103	26.13						165,758,103	26.13
3、其他内资持股	41,882,955	6.60						41,882,955	6.60
其中：境内非国有法人持股	41,882,955	6.60						41,882,955	6.60
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	426,616,726	67.27						426,616,726	67.27
1、人民币普通股	426,616,726	67.27						426,616,726	67.27
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	634,257,784	100						634,257,784	100

#### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
联投集团	69,449,234			69,449,234	联投集团承诺：在收购完成后所持有的东湖高新 14% 股权事项自股权过户完成之日起三十六个月内不进行上市交易。	2014 年 3 月 19 日
联投集团	96,308,869			96,308,869	联投集团承诺：本次重大资产重组中以标的资产认购的东湖高新股份，自本次发行结束之日起三十六个月内不得上市交易或转让。上述股份在锁定期限届满后，其转让和交易将按照届时有效的法律、法规和上交所的规则办理。	2015 年 11 月 14 日
瑞相泽亨	41,882,955			41,882,955	经中国证监会证监许可 [2012]1240 号文核准，东湖高新向不超过 10 家特定投资者非公开发行不超过 41,882,955 股新股	2014 年 5 月 16 日



					募集配套资金，瑞相泽亨以现金认购全部股份，发行价格为每股 7.32 元。瑞相泽亨所认购股份自新增股份完成登记之日起 12 个月内不得转让。	
合计	207,641,058			207,641,058	/	/

## 二、 股东情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				72,936		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
湖北省联合发展投资集团有限公司	国有法人	26.13	165,758,103		165,758,103	无
上海瑞相泽亨投资中心（有限合伙）	其他	6.60	41,882,955		41,882,955	无
武汉长江通信产业集团股份有限公司	国有法人	5.30	33,640,685			无
中信证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	未知	3.91	24,780,000			未知
武汉城开房地产开发有限公司	国有法人	0.43	2,750,678			无
熊辉亮	未知	0.38	2,437,169			未知
陆勇军	未知	0.30	1,890,682			未知
范兵	未知	0.28	1,778,000			未知
武汉联发投资置业有限责任公司	国有法人	0.28	1,773,200			无
中融国际信托有限公司－中融一点成金 13 号证券投资集合资金信托计划	未知	0.25	1,565,084			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称				持有无限售条件股份的数量		股份种类
武汉长江通信产业集团股份有限公司				33,640,685		人民币普通股
中信证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户				24,780,000		人民币普通股
武汉城开房地产开发有限公司				2,750,678		人民币普通股
熊辉亮				2,437,169		人民币普通股
陆勇军				1,890,682		人民币普通股
范兵				1,778,000		人民币普通股
武汉联发投资置业有限责任公司				1,773,200		人民币普通股
中融国际信托有限公司－中融一点成金 13 号证券投资集合资金信托计划				1,565,084		人民币普通股
周骏				1,550,000		人民币普通股
海通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户				1,471,100		人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>上述股东中：                      1、武汉长江通信产业集团股份有限公司、上海瑞相泽亨投资中心（有限合伙）、武汉城开房地产开发有限公司与其他流通股股东不存在关联关系也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。                      2、武汉联发投资置业有限责任公司系湖北省联合发展投资集团有限公司控股子公司。                      3、其余 7 名股东之间未知其是否存在关联关系或一致行动的情况。</p>				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	联投集团	69,449,234	2014 年 3 月 19 日	0	联投集团承诺：在收购完成后所持有的东湖高新 14% 股权事项自股权过户完成之日起三十六个月内不进行上市交易。
		96,308,869	2015 年 11 月 14 日	0	联投集团承诺：本次重大资产重组中以标的资产认购的东湖高新股份，自本次发行结束之日起三十六个月内不得上市交易或转让。上述股份在锁定期限届满后，其转让和交易将按照届时有效的法律、法规和上交所的规则办理。
2	瑞相泽亨	41,882,955	2014 年 5 月 16 日	0	经中国证监会证监许可[2012]1240 号文核准，东湖高新向不超过 10 家特定投资者非公开发行不超过 41,882,955 股新股募集配套资金，瑞相泽亨以现金认购全部股份，发行价格为每股 7.32 元。瑞相泽亨所认购股份自新增股份完成登记之日起 12 个月内不得转让。
上述股东关联关系或一致行动的说明			联投集团与瑞相泽亨不存在关联关系也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

报告期内，公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李德军	独立董事	离任	任期届满
马传刚	独立董事	选举	股东大会选举

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:武汉东湖高新集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	六（一）	2,312,611,636.25	1,880,641,016.22
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据	六（二）	26,380,000.00	20,000,000.00
应收账款	六（三）	828,464,737.07	841,396,296.60
预付款项	六（五）	157,268,287.57	170,353,033.35
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	六（四）	851,906,031.83	962,672,142.40
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	六（六）	5,527,858,685.36	4,913,161,335.63
一年内到期的非流动资产		40,043.39	40,043.39
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		9,704,529,421.47	8,788,263,867.59
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款	六（七）	819,700,000.00	306,245,560.00
长期股权投资	六（九）	168,965,813.01	169,345,832.52
投资性房地产	六（十）	156,105,940.01	115,632,623.65
固定资产	六（十一）	937,901,926.80	883,992,627.06
在建工程	六（十二）	22,117,347.22	17,556,320.73
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	六（十三）	18,659,790.11	19,051,390.52
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	六（十四）	220,238.65	240,260.35

递延所得税资产	六（十五）	72,528,903.25	63,057,086.69
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		2,196,199,959.05	1,575,121,701.52
资产总计		11,900,729,380.52	10,363,385,569.11
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六（十七）	1,072,100,000.00	910,150,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据	六（十八）	176,536,012.85	126,438,235.00
应付账款	六（十九）	2,372,567,400.72	2,398,313,877.06
预收款项	六（二十）	1,485,457,200.37	1,185,921,451.91
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	六（二十一）	2,508,325.40	2,180,782.03
应交税费	六（二十二）	265,188,744.74	298,297,688.82
应付利息	六（二十三）	6,104,407.00	0.00
应付股利	六（二十四）	890,880.00	890,880.00
其他应付款	六（二十五）	519,485,391.35	654,435,346.67
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	六（二十七）	1,086,297,015.96	702,588,730.94
其他流动负债	六（二十八）	6,493,878.09	8,091,858.33
流动负债合计		6,993,629,256.48	6,287,308,850.76
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六（二十九）	2,576,135,000.00	2,536,000,000.00
应付债券	六（三十）	692,860,481.00	0.00
长期应付款	六（三十一）	210,355,568.84	195,635,962.67
专项应付款		0.00	0.00
预计负债	六（二十六）	2,303,588.75	2,403,588.75
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债	六（三十二）	25,328,013.93	27,376,467.79
非流动负债合计		3,506,982,652.52	2,761,416,019.21
负债合计		10,500,611,909.00	9,048,724,869.97
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	六（三十三）	634,257,784.00	634,257,784.00
资本公积	六（三十五）	542,633,392.22	542,633,392.22
减：库存股		0.00	0.00
专项储备	六（三十四）	29,257,678.70	7,556,953.50

盈余公积	六（三十六）	136,446,656.87	136,446,656.87
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	六（三十七）	-82,295,418.01	-142,380,858.00
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者 权益合计		1,260,300,093.78	1,178,513,928.59
少数股东权益		139,817,377.74	136,146,770.55
所有者权益合计		1,400,117,471.52	1,314,660,699.14
负债和所有者权益 总计		11,900,729,380.52	10,363,385,569.11

法定代表人：喻中权 主管会计工作负责人：张德祥 会计机构负责人：段静

### 母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:武汉东湖高新集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		464,501,803.55	590,706,441.99
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款	十三（一）	54,642,437.71	61,038,172.31
预付款项		4,041,657.64	2,628,390.16
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	十三（二）	224,791,415.49	205,739,726.17
存货		682,066,367.59	636,957,721.61
一年内到期的非流动 资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		1,430,043,681.98	1,497,070,452.24
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十三（三）	1,750,058,793.47	1,680,438,812.98
投资性房地产		156,105,940.01	115,632,623.65
固定资产		16,781,257.76	17,589,259.00
在建工程		0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		307,814.15	347,812.90

开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		19,988,993.53	18,274,423.36
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		1,943,242,798.92	1,832,282,931.89
资产总计		3,373,286,480.90	3,329,353,384.13
<b>流动负债：</b>			
短期借款		181,100,000.00	223,100,000.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		57,495,819.25	111,422,063.40
应付账款		10,290,613.43	18,574,811.81
预收款项		53,261,991.25	62,278,434.51
应付职工薪酬		0.00	0.00
应交税费		12,512,356.40	11,071,649.29
应付利息		6,104,407.00	0.00
应付股利		890,880.00	890,880.00
其他应付款		305,591,866.62	298,871,694.87
一年内到期的非流动 负债		382,908,333.00	442,200,000.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		1,010,156,266.95	1,168,409,533.88
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,177,400,000.00	1,133,400,000.00
应付债券		198,860,481.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		1,376,260,481.00	1,133,400,000.00
负债合计		2,386,416,747.95	2,301,809,533.88
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		634,257,784.00	634,257,784.00
资本公积		696,473,756.82	696,473,756.82
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		121,434,895.49	121,434,895.49
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-465,296,703.36	-424,622,586.06
所有者权益（或股东权益） 合计		986,869,732.95	1,027,543,850.25
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		3,373,286,480.90	3,329,353,384.13

法定代表人：喻中权 主管会计工作负责人：张德祥 会计机构负责人：段静



**合并利润表**  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,588,403,091.82	1,562,050,745.09
其中:营业收入	六(三十八)	2,588,403,091.82	1,562,050,745.09
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		2,510,274,145.92	2,198,894,328.45
其中:营业成本	六(三十八)	2,256,154,071.13	1,333,374,460.54
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加	六(四十)	87,886,293.12	54,820,599.45
销售费用	六(四十一)	10,357,036.90	8,962,974.37
管理费用	六(四十二)	51,766,390.79	43,828,044.53
财务费用	六(四十三)	82,692,699.61	79,838,342.30
资产减值损失	六(四十五)	21,417,654.37	678,069,907.26
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		0.00	0.00
投资收益(损失以“—”号填列)	六(四十四)	1,252,126.53	1,935,746.65
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-380,019.51	275,758.05
汇兑收益(损失以“—”号填列)		0.00	0.00
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		79,381,072.43	-634,907,836.71
加:营业外收入	六(四十六)	2,096,047.95	3,558,579.35
减:营业外支出	六(四十七)	786,229.35	1,347,874.22
其中:非流动资产处置损失		166,841.34	96,153.52
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		80,690,891.03	-632,697,131.58
减:所得税费用	六(四十八)	22,569,843.85	17,732,363.59
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		58,121,047.18	-650,429,495.17
归属于母公司所有者的净利润		60,085,439.99	-649,268,029.07
少数股东损益		-1,964,392.81	-1,161,466.10
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	六(四十九)	0.09	-1.08

(二) 稀释每股收益	六 (四十九)	0.09	-1.08
七、其他综合收益	六 (五十)	0.00	-30,783.31
八、综合收益总额		58,121,047.18	-650,460,278.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		60,085,439.99	-649,298,812.38
归属于少数股东的综合收益总额		-1,964,392.81	-1,161,466.10

法定代表人：喻中权 主管会计工作负责人：张德祥 会计机构负责人：段静

母公司利润表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三 (四)	26,250,996.83	41,230,652.00
减：营业成本	十三 (四)	19,615,375.45	24,746,623.88
营业税金及附加		3,164,655.70	5,181,771.33
销售费用		2,276,657.15	2,121,338.78
管理费用		12,808,065.92	12,490,795.37
财务费用		29,292,948.53	-7,499,300.67
资产减值损失		2,042,100.39	926,970,673.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十三 (五)	1,252,126.53	156,935,746.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-380,019.51	275,758.05
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-41,696,679.78	-765,845,503.93
加：营业外收入		180,000.00	0.00
减：营业外支出		619,412.74	330,000,000.00
其中：非流动资产处置损失		145,721.37	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-42,136,092.52	-1,095,845,503.93
减：所得税费用		-1,461,975.22	4,999,803.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-40,674,117.30	-1,100,845,307.22
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			-30,783.31
七、综合收益总额		-40,674,117.30	-1,100,876,090.53

法定代表人：喻中权 主管会计工作负责人：张德祥 会计机构负责人：段静

### 合并现金流量表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,747,864,275.64	1,570,198,948.20
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	六（五十一）1	104,524,704.58	366,680,617.89
经营活动现金流入小计		1,852,388,980.22	1,936,879,566.09
购买商品、接受劳务支付的现金		2,016,058,454.63	2,121,722,558.15
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		118,670,189.04	77,878,668.02
支付的各项税费		174,594,146.36	154,343,484.70
支付其他与经营活动有关的现金	六（五十一）2	161,907,409.81	313,854,420.54
经营活动现金流出小计		2,471,230,199.84	2,667,799,131.41
经营活动产生的现金流量净额		-618,841,219.62	-730,919,565.32
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		0.00	3,025,549.05
取得投资收益收到的现金		1,632,146.04	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		189,886.26	303,207.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	六（五十一）3	4,804,055.33	5,837,608.92
投资活动现金流入小计		6,626,087.63	9,166,365.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,431,294.30	43,509,096.15
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金		0.00	0.00

净额			
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		82,431,294.30	43,509,096.15
投资活动产生的现金流量净额		-75,805,206.67	-34,342,731.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	385,223,230.60
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	78,640,000.00
取得借款收到的现金		1,460,550,000.00	2,041,200,000.00
发行债券收到的现金		997,300,000.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六（五十一）4	132,803,287.80	210,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,590,653,287.80	2,636,423,230.60
偿还债务支付的现金		1,178,500,000.00	916,620,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		154,390,240.64	102,744,800.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六（五十一）5	113,687,392.94	76,774,386.42
筹资活动现金流出小计		1,446,577,633.58	1,096,139,186.82
筹资活动产生的现金流量净额		1,144,075,654.22	1,540,284,043.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		449,429,227.93	775,021,747.38
加：期初现金及现金等价物余额		1,820,871,902.42	878,480,098.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,270,301,130.35	1,653,501,845.98

法定代表人：喻中权 主管会计工作负责人：张德祥 会计机构负责人：段静

### 母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,924,533.89	39,061,324.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		33,754,765.49	411,721,911.38
经营活动现金流入小计		53,679,299.38	450,783,235.38
购买商品、接受劳务支付的现金		184,991,163.32	144,816,335.64
支付给职工以及为职工支付的现金		11,354,106.20	11,719,213.80
支付的各项税费		4,340,518.33	22,490,780.19
支付其他与经营活动有关的现金		5,122,749.13	23,251,348.21
经营活动现金流出小计		205,808,536.98	202,277,677.84
经营活动产生的现金流量净额		-152,129,237.60	248,505,557.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	3,025,549.05
取得投资收益收到的现金		1,632,146.04	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产		0.00	0.00

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		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		2,768,817.06	157,449,783.71
投资活动现金流入小计		4,400,963.10	160,475,332.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,116.00	7,008,452.00
投资支付的现金		70,000,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	700,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		70,076,116.00	707,008,452.00
投资活动产生的现金流量净额		-65,675,152.90	-546,533,119.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	306,583,230.60
取得借款收到的现金		268,000,000.00	917,000,000.00
发行债券收到的现金		497,300,000.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		59,769,113.80	0.00
筹资活动现金流入小计		825,069,113.80	1,223,583,230.60
偿还债务支付的现金		624,100,000.00	313,870,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,600,247.94	38,260,438.99
支付其他与筹资活动有关的现金		23,522,018.00	8,032,913.77
筹资活动现金流出小计		697,222,265.94	360,163,352.76
筹资活动产生的现金流量净额		127,846,847.86	863,419,877.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-89,957,542.64	565,392,316.14
加：期初现金及现金等价物余额		530,937,328.19	249,525,607.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		440,979,785.55	814,917,923.54

