



合并资产负债表

2021年06月30日

编制单位：湖南省高速公路集团有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：	1		
货币资金	2	16,494,220,114.74	17,862,374,430.87
△结算备付金	3	-	-
△拆出资金	4	-	-
☆交易性金融资产	5		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	207,071,531.77	78,463,451.36
衍生金融资产	7	80,090,965.85	74,563,579.23
应收票据	8	19,210,000.00	19,200,000.00
应收账款	9	1,211,032,342.60	825,833,825.98
☆应收款项融资	10		
预付款项	11	302,321,642.50	443,246,807.01
△应收保费	12	-	-
△应收分保账款	13	-	-
△应收分保合同准备金	14	-	-
其他应收款	15	3,528,968,440.77	2,259,296,911.06
△买入返售金融资产	16	-	340,000,000.00
存货	17	2,151,761,495.63	1,575,765,523.59
☆合同资产	18	140,308,655.21	106,450,298.50
持有待售资产	19	-	-
一年内到期的非流动资产	20	120,258,638.40	119,835,002.23
其他流动资产	21	2,403,804,716.56	2,015,999,505.11
流动资产合计	22	26,659,048,544.03	25,721,029,334.94
非流动资产：	23		
△发放贷款和垫款	24	4,655,985,964.54	3,863,310,968.99
☆债权投资	25	3,247,662,841.96	2,598,961,705.24
可供出售金融资产	26	22,328,289,901.19	22,403,625,690.66
☆其他债权投资	27	223,594,211.54	263,752,850.00
持有至到期投资	28	-	-
长期应收款	29	227,871,558.66	181,978,346.27
长期股权投资	30	4,212,506,109.40	3,829,100,123.83
☆其他权益工具投资	31	93,820,023.28	103,932,974.51
☆其他非流动金融资产	32		
投资性房地产	33	185,401,711.39	181,443,695.60
固定资产	34	477,140,606,342.91	477,103,657,366.34
在建工程	35	26,161,804,202.09	22,075,749,865.85
生产性生物资产	36		
油气资产	37		
☆使用权资产	38	10,050,421.20	-
无形资产	39	52,981,430,910.46	53,236,264,986.61
开发支出	40	8,348,984.41	8,090,000.00
商誉	41	351,929,596.00	351,929,596.00
长期待摊费用	42	398,536,649.76	330,851,066.60
递延所得税资产	43	316,393,672.53	322,247,863.40
其他非流动资产	44	170,051,129.23	141,810,565.08
非流动资产合计	45	592,714,284,230.55	586,996,707,664.98
	46		
	47		
	48		
	49		
	50		
	51		
	52		
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
资产总计	70	619,373,332,774.58	612,717,736,999.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表 (续)

2021年06月30日

编制单位: 湖南省高速公路集团有限公司

单位: 人民币元

项目	行次	2021年6月30日	2020年12月31日
流动负债:	71		
短期借款	72	4,573,603,936.66	10,886,159,875.17
△向中央银行借款	73	162,456,200.00	519,786,900.00
△拆入资金	74	-	-
☆交易性金融负债	75		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	76	-	-
衍生金融负债	77	86,376,337.90	64,125,762.11
应付票据	78	145,500,000.00	406,000,000.00
应付账款	79	4,578,910,207.63	7,223,222,980.12
预收款项	80	183,231,603.36	196,050,921.45
☆合同负债	81	121,279,816.52	48,986,727.59
△卖出回购金融资产款	82	-	-
△吸收存款及同业存放	83	7,973,511,112.53	7,181,305,639.16
△代理买卖证券款	84		
△代理承销证券款	85		
应付职工薪酬	86	853,475,895.95	1,087,509,782.78
应交税费	87	160,634,968.52	195,861,088.88
其他应付款	88	16,161,486,233.46	17,153,378,757.23
△应付手续费及佣金	89		
△应付分保账款	90	-	-
持有待售负债	91	-	-
一年内到期的非流动负债	92	17,060,657,463.17	18,505,689,166.97
其他流动负债	93	18,242,009,937.18	9,154,745,690.07
流动负债合计	94	70,303,133,712.88	72,622,823,291.53
非流动负债:	95		
△保险合同准备金	96		
长期借款	97	279,261,395,291.61	282,639,547,058.60
应付债券	98	53,200,000,000.00	46,340,000,000.00
☆租赁负债	99	9,955,891.84	-
长期应付款	100	3,964,840,418.47	3,973,607,381.43
长期应付职工薪酬	101	-	-
预计负债	102	630,470,848.30	630,470,848.30
递延收益	103	1,096,535,394.74	1,292,452,282.53
递延所得税负债	104	161,002,551.87	161,233,810.86
其他非流动负债	105	115,178,073.83	119,530,823.15
非流动负债合计	106	338,439,378,470.66	335,156,842,204.87
负债合计	107	408,742,512,183.54	407,779,665,496.40
所有者权益:	108		
实收资本	109	995,970,000.00	995,970,000.00
国家资本	110		
国有法人资本	111	995,970,000.00	995,970,000.00
集体资本	112	-	-
民营资本	113	-	-
外商资本	114	-	-
#减:已归还投资	115	-	-
实收资本净额	116	995,970,000.00	995,970,000.00
其他权益工具	117	15,000,000,000.00	14,000,000,000.00
资本公积	118	134,389,706,131.29	132,443,931,564.85
减:库存股	119	-	-
其他综合收益	120	16,103,907.59	17,342,931.09
专项储备	121	-	-
盈余公积	122	5,232,702,972.65	5,232,702,972.65
其中:法定公积金	123	5,232,702,972.65	5,232,702,972.65
任意公积金	124	-	-
#储备基金	125		
#企业发展基金	126		
#利润归还投资	127		
△一般风险准备	128	-	-
未分配利润	129	45,275,202,107.95	43,453,685,487.48
归属于母公司所有者权益合计	130	200,909,685,119.48	196,143,632,956.07
*少数股东权益	131	9,721,135,471.56	8,794,438,547.45
所有者权益合计	132	210,630,820,591.04	204,938,071,503.52
负债和所有者权益总计	133	619,373,332,774.58	612,717,736,999.92

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司资产负债表

2021年06月30日

编制单位：湖南省高速公路集团有限公司

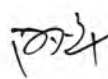
单位：人民币元

项 目	行次	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：	1		
货币资金	2	8,158,937,646.61	9,619,748,412.90
☆交易性金融资产	3		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4	-	-
衍生金融资产	5	-	-
应收票据	6	-	-
应收账款	7	-	-
☆应收款项融资	8		
预付款项	9	48,921,831.58	64,460,921.87
其他应收款	10	27,906,745,785.65	18,341,277,380.52
存货	11	16,516,927.34	16,516,927.34
☆合同资产	12		-
持有待售资产	13	-	-
一年内到期的非流动资产	14	-	-
其他流动资产	15	112,474,229.18	114,272,286.95
流动资产合计	16	36,243,596,420.36	28,156,275,929.58
非流动资产：	17		
☆债权投资	18		
可供出售金融资产	19	21,692,900,000.00	21,692,900,000.00
☆其他债权投资	20		
持有至到期投资	21	-	-
长期应收款	22	-	-
长期股权投资	23	6,568,059,433.85	6,040,759,433.85
☆其他权益工具投资	24		
☆其他非流动金融资产	25		
投资性房地产	26	-	-
固定资产	27	475,011,638,869.40	474,861,831,259.81
在建工程	28	22,222,832,837.35	19,115,082,136.36
生产性生物资产	29		
油气资产	30		
☆使用权资产	31		
无形资产	32	2,812,226,071.02	2,664,106,534.65
开发支出	33	-	-
商誉	34	-	-
长期待摊费用	35	-	-
递延所得税资产	36	-	-
其他非流动资产	37	-	-
非流动资产合计	38	528,307,657,211.62	524,374,679,364.67
资 产 总 计	39	564,551,253,631.98	552,530,955,294.25

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司资产负债表 (续)

2021年06月30日

编制单位: 湖南省高速公路集团有限公司

单位: 人民币元

项 目	行次	2021年6月30日	2020年12月31日
流动负债:	40		
短期借款	41	2,330,000,000.00	5,080,000,000.00
☆交易性金融负债	42		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	43	-	-
衍生金融负债	44	-	-
应付票据	45	-	-
应付账款	46	3,725,634,581.99	6,118,026,803.08
预收款项	47	-	-
☆合同负债	48		
应付职工薪酬	49	717,808,613.70	827,013,932.92
应交税费	50	59,936,561.52	39,793,227.82
其他应付款	51	13,501,348,335.74	14,254,246,744.99
持有待售负债	52	-	-
一年内到期的非流动负债	53	14,076,102,600.17	15,608,383,913.63
其他流动负债	54	14,721,726,575.38	6,272,433,205.48
流动负债合计	55	49,132,557,268.50	48,199,897,827.92
非流动负债:	56		
长期借款	57	249,960,338,921.09	252,617,367,967.08
应付债券	58	51,800,000,000.00	42,340,000,000.00
☆租赁负债	59		
长期应付款	60	3,959,375,000.00	3,969,375,000.00
长期应付职工薪酬	61	-	-
预计负债	62	625,031,167.20	625,031,167.20
递延收益	63	928,022,702.36	1,125,966,150.94
递延所得税负债	64	-	-
其他非流动负债	65	-	-
非流动负债合计	66	307,272,767,790.65	300,677,740,285.22
负 债 合 计	67	356,405,325,059.15	348,877,638,113.14
所有者权益	68		
实收资本	69	995,970,000.00	995,970,000.00
国家资本	70		
国有法人资本	71	995,970,000.00	995,970,000.00
集体资本	72	-	-
民营资本	73	-	-
外商资本	74	-	-
#减:已归还投资	75	-	-
实收资本净额	76	995,970,000.00	995,970,000.00
其他权益工具	77	13,700,000,000.00	12,700,000,000.00
资本公积	78	137,264,083,733.29	135,718,083,733.29
减:库存股	79	-	-
其他综合收益	80	17,342,931.09	17,342,931.09
专项储备	81	-	-
盈余公积	82	5,232,702,972.65	5,232,702,972.65
其中:法定公积金	83	5,232,702,972.65	5,232,702,972.65
任意公积金	84	-	-
#储备基金	85		
#企业发展基金	86		
#利润归还投资	87		
未分配利润	88	50,935,828,935.80	48,989,217,544.08
所有者权益合计	89	208,145,928,572.83	203,653,317,181.11
负债和所有者权益总计	90	564,551,253,631.98	552,530,955,294.25

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

编制单位: 湖南省高速公路集团有限公司

合并利润表

2021年1-6月

单位: 人民币元

项目	行次	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入	1	19,709,506,052.31	10,102,579,608.09
其中: 营业收入	2	19,553,388,692.46	9,978,401,409.99
△利息收入	3	155,301,082.44	123,271,737.72
△已赚保费	4	-	-
△手续费及佣金收入	5	816,277.41	906,460.38
二、营业总成本	6	17,697,765,017.86	14,326,553,834.24
其中: 营业成本	7	9,876,608,791.00	6,403,715,076.95
△利息支出	8	82,616,462.55	56,762,816.55
△手续费及佣金支出	9	1,401,581.78	2,378,023.30
△退保金	10	-	-
△赔付支出净额	11	-	-
△提取保险责任准备金净额	12	-	-
△保单红利支出	13	-	-
△分保费用	14	-	-
税金及附加	15	87,585,089.64	34,083,867.81
销售费用	16	122,828,898.81	69,182,809.62
管理费用	17	769,156,257.60	774,769,752.10
研发费用	18	5,235,011.79	3,687,600.31
财务费用	19	6,752,332,924.69	6,981,973,887.60
其他	20	-	-
加: 其他收益	21	29,281,584.52	19,764,679.21
投资收益(损失以“-”号填列)	22	327,074,365.58	411,276,943.23
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	23	-	-
☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	24	-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	25	-22,464,173.24	-38,851,364.94
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)	26	-25,799,920.29	-51,820,258.18
资产减值损失(损失以“-”号填列)	27	-18,198,379.49	-342,911,388.61
资产处置收益(损失以“-”号填列)	28	197,320.23	-16,999.56
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	29	2,301,831,831.76	-4,226,532,614.99
加: 营业外收入	30	12,996,643.53	1,398,635,179.23
减: 营业外支出	31	485,999.27	15,363,069.92
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	32	2,314,342,476.02	-2,843,260,505.68
减: 所得税费用	33	175,198,918.41	44,273,264.01
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	34	2,139,143,557.61	-2,887,533,769.69
(一) 按所有权归属分类	35		
归属于母公司所有者的净利润	36	1,821,516,620.47	-2,987,210,787.45
*少数股东损益	37	317,626,937.14	99,677,017.76
(二) 按经营持续性分类	38		
持续经营净利润	39	2,139,143,557.61	-2,887,533,769.69
终止经营净利润	40		
六、其他综合收益的税后净额	41	-1,239,023.50	8,831,844.20
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	42	-1,239,023.50	8,831,844.20
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	43	-1,239,023.50	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	44	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	45	-1,239,023.50	-
☆3. 其他权益工具投资公允价值变动	46		
☆4. 企业自身信用风险公允价值变动	47		
5. 其他	48		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	49	-	8,831,844.20
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	50	-	8,831,844.20
☆2. 其他债权投资公允价值变动	51		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	52	-	-
☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	53		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	54	-	-
☆6. 其他债权投资信用减值准备	55		
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	56	-	-
8. 外币报表折算差额	57	-	-
9. 其他	58		
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	59		
七、综合收益总额	60	2,137,904,534.11	-2,878,701,925.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	61	1,820,277,596.97	-2,978,378,943.25
*归属于少数股东的综合收益总额	62	317,626,937.14	99,677,017.76
八、每股收益:	63		
(一) 基本每股收益	64		
(二) 稀释每股收益	65		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司利润表

2021年1-6月

编制单位：湖南省高速公路集团有限公司

单位：人民币元

项目	行次	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	1	8,696,432,825.16	3,483,351,291.42
减：营业成本	2	577,330,781.22	646,923,870.29
税金及附加	3	53,533,188.50	9,874,547.93
销售费用	4	-	-
管理费用	5	525,168,787.69	559,480,717.11
研发费用	6	-	-
财务费用	7	5,616,832,952.34	5,723,518,307.83
其他	8	-	-
加：其他收益	9	9,503,976.83	-
投资收益（损失以“-”号填列）	10	23,065,933.37	82,362,466.27
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	11	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	12	-	-
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	13	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	14	-19,553,327.29	-4,321,024.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	15	139,548.56	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	16	1,936,723,246.88	-3,378,404,710.04
加：营业外收入	17	9,377,244.31	1,378,624,583.11
减：营业外支出	18	-510,900.53	353,984.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19	1,946,611,391.72	-2,000,134,111.21
减：所得税费用	20	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	21	1,946,611,391.72	-2,000,134,111.21
（一）持续经营净利润	22	1,946,611,391.72	-2,000,134,111.21
（二）终止经营净利润	23	-	-
五、其他综合收益的税后净额	24	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	25	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	26	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	27	-	-
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	28	-	-
☆4.企业自身信用风险公允价值变动	29	-	-
5.其他	30	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	31	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	32	-	-
☆2.其他债权投资公允价值变动	33	-	-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	34	-	-
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	35	-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	36	-	-
☆6.其他债权投资信用减值准备	37	-	-
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	38	-	-
8.外币报表折算差额	39	-	-
9.其他	40	-	-
六、综合收益总额	41	1,946,611,391.72	-2,000,134,111.21
七、每股收益	42	-	-
（一）基本每股收益	43	-	-
（二）稀释每股收益	44	-	-