法定代表人：喻中权 主管会计工作负责人：张德祥 会计机构负责人：段静

合并所有者权益变动表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	634,257,784.00	542,633,392.22		7,556,953.50	136,446,656.87		-142,380,858.00		136,146,770.55	1,314,660,699.14
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	634,257,784.00	542,633,392.22	0.00	7,556,953.50	136,446,656.87	0.00	-142,380,858.00		136,146,770.55	1,314,660,699.14
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				21,700,725.20			60,085,439.99		3,670,607.19	85,456,772.38
(一)净利润							60,085,439.99		-1,964,392.81	58,121,047.18
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							60,085,439.99		-1,964,392.81	58,121,047.18
(三)所有者投入和减少资本									5,635,000.00	5,635,000.00
1.所有者投入资本									5,635,000.00	5,635,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)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										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				21,700,725.20						21,700,725.20
1. 本期提取				36,014,722.92						36,014,722.92
2. 本期使用				14,313,997.72						14,313,997.72
（七）其他										
四、本期期末余额	634,257,784.00	542,633,392.22	0.00	29,257,678.70	136,446,656.87	0.00	-82,295,418.01		139,817,377.74	1,400,117,471.52

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	592,374,829.00	289,657,660.18	0.00	2,864,176.29	136,446,656.87		321,431,179.53		60,040,656.95	1,402,815,158.82
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	592,374,829.00	289,657,660.18	0.00	2,864,176.29	136,446,656.87	0.00	321,431,179.53	0.00	60,040,656.95	1,402,815,158.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”	41,882,955.00	252,975,732.04	0.00	567,997.97	0.00	0.00	-649,268,029.07		77,478,533.90	-276,362,810.16

号填列)									
(一) 净利润							-649,268,029.07	-1,161,466.10	-650,429,495.17
(二) 其他综合收益		-30,783.31							-30,783.31
上述(一)和(二)小计		-30,783.31					-649,268,029.07	-1,161,466.10	-650,460,278.48
(三) 所有者投入和减少资本	41,882,955.00	253,006,515.35						78,640,000.00	373,529,470.35
1. 所有者投入资本	41,882,955.00	253,006,515.35						78,640,000.00	373,529,470.35
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 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									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备				567,997.97					567,997.97
1. 本期提取				567,997.97					567,997.97
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	634,257,784.00	542,633,392.22		3,432,174.26	136,446,656.87		-327,836,849.54	137,519,190.85	1,126,452,348.66



法定代表人：喻中权 主管会计工作负责人：张德祥 会计机构负责人：段静

母公司所有者权益变动表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	634,257,784.00	696,473,756.82	0.00		121,434,895.49		-424,622,586.06	1,027,543,850.25
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	634,257,784.00	696,473,756.82	0.00	0.00	121,434,895.49	0.00	-424,622,586.06	1,027,543,850.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-40,674,117.30	-40,674,117.30
(一) 净利润							-40,674,117.30	-40,674,117.30
(二) 其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计							-40,674,117.30	-40,674,117.30
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 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								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								

2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	634,257,784.00	696,473,756.82	0.00	0.00	121,434,895.49	0.00	-465,296,703.36	986,869,732.95

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	592,374,829.00	443,498,024.78	0.00	0.00	121,434,895.49	0.00	514,609,563.75	1,671,917,313.02
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	592,374,829.00	443,498,024.78	0.00	0.00	121,434,895.49	0.00	514,609,563.75	1,671,917,313.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	41,882,955.00	252,975,732.04	0.00	0.00	0.00		-1,100,845,307.22	-805,986,620.18
(一) 净利润							-1,100,845,307.22	-1,100,845,307.22
(二) 其他综合收益		-30,783.31						-30,783.31
上述(一)和(二)小计	0.00	-30,783.31	0.00		0.00		-1,100,845,307.22	-1,100,876,090.53
(三) 所有者投入和减少资本	41,882,955.00	253,006,515.35			0.00		0.00	294,889,470.35
1. 所有者投入资本	41,882,955.00	253,006,515.35						294,889,470.35
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 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								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	634,257,784.00	696,473,756.82	0.00		121,434,895.49		-586,235,743.47	865,930,692.84

法定代表人：喻中权 主管会计工作负责人：张德祥 会计机构负责人：段静

## 二、 公司基本情况

武汉东湖高新集团股份有限公司(以下简称"本公司"或"公司")是经武汉市体改委[1993]1 号文批准,由武汉东湖新技术开发区发展总公司(现更名为武汉高科国有控股集团有限公司)、武汉市城市综合开发总公司(现更名为武汉市城市综合开发集团有限公司)、武汉市庙山实业发展总公司、武汉市建银房地产开发公司、武汉市信托投资公司五家公司共同发起设立,并于 1993 年 3 月 19 日在武汉市工商行政管理局登记注册,企业法人营业执照号 420100000029012。

### 1. 本公司注册资本

公司设立时总股本为 6,000 万股,全部由发起人认购。经武汉市证管办武证办[1996]54 号文批准,公司以截至 1995 年 12 月 31 日的未分配利润按 10:6 的比例送红股 3,600 万股。1996 年 3 月 25 日经武汉市证管办武证办[1996]61 号文批准,公司向红桃开集团股份有限公司定向发行法人股 2,400 万股,扩股后的总股本为 12,000 万股,注册资本为 12,000 万元。

经中国证监会证监发字[1997]524 号文批准,公司于 1998 年元月 8 日在上海证券交易所"上网定价"方式发行 3,600 万 A 股,另向公司职工发售 400 万公司职工股。公司 A 股股票于 1998 年 2 月 12 日在上交所挂牌交易,公司职工股已于 1998 年 8 月 12 日上市交易。

1999 年 6 月 9 日,经公司 1998 年度股东大会审议批准,按 10:6 的比例实施了资本公积转增股本方案,股本总数增至 25,600 万股。

2000 年 7 月 26 日,经中国证监会证监公司字[2000]103 号批准,以公司 1999 年末总股本 25,600 万股为基数,配股比例 10:3,共计配股 1,959.22 万股,公司股份总数增至 27,559.22 万股。2000 年 10 月 19 日变更营业执照,注册资本增至 27,559.22 万元。

经 2010 年 2 月 9 日召开的 2009 年度股东大会审议通过。公司以 2010 年 2 月 26 日为股权登记日、2010 年 3 月 1 日为除息除权日实施了《2009 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》,即公司以 2009 年 12 月 31 日总股本 275,592,200 股为基数,以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股,实施后公司总股本调整为 496,065,960 股。2010 年 4 月 30 日本公司变更了营业执照,注册资本增至 496,065,960.00 元。

2012 年 9 月 24 日,经中国证券监督管理委员会《关于核准武汉东湖高新集团股份有限公司向湖北省联合发展投资集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可【2012】1240 号),核准本公司向湖北省联合发展投资集团有限公司发行 96,308,869 股股份购买资产。2012 年 11 月 16 日公司完成了证券变更登记证明,并于 2012 年 12 月 24 日进行了营业执照变更登记,公司注册资本增至 592,374,829 元。2013 年 5 月 2 日,公司非公开发行 41,882,955 股募集配套资金,注册资本增至 634,257,784 元。2013 年 6 月 27 日,公司进行了工商变更登记。

### 2. 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司注册地:中国湖北省武汉市东湖开发区佳园路 1 号东湖高新大楼

组织形式:股份有限公司。

总部地址:武汉市东湖开发区佳园路 1 号东湖高新大楼。

### 3. 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于综合经营行业。经营范围包括:高新技术产品、电力、新能源、环保技术的开发、研制、技术服务及咨询、开发产品的销售;环保工程项目投资、建设、运营和维护;科技工业园开发及管理,房地产开发,商品房销售(资质二级);针纺织品,百货,五金交电,计算机及配件,通信设备(专营除外),普通机械,电器机械,建筑及装饰材料零售兼批发;承接通信工程安装及设计;组织科技产品展示活动;仓储服务;发布路牌、灯箱、霓虹灯、电子显示屏等户外广告、广告设计制作;建设项目的建设管理、代理、工程项目管理、服务、咨询服务;各类工程项目的建设、移交;各类工程项目的建设、运营、移交;各类工程项目施工的承包。

(上述经营范围中,国家有专项规定须经审批的项目,经审批后或凭有效许可证方可经营)

### 4. 本公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司为湖北省联合发展投资集团有限公司。本公司的实际控制人为湖北省人民政府国有资产监督管理委员会。

## 5. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于 2014 年 8 月 22 日经公司第七届董事会第二十一次会议批准报出。

### 三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### (一) 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则--基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### (二) 遵循企业会计准则的声明：

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

#### (三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，应当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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

#### (六) 合并财务报表的编制方法：

##### 1、

##### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；

B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

##### (2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

##### (3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

##### (4) 超额亏损的处理

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

##### (5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

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

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

#### (6) 分步处置股权至丧失控制权

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

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

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 外币业务和外币报表折算：

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

##### (1) 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

##### (2) 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

#### (九) 金融工具：

##### (1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

##### (2) 金融资产的分类和计量

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

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

③金融资产的后续计量

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

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

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

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

④金融资产的减值准备

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

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

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

b) 可供出售金融资产



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

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

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

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

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

### （3）金融负债的分类和计量

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

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

#### ③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### （4）金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则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。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （5）金融资产转移确认依据和计量

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

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

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

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在前 5 名的应收款项或其他不属于前 5 名，但期末单项金额占应收账款（或其他应收款）总额 10%（含 10%）以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1:	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2:	应收政府部门的款项
组合 3:	投标保证金
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1:	账龄分析法
组合 2:	其他方法
组合 3:	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	0-3%	0-3%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	80%-100%	80%-100%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
组合 2:	不计提坏账准备。如存在客观证据表明其已发生减值，

	确认减值损失，计提坏账准备。
组合 3:	不计提坏账准备。如存在客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

#### (十一) 存货：

##### 1、 存货的分类

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、房地产、工业园区开发成本、开发产品和开发间接费等。具体划分为在途物资、原材料、周转材料、低值易耗品、在产品、库存商品、开发成本、开发产品、已完工未结算工程款等。

##### 2、 发出存货的计价方法

加权平均法

##### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

###### ①可变现净值的确定方法：

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

###### ②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

##### 4、 存货的盘存制度

永续盘存制

##### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

一次摊销法

###### (2) 包装物

一次摊销法

#### (十二) 长期股权投资：

##### 1、 投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，应当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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益；

c) 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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

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

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

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号--债务重组》确定。

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

## 2、 后续计量及损益确认方法

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：

- ①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；
- ②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；
- ③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；
- ③与被投资单位之间发生重要交易；
- ④向被投资单位派出管理人员；
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### (十三) 投资性房地产：

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

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

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-45	3	2.16-3.23
机器设备	10-20	3-5	4.85-9.70
运输设备	6-20	3	9.70-16.70
其他设备	5-10	3	9.70-19.40
融资租入固定资产	10-20	3	4.85-9.70

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值，按照本公司制定的"资产减值"会计政策执行。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

5、 其他说明

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

方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(十五) 在建工程:

- (1) 公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。
- (2) 在建工程的计价: 按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。
- (3) 公司在在建工程达到预定可使用状态时, 将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产, 按照估计价值确认为固定资产, 并计提折旧; 待办理了竣工决算手续后, 再按实际成本调整原来的暂估价值, 但不调整原已计提的折旧额。
- (4) 在建工程的减值, 按照本公司制定的"资产减值"会计政策执行。

(十六) 借款费用:

- (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间  
 本公司发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的, 在同时满足下列条件时予以资本化, 计入相关资产成本:
  - ①资产支出已经发生;
  - ②借款费用已经发生;
  - ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
 不符合资本化条件的借款费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期的损益。  
 符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的, 暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用, 计入当期损益, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序, 借款费用的资本化继续进行。  
 购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时, 借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。
- (2) 借款费用资本化金额的计算方法  
 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。  
 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 无形资产:

- 公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。
- (1) 无形资产的确认  
 公司在无形资产同时满足下列条件时, 予以确认:
    - ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业;
    - ②该无形资产的成本能够可靠地计量。
 内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产:
    - 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。

(2) 无形资产的计量

①公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(十八) 长期待摊费用：

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

(十九) 预计负债：

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十) 股份支付及权益工具：

1、 股份支付的种类：

1、 股份支付的种类：

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益工具结算的股份支付以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允



价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

## 2、 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，应通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

企业在确定权益工具授予日的公允价值时，应当考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），企业应当确认已得到服务相对应的成本费用。

## 3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### (二十一) 回购本公司股份：

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

### (二十二) 收入：

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

#### (1) 销售商品收入

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

#### (2) 提供劳务收入

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

确定提供劳务交易完工进度的方法：已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例）。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

#### (3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

(4) 建造合同收入确认原则：在同一会计年度内开工并完成建造合同，在完成建造合同时确认收入。建造合同的开工日期和完工日期分属不同的会计年度。建造合同（包括固定造价合同、成本加成合同）的总收入能够可靠地计量；与合同相关的经济利益能够流入企业；在资产负债表日合同完工进度和未完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定；为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量时在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

(5) 建造-转移("BT")业务相关收入确认

建造期间，对于所提供的建造服务按照建造合同准则确认相关收入和成本。当结果能够可靠地估计时，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认"长期应收款"，待收到业主支付的款项后，冲减长期应收款。确认的长期应收款以摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

### (二十三) 政府补助：

#### (1) 政府补助的确认

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的计量：

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

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

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

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### (二十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

#### (1) 递延所得税资产

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

② 资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

## (2) 递延所得税负债

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

## (二十五) 经营租赁、融资租赁：

### (1) 经营租赁

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

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

### (2) 融资租赁

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

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

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

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

## (二十六) 持有待售资产：

### (1) 持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- ①企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让很可能在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## (二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

无

## 2、 会计估计变更

无

### (二十八) 前期会计差错更正

#### 1、 追溯重述法

无

#### 2、 未来适用法

无

### (二十九) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### 1、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第 8 号--资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 2、 公司年金计划的主要内容及重大变化

本公司尚无年金计划。

#### 3、 安全生产费

本公司属于建筑施工业，据财政部、国家安全生产监督管理总局联合制定的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定属于高危行业，按总包收入 2% 计提安全生产费。本公司按规定标准提取的安全生产费用时，借记“工程施工-成本”科目，贷记“专项储备”科目；本公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的直接冲减专项储备，本公司使用提取的安全生产费用形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备并确认相同金额的累计折旧，

该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### 四、 税项：

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按扣除进项税后的余额缴纳。	17%
营业税	3%-5%	基础设施建设税率为 3%；土地使用权转让税率为 5%；房屋销售和租赁的税率为 5%，工程劳务收入按 3%，服务收入按 5%。
城市维护建设税	1%-7%	1-7%。
企业所得税	应纳税所得额	湖北路桥瑞达建设工程质量检测公司、湖北路桥祥汇市政工程及其子公司兴源劳务公司分别按 5% 和 10% 核定征收，光谷环保 15%，公司及其他子公司 25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方堤防费	应纳流转税额	2%
房产税	租金收入/房屋余值	租金收入的 12% 和房屋余值的 1.2%。
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

##### (二) 税收优惠及批文

根据国家《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，经企业申报、地方初审、专家审查、公示等程序，公司的全资子公司武汉光谷环保科技股份有限公司于 2013 年 11 月 27 日被认定为高新技术企业，获得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201342000436），认定有效期为三年。根据相关规定，该公司在高新技术企业认定的有效期内，按 15% 的优惠税率缴纳企业所得，故从 2013 年度起该公司企业所得税率为 15%。本公司及其他子公司企业所得税按 25% 的税率计提。

#### 五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
长沙高新投资有限公司	全资子公司	长沙市万家丽路二段18号	科技园区开发	5,000.00	高新技术成果产业化项目、实业、基础设施项目、房地产项目的投资	5,000.00		100	100	是			
襄阳高新投资有限公司	全资子公司	襄阳市高新区追日路2号	科技园区开发	3,000.00	对高科技产业进行投资；房地产开发；商品房销售；基础设施建设等	3,000.00		100	100	是			
武汉光谷环保科技股份有限公司	全资子公司	武汉市东湖开发区佳园路1号东湖高新大楼	环保科技	15,000.00	环保工程项目投资、建设、运营和维护；高新技术产品、电力、新能源、环保技术的开发、研制、技术服务及咨询、开发产品的销售	15,000.00		100	100	是			
武汉光谷加速	控股子公司	武汉市东湖高新技术开发区	生物医药园开	17,000.00	基础设施建设；高科技产业投资与管理；高新技术项目研究、开发及技术服务；科技园开发及管理；房	9,350.00		55	55	是	7,290.29		

器投 资展 限有 公 司	公 司	高农路生 物医药园 中小企 业中心 A7楼	发 建 设		地产开发及商品房销售；建设项目管理、代理；工程项目管理、咨询服务；为中小型企业科技成果转换、创业及技术创新提供技术服务、企业咨询服务								
鄂东高投有限公司	全资子公司	鄂州市凤梧大道东湖新区凤凰桐管委大楼	科 技 园 区 开 发 建 设	10,000.00	负责科技园区开发及运营；房地产开发及销售；高科技产业项目投资及管理；高新技术项目研究开发及技术服务；工程项目的建设管理代理咨询服务；企业咨询服务；企业经营管理与服务；企业营销策划；园区生活配套服务	10,000.00		100	100	是			
武汉东湖高新物业管理有限公司	全资子公司	武汉东湖开发区关东科技园1号地块	物 业 管 理	500.00	写字楼、公寓、住宅小区、工业园区、厂房的物业管理；物业投资的策划与咨询；居民服务；房屋租赁及信息咨询服务；物业管理信息咨询；房地产营销策划；资产管理、房地产咨询及代办手续；停车场经营；家政服务；广告的设计、制作、代理、发布；餐饮管理（不含餐饮服务）；票务代理；单色打印、复印、影印。	500.00		100	100	是			
长沙东和投资有限公司	控股子公司	长沙市雨花区万家丽路18号	高 科 技 产 业 投 资 管 理 建 设 与 开 发	13,900.00	高科技产业投资与管理；高科技项目研究、开发及相关技术服务；中小企业创业、科技成果转化、技术创新的技术服务；投、融资咨询、企业管理咨询；房地产开发、经营；市政基础设施建设；建设项目管理、咨询、物业管理。	7,645.00		55	55	是	6,144.56		
湖北盛业工贸有限公司	全资子公司	武汉市东西湖区金银湖马池路南、睿升学校东	销 售	5,000.00	批零兼营金属材料、建筑材料、机电设备、橡胶制品、金属制品、五金电器、机械零配件，水泥及水泥制品；公路配套设施维护，建筑材料、办公用品，实验食品销售。	5,000.00		100	100	是			

武汉恒通三北建设管理有限公司	全资子公司	武汉市东马湖西路8号	建设管理	30,000.00	武汉市三环北段综合改造工程项目的建设管理	30,000.00		100	100	是			
荆州市湖城设计管理有限责任公司	控股子公司	荆州市荆州区太湖西路生产大队	建设管理	1,000.00	华中农高区太湖新城基础设施项目的管理	993.00		99.30	99.30	是			
湖北湖鸿华管业有限公司	控股子公司	黄冈市黄州区陶店湖乡村	生产销售	1,150.00	聚乙烯塑钢缠绕排水管及配件的生产、销售与相关业务咨询服务；流体输送设备及配件的研发与销售	586.50		51.00	51.00	是	531.62		
武汉集成电路技术研究院有限公司	全资子公司	武汉市东湖开发区关东科技园1号地块	集成电路研发	500.00	半导体外延片及芯片、通信设备及相关电子器件设备以及定制软件产品的设计、研发、测试、制造、销售及技术服务；微波工程集成电路的设计及施工；移动通信终端及传输设备、功率微波器件及配套设备的设计及制造；工程和技术的研究、试验发展、技术推广及科技中介服务；货物、技术出口。	0		100	100	是			



2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖北省路桥集团有限公司	全资子公司	武汉经济技术开发区东风大道 36 号	工程施工	100,000.00	承担单项合同额不超过企业注册资本金 5 倍的各种等级公路及其桥梁、长度 3000 米以下的隧道工程施工；可承担各类桥梁工程的施工；可承担各级公路的各类路面和钢桥面工程的施工；可承担各级公路土石方、中小桥涵、防护及排水、软基处理工程的施工；可承担各级公路标志、标线、护栏、隔离栅、防眩板等工程施工及安装；建筑材料、公路辅助材料、金属材料、服装加工、销售、建筑工程技术咨询；各类工程项目的建设、移交；各类工程项目的建设、运营、移交；承担单项合同额不超过企业注册资本金 5 倍的下列市政公用工程施工：城市道路工程、公共广场工程、各类排水管道工程；对实业投资；承包境外公路、桥梁工程和境内国际招标工程；上述境外项目所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外项目所需的劳务人员。	100,000.00		100.00	100.00	是			
湖北省华	控股	武汉市乔口区宝丰	工程施工	3,000.00	承担各类等级公路、桥梁、隧道工程、各类路面和钢桥面工程、各类公路土	2,995.00		99.83	99.83	是	1.46		

晟建通建设工程有限公司	子公司	二路 21 号			石方、中小桥涵、防护及排水、软基处理工程的施工；市政及城市道路、广场、排水工程施工；各类等级公路交通工程的施工、养护工程施工、环保工程施工；桥梁中小修养护；各类等级公路产品（护栏、隔离栅、标志牌、桥梁伸缩缝、公路水泥预制件等其他附件）的生产、销售、安装、施工；交通实业投资；施工劳务承包；房屋及施工设备出租。								
湖北通顺交通建设工程有限公司	全资子公司	武汉市汉阳区龙阳大道特 8 号	工程施工	200.00	防撞护栏、隔离栅、防护网、防眩板、标志、标线、收费场站、公路绿化的交通设施及相关工程施工；软基处理、边坡喷锚防护施工及混凝土表面涂装工程施工（需持证经营的除外）；公路工程的设施及相关产品的开发、生产、安装、销售；机电设备的修理；金属结构加工；园林绿化工程、装饰、涂装工程施工。	200.00	100.00	100.00	是				
湖北晟通公路工程物资有限公司	全资子公司	武汉市汉阳区龙阳大道特八号	商品销售	500.00	批零兼营金属材料、建筑材料、机电设备、橡胶制品、金属制品、五金电器、机械零配件、水泥及水泥制品；公路配套设施维护；建筑材料销售代理。	500.00	100.00	100.00	是				
湖北省路桥集团汇政工程有限公司	全资子公司	武汉市经济技术开发区东风大道 36 号	工程施工	200.00	各等级公路施工、养护；工程监理及技术咨询、工程检测服务、市政、绿化、环保工程施工；机械设备租赁、销售及维修；建筑材料、木材、交通安全设备及器材的生产、加工、销售。	200.00	100.00	100.00	是				

湖北省桥团达设 程量测限有公 司	北路集瑞建工 质检有公 司	全资子公司	武汉经济 技术开 发区东 风大 道 36 号	工 程 检 测	180.00	建设工程质量检测。	180.00	100.00	100.00	是			
湖北省桥勤务 限有公 司	北路后服有 公 司	全资子公司	武汉经济 技术开 发区东 风大 道 36 号	设 备 维 修 及 租 赁	30.00	各类桥梁、各级公路施工用设备维修及租赁；物业管理；保洁服务。	30.00	100.00	100.00	是			
湖北省桥团一 程限有公 司	北路集第工 有公 司	全资子公司	武汉经济 技术开 发区东 风大 道 36 号	工 程 施 工	311.00	承担各类等级公路及其桥梁工程的施工；承担各类桥梁工程的施工；承担各级公路的各类路面和钢桥面工程的施工；承担各级公路的土石方、中小桥涵、防护及排水、软基处理工程的施工；相关设备租赁；机械维修；工程技术咨询；承接室内外装修工程；家政服务。	311.44	100.00	100.00	是			
湖北省桥团二 程限有公 司	北路集第工 有公 司	全资子公司	武汉经济 技术开 发区东 风大 道 36 号	工 程 施 工	409.00	承担各类等级公路及其桥梁工程的施工；承担各类桥梁工程的施工；承担各级公路的各类路面和钢桥面工程的施工；承担各级公路的土石方、中小桥涵、防护及排水、软基处理工程的施工；相关设备租赁；机械维修；工程技术咨询。	409.53	100.00	100.00	是			
湖北省 北 路	全 资	全 资	武汉经济 技术开 发	工 程 施 工	242.00	承担各类等级公路及其桥梁工程的施工；承担各类桥梁工程的施工；承担	242.26	100.00	100.00	是			

桥集 团第 四集 工有 限公 司	子 公 司	区东风大 道 36 号			各级公路的各类路面和钢桥面工程的 施工；承担各级公路的土石方、中小 桥涵、防护及排水、软基处理工程的 施工；相关设备租赁；机械维修；工 程技术咨询。								
湖省 桥团 五集 工有 限公 司	全 资子 公 司	武汉经济 技术开 发区东 风大道 36 号	工 程 施 工	1,370.00	承担各类等级公路及其桥梁工程的施 工；承担各类桥梁工程的施工；承担 各级公路的各类路面和钢桥面工程的 施工；承担各级公路的土石方、中小 桥涵、防护及排水、软基处理工程的 施工；相关设备租赁；机械维修；工 程技术咨询。	1,374.41		100.00	100.00	是			
湖省 桥团 七集 工有 限公 司	全 资子 公 司	武汉经济 技术开 发区东 风大道 36 号	工 程 施 工	240.00	承担各类等级公路及其桥梁工程的施 工；承担各类桥梁工程的施工；承担 各级公路的各类路面和钢桥面工程的 施工；承担各级公路的土石方、中小 桥涵、防护及排水、软基处理工程的 施工；相关设备租赁；机械维修；工 程技术咨询。	240.00		100.00	100.00	是			
湖省 桥团 八集 工有 限公 司	全 资子 公 司	武汉经济 技术开 发区东 风大道 36 号	工 程 施 工	270.00	承担各类等级公路及其桥梁工程的施 工；承担各类桥梁工程的施工；承担 各级公路的各类路面和钢桥面工程的 施工；承担各级公路的土石方、中小 桥涵、防护及排水、软基处理工程的 施工；相关设备租赁；机械维修；工 程技术咨询。	274.57		100.00	100.00	是			
湖毛 桥附 养有 限	控 股子 公 司	武汉市汉 阳区龙 阳大道 康达街 5 号	制 造、 施 工	200.00	桥梁伸缩缝、桥梁支座及其它桥梁附 件的研究开发、生产、制造、销售、 安装，桥梁中小修养护工程。	150.00		75.00	75.00	是	13.63		

公司																			
湖隆通程有限公司	北运工有限公司	全资子公司	武汉经济技术开发区东风大道 36 号	工程施工	50.00	承担各类等级公路及其桥梁工程的施工；承担各类桥梁工程的施工；承担各级公路的各类路面和钢桥面工程的施工；承担各级公路的土石方、中小桥涵、防护及排水、软基处理工程的施工；承担公路透层、粘层、封层施工；公路养护、保洁；设备租赁；机械维修（不含特种机械设备）；劳务服务；工程技术咨询。	50.00		100.00	100.00	是								
湖嘉工项咨有限公司	北创工程咨询有限公司	全资子公司	武汉经济技术开发区东风大道 36 号（湖北省路桥集团大楼 11 层）	项目咨询	50.00	建设工程造价咨询服务；建设工程技术咨询咨询服务；建设工程造价控制管理；环保工程施工。	50.00		100.00	100.00	是								
湖省淞资有限公司	北鸿投资有限公司	全资子公司	武汉市汉阳区鹦鹉大道 285 号	项目投资	12,500.00	建设项目投资、实业投资、商业贸易投资、风险投资及房地产投资	12,500.00		100.00	100.00	是								
湖兴劳服有限公司	北源劳务服务有限公司	全资子公司	武汉市汉南区纱帽街汉南大道 518 号	劳务服务	50.00	建筑工程施工：建筑劳务分包，水电安装，建筑设备租赁、维修及安装，建筑材料的租赁、加工及安装。	50.00		100.00	100.00	是								
湖鸿商有限公司	北淞砼有限公司	全资子公司	鄂州市梧桐湖新区西小港	销售	2,600.00	销售：商砼、建筑材料、建筑装饰材料；商砼生产技术咨询服务；建筑工程技术咨询咨询服务；工程设备销售、租赁；对建筑业进行投资。	2,600.00		100.00	100.00	是								

(二) 合并范围发生变更的说明

1、2014 年 4 月公司全资子公司湖北路桥出资 993 万元与武汉中生建工集团及中维世纪建设集团成立荆州市太湖新城建设项目管理有限责任公司，湖北路桥持股 99.3%，自 2014 年 4 月起将其纳入合并范围。

2、2014 年 4 月公司全资子公司湖北路桥下属全资子公司湖北鸿淞投资出资 586.5 万元与深圳华瀚管道投资有限公司共同出资成立湖北鸿淞华瀚管业有限公司，湖北鸿淞投资持股 51%，自 2014 年 4 月起将其纳入合并范围。

3、2014 年 5 月，公司认缴出资 500 万元设立武汉集成电路工业技术研究院有限公司，自 2014 年 5 月将其纳入合并范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
荆州市太湖新城建设项目管理有限责任公司	993.24	0.24	
湖北鸿淞华瀚管业有限公司	1,084.93	-65.07	
武汉集成电路工业技术研究院有限公司	0	0	

六、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	2,897,070.62	2,120,565.36
人民币	2,897,070.62	2,120,565.36
银行存款：	2,105,633,363.68	1,747,250,252.23
人民币	2,105,633,363.68	1,747,250,252.23
其他货币资金：	204,081,201.95	131,270,198.63
人民币	204,081,201.95	131,270,198.63
合计	2,312,611,636.25	1,880,641,016.22

注 1：其他货币资金 20,408.12 万元中含全资子公司湖北路桥定期存款 10,000.00 万元，其他主要为银行承兑汇票保证金，其中三个月以上到期的保证金为 4,231.05 万元。

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	26,380,000.00	20,000,000.00
合计	26,380,000.00	20,000,000.00

注 1：应收票据期末余额较期初增加 638.00 万元，增长 31.90%，主要系全资子公司湖北路桥收到的银行承兑汇票增加所致。

(三) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1	942,806,412.90	98.27	114,341,675.83	12.13	943,806,137.34	98.28	102,409,840.74	10.85
组合小计	942,806,412.90	98.27	114,341,675.83	12.13	943,806,137.34	98.28	102,409,840.74	10.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	16,550,000.00	1.73	16,550,000.00	100.00	16,550,000.00	1.72	16,550,000.00	100.00
合计	959,356,412.90	/	130,891,675.83	/	960,356,137.34	/	118,959,840.74	/

注 1: 公司已办理了质押的应收账款及已完工未结算工程款

单位名称	应收账款金额	已完工未结算工程款	合计
湖北省梧桐湖新区投资有限公司	102,787,305.29	404,184,894.71	506,972,200.00
合计	102,787,305.29	404,184,894.71	506,972,200.00

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	534,606,318.45	56.70	1,842,861.59	570,664,407.87	60.46	1,907,468.38
1 至 2 年	35,057,258.89	3.72	1,752,862.94	69,398,690.00	7.35	3,469,934.50
2 至 3 年	162,172,423.10	17.20	16,217,242.31	149,771,563.96	15.87	14,977,156.40
3 至 4 年	129,568,885.97	13.74	25,913,777.19	74,511,626.24	7.89	14,902,325.25
4 至 5 年	22,869,819.98	2.43	11,434,910.01	21,910,416.68	2.32	10,955,208.34
5 年以上	58,531,706.51	6.21	57,180,021.79	57,549,432.59	6.11	56,197,747.87
合计	942,806,412.90	100.00	114,341,675.83	943,806,137.34	100.00	102,409,840.74