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表
2021年1-6月

编制单位：湖南省高速公路集团有限公司

单位：人民币元

项目	行次	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	22,637,768,590.70	9,986,249,876.10
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	792,205,473.37	794,476,538.42
△向中央银行借款净增加额	4	-357,330,700.00	-139,000,000.00
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	-	-
△收到原保险合同保费取得的现金	6	-	-
△收到再保业务现金净额	7	-	-
△保户储金及投资款净增加额	8	-	-
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9	154,790,911.43	-
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	-	124,178,198.10
△拆入资金净增加额	11	340,000,000.00	-
△回购业务资金净增加额	12	-	492,000,000.00
△代理买卖证券收到的现金净额	13		
收到的税费返还	14	4,276,585.40	8,134,274.56
收到其他与经营活动有关的现金	15	1,064,813,004.06	1,776,994,178.33
经营活动现金流入小计	16	24,636,523,864.96	13,043,033,065.51
购买商品、接受劳务支付的现金	17	12,946,424,793.69	6,559,199,347.43
△客户贷款及垫款净增加额	18	786,074,995.55	586,351,619.73
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	38,964,797.10	-377,500,959.78
△支付原保险合同赔付款项的现金	20	-	-
△拆出资金净增加额	21		
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	74,004,035.35	103,500,839.89
△支付保单红利的现金	23	-	-
支付给职工及为职工支付的现金	24	1,295,404,231.26	948,925,749.05
支付的各项税费	25	655,783,300.29	271,937,569.76
支付其他与经营活动有关的现金	26	3,502,930,620.96	2,935,957,669.28
经营活动现金流出小计	27	19,299,586,774.20	11,028,371,835.36
经营活动产生的现金流量净额	28	5,336,937,090.76	2,014,661,230.15
二、投资活动产生的现金流量：	29		
收回投资收到的现金	30	9,478,950,990.51	19,238,119,323.85
取得投资收益收到的现金	31	286,425,512.46	417,438,496.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	39,328.00	16,180.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	-	1,198,117.72
收到其他与投资活动有关的现金	34	-	222,000,000.00
投资活动现金流入小计	35	9,765,415,830.97	19,878,772,117.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	5,746,914,705.84	8,913,244,071.32
投资支付的现金	37	10,525,825,926.40	20,893,757,798.50
△质押贷款净增加额	38	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	-	3,809,054,064.12
支付其他与投资活动有关的现金	40	93,151,214.11	1,189,068.42
投资活动现金流出小计	41	16,365,891,846.35	33,617,245,002.36
投资活动产生的现金流量净额	42	-6,600,476,015.38	-13,738,472,884.72
三、筹资活动产生的现金流量：	43		
吸收投资收到的现金	44	2,574,226,300.77	25,609,594.75
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	-	25,609,594.75
取得借款收到的现金	46	30,618,286,340.00	75,673,801,575.97
△发行债券收到的现金	47	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	48	1,509,940,000.00	2,526,403,250.00
筹资活动现金流入小计	49	34,702,452,640.77	78,225,814,420.72
偿还债务支付的现金	50	26,573,337,168.24	64,728,310,271.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51	7,949,790,780.70	8,134,421,579.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	53	567,433,398.49	735,864,435.83
筹资活动现金流出小计	54	35,090,561,347.43	73,598,596,287.13
筹资活动产生的现金流量净额	55	-388,108,706.66	4,627,218,133.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56	265,378.92	492,625.83
五、现金及现金等价物净增加额	57	-1,651,382,252.36	-7,096,100,895.15
加：期初现金及现金等价物余额	58	16,460,962,975.00	19,244,850,450.45
六、期末现金及现金等价物余额	59	14,809,580,722.64	12,148,749,555.30

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2021年1-6月

编制单位：湖南省高速公路集团有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	8,928,622,197.29	3,424,516,325.08
收到的税费返还	3	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	4	1,669,257,532.44	1,598,215,386.78
经营活动现金流入小计	5	10,597,879,729.73	5,022,731,711.86
购买商品、接受劳务支付的现金	6	963,604,321.04	707,702,699.46
支付给职工及为职工支付的现金	7	778,615,334.39	572,459,412.60
支付的各项税费	8	277,181,261.71	69,906,988.62
支付其他与经营活动有关的现金	9	12,100,408,885.25	4,621,020,123.41
经营活动现金流出小计	10	14,119,809,802.39	5,971,089,224.09
经营活动产生的现金流量净额	11	-3,521,930,072.66	-948,357,512.23
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13	-	-
取得投资收益收到的现金	14	46,928,008.78	82,362,466.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	17	-	-
投资活动现金流入小计	18	46,928,008.78	82,362,466.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	4,507,255,991.43	8,247,558,420.14
投资支付的现金	20	238,800,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	22	-	-
投资活动现金流出小计	23	4,746,055,991.43	8,247,558,420.14
投资活动产生的现金流量净额	24	-4,699,127,982.65	-8,165,195,953.87
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26	1,546,000,000.00	-
取得借款收到的现金	27	28,280,000,000.00	67,758,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28	1,000,000,000.00	1,376,410,000.00
筹资活动现金流入小计	29	30,826,000,000.00	69,134,710,000.00
偿还债务支付的现金	30	17,504,421,886.75	59,176,394,544.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31	6,561,330,824.23	6,911,803,398.80
支付其他与筹资活动有关的现金	32	-	533,610,186.70
筹资活动现金流出小计	33	24,065,752,710.98	66,621,808,129.82
筹资活动产生的现金流量净额	34	6,760,247,289.02	2,512,901,870.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	36	-1,460,810,766.29	-6,600,651,595.92
加：期初现金及现金等价物余额	37	9,607,031,974.40	13,690,667,368.84
六、期末现金及现金等价物余额	38	8,146,221,208.11	7,090,015,772.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2021年1-6月

单位：人民币元

归属于母公司所有者权益															本期金额	
项目	行次	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计		
		优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1	995,970,000.00	-	-	132,443,931,564.85	-	17,342,931.09	-	5,232,702,972.65	-	43,453,685,487.48	196,143,632,956.07	8,794,438,547.45	204,938,071,503.52		
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
二、本年期初余额	5	995,970,000.00	-	-	132,443,931,564.85	-	17,342,931.09	-	5,232,702,972.65	-	43,453,685,487.48	196,143,632,956.07	8,794,438,547.45	204,938,071,503.52		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	1,945,774,566.44	-	-1,239,023.50	-	-	-	1,821,516,620.47	4,766,652,163.41	926,696,924.11	5,692,748,087.52		
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-1,239,023.50	-	-	-	1,821,516,620.47	1,820,277,596.97	317,626,937.14	2,137,904,534.11		
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	1,945,774,566.44	-	-	-	-	-	-	2,945,774,566.44	609,069,986.97	3,554,844,553.41		
1.所有者投入资本	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.其他	12	-	-	-	1,945,774,566.44	-	-	-	-	-	-	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00		
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.提取一般风险准备	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.对所有者的分配	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.其他	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
（五）所有者权益内部结转	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.资本公积转增资本	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.盈余公积转增资本	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.盈余公积弥补亏损	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.设定受益计划变动额结转留存收益	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
5.其他综合收益结转留存收益	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
6.其他	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
四、本年年末余额	30	995,970,000.00	-	-	134,389,706,131.29	-	16,103,907.59	-	5,232,702,972.65	-	45,275,202,107.95	200,909,685,119.48	9,721,135,471.56	210,630,820,591.04		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表(续)
2020年1-6月

单位:人民币元

归属平母公司所有者权益														上期金额	
项	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	995,970,000.00	15	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
加：会计政策变更	-	-	-	-	134,240,340,387.81	-	17,283,293.75	-	5,232,702,972.65	-	43,179,512,792.37	193,165,809,446.58	8,557,557,865.68	201,723,367,312.26	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年末余额	995,970,000.00	-	9,500,000,000.00	-	134,240,340,387.81	-	17,283,293.75	-	5,232,702,972.65	-	43,179,512,792.37	193,165,809,446.58	8,557,557,865.68	201,723,367,312.26	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-4,998,159.25	-	-	-	-2,987,210,787.45	-2,992,208,946.70	-63,594,671.93	-3,055,803,618.03	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-4,998,159.25	-	-	-	-2,987,210,787.45	-2,992,208,946.70	98,677,017.76	-2,892,531,928.94	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-163,271,689.09	-163,271,689.09	
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-163,271,689.09	-163,271,689.09	
（三）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	995,970,000.00	-	9,500,000,000.00	-	134,240,340,387.81	-	12,285,134.50	-	5,232,702,972.65	-	40,192,302,004.92	190,173,600,499.88	8,403,963,193.75	198,667,563,693.03	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

一、 公司的基本情况

（一） 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

湖南省高速公路集团有限公司（以下简称“本集团”、“集团”或“本公司”）前身为湖南省高速公路建设开发总公司（以下简称“高速总公司”），系 1993 年 4 月经湖南省人民政府批准，湖南省工商行政管理局登记注册，由湖南省交通运输厅投资设立的全民所有制企业。本集团统一社会信用代码为 94300001837763617，注册资本为人民币叁佰亿元整；注册地址：长沙市开福区三一大道 500 号；法定代表人：马捷。

2017 年 12 月 4 日本集团收到湖南省人民政府办公厅关于同意实施《湖南省高速公路体制改革方案》的回复，回复原则同意《湖南省高速公路体制改革方案》，撤销与本集团合署办公的省高速公路管理局，管理局承担的社会公共事务管理职责收归省交通厅及所属事业单位，保留高速总公司，并受省政府委托，负责政府还贷高速公司资产和债务管理，依法承接特许经营期满高速公路运营、维护和管理，承担全省高速公路路产保护、治超、服务区、清障施救的业务指导与管理以及路网运行监测、统计数据收集报送的具体工作，由湖南省国资委代表省政府履行出资人职责。根据工商信息显示，2018 年 3 月 12 日本集团股东由湖南省交通运输厅变更为湖南省人民政府国有资产监督管理委员会。

2018 年 9 月 27 日本集团收到湖南省人民政府办公厅关于同意《关于湖南省高速公路建设开发总公司改制为湖南省高速公路集团有限公司的请示》的批复，回复原则同意《关于湖南省高速公路建设开发总公司改制为湖南省高速公路集团有限公司的请示》，原则同意湖南省高速公路建设开发总公司整体改制更名为湖南省高速公路集团有限公司，为省国资委履行出资人职责的功能类国有独资企业，应建立规范的法人治理结构和市场化运行机制，企业领导人员按照省属企业领导干部管理权限及公司章程进行管理。

2018 年 9 月 27 日本集团名称变更为湖南省高速公路集团有限公司，注册地址未变更仍为长沙市开福区三一大道 500 号，市场主体类型变更为有限责任公司(国有独资)，注册资本变更为叁佰亿元整，经营范围变更为从事高速公路的投融资、建设、收费、养护和经营开发以及沿线资源开发（包括高速公路沿线土地及相关产业、服务区经营管理、信息技术及服务、建设养护工程施工及技术服务、广告资源的开发与经营、金融服务、物流业，不得从事股权投资、债权投资、短期财务性投资及面对特定对象开展受托资产管理等金融业务，不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发行票据、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）、建筑材料、装饰材料、机械设备、通信器材的销售广播、新媒体的开发与经营设备租赁其他经批准的业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（二） 企业的业务性质和主要经营活动

本集团经营范围：主要从事全省高速公路投融资、建设、收费、养护和经营开发以及沿线资源开发等。

（三） 财务报告的批准报出

本集团财务报告的批准报出者为湖南省高速公路集团有限公司，批准报出日为 2021 年 08 月 30 日。

二、 财务报表的编制基础

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

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，因此，本集团认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

依据湖南省国资委《关于湖南省高速公路集团有限公司政府还贷高速公路资产不计提折旧的意见函》，本集团对政府还贷性高速公路资产不计提折旧，经营性高速公路资产仍按原有政策继续计提折旧。

三、 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2021 年 6 月 30 日的公司及合并财务状况以及 2021 年 2 季度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

本集团会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二） 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

（三） 记账基础和计价原则

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

（四） 企业合并

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

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，

确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

（五） 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

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

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

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

（六） 合营安排分类及共同经营的会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

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

（八） 金融资产和金融负债

1. 金融资产

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1） 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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

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

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

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

（3） 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。已单项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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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的减值损失，不予转回。

2. 金融负债

（1） 金融负债分类、确认依据和计量方法

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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，相关的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。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（2） 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）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。

（九） 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或

进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。本集团对合并范围内关联方不计提坏账准备。

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

在资产负债表日，公司对应收款项按账龄划分组合计提坏账准备。

应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例（%）
1 年以内	0
1-2 年	1
2-3 年	2
3 年以上	3

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（十） 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

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

（十一） 长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

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

控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

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

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

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

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

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

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

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

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

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响,分类为可供出售金融资产的,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

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

(十二) 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值超过 2000 元的有形资产。

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

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

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

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	公路及构筑物	5-30	0.00	20.00-3.33
2	房屋建筑物	30	0.00-2.00	3.33-3.27
3	运输工具	5-8	0.00-5.00	20.00-11.86
4	专用设施	10	0.00	10.00
5	其他	8-10	1.00	12.38-9.90

依据湖南省国资委《关于湖南省高速公路集团有限公司政府还贷高速公路资产不计提折旧的意见函》,本集团对政府还贷性高速公路资产不计提折旧,经营性高速公路资产仍按原有政策继续计提折旧。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

（十三） 在建工程

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

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

本集团建设的高速公路资产，通车试运营结束即结转固定资产。

（十四） 借款费用

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

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

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

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

（十五） 无形资产

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；高速公路特许使用权按车流量

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

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

（十六） 长期待摊费用

本集团长期待摊费用在其受益期限内分期平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

开办费从开始生产经营的当月起，一次性计入开始生产经营当月的损益。

（十七） 商誉

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

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

商誉减值的测试方法：对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

（十八） 非金融长期资产减值

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（十九） 职工薪酬

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

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

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

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

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

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

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

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

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

（二十） 预计负债

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

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

（二十一） 收入确认原则

1. 车辆通行费收入按通行费已经收到或取得了收款凭据时确认收入的实现。

2. 提供劳务，在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供、收到价款或取得了收款的凭据时确认劳务收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，且在资产负债表日能对该交易的结果作出估计的，按完工百分比法确认收入。