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳科讯通实业有限公司	16,550,000.00	16,550,000.00	100.00	很可能无法收回
合计	16,550,000.00	16,550,000.00	/	/

- 2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
湖北省梧桐湖新区投资有限公司	同一控制人	144,781,867.03	1 年以内	15.09
河北省高速公路衡大管理处	非关联方客户	66,986,059.32	2-3 年	6.98
武汉花山生态新城投资有限公司	同一控制人	42,563,455.57	1-2 年	4.44

安徽省高等级公路建设指挥部	非关联方客户	39,803,328.39	3-4 年	4.15
阳光凯迪新能源集团有限公司	非关联方客户	36,865,000.00	2-3 年	3.84
合计	/	330,999,710.31	/	34.50

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
湖北省梧桐湖新区投资有限公司	同一控制人	144,781,867.03	15.09
武汉花山生态新城投资有限公司	同一控制人	42,563,455.57	4.44
湖北省梓山湖生态新城投资有限公司	同一控制人	16,931,944.44	1.76
武汉绕城高速公路管理处	同一控制人	206,983.00	0.02
合计	/	204,484,250.04	21.31

(四) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1	850,832,307.14	94.76	45,975,268.31	5.40	949,518,591.43	95.03	36,489,449.03	3.84
组合 3	47,048,993.00	5.24			49,643,000.00	4.97		
组合小计	897,881,300.14	100.00	45,975,268.31	5.12	999,161,591.43	100.00	36,489,449.03	3.65
合计	897,881,300.14	/	45,975,268.31	/	999,161,591.43	/	36,489,449.03	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	192,414,300.17	22.61	202,556.31	408,377,552.04	43.01	172,370.64
1 至 2 年	565,037,104.21	66.41	28,251,855.23	469,402,755.77	49.44	23,470,137.78
2 至 3 年	48,576,805.97	5.71	4,857,680.60	56,725,153.45	5.97	5,672,515.34
3 至 4 年	39,258,057.25	4.61	7,851,611.44	8,801,102.85	0.93	1,760,220.57
4 至 5 年	662,544.34	0.08	331,272.17	803,249.00	0.08	401,624.50
5 年以上	4,883,495.20	0.58	4,480,292.56	5,408,778.32	0.57	5,012,580.20
合计	850,832,307.14	100.00	45,975,268.31	949,518,591.43	100.00	36,489,449.03

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 金额较大的其他其他应收款的性质或内容

金额较大的其他应收款主要为全资子公司湖北路桥应收工程履约保证金。

4、 其他应收款金额前五名单位情况



单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中交二公局第一工程有限公司	非关联方客户	180,000,000.00	1-2 年	20.05
湖北省梧桐湖新区投资有限公司	同一控制人	83,000,000.00	1-2 年	9.24
湖北黄鄂高速公路有限公司	同一控制人	50,000,000.00	1-2 年	5.57
湖北省高速公路集团有限公司	非关联方客户	48,010,332.00	1-2 年	5.35
武汉花山生态新城投资有限公司	同一控制人	30,000,000.00	1-2 年	3.34
合计	/	391,010,332.00	/	43.55

### 5、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
湖北省梧桐湖新区投资有限公司	同一控制人	83,000,000.00	9.24
湖北黄鄂高速公路有限公司	同一控制人	50,000,000.00	5.57
湖北省华中农业高新投资有限公司	同一控制人	20,000,000.00	2.23
武汉花山生态新城投资有限公司	同一控制人	30,000,000.00	3.34
合计	/	183,000,000.00	20.38

### (五) 预付款项：

#### 1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	131,133,375.89	83.39	152,990,814.29	89.81
1 至 2 年	13,463,940.62	8.56	13,083,737.12	7.68
2 至 3 年	9,002,581.92	5.72	1,654,114.76	0.97
3 年以上	3,668,389.14	2.33	2,624,367.18	1.54
合计	157,268,287.57	100.00	170,353,033.35	100.00

账龄 1 年以上的预付账款主要为未结算工程款。

#### 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
湖北冠宇投资有限公司	非关联方	12,293,892.51	1 年以内	未到结算期
五峰交通建设开发有限责任公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	未到结算期
湖北省电力公司襄阳供电公司	非关联方	8,293,826.80	1 年以内	未到结算期
丹江口市六里坪镇财政所	非关联方	5,500,000.00	2-3 年	土地未交付
武汉路灯管理局	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	未到结算期
合计	/	41,087,719.31	/	/

#### 3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

### (六) 存货：

#### 1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	97,180,883.52		97,180,883.52	113,623,354.85		113,623,354.85
在产品	24,267,540.57		24,267,540.57	25,035,435.94		25,035,435.94
库存商品	3,863,998.13		3,863,998.13	1,447,638.67		1,447,638.67
周转材料	23,043,119.68		23,043,119.68	29,904,219.23		29,904,219.23
开发成本	1,722,538,010.46		1,722,538,010.46	1,505,250,441.02		1,505,250,441.02
已完工未结算工程	3,640,616,983.23		3,640,616,983.23	3,220,562,561.00		3,220,562,561.00
开发产品	16,348,149.77		16,348,149.77	17,337,684.92		17,337,684.92
合计	5,527,858,685.36		5,527,858,685.36	4,913,161,335.63		4,913,161,335.63

注 1：已完工未结算工程明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
在建合同工程累计已发生的成本	8,202,610,058.84	8,213,121,003.86
在建合同工程累计已确认的毛利（亏损）	1,075,236,022.86	948,087,597.71
减：在建合同工程累计已办理结算的价款	5,637,229,098.47	5,940,646,040.57
合 计	3,640,616,983.23	3,220,562,561.00

注 2：存货开发成本中控股子公司光谷加速器用土地及在建项目抵押向中国建设银行光谷支行借款 7,290 万元，抵押资产的账面价值为 10,963.12 万元，评估价值 21,835.15 万元。

注 3：存货中已完工未结算工程质押情况详见附注六（三）注 1。

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 152,449,315.24 元。

(七) 长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
分期收款提供劳务	819,700,000.00	306,245,560.00
合计	819,700,000.00	306,245,560.00

(八) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
武汉学府房地产有限公司	49.00	49.00	111,104,038.68	8,408,284.90	102,695,753.78	3,590,016.00	2,621,714.98
武汉软件新城	25.00	25.00	1,397,169,246.64	1,012,581,726.92	384,587,519.72	12,745,814.22	-6,658,639.39

发展有 限公司						
------------	--	--	--	--	--	--

(九) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增 减 变 动	期末余额	减值准备	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)
湖北汉鄂高速公路 有限公司	550,000.00	550,000.00		550,000.00	550,000.00	0.79	0.79
湖北联投商贸物流 有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		6.00	6.00
武汉迈弛科技实业 股份有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00	1,600,000.00	5.33	5.33
汉口银行股份有限 公司	12,600,000.00	12,600,000.00		12,600,000.00		0.33	0.33
武汉高新热电股份 有限公司	24,674,094.22	24,674,094.22		24,674,094.22	24,674,094.22	10.27	10.27
武汉东湖先达条码 技术有限公司	312,442.93	312,442.93		312,442.93	312,442.93	20.00	20.00

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增 减 变 动	期末余额	减 值 准 备	本 期 现 金 红 利	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)
武汉学府房地 产公司	30,604,605.94	49,036,279.00	1,284,640.34	50,320,919.34			49.00	49.00
武汉软件新城 发展有限公司	100,000,000.00	97,709,553.52	-1,664,659.85	96,044,893.67			25.00	25.00

(十) 投资性房地产:

1、 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、 账面原值合计	119,469,421.56	42,078,831.03		161,548,252.59
1.房屋、建筑物	119,469,421.56	42,078,831.03		161,548,252.59
2.土地使用权				
二、 累计折旧和累计摊销合计	3,836,797.91	1,605,514.67		5,442,312.58
1.房屋、建筑物	3,836,797.91	1,605,514.67		5,442,312.58
2.土地使用权				
三、 投资性房地产账面净值合计	115,632,623.65	40,473,316.36		156,105,940.01
1.房屋、建筑物	115,632,623.65	40,473,316.36		156,105,940.01
2.土地使用权				

四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	115,632,623.65	40,473,316.36		156,105,940.01
1.房屋、建筑物	115,632,623.65	40,473,316.36		156,105,940.01
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：1,605,514.67 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0.00 元。

注 1：投资性房地产期末余额较期初增加 4,047.34 万元，增加比例 35.00%，系报告期内公司科技园区板块武汉软件新城一期部分楼栋完工并出租，由存货转入所致；

(十一) 固定资产：

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,094,045,607.73	97,199,914.80		4,410,053.78	1,186,835,468.75
其中：房屋及建筑物	85,570,384.84	50,000.00			85,620,384.84
机器设备	330,539,465.66	20,690,966.30		3,345,602.71	347,884,829.25
运输工具	58,990,327.88	1,401,304.77		1,005,451.07	59,386,181.58
其他设备	45,865,804.11	2,023,469.73		59,000.00	47,830,273.84
融资租入固定资产	573,079,625.24	73,034,174.00			646,113,799.24
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	210,052,980.67	43,064,491.01		4,183,929.73	248,933,541.95
其中：房屋及建筑物	20,216,311.78	1,468,738.86			21,685,050.64
机器设备	59,596,658.49	11,197,144.28		3,156,145.01	67,637,657.76
运输工具	31,871,866.58	3,179,030.92		970,554.72	34,080,342.78
其他设备	20,393,952.59	1,726,205.20		57,230.00	22,062,927.79
融资租入固定资产	77,974,191.23	25,493,371.75			103,467,562.98
三、固定资产账面净值合计	883,992,627.06	/		/	937,901,926.80
其中：房屋及建筑物	65,354,073.06	/		/	63,935,334.20
机器设备	270,942,807.17	/		/	280,247,171.49
运输工具	27,118,461.30	/		/	25,305,838.80
其他设备	25,471,851.52	/		/	25,767,346.05
融资租入固定资产	495,105,434.01	/		/	542,646,236.26
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
其他设备		/		/	
租入固定资产		/		/	
五、固定资产账面价值合计	883,992,627.06	/		/	937,901,926.80
其中：房屋及建筑物	65,354,073.06	/		/	63,935,334.20
机器设备	270,942,807.17	/		/	280,247,171.49
运输工具	27,118,461.30	/		/	25,305,838.80
其他设备	25,471,851.52	/		/	25,767,346.05
租入固定资产	495,105,434.01	/		/	542,646,236.26

本期折旧额：43,064,491.01 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：0.00 元。

2、 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	646,113,799.24	103,467,562.98	542,646,236.26

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
华晟通公司武湖房产	法院判决尚未执行完毕	公司正积极办理当中

注 1：2014 年 2 月，全资子公司湖北路桥与农银金融融资租赁有限公司签定融资租赁合同，合同约定：湖北路桥租入价值 73,034,174.00 元的设备，未来的 5 年湖北路桥将为此业务支付 85,566,189.07 元的租赁费。该合同由湖北省联合发展投资集团有限公司提供担保。

(十二) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	22,117,347.22		22,117,347.22	17,556,320.73		17,556,320.73

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占预算比例（%）	工程进度	资金来源	期末数
加速器中央空调项目	24,000,000.00	12,472,460.78	4,241,038.43	69.64	70%	自有资金	16,713,499.21
湖北路桥第五工程公司新办公区	3,000,000.00	1,040,248.13		34.67	35%	自有资金	1,040,248.13
湖北路桥鄂西北养护中心	5,560,000.00	4,043,611.82	319,988.06	78.48	78%	自有资金	4,363,599.88
合计	32,560,000.00	17,556,320.73	4,561,026.49	/	/	/	22,117,347.22

3、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
加速器中央空调项目	70%	
湖北路桥第五工程公司新办公区	35%	
湖北路桥鄂西北养护中心	78%	

(十三) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	21,096,152.87	22,300.00		21,118,452.87
外购软件	5,143,354.88	22,300.00		5,165,654.88

土地使用权	15,952,797.99			15,952,797.99
二、累计摊销合计	2,044,762.35	413,900.41		2,458,662.76
外购软件	969,804.03	230,630.59		1,200,434.62
土地使用权	1,074,958.32	183,269.82		1,258,228.14
三、无形资产账面净值合计	19,051,390.52	-391,600.41		18,659,790.11
外购软件	4,173,550.85	-208,330.59		3,965,220.26
土地使用权	14,877,839.67	-183,269.82		14,694,569.85
四、减值准备合计				
外购软件				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	19,051,390.52	-391,600.41		18,659,790.11
外购软件	4,173,550.85	-208,330.59		3,965,220.26
土地使用权	14,877,839.67	-183,269.82		14,694,569.85

本期摊销额：413,900.41 元。

注 1：无形资产所有者权无收到限制的情况；

注 2：未办妥产权证书的无形资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
赤壁泉口镇土地	1,778,125.00	尚在办理当中	2014 年
武湖农场青农分场土地	867,707.56	法院判决尚未执行完毕	公司正积极协调当中

2、 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
环保脱硫技改研发支出		7,625,052.02	7,625,052.02		
合计		7,625,052.02	7,625,052.02		

(十四) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
租入固定资产改良	280,303.74		20,021.70		260,282.04
减：一年内到期的长期待摊费用	-40,043.39				-40,043.39
合计	240,260.35		20,021.70		220,238.65

(十五) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	47,903,859.95	43,374,174.28
预计负债	575,897.19	600,897.19
预收房款预计所得税	17,962,455.06	12,199,021.22
应交税费	6,086,691.05	6,882,994.00
小计	72,528,903.25	63,057,086.69

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	11,678,731.71	6,916,160.70

可抵扣亏损	393,237,721.65	354,990,805.31
合计	404,916,453.36	361,906,966.01

(3) 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 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014 年		1,348,556.33	
2015 年	1,061,214.54	1,061,214.54	
2016 年	4,341,250.83	4,341,250.83	
2017 年	4,798,184.70	4,798,184.70	
2018 年	343,441,598.91	343,441,598.91	
2019 年	39,595,472.67		
合计	393,237,721.65	354,990,805.31	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
1、坏账准备	176,866,944.14
2、长期股权投资减值准备	27,136,537.15
3、预计负债	2,303,588.75
4、预收房款预计所得税	71,849,820.19
5、应交税费	24,346,764.19
小计	302,503,654.42

(十六) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	155,449,289.77	21,417,654.37			176,866,944.14
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	27,136,537.15				27,136,537.15
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	182,585,826.92	21,417,654.37			204,003,481.29

(十七) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

质押借款		150,050,000.00
抵押借款	18,000,000.00	
保证借款	911,000,000.00	587,000,000.00
信用借款	143,100,000.00	173,100,000.00
合计	1,072,100,000.00	910,150,000.00

注：抵押借款为公司以武汉国际企业中心高尔夫练习场土地向银行办理的抵押借款。

(十八) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	176,536,012.85	126,438,235.00
合计	176,536,012.85	126,438,235.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 176,536,012.85 元。

注：应付票据期末余额较期初增加 5,009.78 万元，增长比例 39.62%，主要系报告期内公司办理银行承兑汇票支付工程款项增加所致。

(十九) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付工程款及货款	2,372,567,400.72	2,398,313,877.06
合计	2,372,567,400.72	2,398,313,877.06

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
湖北联发物资贸易有限责任公司	23,643,811.47	22,586,694.18
湖北通世达交通开发有限公司	2,378,832.13	6,915,633.93
湖北省联合发展投资集团有限公司	1,500,000.00	1,200,000.00
合计	27,522,643.60	30,702,328.11