3. 销售商品，公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能

够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（二十二）政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
2. 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。
3. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（二十四） 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

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

（二十五） 公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

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

3. 公允价值层次划分

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

(二十六) 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策变更及影响

本集团本期无会计估计变更及影响事项。

(二) 会计估计变更及影响

本集团本期无会计估计变更及影响事项。

(三) 重要前期差错更正及影响

本集团本期无重要前期差错更正事项。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 16%、13%、10%、9%、6%、5%、3% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 5% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。

本集团发生增值税应税销售行为或者进口货物，于 2019 年 1~3 月期间的适用税率为 16%、10%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策

的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%、9%。

2016 年 3 月 23 日，财政部、国家税务总局印发《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号），规定公路经营企业中的一般纳税人收取试点前开工的高速公路的车辆通行费，可以选择适用简易计税方法，减按 3% 的征收率计算应纳税额。试点前开工的高速公路，是指相关施工许可证明上注明的合同开工日期在 2016 年 4 月 30 日前的高速公路。目前集团公司已通车高速公路合同开工日期均在 2016 年 4 月 30 日前，高速公路集团选择适用简易计税方法，减按 3% 的征收率计算应纳税额。

（二）税收优惠及批文

根据财政部，国家税务总局，海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年第 39 号）允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。所称生产、生活性服务业纳税人，是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过 50% 的纳税人。湖南高速捷通信息科技有限公司符合上述增值税优惠政策。

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 纳入合并报表范围的子公司基本情况金额单位：人民币万元

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
1	湖南高速投资发展有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	建设投资	60,000	100	100	60,000	1
2	湖南省高速公路基金管理有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	金融	1,000	99	99	990	1
3	湖南高速集团财务有限公司	2 级	2	湖南	长沙市	金融	100,000	85	85	100,000	2
4	湖南省岳望高速公路有限责任公司	2 级	1	湖南	长沙市	交通运输		100	100		1
5	湖南高速信息科技有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	信息传输、软件和信息技术服务业	1,000	100	100	1,000	1
6	湖南省高速公路联网收费管理有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	道路运输		100	100		1
7	湖南高速投资基金合伙企业（有限合伙）	2 级	1	湖南	长沙市	商务服务	118,606.5	99.99	99.99	118,596.5	1
8	湖南省高速广信投资有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	商务服务	7,500	100	100	7,500	2
9	湖南高广房地产开发有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	房地产业	2,000	100	100	2,000	2
10	湖南高速工程咨询有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	研究和试验发展	400	100	100	400	2
11	湖南高速养护工程有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	商务服务	11,000	100	100	11,000	2
12	湖南信远智邦置业有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	房地产业	10,000	100	100	10,000	2
13	湖南高速文化旅游有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	商务服务	3,000	100	100	3,000	2

14	湖南高速材料贸易有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	批发业	800	100	100	800	2
15	湖南高速赶街电子商务有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	资本市场服务	3,000	100	100	3,000	2
16	湖南高速服务区经营管理有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	商务服务	2,900	100	100	2,900	1
17	湖南高速建设工程有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	土木工程建筑		100	100		3
18	湖南高速物流发展有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	道路运输		100	100		1
19	湖南省永新高速公路建设开发有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	道路运输		100	100		1
20	湖南省沅辰高速公路建设开发有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	道路运输		100	100		1
21	湖南省醴娄高速公路建设开发有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	道路运输		51	51		1
22	现代投资股份有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	交通运输	151,782.83	27.19	27.19	46,568.60	2

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

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

(二) 本年合并范围的变化

1. 本年新纳入合并范围的主体情况

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
子公司				
现代投资股份有限公司	27.19	11,844,271,651.10	466,186,027.31	

2021 年 4 月，湖南省国有资产监督管理委员会（以下简称“省国资委”）下文明确：经报省政府同意，现代投资股份有限公司不再列入湖南省国资委监管企业名单，不再作为湖南省国资委监管企业直接管理，由湖南省高速公路集团有限公司履行股东职责，进行监督管理。

2021 年 5 月，中共湖南省国资委委员会下文明确：经研究，决定将现代投资股份有限公司党组织关系调整至湖南省高速公路集团有限公司党委管理。

根据前述背景，本集团获得现代投资股份有限公司相关控制权，依照《企业会计准则第 20 号—企业合并》中关于同一控制下企业合并的规定进行处理和披露，假定本次合并于报表列报最早期初已完成。故合并财务报表中的比较数据亦被重新列报以包括现代投资股份有限公司的财务状况、经营成果和现金流量。

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2021 年 1 月 1 日，“年末”系指 2021 年 06 月 30 日，“本年”系指 2021 年 1 月 1 日至 06 月 30 日，“上年”系指 2020 年 1 月 1 日至 06 月 30 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

1. 货币资金余额

项目	年末余额	年初余额
库存现金	57,896,544.46	43,908,791.47
银行存款	14,751,684,178.18	15,895,671,526.75
其他货币资金	1,684,639,392.10	1,922,794,112.65
合计	16,494,220,114.74	17,862,374,430.87
其中：存放在境外的款项总额		78,129,238.29

2. 受限制的货币资金明细

项目	年末余额	年初余额
其他	1,684,639,392.10	1,922,794,112.65
合计	1,684,639,392.10	1,922,794,112.65

注：其他货币资金期末余额中使用受限货币资金 1,684,639,392.10 元，其中 444,762,024.17 元为本集团之子公司湖南高速集团财务有限公司存放中央银行款项，884,252.67 元为湖南高速工程咨询有限公司的履约保证金、5,527,336.15 元为湖南高速建设工程有限公司的保函押金、9,387,800.00 元为本公司张桑高速公路项目根据当地国土部门要求存放的复垦保证金，3,328,638.50 元为本集团公司官新高速公路项目根据当地国土部门要求存放的复垦保证金、113,722.68 元为湖南高速养护工程有限公司的履约保证金、104,750,000.00 元为现代投资股份有限公司银行承兑汇票保证金、664,298,442.96 元为现代投资股份有限公司履约保证金、17,200,000.00 元为现代投资股份有限公司用于担保的定期存款或通知存款、400,862,328.33 元为现代投资股份有限公司存放央行法定存款准备金、30,940,725.55 元为现代投资股份有限公司土地复垦保证金、2,584,121.09 元为现代投资股份有限公司涉诉冻结款；除前述受限的货币资金之外，本集团年末无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

（二）交易性金融资产

项目	年末 公允价值	年初 公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		12,532,207.27
权益工具投资		
基金投资		49,278,628.25
资产管理计划投资		16,652,615.84
其他	207,071,531.77	
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		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	207,071,531.77	78,463,451.36

（三）衍生金融资产

项目	年末余额	年初余额
衍生金融资产	80,090,965.85	74,563,579.23

项目	年末余额	年初余额
合计	80,090,965.85	74,563,579.23

(四) 应收票据

1. 应收票据分类

票据种类	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	12,010,000.00			19,200,000.00		19,200,000.00
商业承兑汇票	7,200,000.00					
合计	19,210,000.00		19,210,000.00	19,200,000.00		19,200,000.00

(五) 应收账款

1. 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	167,478,041.11	12.23	94,536,625.55	56.45	72,941,415.56
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,127,069,593.41	82.28	42,826,818.68	3.80	1,084,242,774.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	75,261,738.03	5.49	21,413,585.72	28.45	53,848,152.31
合计	1,369,809,372.55	100.00	158,777,029.95	—	1,211,032,342.60

(续上表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	100,689,044.55	10.26	94,536,625.55	93.89	6,152,419.00

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	843,971,220.06	86.03	37,903,862.74	4.49	806,067,357.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	36,350,180.91	3.71	22,736,131.25	62.55	13,614,049.66
合计	981,010,445.52	100.00	155,176,619.54	—	825,833,825.98

(1)年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
花垣县太丰冶炼有限责任公司	72,941,415.56		1 年以内	0.00	未来现金流量现值与账面价值差异较小
渤海国际信托股份有限公司	70,046,666.67	70,046,666.67	3 年以上	100.00	难以收回
湖南省东日置业有限公司	24,489,958.88	24,489,958.88	3 年以上	100.00	难以收回
合计	167,478,041.11	94,536,625.55	—	—	—

(2)按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

1)采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	891,662,317.01	79.11	1,414,321.46	620,287,926.29	73.50	1,603,898.85
1-2 年	75,435,090.15	6.69	6,441,460.64	50,303,435.51	5.96	1,289,426.51
2-3 年	71,628,033.10	6.36	10,710,168.83	83,819,268.15	9.93	11,676,198.59
3 年以上	88,344,153.15	7.84	24,260,867.75	89,560,590.11	10.61	23,334,338.79
合计	1,127,069,593.41	100.00	42,826,818.68	843,971,220.06	100.00	37,903,862.74

2)年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
湖南纳帕溪谷商业管理有限公司	7,870,749.84	98,373.76	1 年以内	1.25	未来现金流量现值与账面价值差异较小
江西柯美环保技术有限公司	7,077,090.64		1 年以内		未来现金流量现值与账面价值差异较小
耒阳市大市循环经济产业园开发建设有限公司	4,795,616.44		1 年以内		未来现金流量现值与账面价值差异较小
湘乡市城市管理和行政执法局	3,335,862.40		1 年以内		未来现金流量现值与账面价值差异较小
国网湖南省电力公司	3,225,350.81		1 年以内		未来现金流量现值与账面价值差异较小
四川攀峰路桥建设集团有限公司	3,202,273.54	3,202,273.54	3 年以上	100.00	预计无法收回
山西交控生态环境股份有限公司	2,943,396.22		1 年以内		未来现金流量现值与账面价值差异较小
湘阴县城市建设投资有限公司	2,733,434.89		1 年以内		未来现金流量现值与账面价值差异较小
湖南麓南脱硫脱硝科技有限公司	2,673,066.80	2,673,066.80	3 年以上	100.00	预计无法收回
中铁四局集团第四工程有限公司	2,554,873.93	2,554,873.93	3 年以上	100.00	预计无法收回
北京新投建环科技发展有限公司	2,241,617.60	2,241,617.60	3 年以上	100.00	预计无法收回
云南铜业股份有限公司西南铜业分公司	2,113,648.50		1 年以内		未来现金流量现值与账面价值

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
					差异较小
国网吉林省电力有限公司白城分公司	1,626,716.00		1 年以内		未来现金流量现值与账面价值差异较小
炎陵县城市管理行政执法局	1,280,797.60		1 年以内		未来现金流量现值与账面价值差异较小
新宁县城市管理行政执法局	1,253,400.00		1 年以内		未来现金流量现值与账面价值差异较小
阜南绿色东方环保能源有限公司	1,195,200.10	1,195,200.10	3 年以上	100.00	预计无法收回
宣城中科环保电力有限公司	919,400.00	919,400.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
廉江市绿色东方新能源有限公司	906,947.22	906,947.22	3 年以上	100.00	预计无法收回
湖南省嘉升路材有限责任公司	864,803.60	864,803.60	3 年以上	100.00	预计无法收回
中铁十四局集团有限公司	859,772.80	429,886.40	3 年以上	50.00	预计无法全部收回
红河哈尼族彝族自治州第一人民医院	822,480.00		1 年以内		未来现金流量现值与账面价值差异较小
开远市人民医院	701,250.00		1 年以内		未来现金流量现值与账面价值差异较小
云南健盟医药有限公司	700,000.00		1 年以内		未来现金流量现值与账面价值差异较小
弥勒市医院有限责任公司	675,025.00		1 年以内		未来现金流量现值与账面价值差异较小
湖南环达公路桥梁建设总公	664,437.50	664,437.50	3 年以	100.0	预计无法收

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
司通平高速第十四合同段项目经理部			上	0	回
蒙自市人民医院	661,500.00		1 年以内		未来现金流量现值与账面价值差异较小
河池市金城江生态环境局	630,000.00		1 年以内		未来现金流量现值与账面价值差异较小
江苏省镇江市路桥工程总公司末宜高速公路	550,125.97	550,125.97	3 年以上	100.00	预计无法收回
中铁四局集团有限公司南京分公司	507,583.49	507,583.49	3 年以上	100.00	预计无法收回
湖南省金大地农业发展有限公司	412,757.70	412,757.70	3 年以上	100.00	预计无法收回
湖南尚上宏源养护工程有限公司	391,804.97	391,804.97	3 年以上	100.00	预计无法收回
株洲市强远玄武岩开发有限责任公司	358,803.54	358,803.54	3 年以上	100.00	预计无法收回
湖南新壹如贸易有限公司	354,029.89		1 年以内		未来现金流量现值与账面价值差异较小
中铁二十四局集团福建铁路建设有限公司	293,561.60	146,780.80	3 年以上	50.00	预计无法全部收回
寿县绿色东方新能源有限责任公司	229,823.90	229,823.90	3 年以上	100.00	预计无法收回
云南久宇环保科技有限公司	219,920.00	219,920.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
湖南省临长高速公路管理处	203,170.00	203,170.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
衡阳路桥工程有限公司	200,214.71	200,214.71	3 年以上	100.00	预计无法收回
湖南省第六工程有限公司	187,447.32	187,447.32	3 年以上	100.00	预计无法收回
黑龙江嘉昌路桥建筑有限责任公司	170,613.22	170,613.22	3 年以上	100.00	预计无法收回
冷水江钢铁有限责任公司	144,748.90	144,748.90	3 年以上	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
欧亚墙纸	136,342.00	136,342.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
湖南省大浏高速公路建设开发有限公司	131,677.27	102,532.83	3 年以上	77.87	预计无法收回
中冶交通工程技术有限公司	128,294.56	128,294.56	3 年以上	100.00	预计无法收回
许昌广莅公路工程建设有限责任公司	122,073.28	122,073.28	3 年以上	100.00	预计无法收回
古丈县和鑫石材营销有限公司	119,134.00	119,134.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
湖南省湘筑工程有限公司	112,000.00	112,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
佛山市顺德区路桥建设有限公司	111,294.23	111,294.23	3 年以上	100.00	预计无法收回
其他	11,647,606.05	1,107,239.85	—	9.51	预计无法全部收回
合计	75,261,738.03	21,413,585.72	—	—	—

(3)按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
湖南水口山投资控股集团有限公司	108,541,769.80	7.92	18,633,394.49
花垣县太丰冶炼有限责任公司	72,941,415.56	5.32	
渤海国际信托股份有限公司	70,046,666.67	5.11	70,046,666.67
耒阳市大市循环经济产业园开发有限公司	34,795,616.44	2.54	
中石化湖南湘西石油分公司	34,101,232.50	2.49	
合计	320,426,700.97	23.38	88,680,061.16

(六) 预付款项

1.预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以 内	264,920,203.26	83.54		334,282,570.39	73.24	
1-2 年	2,228,165.70	0.70		8,354,845.67	1.83	
2-3 年	2,058,101.10	0.65		1,422,511.85	0.31	
3 年以 上	47,906,089.16	15.11	14,790,916.72	112,390,817.01	24.62	13,203,937.91
合计	317,112,559.22	100.00	14,790,916.72	456,450,744.92	100.00	13,203,937.91

2. 账龄超过 1 年的大额预付款项

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算原因
湖南省高速广信投资有限公司	龙建中	47,000,000.00	3 年以上	未到结算期
合计		47,000,000.00	—	—

3. 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付款项年末余额 合计数的比例(%)	坏账准备
中盐青海昆仑碱业有限公司	49,831,259.29	15.71	
龙建中	47,000,000.00	14.82	
中基资源新加坡有限公司	36,338,062.50	11.46	
鲁证期货股份有限公司	33,890,000.00	10.69	
五矿经易期货有限公司上海世纪大道分公司	24,560,000.00	7.74	
合计	191,619,321.79	60.42	

(七) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	74,699,912.96	82,363,915.93
应收股利		
其他应收款项	3,454,268,527.81	2,176,932,995.13
合计	3,528,968,440.77	2,259,296,911.06

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
定期存款	2,881,911.47	14,609,141.19
委托贷款	17,440.00	652,607.01
债券投资	59,659,687.86	56,611,148.81
其他	12,140,873.63	10,491,018.92
合计	74,699,912.96	82,363,915.93

2.其他应收款项

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	3,299,411,299.01	49.53	3,142,772,262.14	95.25
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,294,025,321.35	49.45	12,650,934.30	0.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	67,337,611.71	1.01	51,082,507.83	75.86
合计	6,660,774,232.07	100.00	3,206,505,704.27	—

(续上表)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	3,660,536,865.87	64.79	3,404,606,695.49	93.01
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,916,426,239.98	33.92	11,665,647.44	0.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	72,536,078.21	1.28	56,293,846.00	77.61
合计	5,649,499,184.06	100.00	3,472,566,188.93	—

1.年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
-------	------	------	----	----------	------

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
湖南省交通运输厅	1,654,496,084.54	1,654,496,084.54	3 年以上	100.00	预计无法收回
湖南省公路建设投资有限公司	422,260,249.30	422,260,249.30	3 年以上	100.00	预计无法收回
湖南凯旋长潭西线高速公路有限公司	372,104,640.01	366,579,347.72	3 年以上	98.52	预计无法全部收回
湖南宜连高速公路发展有限公司	187,995,175.96	187,995,175.96	3 年以上	100.00	预计无法收回
湖南省环达公路桥梁建设总公司	148,385,167.22	148,385,167.22	3 年以上	100.00	预计无法收回
项目前期费用	48,363,266.12	8,615,495.51	3 年以上	17.81	预计无法全部收回
怀化市城市建设投资有限公司	40,821,162.49	6,734,362.78	3 年以上	16.50	预计无法全部收回
长沙市苗圃	34,029,663.17	34,029,663.17	3 年以上	100.00	预计无法收回
栏山路联合建设指挥部	31,892,706.01	31,892,706.01	3 年以上	100.00	预计无法收回
青海路桥建设股份有限公司	31,350,717.65	31,350,717.65	3 年以上	100.00	预计无法收回
陕西明泰工程建设有限公司	28,173,076.65	28,173,076.65	3 年以上	100.00	预计无法收回
常熟日新机械有限公司	25,287,488.06	25,287,488.06	3 年以上	100.00	预计无法收回
上海浦东发展银行股份有限公司	21,938,266.83		3 年以上		保证金不计提
湖南省通城界至平江高速公路项目土建工程 6 标	19,510,016.07	19,510,016.07	3 年以上	100.00	预计无法收回
四川攀峰攀峰路桥建设集团有限公司	18,346,262.53	18,346,262.53	3 年以上	100.00	预计无法收回
长沙市武广新城开发建设有限责任公司	18,133,102.58	8,774,307.38	2-3 年	48.39	预计无法全部收回
湖南省浏阳项目(浏醴项目)	17,112,665.75	17,112,665.75	3 年以上	100.00	预计无法收回
湖南众禾石料有限公司	16,163,626.74	16,163,626.74	3 年以上	100.00	预计无法收回
湖南大唐交通科技开发有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
江苏轩宇宸国际贸易有限公司	14,580,973.92		1 年以内		质押业务不计提

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
湖南旺顺食品科技有限公司	14,164,893.44	13,964,893.44	3 年以上	98.59	预计无法全部收回
湖南福星林业股份有限公司	13,000,000.00	2,600,000.00	3 年以上	20.00	预计无法全部收回
湖南省公路机械工程有限公司	10,574,822.44	10,574,822.44	3 年以上	100.00	预计无法收回
炎陵县人民政府	10,000,000.00	10,000,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
长沙市凯程纸业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
长沙家速贷信息技术有限公司	8,073,465.00	8,073,465.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
邵阳至新宁项目	7,922,042.72	7,922,042.72	3 年以上	100.00	预计无法收回
长沙璞源医疗科技有限公司	7,611,188.00		3 年以上		质押业务不计提
长沙晓园生物科技有限公司	7,301,636.26	630,516.26	3 年以上	8.64	预计无法全部收回
岳阳市经开区政府	6,040,240.03	4,521,409.72	3 年以上	74.85	预计无法全部收回
延安西过境项目	5,842,894.15	5,842,894.15	3 年以上	100.00	预计无法收回
华北泰兴护栏有限公司	5,819,914.98	5,819,914.98	3 年以上	100.00	预计无法收回
湘乡市东山投资建设开发有限公司	5,000,000.00		3 年以上		质押业务不计提
郴州市苏仙区俭顺公路材料有限公司	4,599,311.70	4,599,311.70	3 年以上	100.00	预计无法收回
四川绵遂高速 LJ07 标	4,533,284.08	4,533,284.08	3 年以上	100.00	预计无法收回
沅江市高顺物流运输服务有限公司	3,986,461.00	3,986,461.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
湖南邦成桥梁科技有限公司	3,900,000.00	3,900,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
徐光辉	2,900,000.00	2,900,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
张家界经济发展公司	2,196,833.61	2,196,833.61	3 年以上	100.00	预计无法收回
合计	3,299,411,299.01	3,142,772,262.14	—	—	—

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	年末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,975,079,387.68	90.32	73,243.08	1,730,819,781.60	90.31	73,243.08
1-2 年	177,217,210.73	5.38	1,838,897.61	58,326,812.77	3.04	466,993.63
2-3 年	50,570,080.93	1.54	2,887,732.98	33,825,571.43	1.77	2,352,842.79
3 年以上	91,158,642.01	2.76	7,851,060.63	93,454,074.18	4.88	8,772,567.94
合计	3,294,025,321.35	10.00	12,650,934.30	1,916,426,239.98	100.00	11,665,647.44

3.年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
渤海国际信托有限公司	4,405,995.00	4,405,995.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
湖南天佑机电设备有限公司	4,364,671.24	3,994,300.00	1 年以内、1-2 年、3 年以上	91.51	预计无法全部收回
东安县城至芦洪市公路建设有限责任公司二期工程项目分公司	3,920,000.00	3,920,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
湖南金典房地产开发有限公司	3,902,273.83	3,902,273.83	3 年以上	100.00	预计无法收回
MAREX FINANCIAL LIMITED	3,230,050.00		1 年以内		期货质押金不提坏账
湖南和兴工程项目管理有限公司	2,696,689.02	2,696,689.02	3 年以上	100.00	预计无法收回
湖南湘驰机械设备租赁有限公司	2,450,228.00	2,450,228.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
湖南圣川控股集团有限公司	2,068,272.32	2,068,272.32	1-2 年, 3 年以上	100.00	预计无法收回
中铁大桥局集团第五工程有限公司	2,009,850.15	1,004,925.09	3 年以上	50.00	预计无法全部收回
长沙中大金源建设工程有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
湖南富庆投资置业有限公司	1,992,010.00	1,992,010.00	3 年以上	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
湖南省直单位住房公积金管理中心	1,656,590.08	1,656,590.08	3 年以上	100.00	预计无法收回
郴州市开发区腾胜建材经营部	1,615,770.00	1,615,770.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
肖少旺	1,500,000.00	1,500,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
中国石油化工股份有限公司湖南株洲石油分公司	1,500,000.00	1,500,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
交通事故处理费	1,091,810.00	1,091,810.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
厦门国贸集团股份有限公司	1,091,164.35		1 年以内		预计坏账可能性低
G207 东安至江华改建工程桥梁 IA3 石期市大桥项目	849,748.94	849,748.94	3 年以上	100.00	预计无法收回
湖南省高速广信科技发展有限公司	800,000.00	800,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
新嘉项目	797,705.49	797,705.49	3 年以上	100.00	预计无法收回
上海中建投资有限公司	720,884.44		1-2 年		保证金不计提
洪江市诚信公路物资贸易有限责任公司	706,586.17	202,300.97	3 年以上	28.63	预计无法全部收回
新宁县城市行政执法局	700,425.90		1 年以内		预计坏账可能性低
档案馆项目	665,178.88	665,178.88	3 年以上	100.00	预计无法收回
上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司	608,945.94		1 年以内、1-2 年、3 年以上		押金及保证金不计提
攸县强力公司	600,000.00	600,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
南京百通高速公路材料有限公司	596,072.16	596,072.16	3 年以上	100.00	预计无法收回
永连 MB-4 标	580,735.78	580,735.78	3 年以上	100.00	预计无法收回
屈信廷	574,237.71	574,237.71	3 年以上	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
左卫华	564,585.00	564,585.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
山西太佳项目	538,483.73	538,483.73	3 年以上	100.00	预计无法收回
中国煤炭国际经济技术合作总公司	400,000.00	400,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
湖南同力交通实业有限责任公司	380,000.00	380,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
其他	15,758,647.58	7,734,595.83	3 年以上	49.08	预计无法全部收回
合计	67,337,611.71	51,082,507.83	—	—	—

4.按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
湖南省交通运输厅	资本金往来款	1,654,496,084.54	3 年以上	24.84	1,654,496,084.54
湖南财信金融控股集团有限公司	往来款	636,879,156.16	1 年以内	9.56	
湖南省公路建设投资有限公司	往来款	422,260,249.30	3 年以上	6.34	422,260,249.30
湖南凯旋长潭西线高速公路有限公司	往来款	372,104,640.01	3 年以上	5.59	366,579,347.72
湖南宜连高速公路发展有限公司	往来款	187,995,175.96	3 年以上	2.82	187,995,175.96
合计	—	3,273,735,305.97	—	49.15	2,631,330,857.52

(八) 存货

1.存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,358,194.12	2,010,998.61	34,347,195.51	34,710,366.51	2,438,870.65	32,271,495.86
自制半成品及在产品	806,112,596.05	65,548,153.88	740,564,442.17	289,370,619.59	65,548,153.88	223,822,465.71
库存商品 (产成品)	1,317,322,632.24	4,454,609.98	1,312,868,022.26	1,270,078,788.18	21,211,801.85	1,248,866,986.33

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料 (包装物、 低值易耗 品等)	1,573,184.68	-	1,573,184.68	1,749,067.29	-	1,749,067.29
工程施工 (已完工 未结算款)	-	-	-	-	-	-
其他	101,555,613.90	39,146,962.89	62,408,651.01	108,202,471.29	39,146,962.89	69,055,508.40
合计	2,262,922,220.99	111,160,725.36	2,151,761,495.63	1,704,111,312.86	128,345,789.27	1,575,765,523.59

注：本集团下属子公司湖南信远智邦置业有限公司、湖南高广房地产开发有限公司主要经营房地产开发，年末存货半成品和库存商品主要为房地产成本。

(九) 合同资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	140,308,655.21		140,308,655.21	107,717,050.79	1,266,752.29	106,450,298.50
合计	140,308,655.21		140,308,655.21	107,717,050.79	1,266,752.29	106,450,298.50

(十) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	115,373,604.22	107,348,167.87
拨付所属资金		
项目建设资金	367,736,269.62	96,468,786.16
预缴税金	-	15,607,519.53
其他税金	-	2,418,901.70
待处理流动资产损益	-	
应收货币保证金	1,135,715,188.76	1,179,261,209.68
应收质押保证金	206,305,296.00	53,399,136.00
资产计划	-	-
结构性存款	-	-
委托贷款	89,927,651.97	89,977,594.46

项目	年末余额	年初余额
发放小额贷款	135,043,665.80	143,773,533.26
存出保证金	-	-
应收结算担保金	10,000,000.00	10,000,000.00
待抵扣增值税进项税额	196,771,524.63	192,146,637.88
预交企业所得税	411,218.55	23,835,548.24
短期融资租赁款	-	-
保理本金	96,961,696.28	46,064,062.49
收购的不良资产	38,315,192.41	44,080,232.41
待摊银行承兑汇票贴现费用	8,430,927.71	2,353,003.94
其他	2,812,480.61	9,265,171.49
合计	2,403,804,716.56	2,015,999,505.11

(十一) 可供出售金融资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售 债务工具	200,000,000.0 0		200,000,000.0 0	730,000,000.0 0	530,000,000 .00	200,000,000.0 0
可供出售 权益工具	1,128,289,901. 19		1,128,289,901. 19	1,203,625,690. 66		1,203,625,690. 66
按公 允价值计 量的						
按成 本计量的	1,128,289,901. 19		1,128,289,901. 19	1,203,625,690. 66		1,203,625,690. 66
其他	21,000,000,00 0.00		21,000,000,00 0.00	21,000,000,00 0.00		21,000,000,00 0.00
合计	22,328,289,90 1.19		22,328,289,90 1.19	22,933,625,69 0.66	530,000,000 .00	22,403,625,69 0.66

注：可供出售金融资产其他项目为本集团对湖南财信金融控股集团有限公司其他权益投资 200 亿元、对湖南高新创业投资集团有限公司其他权益投资 10 亿元。

(十二) 债权投资

1. 债权投资情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

政策性金融债券	3,260,502,84 1.96	12,840,000 .00	3,247,662,84 1.96	2,602,561,70 5.24	3,600,000. 00	2,598,961,70 5.24
合计	3,260,502,84 1.96	12,840,000 .00	3,247,662,84 1.96	2,602,561,70 5.24	3,600,000. 00	2,598,961,70 5.24

(十三) 其他债权投资

1. 其他债权投资情况

项目	年末余额	年初余额
其他债权投资	223,594,211.54	263,752,850.00
合计	223,594,211.54	263,752,850.00

(十四) 发放贷款和垫款

项目	年末余额	年初余额
贷款和垫款账面价值	4,655,985,964.54	3,863,310,968.99
合计	4,655,985,964.54	

(十五) 长期应收款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	160,041,965.93	153,248.54	159,888,717.39
其他	69,318,052.68	1,335,211.41	67,982,841.27
合计	229,360,018.61	1,488,459.95	227,871,558.66

(续上表)