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付账款主要为尚未结算的工程款。

(二十) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收售房款	520,865,527.70	414,171,645.41
预收工程款	790,369,745.79	681,850,308.98
已结算未完工工程	174,221,926.88	89,899,497.52
合计	1,485,457,200.37	1,185,921,451.91

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
湖北黄鄂高速公路有限公司	282,175,864.00	280,788,809.00
武汉花山生态新城投资有限公司	85,400,000.00	
湖北联合交通投资开发有限公司	77,000,000.00	47,000,000.00



湖北省华中农业高新投资有限公司	40,000,000.00	
湖北联投小池滨江新城投资有限公司	10,000,000.00	
武汉绕城高速公路管理处	2,371,174.08	6,764,411.08
湖北省梧桐湖新区投资有限公司	17,270,343.90	70,879,934.46
合计	514,217,381.98	405,433,154.54

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额预收款主要为尚未完工的项目预收款项。

(二十一) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	489,599.03	76,435,896.09	76,742,415.15	183,079.97
二、职工福利费	74,289.23	7,538,442.71	7,612,431.94	300.00
三、社会保险费	903,912.26	27,356,354.24	26,862,416.87	1,397,849.63
1. 医疗保险费	529,469.10	2,253,824.09	2,176,477.69	606,815.50
2. 基本养老保险费	294,391.65	23,842,791.14	23,489,046.16	648,136.63
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	84,025.37	678,745.98	622,723.74	140,047.61
5. 工伤保险费	-951.66	197,078.54	193,970.72	2,156.16
6. 生育保险费	-3,022.20	383,914.49	380,198.56	693.73
四、住房公积金	529,960.70	5,695,880.32	5,479,797.80	746,043.22
五、辞退福利		137,407.00	137,407.00	
六、其他		3,000.00	3,000.00	
七、工会经费和职工教育经费	183,020.81	787,884.60	789,852.83	181,052.58
合计	2,180,782.03	117,954,864.96	117,627,321.59	2,508,325.40

工会经费和职工教育经费金额 181,052.58 元，因解除劳动关系给予补偿 137,407.00 元。

(二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	2,008,243.68	5,590,510.76
营业税	152,140,943.32	135,241,649.71
企业所得税	70,207,539.14	107,944,258.51
个人所得税	56,008.08	570,753.19
城市维护建设税	8,873,680.08	8,027,269.71
土地增值税	19,217,885.27	31,439,937.38
教育费附加	-53,077.40	3,742,857.22
房产税	-1,761.92	30,174.56
土地使用税		
地方教育费附加	4,873,787.33	2,780,471.93
其他	7,865,497.16	2,929,805.85
合计	265,188,744.74	298,297,688.82

(二十三) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
企业债券利息	6,104,407.00	
合计	6,104,407.00	0.00

注：应付利息期末余额较期初增加 610.44 万元，主要系公司计提应付 2014 年第一期、第二期非公开发行定向债务融资工具（14 东湖高新 PPN001、14 东湖高新 PPN002）利息所致。

(二十四) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
武汉庙山实业发展总公司	890,880.00	890,880.00	尚未领取
合计	890,880.00	890,880.00	/

(二十五) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付保证金及往来款等	519,485,391.35	654,435,346.67
合计	519,485,391.35	654,435,346.67

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
湖北通世达交通开发有限公司		1,145,352.52
武汉学府房地产有限公司		20,787,000.00
合计		21,932,352.52

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要系子公司湖北路桥集团有限公司应付客户质保金，质保期尚未结束尚未结算。

4、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	金额	性质或内容
湖北省交投商贸有限公司	33,086,437.30	保证金
广东佛开高速公路有限公司	59,682,294.00	往来款
福州融盛达机电设备安装工程有限公司	13,984,859.00	保证金
武汉千宝置业有限公司	20,787,000.00	往来款
福建乾通建筑劳务有限公司	3,500,000.00	保证金
合计	131,040,590.30	

(二十六) 预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	2,403,588.75	300,000.00	400,000.00	2,303,588.75
合计	2,403,588.75	300,000.00	400,000.00	2,303,588.75

注：未决诉讼详细情况见附注十一（1）。

(二十七) 1 年内到期的非流动负债：

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	665,165,000.00	588,200,000.00
1 年内到期的应付债券	298,808,333.00	

1 年内到期的长期应付款	122,323,682.96	114,388,730.94
合计	1,086,297,015.96	702,588,730.94

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	138,100,000.00	38,200,000.00
抵押借款	365,000.00	
保证借款	326,500,000.00	132,000,000.00
信用借款	200,200,000.00	418,000,000.00
合计	665,165,000.00	588,200,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
工商银行湖北省分行	2012 年 11 月 15 日	2015 年 2 月 28 日	人民币	6.15	202,000,000.00	
民生银行三阳路支行	2012 年 9 月 17 日	2015 年 3 月 10 日	人民币	6.46	100,200,000.00	
中国银行武汉分行	2013 年 3 月 29 日	2015 年 1 月 28 日	人民币	6.45	100,000,000.00	
中信银行水果湖支行	2012 年 3 月 23 日	2015 年 6 月 30 日	人民币	6.65	74,000,000.00	
农行武汉经济开发区支行	2012 年 9 月 5 日	2014 年 9 月 4 日	人民币	6.46	47,000,000.00	47,000,000.00
合计	/	/	/	/	523,200,000.00	47,000,000.00

3、 1 年内到期的应付债券

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	期末应付利息	期末余额
14 东湖高新 PPN001	300,000,000.00	2014 年 4 月 17 日	一年	300,000,000.00	0	4,501,667.00	4,501,667.00	298,808,333.00

注：东湖高新 2014 年第一期非公开定向债务融资工具（简称“14 东湖高新 PPN001”）于 2014 年 4 月 17 日在银行间债券市场发行完毕，本次发行规模为人民币 3 亿元，发行期限为 1 年，票面利率为 7.30%，起息日为 2014 年 4 月 17 日。本次发行承销费用 150 万元，截至 2014 年 6 月 30 日应付债券-利息调整余额为 119.17 万元。

4、 1 年内到期的长期应付款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
招银金融租赁有限公司	2010.09.29-2015.09.29	100,000,000.00	6.4	1,100,378.91	22,449,961.77	担保
招银金融租赁有限公司	2011.04.02-2016.04.02	175,000,000.00	6.4	3,445,195.81	37,836,049.83	担保
工银金融租赁有限公司	2013.06.15-2018.06.15	100,000,000.00	6.4	5,425,777.78	19,999,999.80	担保
交银金融租赁有限责任公司	2013.02.24-2016.12.24	110,000,000.00	7.0	3,957,419.12	27,430,836.76	担保
农银金融租赁有限公司	2014.02.12-2019.02.12	73,034,174.00	7.5	4,149,639.47	14,606,834.80	担保

(二十八) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年内到期的售后租回递延收益	6,493,878.09	8,091,858.33
合计	6,493,878.09	8,091,858.33

(二十九) 长期借款：

1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	239,400,000.00	499,100,000.00
抵押借款	107,535,000.00	50,000,000.00
保证借款	1,861,500,000.00	1,701,900,000.00
信用借款	367,700,000.00	285,000,000.00
合计	2,576,135,000.00	2,536,000,000.00

注 1：质押借款 23,940.00 万元系：(1)以全资子公司光谷环保应收脱硫服务收款权质押的借款 13,940.00 万元；(2)以全资子公司湖北路桥应收账款及已完工未结算工程款 50,697.22 万元质押的借款 10,000.00 万元。

注 2：抵押借款 10,753.50 万元系：(1)控股子公司光谷加速器以土地及在建项目抵押向银行借款 7,253.50 万元；(2)公司以办公楼房产抵押向银行借款 2,000.00 万元；(3)控股子公司东湖和庭以土地抵押向银行借款 1,500.00 万元。

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国进出口银行	2013 年 5 月 8 日	2023 年 5 月 8 日	人民币	6.55	250,000,000.00	250,000,000.00
中国进出口银行	2013 年 6 月 20 日	2023 年 5 月 8 日	人民币	6.55	200,000,000.00	200,000,000.00
中国进出口银行	2013 年 6 月 24 日	2023 年 5 月 8 日	人民币	6.55	200,000,000.00	200,000,000.00
平安银行武汉分行	2014 年 1 月 2 日	2017 年 1 月 3 日	人民币	6.77	199,900,000.00	
华夏银行武汉分行	2014 年 4 月 3 日	2016 年 4 月 24 日	人民币	6.95	199,000,000.00	
合计	/	/	/	/	1,048,900,000.00	650,000,000.00

(三十) 应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	本期应计利息	期末应付利息	期末余额
14 东湖高新 PPN002	200,000,000.00	2014 年 5 月 23 日	2 年	200,000,000.00	1,602,740.00	1,602,740.00	198,860,481.00
14 鄂路桥 PPN001	500,000,000.00	2014 年 6 月 30 日	3 年	500,000,000.00			494,000,000.00

注 1：东湖高新 2014 年第二期非公开定向债务融资工具（简称“14 东湖高新 PPN002”）于 2014 年 5 月 23 日在银行间债券市场发行完毕，本次发行规模为人民币 2 亿元，发行期限为 2 年，票面利率为 7.50%，起息日为 2014 年 5 月 23 日。本次发行承销费用 120 万元，截至 2014 年 6 月 30 日应付债券-利息调整余额为 113.95 万元。

注 2：湖北路桥 2014 年度第一期非公开定向债务融资工具（简称“14 鄂路桥 PPN001”）于 2014 年 6 月 30 日在银行间债券市场发行完毕。本次发行规模为人民币 5 亿元，发行期限为 3 年，票面利率为 7.50%，起息日为 2014 年 6 月 30 日。本次发行共需支付承销费用 600 万元，每年支付 200 万元。

(三十一) 长期应付款：

1、 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
招银金融租赁有限公司	2010.09.29-2015.09.29	100,000,000.00	6.40	95,547.67	5,792,037.50	担保
招银金融租赁有限公司	2011.04.02-2016.04.02	175,000,000.00	6.40	727,375.55	30,233,558.68	担保
工银金融	2013.06.15-2018.06.15	100,000,000.00	6.40	9,749,333.48	75,000,000.25	担保

租赁有限公司						
交银金融租赁有限责任公司	2013.02.24-2016.12.24	110,000,000.00	7.00	2,528,041.91	44,554,341.91	担保
农银金融租赁有限公司	2014.02.12-2019.02.12	73,034,174.00	7.50	7,122,941.84	54,775,630.50	担保

2、 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
招银金融租赁有限公司		36,848,519.40		69,264,312.56
工银金融租赁有限公司		84,749,333.73		97,419,555.85
交银金融租赁有限责任公司		47,082,383.82		62,776,511.76
农银金融租赁有限公司		61,898,572.34		

注：融资租赁详细情况见附注十二（一）。

(三十二) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
售后租回递延收益	60,402,887.35	60,402,887.35
减：累计分摊的售后租回递延收益	-28,580,995.33	-24,934,561.23
一年内到期的售后租回递延收益	-6,493,878.09	-8,091,858.33
合计	25,328,013.93	27,376,467.79

(三十三) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	634,257,784.00						634,257,784.00

(三十四) 专项储备：

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
安全生产费	7,556,953.50	36,014,722.92	14,313,997.72	29,257,678.70
合计	7,556,953.50	36,014,722.92	14,313,997.72	29,257,678.70

(三十五) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	533,577,309.72			533,577,309.72
权益法核算的长期股权投资，被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动	4,899,547.71			4,899,547.71
原制度转入资本公积	4,156,534.79			4,156,534.79
合计	542,633,392.22			542,633,392.22

(三十六) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	122,792,218.49			122,792,218.49
任意盈余公积	13,654,438.38			13,654,438.38
合计	136,446,656.87			136,446,656.87

(三十七) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	-142,380,858.00	/
调整后 年初未分配利润	-142,380,858.00	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	60,085,439.99	/
期末未分配利润	-82,295,418.01	/

(三十八) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,588,403,091.82	1,562,050,745.09
营业成本	2,256,154,071.13	1,333,374,460.54

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程建设板块	2,335,977,669.84	2,102,758,847.42	1,369,798,243.29	1,213,059,373.09
科技园区板块	82,787,848.02	58,740,409.19	55,753,654.37	26,576,031.41
环保科技板块	169,637,573.96	94,654,814.52	136,498,847.43	93,739,056.04
合计	2,588,403,091.82	2,256,154,071.13	1,562,050,745.09	1,333,374,460.54

3、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
武汉市城市建设投资开发集团有限公司	513,454,440.00	19.84
湖北省华中农业高新投资有限公司	370,730,064.00	14.32
麻竹高速公路襄阳东段项目二分部	183,781,351.41	7.10
湖北省梧桐湖新区投资有限公司	196,982,000.00	7.61
湖北联投小池滨江新城投资有限公司	153,615,052.00	5.93
合计	1,418,562,907.41	54.80

注: 本报告期营业收入较上年同期增加 102,635.23 万元, 增长 65.71%, 主要系报告期内工程建设业务在建工程项目完成产值增加, 确认的建造合同收入较上年同期增加所致。

(三十九) 合同项目收入:

单位: 万元 币种: 人民币

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	华中农高区	150,000.00	38,986.36	7,424.44	

	三环北改造	293,100.00	72,555.32	9,414.68	
	小计	443,100.00	111,541.68	16,839.12	

本报告期内公司根据建造合同准则确认华中农高区项目合同收入 37,073.01 万元，占营业收入比重 14.32%，确认汉口北改造项目合同收入 51,345.44 万元，占营业收入比重 19.84%。

(四十) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	74,710,456.53	43,839,311.69	3%-5%
城市维护建设税	4,630,244.97	3,714,185.49	1%-7%
教育费附加	2,718,298.79	2,010,917.06	3%
地方教育发展费	730,819.50	1,230,518.88	2%
堤防维护费	1,491,044.08	707,863.79	2%
土地增值税	3,403,230.47	2,870,267.17	
其他	202,198.78	447,535.37	
合计	87,886,293.12	54,820,599.45	/

注：本报告期营业税金及附加较上年同期增加 3,306.57 万元，增长 60.32%，主要系报告期内确认工程建设收入及科技园区销售及租赁收入较上年同期增加所致。

(四十一) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	2,413,595.36	779,734.40
广告及业务宣传费	5,288,032.05	4,720,166.70
房产及土地交易手续费	482,872.10	424,580.33
销售代理费	351,844.29	733,905.15
其他费用	1,820,693.10	2,304,587.79
合计	10,357,036.90	8,962,974.37

(四十二) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	870,581.57	2,091,504.12
车辆使用费	884,069.12	1,324,386.17
差旅费	1,375,321.22	865,105.11
职工薪酬	22,749,625.95	20,328,490.01
董事会经费	163,376.06	109,192.81
折旧费	1,829,886.74	1,990,687.78
税金	4,452,465.59	2,668,795.28
中介机构费用	2,741,871.45	1,614,009.40
水电费	381,672.17	448,678.67
房屋租赁及管理费	824,883.45	356,500.00
会议费	319,864.84	537,524.10
财产保险费	259,206.98	
无形资产及低值易耗品摊销	401,437.11	837,283.14
物业费用	439,632.30	488,026.85
业务招待费	1,507,609.53	1,761,982.65
劳动保护	1,040,131.58	587,212.98
研究与开发费	7,625,052.02	6,691,812.64
修理费	272,012.28	446,996.00
贯标费	688,515.06	



其他费用	2,939,175.77	679,856.82
合计	51,766,390.79	43,828,044.53

(四十三) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	90,779,014.79	113,110,170.76
减：利息收入	-19,908,140.16	-33,752,299.51
银行手续费	11,821,824.98	480,471.05
合计	82,692,699.61	79,838,342.30

(四十四) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,632,146.04	1,632,146.04
权益法核算的长期股权投资收益	-380,019.51	275,758.05
处置长期股权投资产生的投资收益		2,335.17
可供出售金融资产等取得的投资收益		25,507.39
合计	1,252,126.53	1,935,746.65