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
BT 业务形成的长期应收款	49,114,134.82		49,114,134.82
TOT 业务形成的长期应收款	15,431,304.52		15,431,304.52
融资租赁款	113,647,727.88	153,248.54	113,494,479.34
其中：未实现融资收益	-19,040,965.85		-19,040,965.85
长期权益	5,022,513.34	1,084,085.75	3,938,427.59
合计	183,215,680.56	1,237,334.29	181,978,346.27

(十六) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资				
对合营企业投资	1,169,872,795.7 1	368,612,506. 10	3,037,034.00	1,535,448,267. 81
对联营企业投资	2,675,436,741.7 5	129,850,332. 99	112,019,819. 52	2,693,267,255. 22
小计	3,845,309,537.4 6	498,462,839. 09	115,056,853. 52	4,228,715,523. 03
减：长期股权投资减值准备	16,209,413.63			16,209,413.63
合计	3,829,100,123.8 3	498,462,839. 09	115,056,853. 52	4,212,506,109. 40

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业	1,285,404,206.10	1,169,872,795.71	368,612,506.10					3,037,034.00		1,535,448,267.81	16,209,413.63
湖南高速保险经纪有限公司	3,703,700.00	10,328,289.46						3,037,034.00		7,291,255.46	
株洲广信兆富投资管理有限公司	1,750,000.00	1,515,824.61								1,515,824.61	
湖南省广信创业投资基金有限公司	56,578,000.00	25,386,276.32								25,386,276.32	
张家界阳龙公路经营管理有限公司	600,000.00										
湖南高速公路汽车机械维修服务有限公司	400,000.00	400,000.00								400,000.00	400,000.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
张家界鼎城镇建设投资有限公司	8,400,000.00	9,956,800.00								9,956,800.00	
湖南好相惠投资有限公司	4,875,000.00	4,875,000.00								4,875,000.00	
南京百通高速公路材料有限公司	14,700,000.00	13,288,853.59								13,288,853.59	13,288,853.59
湖南高速百通中油投资有限公司	7,800,000.00									-	
湖南和兴工程项目管理有限公司	2,450,000.00	2,450,000.00								2,450,000.00	2,450,000.00
湖南路桥翔工程有限公司	2,430,000.00	70,560.04								70,560.04	70,560.04
湖南高创新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙)	134,592,502.51	101,601,191.69	32,987,502.51							134,588,694.20	
湖南润融基础设施	1,000,000,000	1,000,000,000.								1,000,000,000	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
施建设有限公司	.00	00									.00	
湖南迪策鸿泰投资合伙企业（有限合伙）	47,125,003.59		47,125,003.59								47,125,003.59	
湖南省白南高速公路建设开发有限公司	288,500,000.00		288,500,000.00								288,500,000.00	
二、联营企业	2,675,436,741.75	2,675,436,741.75			125,526,482.04	4,323,850.95		87,060,000.00		-24,959,819.52	2,693,267,255.22	
湖南长益（宁衡）高速公路有限公司	55,958,000.00	55,958,000.00									55,958,000.00	
湖南长益（衡沧）高速公路有限公司	57,797,900.00	57,797,900.00									57,797,900.00	
湖南长益（沧益）高速公路有限公司	56,257,800.00	56,257,800.00									56,257,800.00	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
湖南长益（资江二桥）高速公路有限公司	44,517,400.00	44,517,400.00								44,517,400.00	
湖南长益（白宁）高速公路有限公司	55,135,900.00	55,135,900.00								55,135,900.00	
湖南长益高速公路有限公司	56,012,300.00	56,012,300.00								56,012,300.00	
湖南省湘潭天易农商行	343,676,929.01	343,676,929.01			19,600,782.33		11,200,000.00		-10,560,000.00	341,517,711.34	
长沙农村商业银行	992,638,424.06	992,638,424.06			60,522,350.29		45,500,000.00		-9,510,794.88	998,149,979.47	
澧县农村信用合作联社	229,306,115.46	229,306,115.46			13,277,108.33	2,507,365.79	11,200,000.00		-896,000.00	232,994,589.58	
怀化农村商业银行股份有限公司	105,856,587.27	105,856,587.27			1,315,411.24	-64,131.67	3,500,000.00			103,607,866.84	
湖南中方农村商业银行股份有限公司	75,910,881.53	75,910,881.53			7,523,991.27	88,262.52	660,000.00		-243,024.64	82,620,110.68	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
公司												
安乡县农商行	123,995,125.46	123,995,125.46			11,132,343.56	1,792,354.31					136,919,823.33	
湖南祁东农村商业银行	366,736,011.20	366,736,011.20			9,943,315.03			15,000,000.00		-3,750,000.00	357,929,326.23	
光大现代环保能源（汨罗）有限公司	38,466,797.80	38,466,797.80			975,389.39						39,442,187.19	
光大现代环保能源（湘阴）有限公司	43,170,569.96	43,170,569.96			878,103.71						44,048,673.67	
湖南联智科技股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00			357,686.89						30,357,686.89	
合计	3,913,715,944.26	3,845,309,537.46	80,112,506.10		125,526,482.04	4,323,850.95		90,097,034.00		-24,959,819.52	4,228,715,523.03	16,209,413.63

(十七) 其他权益工具

1. 其他权益工具情况

项目	年末余额	年初余额
其他权益工具情况	93,820,023.28	103,932,974.51
合计	93,820,023.28	103,932,974.51

(十八) 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	477,138,527,718.27	477,101,578,741.70
固定资产清理	2,078,624.64	2,078,624.64
合计	477,140,606,342.91	477,103,657,366.34

1. 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值	481,882,608,97	330,265,534.23	27,641,449.78	482,185,233,05
合计	4.49			8.94
其中：土地资产	448,025,424.68			448,025,424.68
房屋、建筑物	1,748,283,807.00	37,525,529.54	1,721,495.96	1,784,087,840.58
路桥资产	476,479,375,415.21	185,354,895.04		476,664,730,310.25
机器设备	2,113,852,848.45	27,897,706.04	2,449,752.46	2,139,300,802.03
运输工具	250,817,109.35	6,600,167.88	13,052,259.03	244,365,018.20
电子设备	255,105,499.01	19,546,485.14	5,488,579.16	269,163,404.99
办公及其他设备	587,148,870.79	53,340,750.59	4,929,363.17	635,560,258.21
二、累计折旧	4,529,782,637.56	292,101,939.03	26,426,831.15	4,795,457,745.44
合计				
其中：土地资产	195,883,933.60			195,883,933.60
房屋、建筑物	444,762,513.33	33,995,009.70	865,038.06	477,892,484.97
路桥资产	2,588,244,986.06	100,884,778.35		2,689,129,764.41
机器设备	485,231,620.31	89,638,716.78	986,538.08	573,883,799.01
运输工具	218,630,117.30	10,341,909.26	12,528,628.36	216,443,398.20
电子设备	169,192,371.43	10,445,086.10	6,359,731.42	173,277,726.11

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公及其他设备	427,837,095.53	46,796,438.84	5,686,895.23	468,946,639.14
三、固定资产 账面净值合计	477,352,826.33 6.93	—	—	477,389,775.31 3.50
其中：土地资产	252,141,491.08	—	—	252,141,491.08
房屋、建筑物	1,303,521,293.67	—	—	1,306,195,355.61
路桥资产	473,891,130.429.15	—	—	473,975,600.545.84
机器设备	1,628,621,228.14	—	—	1,565,417,003.02
运输工具	32,186,992.05	—	—	27,921,620.00
电子设备	85,913,127.58	—	—	95,885,678.88
办公及其他设备	159,311,775.26	—	—	166,613,619.07
四、固定资产 减值准备合计	251,247,595.23			251,247,595.23
其中：土地资产	250,247,595.23			250,247,595.23
房屋、建筑物	1,000,000.00			1,000,000.00
路桥资产				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公及其他设备				
五、固定资产 账面价值合计	477,101,578.74 1.70	—	—	477,138,527.71 8.27
其中：土地资产	1,893,895.85	—	—	1,893,895.85
房屋、建筑物	1,302,521,293.67	—	—	1,305,195,355.61
路桥资产	473,891,130.429.15	—	—	473,975,600.545.84
机器设备	1,628,621,228.14	—	—	1,565,417,003.02
运输工具	32,186,992.05	—	—	27,921,620.00
电子设备	85,913,127.58	—	—	95,885,678.88
办公及其他设	159,311,775.26	—	—	166,613,619.07

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
备				

注：依据湖南省国资委《关于湖南省高速公路集团有限公司政府还贷高速公路资产不计提折旧的意见函》，本集团对政府还贷性高速公路资产不计提折旧，截至 2021 年 6 月 31 日，固定资产中还贷性高速公路资产账面价值为 4735.81 亿元。

(十九) 在建工程

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建筑安装工程投资	379,691,633.92		379,691,633.92	270,995,832.37	-	270,995,832.37
莲易养护工程	957,366.30		957,366.30	957,366.30	-	957,366.30
临长养护工程	2,941,122.20		2,941,122.20	2,941,122.20	-	2,941,122.20
大岳项目洞庭湖大桥			-	-	-	-
莲花冲至株洲东			-	-	-	-
计重项目	175,358,004.59		175,358,004.59	171,378,294.51	-	171,378,294.51
监控中心	87,496,631.18		87,496,631.18	85,563,401.30	-	85,563,401.30
收费站改扩建项目	715,120,721.97		715,120,721.97	703,612,743.43	-	703,612,743.43
岳阳监控分中心建设项目部	69,145,293.52		69,145,293.52	42,534,983.70	-	42,534,983.70
运营管理处	2,530,678.09		2,530,678.09	2,526,453.85	-	2,526,453.85
龙琅项目	7,294,181,621.12		7,294,181,621.12	6,586,618,693.73	-	6,586,618,693.73
马迹塘至安化项目			-	-	-	-
益马项目			-	-	-	-
益南项目			-	-	-	-
长益扩容项目	6,981,659,763.00		6,981,659,763.00	6,811,240,775.95	-	6,811,240,775.95
机电专项工程项目部	188,315,006.42		188,315,006.42	184,040,374.16	-	184,040,374.16

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
跨武广客 运专线大 桥项目	15,338,390.60		15,338,390.60	14,847,945.35	-	14,847,945.35
新开联络 线项目部						-
龙马田隧 道改造	21,327,462.77		21,327,462.77	21,291,862.73	-	21,291,862.73
岳望项目						
张花连接 线	1,622,747,794. 25		1,622,747,794. 25	1,539,525,381. 09	-	1,539,525,381. 09
洞新高速 崑山连接 线项目部						-
大岳城陵 矶	415,345,364.32		415,345,364.32	325,684,881.60		325,684,881.60
官新项目	3,977,420,393. 97		3,977,420,393. 97	2,279,619,451. 95		2,279,619,451. 95
桑龙项目	307,940.10		307,940.10	301,232.47		301,232.47
潭邵大修 项目(娄底 至周旺铺 段)						-
洞新连接 线项目部	2,906,007.39		2,906,007.39	2,556,865.17		2,556,865.17
新田连接 线	241,652,100.07		241,652,100.07	68,844,474.50		68,844,474.50
益常扩容 项目	2,504,968.47		2,504,968.47			
取消省界 收费站工 程项目	37,491,221.71		37,491,221.71	37,491,221.71		37,491,221.71
衡枣高速 公路大修 工程项目 部	90,148.58		90,148.58			
服务区建 筑物(广 通)	6,643,811.60		6,643,811.60	6,643,811.60		6,643,811.60
ETC 工程 (广信)	4,118,083.76	4,118,083.7 6		4,118,083.76	4,118,083.7 6	-

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
MTC 改造 (广信)	840,000.00	840,000.00		840,000.00	840,000.00	-
泉塘项目 (一通)	28,469,111.20		28,469,111.20	28,469,111.20		28,469,111.20
炎陵鹿原 坡项目(一 通)	693,600.00		693,600.00	693,600.00		693,600.00
南岳衡山 国际生态 旅游酒店 综合项目 (一通)	94,858,437.30		94,858,437.30	47,202,700.43		47,202,700.43
鲤鱼塘 (通达)	118,123,583.94		118,123,583.94	118,123,583.94		118,123,583.94
档案馆改 扩建(通 达)	913,216.00		913,216.00	913,216.00		913,216.00
实验室改 建	1,777,594.06		1,777,594.06	1,777,594.06		1,777,594.06
沥青库改 造(百通)						-
连接线服 务区(广和)	3,826,095.56	3,826,095. 56		3,826,095.56	3,826,095. 56	-
物流园 (广和)	2,986,196.50	2,986,196. 50		2,986,196.50	2,986,196. 50	-
怀化物流 园	1,217,333.09		1,217,333.09	713,553.63		713,553.63
郴州物流 园	482,928.80		482,928.80	482,928.80		482,928.80
衡阳物流 园	251,885.55		251,885.55	251,885.55		251,885.55
老局办公 楼装修(广 信)	46,400.00	46,400.00		46,400.00	46,400.00	-
ETC 工程 第二期	7,683,536.97	7,683,536. 97		7,683,536.97	7,683,536. 97	-
醴娄高速	1,390,510,663. 88		1,390,510,663. 88	1,151,840,708. 99		1,151,840,708. 99
永新高速	604,619,050.83		604,619,050.83	288,705,311.06		288,705,311.06
沅辰高速	925,869,358.56		925,869,358.56	576,172,321.62		576,172,321.62

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
省界线拆除工程(潭衡西)	44,782,910.12		44,782,910.12	18,051,870.76		18,051,870.76
潭衡西高速(本部)	236,945,844.79		236,945,844.79	236,848,344.79		236,848,344.79
省界线拆除工程(新溆)	10,157,638.84		10,157,638.84	6,972,503.39		6,972,503.39
省界线拆除工程(南岳)	31,483,234.81		31,483,234.81	24,237,224.92		24,237,224.92
环投-湖南省桃江县城市防洪工程	286,009,213.96		286,009,213.96	217,914,064.84		217,914,064.84
科尔沁生物质热电联产项目	121,272,065.35		121,272,065.35	98,500,173.98		98,500,173.98
河池固体废物(危险废物)处置中心一体化特许经营项目				79,850,394.89		79,850,394.89
巴陵-三荷社水果市场门面	10,593,213.68		10,593,213.68	9,756,000.00		9,756,000.00
吉林通榆垃圾焚烧发电项目	6,019,905.89		6,019,905.89	6,019,905.89		6,019,905.89
巴陵西塘危房重建	3,020,499.00		3,020,499.00	1,720,499.00		1,720,499.00
空预器制造及更换、加装空预器在线清灰装置	818,232.44		818,232.44	565,737.34		565,737.34
危废暂存库扩建项目	126,037.73		126,037.73	70,467.92		70,467.92
东料厂场	134,550.00		134,550.00			-

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
地填平						
抑尘网改造	764,799.47		764,799.47			-
烟气在线监测设备	251,327.43		251,327.43			-
母公司-主线高密度高清改造				286,485.73		286,485.73
大有期货-UPS 电池和 WEB 应用防火墙及防篡改软件项目	259,778.75		259,778.75			-
中心机房动环监控改造项目	15,132.75		15,132.75			-
资产-长永高速 K26+450 南北两座立柱重建	156,568.29		156,568.29	114,587.16		114,587.16
资产-新建物业用房	19,600.00		19,600.00			-
环投-工程物资				277,920.29		277,920.29
其他	13,439.44		13,439.44			-
合计	26,181,304,514.88	19,500,312.79	26,161,804,202.09	22,095,250,178.64	19,500,312.79	22,075,749,865.85

注：

1. 在建工程本期资本化利息 490,620,320.75 元，其中高速集团本期资本化利息 484,883,959.81 元，现代投资本期资本化利息 5,736,360.94 元。
2. 2020 年通车的长益扩容（长益北线）、龙琅高速均处于试运行状态，根据《公路工程竣（交）工验收办法实施细则》（交公路发〔2010〕65 号）和财政部《基本建设财务管理规定》文件，试运行期间不计提折旧、通行费收入用于冲减资产成本。于 2021 年，相关高速公路通行费收入共计 126,924,222.11 元用于冲减各项目成本。

3. 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	本年其他减少
长益扩容项目	7,797,320,270.00	6,811,240,775.95	170,418,987.05		
官新项目	13,653,090,570.00	2,279,619,451.95	1,697,800,942.02		
大岳城陵矶	908,554,989.00	325,684,881.60	89,660,482.72		
醴娄高速	25,042,650,000.00	1,151,840,708.99	238,669,954.89		
永新高速	9,620,090,800.00	288,705,311.06	315,913,739.77		
沅辰高速	7,035,777,600.00	576,172,321.62	349,697,036.94		
合计	100,068,075,602.00	11,433,263,451.17	2,862,161,143.39		

(续上表)

工程名称	年末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	资金来源
长益扩容项目	6,981,659,763.00	89.54	89.54	347,356,395.38		项目资本金、贷款
官新项目	3,977,420,393.97	29.13	29.13	16,090,415.90		项目资本金、贷款
大岳城陵矶	415,345,364.32	45.71	45.71	16,383,966.42		贷款
醴娄高速	1,390,510,663.88	5.55	5.55	181,415.52		项目资本金、贷款
永新高速	604,619,050.83	6.28	6.28	-9,391.66		项目资本金、贷款
沅辰高速	925,869,358.56	13.16	13.16	13,205,600.00		项目资本金、贷款
合计	14,295,424,594.56	—	—	393,208,401.56		—

(二十) 无形资产

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	61,104,722,479.95	273,689,580.20	464,794,218.49	60,913,617,841.66
其中：土地使用权	581,660,458.40		13,789,496.5	567,870,961.83

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
			7	
特许经营权	59,457,742,770.79	271,478,285.53	448,132,722.92	59,281,088,333.40
服务区经营权	918,534,398.00			918,534,398.00
软件	48,964,934.94	2,211,294.67	2,871,999.00	48,304,230.61
商标权	58,805.00			58,805.00
广告经营权	34,260,000.00			34,260,000.00
其他	63,501,112.82			63,501,112.82
二、累计摊销额合计	7,868,457,493.34	515,035,424.80	451,305,986.94	7,932,186,931.20
其中：土地使用权	79,493,153.98	3,169,567.14	11,199,633.96	71,463,087.16
特许经营权	7,398,250,401.23	497,933,065.70	438,122,970.18	7,458,060,496.75
服务区经营权	329,581,873.73	11,337,585.84		340,919,459.57
软件	32,152,802.25	2,093,603.34	1,983,382.80	32,263,022.79
商标权	57,279.95	1,250.00		58,529.95
广告经营权	21,412,500.00			21,412,500.00
其他	7,509,482.20	500,352.78		8,009,834.98
三、无形资产减值准备金额合计				
其中：土地使用权				
特许经营权				
服务区经营权				
软件				
商标权				
广告经营权				
其他				
四、账面价值合计	53,236,264,986.61	—	—	52,981,430,910.46
其中：土地使用权	502,167,304.42	—	—	496,407,874.67
特许经营权	52,059,492,369.56	—	—	51,823,027,836.65
服务区经营权	588,952,524.27	—	—	577,614,938.43
软件	16,812,132.69	—	—	16,041,207.82
商标权	1,525.05	—	—	275.05

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
广告经营权	12,847,500.00	—	—	12,847,500.00
其他	55,991,630.62	—	—	55,491,277.84

(二十一) 开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
MTC 系统软件开发	8,090,000.00						8,090,000.00
湖南现代收易环保技术有限公司		258,984.41					258,984.41
合计	8,090,000.00	258,984.41					8,348,984.41

(二十二) 商誉

被投资单位名称或形成商誉事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
湖南省昭山鹿鸣庄园投资有限公司	550,771.39			550,771.39
湖南省湘通工程咨询有限公司	4,597,773.02			4,597,773.02
红河州现代德远环境保护有限公司	6,852,325.22			6,852,325.22
上海沃谷金属材料有限公司	483,919.82			483,919.82
湖南岳阳巴陵农村商业银行股份有限公司	339,444,806.55			339,444,806.55
合计	351,929,596.00			351,929,596.00

(二十三) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额	其他减少原因
办公楼装修费	963,267.81	0.00	285,089.98	0.00	678,177.83	
新时代广告文化园 12 栋 1 层	2,054,761.92	0.00	64,547.52	0.00	1,990,214.40	
自来水工程)	233,333.25	0.00	40,000.02	0.00	193,333.23	
装修改造支出	29,477,036.3	105,606,195.	9,459,392.4	-	125,623,839.	

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额	其他减少原因
	2	76	6		62	
租赁支出	196,228.33	349,272.00	58,209.14	-	487,291.19	
管道租赁成本	26,662,923.20	0.00	996,148.56	0.00	25,666,774.64	
软件开发支出	272,550.32	-	13,858.50	-	258,691.82	
房屋装修费	809,331.19	685,421.53	-	-	1,494,752.72	
咨询服务费	864,811.32	-	-	930.69	863,880.63	
前期开办费	230,893.20	-	-	-	230,893.20	
公共报务中心装修费	1,094,212.91	-	-	-	1,094,212.91	
集成软件服务费	574,644.75	-	-	-	574,644.75	
硅管租赁费	1,244,077.45	-	51,775.98	-	1,192,301.47	
开办费	1,942,667.71	852,192.72	210,479.40	-	2,584,381.03	
星沙站土地出让金	23,810.40	-	1,984.38	-	21,826.02	
京港澳高速长潭段湘潭联络线管养费	5,772,412.98	-	372,413.82	-	5,399,999.16	
京港澳高速潭末段末阳联络线管养费	4,495,797.96	-	749,299.68	-	3,746,498.28	
装修费	26,665,880.31	2,828,461.84	4,616,871.24	1,424,143.26	23,453,327.65	
溆怀高速联络线管养费	34,736,302.02	-	764,713.98	-	33,971,588.04	
潭耒路新市连接线管养费	2,519,083.42	-	397,750.02	-	2,121,333.40	
昭山服务区提质改造工程	46,268,093.21	-	2,950,000.02	800,000.00	42,518,093.19	
取消省界收费站摊销	142,765,798.97	52,409.35	19,543,131.79	-	123,275,076.53	
其他	983,147.65	518,146.84	405,776.44	-	1,095,518.05	
合计	330,851,066.60	110,892,100.04	40,981,442.93	2,225,073.95	398,536,649.76	

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产	316,393,672.53	1,312,744,486.43	322,247,863.40	1,328,613,626.60
资产减值准备	232,235,093.93	974,795,243.87	232,666,202.28	970,259,832.08
可抵扣亏损	81,941,078.60	329,079,242.56	87,364,161.12	349,483,794.52
预计负债	217,500.00	870,000.00	217,500.00	870,000.00
合计	316,393,672.53	1,312,744,486.43	322,247,863.40	1,328,613,626.60
递延所得税负债				
非同一控制企业合并资产评估增值	143,360,247.36	573,440,989.59	144,459,301.13	577,837,204.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	14,105,635.17	56,422,540.70	14,105,635.17	56,422,540.70
特许经营权及 BT 项目应收利息	3,536,669.34	15,551,159.15	2,668,874.56	12,079,980.04
合计	161,002,551.87	645,414,689.44	161,233,810.86	646,339,725.26

(二十五) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付工程款	41,804,626.91	11,580,154.15
待抵扣增值税进项税额	37,568,553.61	37,347,428.51
抵债资产	76,144,812.80	76,144,812.80
预付土地款	1,145,502.15	1,145,502.15
期货会员投资资格	1,400,000.00	1,400,000.00
预付设备款	11,863,600.00	10,865,000.00
其他	124,033.76	3,327,667.47
合计	170,051,129.23	141,810,565.08

(二十六) 短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	68,353,936.66	97,451,769.17
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	395,250,000.00	2,108,708,106.00
信用借款	4,110,000,000.00	8,680,000,000.00
合计	4,573,603,936.66	10,886,159,875.17

(二十七) 向中央银行借款

项目	年末余额	年初余额
中央银行借款	162,456,200.00	519,786,900.00
合计	162,456,200.00	519,786,900.00

(二十八) 衍生金额负债

项目	年末余额	年初余额
衍生金额负债	86,376,337.90	64,125,762.11
合计	86,376,337.90	64,125,762.11

(二十九) 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		6,000,000.00
商业承兑汇票	145,500,000.00	400,000,000.00
合计	145,500,000.00	406,000,000.00

(三十) 应付账款

1. 应付账款账龄

项目	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	4,063,195,240.92	6,534,372,116.33
1-2 年 (含 2 年)	236,689,601.89	532,154,401.37
2-3 年 (含 3 年)	165,164,809.35	49,362,917.81
3 年以上	113,860,555.47	107,333,544.61
合计	4,578,910,207.63	7,223,222,980.12

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
成都华川公路建设集团有限公司	78,607,118.83	已结算未支付
光大环保技术装备 (常州) 有限公司	13,090,121.58	未结算

债权单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
湖南省湘筑交通科技有限公司	11,131,064.13	已结算未支付
合计	102,828,304.54	—

(三十一) 预收款项

1. 预收款项账龄

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	78,508,688.27	95,822,568.02
1 年以上	104,722,915.09	100,228,353.43
合计	183,231,603.36	196,050,921.45

2. 账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
中国石化销售股份有限公司湖南石油高速分公司	64,488,735.42	质保金
合计	64,488,735.42	—

(三十二) 合同负债

项目	年末余额	年初余额
合同负债	121,279,816.52	48,986,727.59
合计	121,279,816.52	48,986,727.59

(三十三) 吸收存款

项目	年末余额	年初余额
吸收存款	7,973,511,112.53	7,181,305,639.16
合计	7,973,511,112.53	7,181,305,639.16

(三十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	年末余额	年初余额
短期薪酬	326,046,294.35	550,903,248.85
离职后福利-设定提存计划	527,371,631.60	536,314,660.93
辞退福利	57,970.00	291,873.00
一年内到期的其他福利		
其他		

项目	年末余额	年初余额
合计	853,475,895.95	1,087,509,782.78

2. 短期薪酬

项目	年末余额	年初余额
工资、奖金、津贴和补贴	301,447,677.91	526,723,225.82
职工福利费	1,890,529.01	810,498.81
社会保险费	3,097,145.46	1,575,795.87
其中：医疗保险费	2,982,883.69	1,283,152.24
工伤保险费	37,563.11	216,041.48
生育保险费	76,261.15	76,282.15
其他	437.51	320.00
住房公积金	926,093.28	335,300.64
工会经费和职工教育经费	17,318,936.42	18,629,156.04
短期带薪缺勤		
短期利润分享计划	86.67	494,799.00
其他短期薪酬	1,365,825.60	2,334,472.67
合计	326,046,294.35	550,903,248.85

3. 设定提存计划

项目	年末余额	年初余额
基本养老保险	4,755,999.02	7,265,111.85
失业保险费	28,483.65	141,411.54
企业年金缴费	522,587,148.93	528,908,137.54
合计	527,371,631.60	536,314,660.93

(三十五) 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	50,445,044.52	85,561,688.40
企业所得税	76,585,902.64	89,173,172.86
城市维护建设税	14,640,336.10	3,038,237.29
房产税	147,641.35	380,844.43
土地使用税	1,546,953.06	611,295.24
个人所得税	4,166,915.16	8,146,121.56

项目	年末余额	年初余额
教育费附加（含地方教育费附加）	10,959,783.59	2,679,892.34
残疾人保障基金	76,578.16	1,929,729.95
水利建设基金	194,891.43	139,089.31
其他	1,870,922.51	4,201,017.50
合计	160,634,968.52	195,861,088.88

(三十六) 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		176,034,574.53
应付股利		
其他应付款项	16,161,486,233.46	16,977,344,182.70
合计	16,161,486,233.46	17,153,378,757.23

1. 应付利息

(1) 应付利息分类

项目	年末余额	年初余额
短期融资券利息		6,177,676.93
分期付息到期还本的长期借款利息		23,215,979.69
短期借款利息		3,747,489.20
吸收存款应付利息		142,893,412.01
同业存放应付利息		16.70
合计		176,034,574.53

2. 其他应付款项

(1) 其他应付款项按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	15,841,221,275.11	16,541,506,535.17
保证金	168,334,142.45	276,013,998.80
代扣款	1,394,158.35	1,719,566.73
社保款	165,674.63	2,956,666.67
质保金	306,262.74	26,476,895.27
保险	96,859.79	104,570.49
其他	149,967,860.39	128,565,949.57
合计	16,161,486,233.46	16,977,344,182.70

(2)账龄超过 1 年的重要其他应付款项

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
湖南省财政厅	3,968,200,000.00	尚未结算
成都华川公路建设集团有限公司	63,199,584.88	质保金
湖南中奇建筑工程有限公司桃江分公司	35,550,066.56	尚未结算
中国石油天然气股份有限公司	43,000,000.00	尚未结算
湖南昭山赶鹿坡休闲山庄有限公司	37,000,000.00	尚未结算
合计	4,146,949,651.44	—

(三十七) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	9,116,248,028.48	8,093,520,211.75
其中：质押借款	8,370,747,663.00	6,910,260,000.00
抵押借款	2,687,200.00	5,991,920.00
保证借款	306,613,165.48	657,268,291.75
信用借款	436,200,000.00	520,000,000.00
一年内到期的应付债券	7,924,409,434.69	10,313,585,621.88
一年内到期的长期应付款	20,000,000.00	98,583,333.34
一年内到期的其他长期负债	-	-
合计	17,060,657,463.17	18,505,689,166.97

(三十八) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
超短期融资券	7,552,090,410.77	2,003,630,136.98
短期融资券	8,569,636,164.61	5,668,803,068.50
应付货币保证金	1,808,688,505.32	1,380,700,770.43
应付质押保证金	206,305,296.00	53,399,136.00
期货风险准备金	37,516,291.23	35,463,895.83
应付期货投资者保障基金	135,555.24	205,219.98
短期责任准备金	-	-
担保赔偿准备金	5,778,000.00	5,778,000.00
客户存入保证金	8,014,941.99	6,765,462.35