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
汉口银行股份有限公司	1,632,146.04	1,632,146.04	
合计	1,632,146.04	1,632,146.04	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉学府房地产有限公司	1,284,640.34	-181,729.87	净利润增加
武汉软件新城发展有限公司	-1,664,659.85	457,487.92	净利润减少
合计	-380,019.51	275,758.05	/

注 1：本报告期投资收益较上年同期减少 68.36 万元，下降 35.32%，主要系参股公司武汉软件新城发展有限公司实现净利润较上年同期减少所致。

注 2：本报告期成本法核算的长期股权投资收益 163.21 万元系汉口银行股份有限公司发放的 2013 年度现金股利。

(四十五) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	21,417,654.37	12,531,407.26
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		665,538,500.00
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		

十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	21,417,654.37	678,069,907.26

(四十六) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		300,813.44	
其中: 固定资产处置利得		300,813.44	
政府补助	1,884,986.95	3,198,500.23	1,884,986.95
其他	211,061.00	59,265.68	211,061.00
合计	2,096,047.95	3,558,579.35	2,096,047.95

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
铬渣治理工程补贴		1,967,521.23	
长沙市雨花区财政扶持资金	645,000.00	1,030,000.00	
光谷环保肥东分公司收到纳税贡献奖励	227,886.95	200,979.00	
2013 年经济贡献企业奖金	150,000.00		
光谷环保合肥分公司收到政府补贴收入	62,100.00		
长沙市商务局 2013 年承接产业转移发展加工贸易引导资金	300,000.00		
2013 年度长沙市第七批科技平台建设资金(孵化器)	500,000.00		
合计	1,884,986.95	3,198,500.23	/

计入当期损益的政府补助

单位: 元 币种: 人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2013 年经济贡献企业奖金	150,000.00		与收益相关
光谷环保合肥分公司收到政府补贴收入	62,100.00		与收益相关
长沙市商务局 2013 年承接产业转移发展加工贸易引导资金	300,000.00		与收益相关
2013 年度长沙市第七批科技平台建设资金(孵化器)	500,000.00		与收益相关
铬渣治理工程补贴		1,967,521.23	与收益相关
长沙市雨花区财政扶持资金	645,000.00	1,030,000.00	与收益相关
光谷环保肥东分公司收到纳税贡献奖励	227,886.95	200,979.00	与收益相关
合计	1,884,986.95	3,198,500.23	/

注: 本报告期营业外收入较上年同期减少 146.25 万元, 下降 41.10%, 主要系报告期内确认政府补助收入较上年同期减少所致。

(四十七) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置损失合计	166,841.34	96,153.52	166,841.34
其中：固定资产处置损失	166,841.34	96,153.52	166,841.34
赔偿支出	85,694.82	1,235,000.00	85,694.82
其他	533,693.19	16,720.70	533,693.19
合计	786,229.35	1,347,874.22	786,229.35

注：本报告期营业外支出较上年同期减少 56.16 万元，下降 41.67%，主要系赔偿支出较上年同期减少所致。

(四十八) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	32,041,660.41	18,045,366.44
递延所得税调整	-9,471,816.56	-313,002.85
合计	22,569,843.85	17,732,363.59

注：本报告期所得税费用较上年同期增加 483.74 万元，增长 27.28%，主要系报告期内公司全资子公司湖北路桥实现利润总额较上年同期增加，计提当期所得税增加所致。

(四十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
基本每股收益	0.09	-1.08
稀释每股收益	0.09	-1.08

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益按如下公式计算：

基本每股收益 =  $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_D \times M_D \div M_0 - S_k$

2014 年 1-6 月基本每股收益 = 归属于公司普通股股东的净利润 60,085,439.99 / 发行在外的普通股加权平均数 634,257,784 = 0.09

2013 年 1-6 月年基本每股收益 = 归属于公司普通股股东的净利润 -649,268,029.07 / 发行在外的普通股加权平均数 599,355,321.50 = -1.08

注：因公司无稀释股份故稀释每股收益与基本每股收益相同。

其中： $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为 1 进行

加权平均)。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。

(五十) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		30,783.31
小计		-30,783.31
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	-30,783.31

(五十一) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到保证金及往来款等	99,121,748.26
其他零星收入	5,402,956.32
合计	104,524,704.58

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付保证金及往来款	137,673,729.14
支付各项费用等	24,233,680.67
合计	161,907,409.81

3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到利息收入	4,804,055.33
合计	4,804,055.33

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到农银金融租赁有限公司融资租赁款	73,034,174.00
期初三个月以上到期存出汇票保证金解付	59,769,113.80
合计	132,803,287.80

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付交银金融租赁有限责任公司本金及利息	13,073,949.22
支付农银金融租赁有限责任公司本金及利息	3,651,708.70
支付招银金融租赁有限责任公司本金及利息	32,415,793.16
支付工银金融租赁有限责任公司本金及利息	9,097,599.95
期末三个月以上到期的存出汇票保证金	42,310,505.90
支付 14 鄂路桥 PPN001 承销费	2,000,000.00
支付银行顾问费等	11,137,836.01
合计	113,687,392.94

(五十二) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	58,121,047.18	-650,429,495.17
加：资产减值准备	21,417,654.37	678,069,907.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,670,005.68	75,934,799.12
无形资产摊销	413,900.41	562,304.14
长期待摊费用摊销	20,021.70	30,021.70
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）	166,841.34	-204,659.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	101,916,850.80	60,226,319.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,252,126.53	-1,935,746.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,471,816.56	-313,002.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-614,697,349.73	-624,373,551.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-404,469,678.49	-219,866,966.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	184,323,430.21	-48,619,494.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-618,841,219.62	-730,919,565.32
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,270,301,130.35	1,653,501,845.98
减：现金的期初余额	1,820,871,902.42	878,480,098.60
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	449,429,227.93	775,021,747.38
--------------	----------------	----------------

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	2,270,301,130.35	1,820,871,902.42
其中：库存现金	2,897,070.62	2,120,565.36
可随时用于支付的银行存款	2,105,633,363.68	1,747,250,252.23
可随时用于支付的其他货币资金	161,770,696.05	71,501,084.83
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,270,301,130.35	1,820,871,902.42

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
湖北省联合发展投资集团有限公司	有限责任公司	武汉市江夏区文化路 399 号联投大厦 24 楼	李红云	对基础设施、高新技术产业、节能环保产业以及其他政策性建设项目的投资；委托投资与资产管理业务；土地开发及整理；园区建设；风险投资业务；房地产开发业务；工程施工与设计；商贸(不含许可经营项目)、仓储(不含危化品)物流(不含道路运输)业务；对项目的评估、咨询和担保业务(融资性担保业务除外)；国际技术、经济合作业务。	337,333.92	26.13	26.41	湖北省人民政府国有资产监督管理委员会	67646751-6

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
武汉光谷环保科技股份有限公司	股份公司	武汉市东湖开发区佳园路 1 号东湖高新大楼	刘蓓	环保科技	15,000.00	100.00	100.00	71455127-7
长沙东湖高新投资有限公司	有限责任公司	长沙市万家丽路南二段 18 号	吴勇	科技园区开发建设	5,000.00	100.00	100.00	67555032-6
襄阳东湖高新投资有限公司	有限责任公司	襄阳市高新区追日路 2 号	李洵	科技园区开发建设	3,000.00	100.00	100.00	67368097-9
武汉光谷加速器投资发展有限公司	有限责任公司	武汉市东湖新技术开发区高农路生物医药园中小企业园服务中心 A-7#楼	许治波	生物医药园开发建设	17,000.00	55.00	55.00	59451465-7
鄂州东湖高新投资有限公司	有限责任公司	鄂州市凤凰大道梧桐湖新区管委会大楼	李洵	科技园区开发建设	10,000.00	100.00	100.00	05813678-7
武汉东湖高新物业管理有限公司	有限责任公司	武汉东湖开发区关东科技工业园 1 号地块	李洵	物业管理	500.00	100.00	100.00	08195748-7
长沙东湖和庭投资有限公司	有限责任公司	长沙市雨花区万家丽南路二段 18 号	吴勇	科技园区开发建设	13,900.00	55.00	55.00	05169841-0
武汉集成电路工业技术研究院有限公司	有限责任公司	武汉市东湖开发区关东科技工业园 1 号地块	喻中权	集成电路研发	500.00	100.00	100.00	30339232-0
湖北省路桥集团有限公司	有限责任公司	武汉经济技术开发区东风大道 36 号	周俊	工程施工	100,000.00	100.00	100.00	67646751-6

湖北省华晟通建设工程有限公司	有 限 责 任 公 司	武汉市乔口区宝丰二路 21 号	潘 新 平	工程施工	3,000.00	99.83	99.83	71469677-5
湖北顺通交通设施工程有限公司	有 限 责 任 公 司	武汉市汉阳区龙阳大道特 8 号	付 建 国	工程施工	200.00	100.00	100.00	72833193-7
湖北晟通公路工程物资经贸有限公司	有 限 责 任 公 司	武汉市汉阳区龙阳大道特八号	张 如 宾	商品销售	500.00	100.00	100.00	72832409-1
湖北省路桥集团祥汇市政工程有限公司	有 限 责 任 公 司	武汉市经济技术开发区东风大道 36 号	陈 长 寿	工程施工	200.00	100.00	100.00	68544752-5
湖北省路桥集团瑞达建设工程质量检测有限公司	有 限 责 任 公 司	武汉经济技术开发区东风大道 36 号	汪 伟	工程检测	180.00	100.00	100.00	79877132-1
湖北省路桥后勤服务有限公司	有 限 责 任 公 司	武汉经济技术开发区东风大道 36 号	廖 艳 清	设备维修及租赁	30.00	100.00	100.00	66677651-8
湖北省路桥集团第一工程有限公司	有 限 责 任 公 司	武汉经济技术开发区东风大道 36 号	魏 华 兵	工程施工	311.00	100.00	100.00	66952469-0
湖北省路桥集团第二工程有限公司	有 限 责 任 公 司	武汉经济技术开发区东风大道 36 号	陈 威	工程施工	409.00	100.00	100.00	66952359-1
湖北省路桥集团第四工程有限公司	有 限 责 任 公 司	武汉经济技术开发区东风大道 36 号	余 国 中	工程施工	242.00	100.00	100.00	66952470-3
湖北省路桥集团第五工程有限公司	有 限 责 任 公 司	武汉经济技术开发区东风大道 36 号	潘 新 平	工程施工	1,370.00	100.00	100.00	66952354-0
湖北省路桥集团第七工程有限公司	有 限 责 任 公 司	武汉经济技术开发区东风大道 36 号	金 刚	工程施工	240.00	100.00	100.00	66952356-7
湖北省路桥集团第八工程有限公司	有 限 责 任 公 司	武汉经济技术开发区东风大道 36 号	朱 红 明	工程施工	270.00	100.00	100.00	66952412-1
湖北毛勒桥梁附件养护有限公司	有 限 责 任 公 司	武汉市汉阳区龙阳大道康达街 5 号	王 永 久	制造、施工	200.00	75.00	75.00	72203478-X
湖北隆运通工程有限公司	有 限 责 任 公 司	武汉经济技术开发区东风大道 36 号	林 胜	工程施工	50.00	100.00	100.00	12345761-7
湖北嘉创工程项目咨询有限公司	有 限 责 任 公 司	武汉经济技术开发区东风大道 36 号(湖北省路桥集团大楼 11 层)	王 建 平	项目咨询	50.00	100.00	100.00	56558813-9
湖北省鸿淞投资有限公司	有 限 责 任 公 司	武汉市汉阳区鹦鹉大道 285 号	丁 峻	项目投资	12,500.00	100.00	100.00	57695698-8
湖北兴源劳务服务有限公司	有 限 责 任 公 司	武汉市汉南区纱帽街汉南大道 518 号	陈 贵 平	劳务服务	50.00	100.00	100.00	57493697-5
湖北鸿淞商砼有限公司	有 限 责 任 公 司	鄂州市梧桐湖新区西小港	李 天	销售	2,600.00	100.00	100.00	05003089-X



	任公司		兆					
湖北桥盛兴业工贸有限公司	有 限 责 任 公 司	武汉市东西湖区金银湖马池路南、睿升学校东	张 如 宾	销售	5,000.00	100.00	100.00	08195189-4
武汉恒通三环北建设管理有限公司	有 限 责 任 公 司	武汉市东西湖区马池路 8 号	丁 峻	建设管理	30,000.00	100.00	100.00	07770164-9
荆州市太湖新城建设项目管理有限责任公司	有 限 责 任 公 司	荆州市荆州区太湖管理区西门生产大队	李 高 磊	建设管理	1,000.00	99.30	99.30	09821203-5
湖北鸿淞华瀚管业有限公司	有 限 责 任 公 司	黄冈市黄州区陶店乡小汊湖村	王 建 平	生产销售	1,150.00	51.00	51.00	09688333-7

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
<b>二、联营企业</b>								
武汉学府房地产有限公司	有 限 责 任 公 司	武汉市洪山区关东工业园	黄立平	房地产开发	6,000.00	49.00	49.00	71455127-7
武汉软件新城发展有限公司	有 限 责 任 公 司	武汉市东湖高新区花城大道 8 号	高 炜	软件新城投资、开发	40,000.00	25.00	25.00	59453612-7

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
湖北省梧桐湖新区投资有限公司	母公司的控股子公司	68848400-6
湖北省梓山湖生态新城投资有限公司	母公司的控股子公司	68564741-2
湖北黄鄂高速公路有限公司	母公司的控股子公司	56270746-2
湖北联合交通投资开发有限公司	母公司的全资子公司	68230673-5
武汉花山生态新城投资有限公司	母公司的控股子公司	68540425-0
湖北通世达交通开发有限公司	母公司的控股子公司	76743913-1
湖北汉洪高速公路有限责任公司	母公司的控股子公司	76740260-3
湖北联发物资贸易有限责任公司	母公司的控股子公司	68561453-0
武汉青郑高速公路开发有限公司	母公司的控股子公司	76462846-3
武汉绕城高速公路管理处	母公司的控股子公司	76464647-7
湖北省华中农业高新投资有限公司;	母公司的控股子公司	05812396-8
湖北省联投小池滨江新城投资有限公司	母公司的控股子公司	06352033-7

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖北联发物资贸易有限责任公司	采购建材	市场定价	128,388,253.23	9.21	71,912,451.85	6.05
湖北通世达交通开发有限公司	采购建材	市场定价	12,397,675.99	0.89	58,335,044.15	4.91

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖北省梧桐湖新区投资有限公司	订制厂房	市场定价	53,609,590.56	100.00		
湖北省梧桐湖新区投资有限公司	工程施工	市场定价	196,982,000.00	8.50	81,785,000.00	5.97
湖北黄鄂高速公路有限公司	工程施工	市场定价	80,945,170.40	3.49	261,396,483.00	19.08
武汉花山生态新城投资有限公司	工程施工	市场定价	66,005,469.00	2.85	49,225,000.00	3.59
湖北省梓山湖生态新城投资有限公司	工程施工	市场定价	43,580,000.00	1.88	99,666,000.00	7.27
武汉青郑高速公路开发有限公司、湖北汉洪高速公路有限责任公司	工程施工	市场定价	1,326,588.00	0.06	3,145,677.00	0.23
湖北联合交通投资开发有限公司	工程施工	市场定价	73,974,771.00	3.19		
武汉绕城高速公路管理处	工程施工	市场定价	3,840,373.00	0.17	5,541,214.00	0.40
湖北省华中农业高新投资有限公司	工程施工	市场定价	370,730,064.00	16.00		
湖北联投小池滨江新城投资有限公司	工程施工	市场定价	153,615,052.00	6.63		

2、 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省路桥集团有限公司	房屋	2011年11月26日	2021年11月25日	30.00