项目	年末余额	年初余额
其他-再贴现负债	53,844,772.02	-
合计	18,242,009,937.18	9,154,745,690.07

(三十九) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	261,385,339,910.52	268,387,102,631.52
抵押借款	77,891,460.00	69,591,460.00
保证借款	3,542,389,899.05	3,646,378,945.03
信用借款	14,255,774,022.04	10,536,474,022.05
合计	279,261,395,291.61	282,639,547,058.60

(四十) 应付债券

1. 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
中期票据	17,500,000,000.00	12,450,000,000.00
企业债	6,337,000,000.00	5,337,000,000.00
私募债	7,000,000,000.00	7,000,000,000.00
公司债	22,363,000,000.00	21,553,000,000.00
合计	53,200,000,000.00	46,340,000,000.00

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

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
19 湘高速 MTN001	1,700,000,000.00	2019.02.21	5 年	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00
19 湘高速 MTN003	800,000,000.00	2019.07.23	3+2 年	800,000,000.00	800,000,000.00
19 湘高速 MTN002	1,550,000,000.00	2019.03.26	5 年	1,550,000,000.00	1,550,000,000.00
19 湘高速 MTN005	1,000,000,000.00	2019.11.15	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 湘高速 MTN005	1,000,000,000.00	2020.09.27	3+2 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 湘高速 MTN002	2,000,000,000.00	2020.04.01	3+2 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
20 湘高速 MTN003	1,200,000,000.00	2020.04.16	5 年	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
20 湘高速 MTN004	1,200,000,000.00	2020.09.23	3+2 年	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
20 湘高速 MTN006	1,000,000,000.00	2020.10.28	3+2 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 湘高速 MTN007	1,000,000,000.00	2020.12.03	3+2 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 湘高速 MTN001	2,000,000,000.00	2021.03.24	3+2 年	2,000,000,000.00	-
21 湘高速 MTN002(乡村振兴)	1,050,000,000.00	2021.04.19	3+2 年	1,050,000,000.00	-
21 湘高速 MTN003	2,000,000,000.00	2021.04.22	3+2 年	2,000,000,000.00	-
18 湘高速债	1,500,000,000.00	2018.12.26	5+2 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
20 湘高速债 01	1,000,000,000.00	2020.04.22	5+2 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 湘高速债 02	1,000,000,000.00	2020.10.19	5+2 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
20 湘路 01	787,000,000.00	2020.06.23	5+2 年	787,000,000.00	787,000,000.00
20 湘路 02	1,050,000,000.00	2020.06.23	3+2 年	1,050,000,000.00	1,050,000,000.00
21 湘高速债 01	1,000,000,000.00	2021.04.23	3+2 年	1,000,000,000.00	-
20 湘高速 PPN001	2,000,000,000.00	2020.03.30	3 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
20 湘高速 PPN004	1,500,000,000.00	2020.10.15	2+1 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
20 湘高速 PPN002	1,500,000,000.00	2020.04.29	3 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
20 湘高速 PPN003	2,000,000,000.00	2020.05.18	3 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
19 湘高 G2	2,103,000,000.00	2019.07.11	2+1 年	2,103,000,000.00	2,103,000,000.00
19 湘高 01	2,000,000,000.00	2019.08.12	2+2 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
19 湘高 02	3,000,000,000.00	2019.09.09	3+2 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
19 湘高 G1	890,000,000.00	2019.04.09	2+1 年	890,000,000.00	890,000,000.00
20 湘高 02	1,000,000,000.00	2020.04.27	3+2 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 湘高 03	500,000,000.00	2020.06.24	3+2 年	500,000,000.00	500,000,000.00
20 湘高 01	2,500,000,000.00	2020.03.05	2+1 年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
20 湘路 04	1,560,000,000.00	2020.09.02	3+2 年	1,560,000,000.00	1,560,000,000.00
20 湘路 05	440,000,000.00	2020.09.21	5+2 年	440,000,000.00	440,000,000.00
20 湘路 06	1,560,000,000.00	2020.09.21	3+2 年	1,560,000,000.00	1,560,000,000.00

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
20 湘路 08	2,000,000,000.00	2020.10.26	3+2 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
21 湘路 02	2,000,000,000.00	2021.01.13	3+2 年	2,000,000,000.00	-
21 湘路 04	1,300,000,000.00	2021.03.04	3+2 年	1,300,000,000.00	-
21 湘路 06	1,000,000,000.00	2021.03.22	3+2 年	1,000,000,000.00	-
非公开公司债券	1,000,000,000.00	2016.05.26	5+2 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
非公开公司债券	1,000,000,000.00	2018.03.02	3+2 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
非公开公司债券	2,000,000,000.00	2019.05.28	2+1 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
合计	56,690,000,000.00	—	—	56,690,000,000.00	46,340,000,000.00

(续上表)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	将在一年内偿还	年末余额
19 湘高速 MTN001	-	24,647,671.53	-	-	-	1,700,000,000.00
19 湘高速 MTN003	-	28,102,137.18	-	-	-	800,000,000.00
19 湘高速 MTN002	-	17,508,630.16	-	-	-	1,550,000,000.00
19 湘高速 MTN005	-	24,670,685.60	-	-	-	1,000,000,000.00
20 湘高速 MTN005	-	29,201,643.39	-	-	-	1,000,000,000.00
20 湘高速 MTN002	-	15,215,341.72	-	-	-	2,000,000,000.00

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	将在一年内偿还	年末余额
20 湘高速 MTN003	-	7,764,165.03	-	-	-	1,200,000,000.00
20 湘高速 MTN004	-	35,681,424.48	-	-	-	1,200,000,000.00
20 湘高速 MTN006	-	25,402,739.90	-	-	-	1,000,000,000.00
20 湘高速 MTN007	-	23,365,479.90	-	-	-	1,000,000,000.00
21 湘高速 MTN001	2,000,000,000.00	20,409,863.12	-	-	-	2,000,000,000.00
21 湘高速 MTN002(乡村振兴)	1,050,000,000.00	7,352,876.44	-	-	-	1,050,000,000.00
21 湘高速 MTN003	2,000,000,000.00	13,344,657.48	-	-	-	2,000,000,000.00
18 湘高速债	-	34,428,493.32	-	-	-	1,500,000,000.00
20 湘高速债 01	-	6,313,970.92	-	-	-	1,000,000,000.00
20 湘高速债 02	-	29,018,629.18	-	-	-	1,000,000,000.00
20 湘路 01	-	664,098.85	-	-	-	787,000,000.00
20 湘路 02	-	782,465.90	-	-	-	1,050,000,000.00
21 湘高速债 01	1,000,000,000.00	6,600,000.00	-	-	-	1,000,000,000.00
20 湘高速 PPN001	-	16,131,507.62	-	-	-	2,000,000,000.00

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	将在一年内偿还	年末余额
20 湘高速 PPN004	-	41,880,822.44	-	-	-	1,500,000,000.00
20 湘高速 PPN002	-	7,203,288.22	-	-	-	1,500,000,000.00
20 湘高速 PPN003	-	7,364,384.33	-	-	-	2,000,000,000.00
19 湘高 G2	-	89,996,876.93	-	-	-	2,103,000,000.00
19 湘高 01	-	74,334,247.24	-	-	-	2,000,000,000.00
19 湘高 02	-	101,835,616.54	-	-	-	3,000,000,000.00
19 湘高 G1	-	-	-	890,000,000.00	-	-
20 湘高 02	-	5,698,629.62	-	-	-	1,000,000,000.00
20 湘高 03	-	364,382.74	-	-	-	500,000,000.00
20 湘高 01	-	28,109,588.59	-	-	-	2,500,000,000.00
20 湘路 04	-	50,172,164.11	-	-	-	1,560,000,000.00
20 湘路 05	-	14,107,726.52	-	-	-	440,000,000.00
20 湘路 06	-	47,005,150.41	-	-	-	1,560,000,000.00
20 湘路 08	-	51,638,356.51	-	-	-	2,000,000,000.00
21 湘路 02	2,000,000,000.00	34,520,547.60	-	-	-	2,000,000,000.00
	0					

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	将在一年内偿还	年末余额
21 湘路 04	1,300,000,000.00	15,564,384.05	-	-	-	1,300,000,000.00
21 湘路 06	1,000,000,000.00	10,547,945.00	-	-	-	1,000,000,000.00
非公开公司债券	-	-	-	300,000,000.00	-	700,000,000.00
非公开公司债券	-	-	-	-	300,000,000.00	700,000,000.00
非公开公司债券	-	-	-	300,630,000.00	1,699,370,000.00	-
合计	10,350,000,000.00	946,950,592.57	-	1,490,630,000.00	1,999,370,000.00	53,200,000,000.00

(四十一) 长期应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
长期应付款	3,971,751,198.40	1,726,271.00	10,000,000.00	3,963,477,469.40
专项应付款	1,856,183.03	745,586.56	1,238,820.52	1,362,949.07
合计	3,973,607,381.43	2,471,857.56	11,238,820.52	3,964,840,418.47

1. 长期应付款年末余额最大的前五项

项目	年末余额	年初余额
合计	3,963,477,469.40	3,971,751,198.40
其中：		
国银金融租赁股份有限公司	3,959,375,000.00	3,969,375,000.00
房屋集资款和安保基金	1,409,798.40	2,376,198.40
其他	2,692,671.00	

(四十二) 预计负债

项目	年末余额	年初余额
未决诉讼	625,901,167.20	625,901,167.20
其他	4,569,681.10	4,569,681.10
合计	630,470,848.30	630,470,848.30

注 1：2009 年建行湖南省分行与招行深圳分行作为贷款人与借款人湖南宜连高速公路发展有限公司（以下简称宜连公司）签订银团贷款合同（贷款本金金额为 12 亿元），2009 年湖南省高速公路管理局（以下简称省高管局）给建行湖南省分行出具《承诺函》，承诺宜连公司出现没有按时履行其到期债务的违约行为或者存在危及银行贷款本息偿付的情形时，全额回购宜连高速公路经营权，支付款项先归还银行贷款本息，由于宜连公司未按时履行还款义务，建行湖南省分行起诉宜连公司、湖南省高速公路管理局、湖南省高速公路建设开发总公司（本集团改制前身，以下简称省高速总公司，改制后名称湖南省高速公路集团有限公司）。

2019 年 4 月 15 日省高级人民法院一审判决书（（2018）湘民初 33 号），判决（一）高管局在判决生效后三十日内对宜连公司不能偿还建行湖南省分行的贷款本息 15.32 亿元及 8.26 亿元为基数按《人民币资金银团贷款合同》的约定计算自 2018 年 3 月 20 日起至付清之日的利息、罚息、复息承担三分之一的赔偿责任；（二）驳回建行湖南省分行其他诉讼请求。省高速总公司、高管局上诉，2019 年 12 月 18 日中华人民共和国最高人民法院民事判决书（（2019）最高法民终 1006 号），判决驳回上诉，维持原判。根据省中华人民共和国最高人民法院判决结果及招商银行深圳分行诉讼结果，本集团预计很可能将代偿该项借款本金及利息的三分之一，金额 51,069.52 万元。后续经协商，建行湖南省

分行与本集团于 2021 年 5 月达成了和解协议。即本集团替湖南省高速公路管理局向建行湖南省分行履行省高院（2018）湘民初字第 33 号、最高院（2019）最高法民终 1006 号判决书相关义务。

注 2：本集团下属项目茶茶高速公路在建设过程中压覆茶陵县人民煤矿，茶陵县人民煤矿诉讼要求赔偿；2019 年株洲市中级人民法院一审判决本集团赔偿茶陵县人民煤矿损失 10,079.27 万元及利息 1,354.33 万元，本集团预计很可能承担该赔偿责任，预计损失 11,433.60 万元。2020 年 11 月湖南高级人民法院裁定撤销株洲市中级人民法院一审判决并发回湖南省株洲市中级人民法院重审，目前在审理中。

（四十三）递延收益

1. 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
项目资金（长潭）	165,529,945.84	-	10,134,486.48	155,395,459.36
项目资金（潭衡）	74,851,845.08	-	74,851,845.08	-
项目资金（潭耒）	378,657,145.12	-	63,109,524.19	315,547,620.93
项目资金（益常）	248,785,632.00	-	40,343,616.00	208,442,016.00
新田县城至宁远保安互通公路（S345 新田县宋家湾至二广高速宁远互通）专项补助资金	87,070,000.00	-	-	87,070,000.00
取消高速公路省界收费站设施和系统建设改造补助资金	171,071,582.90	-	9,503,976.83	161,567,606.07
预收管道租赁收入	1,769,981.60	20,183.49	62,258.40	1,727,906.69
预收一体化平台服务费	-	1,757,232.71	-	1,757,232.71
预收档案保管费收入	9,907,747.83	-	-	9,907,747.83
档案服务费收入	8,615,986.24	4,875,000.02	-	13,490,986.26
南京市建邺区金融专业服务机构支持资金	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
广东金融高新技术服务区扶持资金	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
个旧市财政局危险物质处置设施建设扶持资金	2,135,390.09	-	67,970.52	2,067,419.57
国家发展和改革委员会危险废物和医疗废物处置设施建设项目资金	128,873,919.63	-	4,102,120.61	124,771,799.02
土地出让金返还补助	7,083,106.20	-	393,505.90	6,689,600.30

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
高速公路管养研究课题费	100,000.00	-	-	100,000.00
合计	1,292,452,282.53	6,652,416.22	202,569,304.01	1,096,535,394.74

(四十四) 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
预收管道租赁收入	92,016,169.07	96,368,918.39
预收账款调整至其他非流动负债（预收 5 年服务区租金）	23,161,904.76	23,161,904.76
合计	115,178,073.83	119,530,823.15

(四十五) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
湖南省人民政府国有资产监督管理委员会	896,373,000.00	90.00			896,373,000.00	90.00
湖南兴湘投资控股集团有限公司	99,597,000.00	10.00			99,597,000.00	10.00
合计	995,970,000.00	100.00			995,970,000.00	100.00

(四十六) 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他权益工具	14,000,000.00	1,000,000.00		15,000,000.00
合计	14,000,000.00	1,000,000.00		15,000,000.00

(四十七) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
上级拨入资金	87,227,779,093.48			87,227,779,093.48
评估增值	44,354,014,720.22			44,354,014,720.22
其他	862,137,751.15	1,945,774,566.44		2,807,912,317.59
合计	132,443,931,564.85	1,945,774,566.44		134,389,706,131.29

(四十八) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	5,232,702,972.65			5,232,702,972.65
合计	5,232,702,972.65			5,232,702,972.65

(四十九) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本年年初余额	43,453,685,487.48	43,179,512,792.37
本年增加	1,821,516,620.47	702,973,289.55
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	1,821,516,620.47	702,973,289.55
其他调整因素		
本年减少		428,800,594.44
其中：本年提取盈余公积		
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利		376,390,000.00
转增资本		
其他减少		52,410,594.44
本年年末余额	45,275,202,107.95	43,453,685,487.48