公司全资子公司湖北路桥与实际控制人湖北省联合发展投资集团有限公司签定房屋租赁合同，约定：公司自 2011 年 11 月起租赁湖北省联合发展投资集团有限公司位于武汉经济技术开发区东风大道 36 号科技大楼 2000 平方米的经营场地，每平方米租金为 25 元/月。

3、 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	30,000.00	2014年4月17日~2015年4月17日	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	20,000.00	2014年5月23日~2016年5月23日	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	5,400.00	2012年5月22日~2016年12月31日	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	25,000.00	2013年5月8日~2023年5月8日	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	20,000.00	2013年6月20日~2023年5月8日	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	20,000.00	2013年6月24日~2023年5月8日	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	3,000.00	2013年12月5日~2023年5月8日	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	2,000.00	2013年12月20日~2014年8月20日	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	3,000.00	2013年12月20日~2015年4月20日	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	3,000.00	2013年12月20日~2015年10月20日	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	3,000.00	2013年12月20日~2016年4月20日	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	3,000.00	2013年12月20日~2016年7月20日	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	2,000.00	2013年12月20日~2016年10月20日	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	2,000.00	2013年12月20日~2017年4月20日	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	2,000.00	2013年12月20日~2017年7月20日	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	3,000.00	2013年12月20日~2017年10月20日	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	2,000.00	2013年12月20日~2018年4月20日	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	3,000.00	2013年12月20日~2018年6月20日	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	武汉东湖高新集团股份有限公司	3,000.00	2013年12月20日~2018年10月20日	否
武汉东湖高新集团股份有限公司	武汉光谷环保科技股份有限公司	5,000.00	2013年9月25日~2014年9月25日	否
武汉东湖高新集团股份有限公司	武汉光谷环保科技股份有限公司	5,000.00	2013年9月25日~2014年9月25日	否
武汉东湖高新集团股份有限公司	武汉光谷环保科技股份有限公司	3,000.00	2013年10月29日~2014年10月28日	否
武汉东湖高新集团股份有限公司	武汉光谷环保科技股份有限公司	5,000.00	2013年11月1日~2014年11月1日	否
武汉东湖高新集团股份有限公司	武汉光谷环保科技股份有限公司	2,824.00	2012年10月26日~2015年7月29日	否
武汉东湖高新集团股份有限公司	武汉光谷环保科技股份有限公司	6,783.00	2012年10月26日~2016年2月2日	否
武汉东湖高新集团股份有限公司	武汉光谷环保科技股份有限公司	9,500.00	2013年6月28日~2019年2月15日	否
湖北省路桥集团有限公司	湖北省华晟通建设工程有限公司	1,000.00	2013年10月30日~2015年4月8日	否
湖北省联合发展投资集团有限公司	湖北省路桥集团有限公司	158,787.00	2012年9月1日~2019年2月1日	否
湖北联合交通投资开发有限公司	湖北省路桥集团有限公司	39,550.00	2012年3月1日~2017年3月1日	否

4、 其他关联交易

已完工未结算工程及总包资金占用费

关联方名称	已完工未结算工程 (工程施工-工程结算)	工程垫支资金占用费
湖北省梧桐湖新区投资有限公司	650,537,131.90	41,994,561.75
湖北黄鄂高速公路有限公司	640,866,915.40	
武汉花山生态新城投资有限公司	341,074,500.00	42,563,455.57
湖北省梓山湖生态新城投资有限公司	186,682,328.00	16,931,944.44
湖北省华中农业高新投资有限公司	464,108,000.00	
武汉绕城高速公路管理处	2,629,272.00	
湖北联投小池滨江新城投资有限公司	153,615,052.00	

工程垫支资金占用费是公司全资子公司湖北路桥上述工程合同约定在单项工程完工后结算，每季度按产值的一定比例为基数向业主收取资金占用费，利率为 3 年期银行同期贷款利率。

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	144,781,867.03	656,335.99	161,455,563.00	656,335.99
应收账款	武汉花山生态新城投资有限公司	42,563,455.57	468,252.05	31,947,763.57	468,252.05
应收账款	湖北省梓山湖生态新城投资有限公司	16,931,944.44	40,084.92	11,746,848.01	40,084.92
应收账款	武汉绕城高速公路管理处	206,983.00			
应收账款	湖北汉洪高速公路有限责任公司			648,040.00	
其他应收款	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	83,000,000.00	4,150,000.00	83,000,000.00	4,150,000.00
其他应收款	武汉花山生态新城投资有限公司	30,000,000.00	1,500,000.00	30,000,000.00	1,500,000.00
其他应收款	湖北黄鄂高速公路有限公司	50,000,000.00	2,500,000.00	50,000,000.00	2,500,000.00
其他应收款	湖北省华中农业高新投资有限公司	20,000,000.00			

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖北联发物资贸易有限责任公司	23,643,811.47	22,586,694.18

应付账款	湖北通世达交通开发有限公司	2,378,832.13	6,915,633.93
应付账款	湖北省联合发展投资集团有限公司	1,500,000.00	1,200,000.00
预收账款	湖北省梧桐湖新区投资有限公司	17,270,343.90	70,879,934.46
预收账款	湖北黄鄂高速公路有限公司	282,175,864.00	280,788,809.00
预收账款	武汉花山生态新城投资有限公司	85,400,000.00	
预收账款	湖北联合交通投资开发有限公司	77,000,000.00	47,000,000.00
预收账款	湖北省华中农业高新投资有限公司	40,000,000.00	
预收账款	湖北联投小池滨江新城投资有限公司	10,000,000.00	
预收账款	武汉绕城高速公路管理处	2,371,174.08	6,764,411.08
其他应付款	湖北通世达交通开发有限公司		1,145,352.52
其他应付款	武汉学府房地产有限公司		20,787,000.00

## 八、 股份支付：

无

## 九、 或有事项：

## (一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

(1) 2008 年 8 月，湖北路桥子公司华晟通公司因承包加工与自然人高志刚发生法律纠纷，高志刚要求华晟通公司支付石料款 120 万元；同时华晟通公司起诉高志刚支付所欠设备款及违约金 130 万元。2008 年经（2008）曾民初字第 1797 号民事判决书判决：被告高志刚支付华晟通公司设备款及违约金 103 万元。2009 年 3 月 6 日经湖北省随州市曾都区人民法院"（2008）曾民初字第 3051 号"民事判决书判决：华晟通公司偿还高志刚承包加工石料款 104.84 万元。2009 年 8 月 24 日经湖北省随州市中级人民法院（2009）民事裁定书裁定：撤销随州市曾都区人民法院（2008）曾民初字第 3051 号民事判决，发回随州曾都区人民法院重审。以上两案待全部审结后一并执行。截至报告日，该案件仍在二审过程中。

(2) 2009 年 9 月，湖北路桥恩利一标项目部因建设工程合同、财产所有权与自然人徐源产生法律纠纷，对方要求湖北路桥支付劳务材料费等 895.84 万元及相关利息 81.63 万元，退还保证金 35 万元，赔偿经济损失 144.23 万元。后原告变更诉讼请求为：要求支付工程款约 621 万元、各种补偿款约 100 万元、退还工程质保金 35 万元、支付相关利息。2011 年 6 月，一审恩施州中级法院作出（2009）恩中民初字第 28 号民事判决：被告湖北路桥向原告支付工程款 593 万元、退还履约保证金 35 万元。湖北路桥不服一审判决，依法提出上诉。二审湖北省高级法院经审理于 2011 年 12 月作出【2011】鄂民一终字第 113 号民事裁定书裁定：撤销（2009）恩中民初字第 28 号民事判决，发回原审法院重审。2013 年 11 月 26 日，湖北省恩施土家族苗族自治州中级人民法院作出（2012）鄂恩施中民初字第 00005 号《民事判决书》，判决如下：驳回原告徐源的诉讼请求；案件受理费 103,163.00 元，由徐源负担。鉴定费 251,000.00 元，由徐源负担 125,000.00 元，湖北路桥负担 126,000.00 元。由于对方已上诉，湖北路桥已预计负债 200 万元。

(3) 2011 年 10 月，湖北路桥随岳南路面一标与安徽高发工程建设有限公司发生法律纠纷，对方要求湖北路桥支付已计量工程款 281.49 万元及未计量部分工程款，湖北路桥对该案件提出了管辖异议，该案件已移交至合肥市中级法院审理。截至报告日合肥市中级人民法院裁定本中止诉讼，难以估计赔偿金额。

(4) 2014 年 1 月，湖北路桥引江济汉通航 W5—6 标与武汉市阳逻开发区物资贸易有限公司发生法律纠纷，对方要求湖北路桥偿付货款 398.43 万元，并支付愈期利息 165 万元。湖北路桥已预计负债 30 万元。

除与安徽高发工程建设有限公司的法律纠纷或有负债金额无法估计外，其余诉讼湖北路桥共确认预计负债约 230 万元。

## (二) 其他或有负债及其财务影响：

截止 2014 年 6 月 30 日公司已开立未到期保函明细如下

序号	开证日期	信用证到期日	币种	金额
1	2011.12.28	2014.12.27	RMB	4,250,126.00
2	2012.3.27	2015.1.26	RMB	1,000,000.00
3	2012.8.8		RMB	5,731,040.00
4	2013.8.5	2014.8.5	RMB	5,120,556.00
5	2014.8.5	2015.8.4	RMB	6,373,890.00
6	2013.11.05	2014.11.11	RMB	33,131,263.00
7	2013.11.13	2018.11.13	RMB	19,000,000.00
8	2013.12.9	2015.12.1	RMB	6,962,547.00
9	2013.12.20	2014.12.19	RMB	100,000.00
10	2013.12.20	2014.12.19	RMB	6,962,548.00
11	2013.12.20	2014.12.19	RMB	350,000.00
12	2013.12.20	2014.12.19	RMB	1,370,699.00

序号	开证日期	信用证到期日	币种	金额
13	2014.1.15	2015.1.14	RMB	16,107,011.00
14	2014.1.15	2014.8.31	RMB	5,000,000.00
15	2014.1.15	2014.8.31	RMB	10,000,000.00
16	2014.1.15	2014.12.31	RMB	2,000,000.00
17	2014.1.15	2016.12.31	RMB	8,500,000.00
18	2014.1.15	2016.12.31	RMB	7,500,000.00
19	2014.2.17	2014.7.20	RMB	800,000.00
20	2014.3.4	2015.3.4	RMB	5,841,876.00
21	2014.3.18	2015.3.18	RMB	16,107,011.00
22	2014.4.3	2015.4.3	RMB	640,205.00
23	2014.4.3	2015.4.3	RMB	160,598.00
24	2014.4.10	2014.7.10	RMB	200,000.00
25	2014.4.10	2014.7.10	RMB	600,000.00
26	2014.4.10	2014.10.31	RMB	2,000,000.00
27	2014.4.10	2014.7.10	RMB	640,000.00
28	2014.4.10	2014.7.10	RMB	640,000.00
29	2014.5.9	2014.10.31	RMB	2,000,000.00
30	2014.6.12	2014.7.12	RMB	2,000,000.00
31	2014.6.20	2014.8.18	RMB	250,000.00
32	2014.6.27	2014.9.27	RMB	800,000.00
合计			RMB	172,139,370.00

#### 十、 承诺事项:

无

#### 十一、 资产负债表日后事项:

##### (一) 其他资产负债表日后事项说明

(1) 2014 年 5 月, 公司认缴出资 500 万元设立武汉集成电路工业技术研究院有限公司, 自 2014 年 5 月将其纳入合并范围。2014 年 7 月 7 日, 公司认缴出资 500 万元全部到账。2014 年 7 月 16 日, 武汉集成电路工业技术研究院有限公司收到北京航宇飞扬科技投资有限公司增资款 520 万元, 公司持股比例降为 49.02%, 从 2014 年 7 月起不再纳入合并范围, 由成本法转权益法核算。

(2) 2014 年 7 月 17 日, 湖北路桥收到了武汉市新洲区人民法院关于湖北路桥引江济汉通航 W5-6 标与武汉市阳逻开发区物资贸易有限公司法律纠纷法律纠纷的判决书, 判决被告湖北路桥偿还原告武汉市阳逻开发区物资贸易有限公司货款人民币 398.43 万元, 钢材逾期付款违约金人民币 120.74 万元, 钢绞线逾期付款违约金人民币 42.11 万元, 以及诉讼费 5.12 万元。目前, 湖北路桥已提起上诉, 最终赔偿金额尚存在不确定性。

#### 十二、 其他重要事项:

##### (一) 租赁

(1) 2013 年 6 月 28 日, 公司全资子公司武汉光谷环保科技股份有限公司与工银金融租赁有限公司签署了《融资租赁合同》, 将武汉光谷环保科技股份有限公司安庆分公司#1、#2、芜湖分公司#2 机组脱硫岛设备以“售后回租”方式向工银金融公司办理融资租赁业务, 融资金额为 10,000 万元, 融资期限为 5 年。

截止报告期末, 已收到工银金融租赁有限公司融资金额 10,000.00 万元 (另外支付租赁服务费 450.00 万元, 应扣减增值税进项税 16.98 万元), 具体如下:

A 截止报告期末, 未确认融资费用的余额为 15,175,111.26 元;

B 各类租入固定资产的年初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额:

融资租赁租入资产类别	固定资产原价		累计折旧额	减值准备累计金额
	2013 年 12 月 31 日	2014 年 6 月 30 日		

机器设备	104,330,188.68	104,330,188.68	5,516,883.63	
合计	104,330,188.68	104,330,188.68	5,516,883.63	

C 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	25,425,777.59
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	24,391,999.82
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	23,083,555.39
3 年以上 4 年以内 (含 4 年)	21,785,777.62
4 年以上 5 年以内 (含 5 年)	15,488,000.89
合计	110,175,111.31

(2) 2011 年 4 月 2 日, 公司与招银金融租赁有限公司签署《融资租赁合同》, 将公司拥有的合肥发电厂#5 (1×600MW)、合肥二电厂 (2×350MW)、芜湖发电厂#1 (1×660MW) 机组脱硫设备以“售后回租”方式向招银租赁公司申请办理融资租赁业务, 融资金额为 17,500.00 万元, 融资期限为 5 年。

截止报告期末, 已收到招银金融租赁有限公司融资金额 17,500.00 万元 (另外支付租赁保证金 350.00 万元、租赁服务费 525.00 万元), 具体如下:

A 截止报告期末, 未确认融资费用的余额为 4,172,571.36 元;

B 各类租入固定资产的年初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额

融资租赁租入资产类别	固定资产原价		累计折旧额	减值准备累计金额
	2013 年 12 月 31 日	2014 年 6 月 30 日		
机器设备	230,030,560.60	230,030,560.60	48,436,825.87	
合计	230,030,560.60	230,030,560.60	48,436,825.87	

C 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	41,281,245.64
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	30,960,934.23
合计	72,242,179.87

(3) 2010 年 9 月 29 日, 公司与招银金融租赁有限公司签署《融资租赁合同》, 将大别山环保分公司 BOOM 项目脱硫岛设备, 以售后回租方式向招银金融租赁有限公司申请办理融资租赁业务, 融资金额为 10,000 万元, 融资期限为 5 年。

截止报告期末, 已收到招银金融租赁有限公司融资金额 10,000.00 万元 (扣除租赁保证金 100.00 万, 租赁服务费 250.00 万元), 具体如下:

A 截止报告期末, 未确认融资费用的余额为 1,195,926.58 元。

B 融资租入固定资产的年初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额

融资租赁租入资产类别	固定资产原价		累计折旧额	减值准备累计金额
	2013 年 12 月 31 日	2014 年 6 月 30 日		
机器设备	128,718,875.96	128,718,875.96	25,484,332.91	
合计	128,718,875.96	128,718,875.96	25,484,332.91	



C 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	23,550,340.68
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	5,887,585.17
合计	29,437,925.85

(4) 2013 年 2 月, 公司全资子公司湖北省路桥集团有限公司与交银金融租赁有限责任公司签署《售后回租合同》, 将公司机器设备以售后回租方式向交银金融租赁有限责任公司申请办理融资租赁业务, 融资金额为 1.1 亿元, 融资期限为 4 年。

截止报告期末, 已收到交银融资租赁有限公司融资金额 1.1 亿元。

A 截止报告期末, 未确认融资费用的余额为 6,485,461.03 元;

B 各类租入固定资产的年初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额

融资租赁租入资产类别	固定资产原价		累计折旧额	减值准备累计金额
	2013 年 12 月 31 日	2014 年 6 月 30 日		
机器设备	110,000,000.00	110,000,000.00	20,986,429.99	
合计	110,000,000.00	110,000,000.00	20,986,429.99	

C 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	31,388,255.88
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	31,388,255.88
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	15,694,127.94
合计	78,470,639.70

(5) 2014 年 2 月, 公司全资子公司湖北省路桥集团有限公司与农银金融租赁有限责任公司签署《融资租赁合同》合同约定: 湖北路桥租入价值 73,034,174.00 元的机器设备, 未来的 5 年将因此支付 85,566,189.07 元的租赁费。

A 截止报告期末, 未确认融资费用的余额为 11,272,581.31 元;

B 各类租入固定资产的年初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额

融资租赁租入资产类别	固定资产原价		累计折旧额	减值准备累计金额
	2013 年 12 月 31 日	2014 年 6 月 30 日		
机器设备		73,034,174.00	3,043,090.58	
合计		73,034,174.00	3,043,090.58	

C 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	18,756,474.27
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	17,816,443.30
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	16,860,831.71
3 年以上 4 年以内 (含 4 年)	15,913,010.43
4 年以上 5 年以内 (含 5 年)	11,308,286.90
合计	80,655,046.61

(二) 湖北路桥以应收湖北省梧桐湖新区投资有限公司应收账款及已完工未结算工程款 5.07 亿元，质押用于中国工商银行鄂州分行 3 亿元贷款，目前贷款余额为 1 亿元。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	16,550,000.00	20.43	16,550,000.00	100.00	16,550,000.00	19.31	16,550,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1	64,456,669.58	79.57	9,814,231.87	15.23	69,149,952.67	80.69	8,111,780.36	11.73
组合小计	64,456,669.58	79.57	9,814,231.87	15.23	69,149,952.67	80.69	8,111,780.36	11.73
合计	81,006,669.58	/	26,364,231.87	/	85,699,952.67	/	24,661,780.36	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
深圳科讯通实业有限公司	16,550,000.00	16,550,000.00	100.00	很可能无法收回
合计	16,550,000.00	16,550,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	20,629,000.00	32.00	618,870.00	25,322,283.09	36.62	759,668.49
1 至 2 年				36,865,000.00	53.31	1,843,250.00
2 至 3 年	36,865,000.00	57.19	3,686,500.00			
4 至 5 年	204,245.98	0.32	102,122.99	204,245.98	0.30	102,122.99
5 年以上	6,758,423.60	10.49	5,406,738.88	6,758,423.60	9.77	5,406,738.88
合计	64,456,669.58	100.00	9,814,231.87	69,149,952.67	100.00	8,111,780.36

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 金额较大的其他应收账款的性质或内容  
金额较大的其他应收账款中应收阳光凯迪新能源集团有限公司股权转让款 3,685.50 万元。

4、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
阳光凯迪新能源集团有限公司	非关联客户	36,865,000.00	2-3 年	45.51

义马环保电力有限公司	非关联客户	20,629,000.00	1-2 年	25.47
深圳科讯通实业有限公司	非关联客户	16,550,000.00	5 年以上	20.43
武汉华软软件股份有限公司	非关联客户	2,650,000.00	5 年以上	3.27
武汉东湖新技术创业中心	非关联客户	1,480,000.00	5 年以上	1.83
合计	/	78,174,000.00	/	96.51

(二) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1	233,630,046.62	100.00	8,838,631.13	3.78	214,238,708.42	100.00	8,498,982.25	3.97
组合小计	233,630,046.62	100.00	8,838,631.13	3.78	214,238,708.42	100.00	8,498,982.25	3.97
合计	233,630,046.62	/	8,838,631.13	/	214,238,708.42	/	8,498,982.25	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	228,756,158.46	97.91	6,908,348.89	209,048,740.34	97.58	6,317,126.34
1 至 2 年	2,163,842.42	0.93	108,192.12	2,089,562.79	0.98	104,478.15
2 至 3 年	21,800.49	0.01	2,180.05	21,800.49	0.01	2,180.05
3 至 4 年	430,055.05	0.18	86,011.01	430,055.05	0.20	86,011.01
4 至 5 年	242,177.00	0.10	121,088.50	432,177.00	0.20	216,088.50
5 年以上	2,016,013.20	0.87	1,612,810.56	2,216,372.75	1.03	1,773,098.20
合计	233,630,046.62	100.00	8,838,631.13	214,238,708.42	100.00	8,498,982.25

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他的其他应收款为应收子公司往来款。

4、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
襄阳东湖高新投资有限公司	关联子公司	162,637,708.50	1 年以内	69.61
武汉光谷环保科技股份有限公司	关联子公司	63,228,558.40	1 年以内	27.06
武汉新城物业管理有限公司	非关联方	2,099,886.32	1-2 年	0.90
中建三局第二建设工程有限责任公司	非关联方	1,066,690.00	1 年以内	0.46
武汉科诺生物农药有限公司	非关联方	579,654.83	五年以上	0.25
合计	/	229,612,498.05	/	98.28

5、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
襄阳东湖高新投资有限公司	关联子公司	162,637,708.50	69.61
武汉光谷环保科技股份有限公司	关联子公司	63,228,558.40	27.06
武汉光谷加速器投资发展有限公司	关联子公司	493,603.88	0.21
长沙东湖和庭投资有限公司	关联子公司	31,966.84	0.01
武汉东湖高新物业管理有限公司	关联子公司	4,531.00	0.00
合计	/	226,396,368.62	96.89

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
湖北省路桥集团有限公司	1,193,342,980.46	1,193,342,980.46		1,193,342,980.46			100.00	100.00
鄂州东湖高新投资有限公司	100,000,000.00	30,000,000.00	70,000,000.00	100,000,000.00			100.00	100.00
襄阳东湖高新投资有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100.00	100.00
长沙东湖高新投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100.00	100.00
武汉光谷环保科技股份有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00			80.00	80.00
武汉光谷加速器投资发展有限公司	93,500,000.00	93,500,000.00		93,500,000.00			55.00	55.00
武汉东湖高新物业管理有限公司	4,250,000.00	4,250,000.00		4,250,000.00			85.00	85.00
武汉迈弛科技实业股份有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00	1,600,000.00		5.33	5.33
汉口银行股份有限公司	12,600,000.00	12,600,000.00		12,600,000.00			0.33	0.33
武汉高新热电股份有限公司	24,674,094.22	24,674,094.22		24,674,094.22	24,674,094.22		10.27	10.27
武汉东湖先达条码技术有限公司	312,442.93	312,442.93		312,442.93	312,442.93		20.00	20.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
武汉学府房地产公司	30,604,605.94	49,036,279.00	1,284,640.34	50,320,919.34				49.00	49.00
武汉软件新城发展有限公司	100,000,000.00	97,709,553.52	-1,664,659.85	96,044,893.67				25.00	25.00

注 1：报告期内公司向全资子公司鄂州东湖高新投资有限公司增资 7,000.00 万元。

注 2：报告期内公司收到参股公司汉口银行股份有限公司分派 2013 年度股利 163.21 万元。

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	26,250,996.83	41,230,652.00
营业成本	19,615,375.45	24,746,623.88

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
科技园区板块	26,250,996.83	19,615,375.45	41,230,652.00	24,486,364.04
环保科技板块				260,259.84
合计	26,250,996.83	19,615,375.45	41,230,652.00	24,746,623.88

3、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
个人客户合计	14,340,823.07	54.63
武汉联华电器有限责任公司	10,688,442.00	40.72
武汉爱格体育产业投资管理有限责任公司	350,000.00	1.33
国际商业机器科技 (深圳) 有限公司	227,662.93	0.87
武汉明夏格林科技有限公司	193,652.00	0.74
合计	25,800,580.00	98.29

注: 本报告期营业收入较上年同期减少 1,497.97 万元, 下降 36.33%, 主要系报告期内公司科技园项目交房面积较上年同期减少所致。

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,632,146.04	156,632,146.04
权益法核算的长期股权投资收益	-380,019.51	275,758.05
处置长期股权投资产生的投资收益		2,335.17
可供出售金融资产等取得的投资收益		25,507.39
合计	1,252,126.53	156,935,746.65

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
汉口银行股份有限公司	1,632,146.04	1,632,146.04	
合计	1,632,146.04	1,632,146.04	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉学府房地产有限公司	1,284,640.34	-181,729.87	净利润增加
武汉软件新城发展有限公司	-1,664,659.85	457,487.92	净利润减少

合计	-380,019.51	275,758.05	/
----	-------------	------------	---

注 1：成本法核算的投资收益系报告期内公司收到参股公司汉口银行股份有限公司分派 2013 年度股利 163.21 万元。

注 2：权益法核算的投资收益系报告期内公司计提参股公司武汉学府房地产有限公司及武汉软件新城发展有限公司投资收益-38.00 万元。

#### (六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-40,674,117.30	-1,100,845,307.22
加：资产减值准备	2,042,100.39	926,970,673.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,526,812.09	1,288,927.48
无形资产摊销	55,498.75	60,940.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	145,721.37	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	32,016,475.93	-8,976,377.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,252,126.53	-156,935,746.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,714,570.17	4,087,082.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-45,108,645.98	-155,028,464.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,111,322.59	262,371,672.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-84,055,063.56	475,512,157.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-152,129,237.60	248,505,557.54
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	440,979,785.55	814,917,923.54
减：现金的期初余额	530,937,328.19	249,525,607.40
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-89,957,542.64	565,392,316.14

#### 十四、 补充资料

##### (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-166,841.34	主要系公司及全资子公司湖北省路桥集团有限公司处置固定资产损失。
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,884,986.95	主要系公司及全资子公司长沙东湖高新、光谷环保收到政府补贴收入。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-408,327.01	主要系其他营业外收支金额



少数股东权益影响额	-1,181.25	
所得税影响额	-277,364.58	
合计	1,031,272.77	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.93	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.84	0.09	0.09

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

公司 2014 年半年度主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

单位：万元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	增减金额	增减比例
应收票据	2,638.00	2,000.00	638.00	31.90%
长期应收款	81,970.00	30,624.56	51,345.44	167.66%
投资性房地产	15,610.59	11,563.26	4,047.33	35.00%
应付票据	17,653.60	12,643.82	5,009.78	39.62%
应付利息	610.44	0.00	610.44	100.00%
一年内到期的非流动负债	108,629.70	70,258.87	38,370.83	54.61%
应付债券	69,286.05	0.00	69,286.05	100.00%
专项储备	2,925.77	755.70	2,170.07	287.16%
营业收入	258,840.31	156,205.07	102,635.24	65.71%
营业成本	225,615.41	133,337.45	92,277.96	69.21%
营业税金及附加	8,788.63	5,482.06	3,306.57	60.32%
资产减值损失	2,141.77	67,806.99	-65,665.22	-96.84%
投资收益	125.21	193.57	-68.36	-35.32%
营业外收入	209.60	355.86	-146.26	-41.10%
营业外支出	78.62	134.79	-56.17	-41.67%
归属于母公司所有者的净利润	6,008.54	-64,926.80	70,935.34	109.25%
少数股东损益	-196.44	-116.15	-80.29	-69.13%
投资活动产生的现金流量净额	-7,580.52	-3,434.27	-4,146.25	-120.73%

(1) 应收票据期末余额 2,638.00 万元，较期初增加 638.00 万元，增长 31.90%，主要系全资子公司湖北路桥收到的银行承兑汇票增加所致；

(2) 长期应收款期末余额 81,970.00 万元，较期初增加 51,345.44 万元，增长 167.66%，主要系报告期内公司全资子公司湖北路桥武汉市三环线北段（长丰桥-平安铺立交）综合改造工程项目应收业主工程款增加所致；

(3) 投资性房地产期末余额 15,610.59 万元，较期初增加 4,047.33 万元，增长 35.00%，主要系报告期内公司科技园区板块武汉软件新城一期部分楼栋完工并出租，由存货转入所致；

(4) 应付票据期末余额 17,653.60 万元，较期初增加 5,009.78 万元，增长 39.62%，主要系报告期内公司办理银行承兑汇票支付工程款项增加所致；

(5) 应付利息期末余额 610.44 万元，较期初增加 610.44 万元，增长 100.00%，主要系公司计提应付 2014 年第一期、第二期非公开发行定向债务融资工具利息所致；

(6) 一年内到期的非流动负债期末余额 108,629.70 万元，较期初增加 38,370.83 万元，增长 54.61%，主要系报告期内公司发行 2014 年第一期非公开定向债务融资工具 3 亿元所致；

(7) 应付债券期末余额 69,286.05 万元，较期初增加 69,286.05 万元，增长 100.00%，主要系报告期内公司及全资子公司湖北路桥非公开发行定向债务融资工具所致；

(8) 专项储备期末余额 2,925.77 万元, 较期初增加 2,170.07 万元, 增长 287.16%, 主要系报告期内公司全资子公司湖北路桥提取安全准备金所致;

(9) 本报告期营业收入 258,840.31 万元, 较上年同期增加 102,635.24 万元, 增长 65.71%, 主要系报告期内工程建设业务在建工程项目完成产值增加, 确认的建造合同收入较上年同期增加所致;

(10) 本报告期营业成本 225,615.41 万元, 较上年同期增加 92,277.96 万元, 增长 69.21%, 主要系报告期内营业收入增加, 相应营业成本增加所致;

(11) 本报告期营业税金及附加 8,788.63 万元, 较上年同期增加 3,306.57 万元, 增长 60.32%, 主要系报告期内营业收入增加, 相应营业税及附加增加所致;

(12) 本报告期资产减值损失 2,141.77 万元, 较上年同期减少 65,665.22 万元, 下降 96.84%, 主要系上年同期原全资子公司义马环保计提大额资产减值 66,553.85 万元所致;

(13) 本报告期投资收益 125.21 万元, 较上年同期减少 68.36 万元, 下降 35.32%, 主要系报告期内参股公司武汉软件新城发展有限公司实现净利润较上年同期减少所致;

(14) 本报告期营业外收入 209.60 万元, 较上年同期减少 146.26 万元, 下降 41.10%, 主要系报告期内确认政府补助收入较上年同期减少所致;

(15) 本报告期营业外支出 78.62 万元, 较上年同期减少 56.17 万元, 下降 41.67%, 主要系报告期内全资子公司湖北路桥赔偿支出较上年同期减少所致;

(16) 本报告期归属于母公司所有者的净利润 6,008.54 万元, 较上年同期增加 70,935.34 万元, 增长 109.25%, 主要系①上年同期原全资子公司义马环保计提大额资产减值 66,553.85 万元; ②报告期内全资子公司湖北路桥实现归属于母公司所有者的净利润较上年同期增加 2,766.17 万元所致;

(17) 本报告期少数股东损益-196.44 万元, 较上年同期减少 80.29 万元, 下降 69.13%, 主要系控股子公司武汉光谷加速器及长沙东湖和庭处于建设期, 前期费用支出增加, 亏损金额较上年同期增加所致;

(18) 本报告期投资活动产生的现金流量净额-7,580.52 万元, 较上年同期减少 4,146.25 万元, 下降 120.73%, 主要系①报告期内全资子公司湖北路桥购建固定资产支出较上年同期增加 6,215.28 万元; ②报告期内全资子公司光谷环保购建固定资产较上年同期减少 1,602.44 万元所致。

## 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长



武汉东湖高新集团股份有限公司

2014年8月22日