(五十) 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	19,265,700,512.36	9,843,423,338.34	9,770,303,312.29	6,392,892,715.85
车辆通行费	10,210,719,439.46	1,355,959,612.00	4,210,525,943.69	1,172,354,827.42
商品销售收入	8,447,101,998.09	8,082,720,801.53	4,931,328,708.77	4,773,888,620.89
房产销售收入			14,877,644.16	11,345,815.78
广告收入	18,859,554.37	9,676,557.26	14,879,058.69	4,403,123.22
服务收入	42,433,155.57	31,537,284.78	17,369,053.32	17,084,815.10
租赁收入	71,331,410.46	42,349,639.93	50,843,855.21	34,658,842.13
养护业务	707,201.89	2,439,167.02	97,146,559.96	71,085,897.67
工程收入	138,646,898.03	114,977,221.14	2,977,197.89	4,239,945.48
其他收入	335,900,854.49	203,763,054.68	430,355,290.60	303,830,828.16

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
(2) 其他业务小计	443,805,539.95	117,203,496.99	332,276,295.80	69,963,200.95
其他收入	443,805,539.95	117,203,496.99	332,276,295.80	69,963,200.95
合计	19,709,506,052.31	9,960,626,835.33	10,102,579,608.09	6,462,855,916.80

(五十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	6,934,241,308.95	6,963,584,356.49
减：利息收入	102,021,986.52	48,535,173.95
汇兑净收益	1,053,726.06	-
加：汇兑净损失	-82,012,285.51	61,500,720.87
其他支出	3,179,613.83	5,423,984.19
合计	6,752,332,924.69	6,981,973,887.60

(五十二) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	9,503,976.83	
增值税退税	664,401.25	4,286,285.15
与资产相关的递延收益摊销	4,563,597.03	2,547,749.68
个税返还	69,469.42	232,361.72
稳岗补贴	121,288.83	138,262.23
财政专项扶持资金	30,000.00	0.00
疫情减免土地使用税和房产税	0.00	0.00
株洲县财政局财源建设奖	6,614,506.45	11,230,000.00
做市商业业务交易所补贴	7,088,338.48	1,327,477.05
其他	626,006.23	2,543.38
合计	29,281,584.52	19,764,679.21

(五十三) 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	125,526,482.04	72,186,217.67
处置长期股权投资产生的投资收益	-	321,631.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	28,736,993.12	43,738,036.15
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	17,122,176.46	77,461,962.71

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）	62,086,208.68	53,492,249.17
其他债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）	5,563,839.06	57,270,494.55
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	1,961,118.53	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	2,940,000.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,064,986.00	61,600,000.00
其他	85,012,561.69	42,266,351.96
合计	327,074,365.58	411,276,943.23

(五十四) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失(旧准则适用)	- 18,264,557.02	-8,911,388.61
存货跌价损失	66,177.53	
可供出售金融资产减值损失(旧准则适用)		-319,000,000.00
持有至到期投资减值损失（旧准则适用）		-15,000,000.00
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
合计	- 18,198,379.49	342,911,388.61

(五十五) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-25,799,920.29	-4,064,051.94
其他		-47,756,206.24
合计	-25,799,920.29	-51,820,258.18

(五十六) 营业外收入

1. 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得	222,384.76		222,384.76
与企业日常活动无关的政府补助	693,090.53	1,387,723.80 1.45	693,090.53
其他	11,324,824.24	10,171,142.4 3	11,324,824.24
罚款收入			

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿	756,344.00	740,235.35	756,344.00
合计	12,996,643.53	1,398,635,179.23	12,996,643.53

2.政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
政府补贴收入		1,387,655,913.67
稳岗补贴		
收费站撤站补偿款		
2020 年发明专利授权后补助资金		
研发费用奖补		
其他	693,090.53	67887.78
合计	693,090.53	1,387,723,801.45

(五十七) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	61,508.00	821,020.17	61,508.00
对外捐赠支出	139,800.00	484,647.79	139,800.00
其他	284,691.27	14,057,401.96	284,691.27
罚款支出			
非常损失			
合计	485,999.27	15,363,069.92	485,999.27

(五十八) 所得税费用

1.所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的本年所得税费用	169,687,372.92	48,978,900.60
递延所得税调整	5,511,545.49	-4,705,636.59
合计	175,198,918.41	44,273,264.01

(五十九) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1.其他综合收益各项目的调节情况

项目	上年	上年增减变动金额	本年	本年增减变动金额	本年
	年初余额		年初余额		年末余额

项目	上年	上年增减变动金额	本年	本年增减变动金额	本年
	年初余额		年初余额		年末余额
权益法下不能转进损益的其他综合收益	9,147,554.89		9,147,554.89	-1,239,023.50	7,908,531.39
权益法下可转损益的其他综合收益	3,453,290.30	59,637.34	3,512,927.64		3,512,927.64
可供出售金融资产公允价值变动损益	3,104,277.81		3,104,277.81		3,104,277.81
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	1,405,274.82		1,405,274.82		1,405,274.82
外币财务报表折算差额	172,895.93		172,895.93		172,895.93
合计	17,283,293.75	59,637.34	17,342,931.09	-1,239,023.50	16,103,907.59

(六十) 合并现金流量表

1. 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	2,139,143,557.61	-2,887,533,769.69
加：资产减值准备	43,998,299.78	394,731,646.79
信用资产减值损失	51,820,258.18	17,716,546.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	292,101,939.03	164,205,025.49
无形资产摊销	515,035,424.80	770,108,736.99
长期待摊费用摊销	40,981,442.93	630,994.35
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)	-197,320.23	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	160,876.76	22,292.64
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	6,934,241,308.95	6,981,973,887.60
投资损失(收益以“—”号填列)	-327,074,365.58	-411,276,943.23
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-5,854,190.87	137,946,436.28
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-231,258.99	-7,665,917.79
存货的减少(增加以“—”号填列)	-580,450,582.02	-1,168,477,506.87
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-1,929,003,758.11	-1,125,555,090.20

项目	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,837,734,541.49	-852,165,108.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,336,937,090.76	2,014,661,230.15
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		—
现金的期末余额	14,809,580,722.64	15,939,580,318.22
减：现金的期初余额	16,460,956,475.00	19,244,850,450.45
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	-1,651,375,752.36	-3,305,270,132.23

2.现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	14,809,580,722.64	15,939,580,318.22
其中：库存现金	57,896,544.46	43,908,791.47
可随时用于支付的银行存款	14,751,684,178.18	15,895,671,526.75
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	14,809,580,722.64	15,939,580,318.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和		

项目	本期金额	上期金额
现金等价物		

(六十一) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,684,639,392.10	存放在中央银行准备金 845,624,352.50 元、履约保证金押金 670,823,754.46 元、银行承兑汇票保证金 104,750,000.00 元、土地复垦保证金 43,657,164.05、用于担保的定期存款或通知存款 17,200,000.00 元、涉诉冻结款 2,584,121.09 元。

九、担保及抵押事项的说明

(一) 截至 2021 年 6 月 30 日，本集团为其他单位提供担保情况

被担保单位	担保金额	备注
湖南湘电长沙水泵有限公司	538,600,000.00	
合计	538,600,000.00	

(二) 本集团部分高速公路收费权已质押给相应单位进行融资，详细情况如下：

高速公路路段	质押权单位	备注
常吉（常德至吉首）高速公路	国家开发银行湖南省分行	已通车
	中信银行股份有限公司长沙分行	
大浏（大围山至浏阳）高速公路	交通银行潇湘支行	已通车
大岳（大界至岳阳）高速公路	中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行	已通车
	中国进出口银行湖南省分行	
	中国建设银行长沙马栏山支行	
道贺（道州至贺州）高速公路	国家开发银行湖南省分行	已通车
洞新（洞口至新宁）高速公路	国家开发银行湖南省分行	已通车
凤大（凤凰至大兴）高速公路	中国建设银行长沙马栏山支行	已通车
衡武（衡阳至临武）高速公路	国家开发银行湖南省分行	已通车
	中国银行股份有限公司湖南省分行	
衡炎（衡阳至炎陵）高速公路	国家开发银行湖南省分行	已通车
	中国建设银行长沙马栏山支行	
南岳（衡阳至南岳）高速公路	中国农业银行股份有限公司湖南省分行	已通车
怀通（怀化至通道）高速公路	国家开发银行湖南省分行	已通车
吉茶（吉首至花垣茶峒）高速公路	国家开发银行湖南省分行	已通车
吉怀（吉首至怀化）高速公路	中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行	已通车
	国家开发银行湖南省分行	

高速公路路段	质押权单位	备注
耒宜（耒阳至宜章）高速公路（京港澳）	中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行	已通车
	中国银行股份有限公司湖南省分行	
醴茶（醴陵至茶陵）高速公路	中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行	已通车
	国家开发银行湖南省分行	
莲株（醴陵莲花冲至株洲）高速公路	中国农业银行股份有限公司湖南省分行	已通车
	中国建设银行长沙马栏山支行	
临长（临湘至长沙）高速公路（京珠）	中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行	已通车
浏醴（浏阳至醴陵）高速公路	中国银行股份有限公司湖南省分行	已通车
龙琅（涟源龙塘至新化琅塘）高速公路	中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行	在建
	国家开发银行湖南省分行	
	中国农业银行股份有限公司湖南省分行	
	中国建设银行长沙马栏山支行	
	中国银行股份有限公司湖南省分行	
永龙（龙山至永顺）高速公路	国家开发银行湖南省分行	已通车
垄茶（界化垄至茶陵）高速公路	中国农业银行股份有限公司湖南省分行	已通车
娄衡（娄底至衡阳）高速公路	中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行	已通车
	交通银行潇湘支行	
娄新（娄底至新化）高速公路	中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行	已通车
	中国建设银行长沙马栏山支行	
马安（马迹塘至安化）高速公路	国家开发银行湖南省分行	已通车
	中国农业银行股份有限公司	
	中国银行股份有限公司湖南省分行	
	中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行	
张桑（桑植至张家界）高速公路	国家开发银行湖南省分行	已通车
厦蓉高速公路湖南段	国家开发银行湖南省分行	已通车
邵怀（邵阳至怀化）高速公路	国家开发银行湖南省分行	已通车
邵坪（邵阳至坪上）高速公路	中国农业银行股份有限公司湖南省分行	已通车
石华（石首至华容）高速公路	中国进出口银行湖南省分行	已通车
潭邵（湘潭至邵阳）高速公路	中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行	已通车
通平（通城至平江）高速公路	中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行	已通车
	中国银行股份有限公司湖南省分行	
武靖（武冈至靖州）高速公路（城步）	国家开发银行湖南省分行	已通车
炎睦（炎陵至井冈山睦村）高速公路	国家开发银行湖南省分行	已通车
炎汝（炎陵至汝城）高速公路	国家开发银行湖南省分行	已通车

高速公路路段	质押权单位	备注
	中国银行股份有限公司湖南省分行	
益娄（益阳至娄底）高速公路	国家开发银行湖南省分行	已通车
	中国建设银行长沙马栏山支行	
益马（益阳至马迹塘）高速公路	国家开发银行湖南省分行	已通车
	中国农业银行股份有限公司湖南省分行	
	中国建设银行长沙马栏山支行	
益南（南县至益阳）高速公路	中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行	已通车
	国家开发银行湖南省分行	
	中国建设银行长沙马栏山支行	
	中国银行股份有限公司湖南省分行	
永吉（永顺至吉首）高速公路	国家开发银行湖南省分行	已通车
张花（张家界至花垣）高速公路	国家开发银行湖南省分行	已通车
长沙连接线	中国建设银行长沙马栏山支行	已通车
长沙绕城东北、东南段高速公路	中国建设银行长沙马栏山支行	已通车
长湘（长沙至湘潭）高速公路	中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行	已通车
	中国建设银行长沙马栏山支行	
长益（G5513 长沙至益阳高速公路）扩容项目	中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行	已通车
	中国银行股份有限公司湖南省分行	
	国家开发银行湖南省分行	
	交通银行潇湘支行	
	中国农业银行股份有限公司湖南省分行	
	中国建设银行长沙马栏山支行	
岳阳至望城高速公路	国家开发银行湖南省分行	已通车
官庄至新化高速公路	中国农业银行股份有限公司长沙分行	在建
	中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司	
	中国银行股份有限公司湖南省分行	
大岳城陵矶	中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行	在建
潭衡西项目	中国银行股份有限公司湖南省分行	已通车
怀新项目	中国银行股份有限公司湖南省分行	已通车
怀化绕城	中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行	已通车
东常项目	中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行	已通车
潭衡西高速公路	工商银行长沙中山路支行	已通车
南岳东延线高速公路	农业银行长沙南湖支行	已通车

十、或有事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团无其他重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止本报告出具日，本集团无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
湖南省人民政府国有资产监督管理委员会	湖南省长沙市	行政事业单位		90.00	90.00

2. 子企业

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
湖南省高速公路投资集团有限公司	湖南长沙	租赁和商务服务业	60,000	100	100
湖南省高速公路基金管理有限公司	湖南长沙	金融	1,000	99	99
湖南高速集团财务有限公司	湖南长沙	金融	100,000	85	85
湖南省岳望高速公路有限责任公司	湖南长沙	交通运输	200	100	100
湖南高速捷通信息科技有限公司	湖南长沙	信息传输、软件和信息技术服务业	1,000	100	100
湖南省高速公路联网收费管理有限公司	湖南长沙	道路运输	500	100	100
湖南高速投资基金合伙企业（有限合伙）	湖南长沙	商务服务	850,000	99.99	99.99
湖南省高速广信投资有限公司	湖南长沙	湖南长沙	7,500	100	100
湖南高广房地产开发有限公司	湖南长沙	湖南长沙	2,000	100	100
湖南高速工程咨询有限公司	湖南长沙	湖南长沙	2,000	100	100
湖南高速养护工程有限公司	湖南长沙	湖南长沙	11,000	100	100
湖南信远智邦置业	湖南长沙	湖南长沙	10,000	100	100

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
有限公司					
湖南高速文化旅游有限公司	湖南长沙	湖南长沙	3,000	100	100
湖南高速材料贸易有限公司	湖南长沙	湖南长沙	15,000	100	100
湖南高速赶街电子商务有限公司	湖南长沙	湖南长沙	3,000	100	100
湖南高速服务区经营管理有限公司	湖南长沙	湖南长沙	2,900	100	100
湖南高速建设工程有限公司	湖南长沙	湖南长沙	300,000	100	100
湖南高速物流发展有限公司	湖南长沙	湖南长沙	2,900	100	100
湖南省永新高速公路建设开发有限公司	湖南长沙	湖南长沙	10,000	100	100
湖南省沅辰高速公路建设开发有限公司	湖南长沙	湖南长沙	50,000	100	100
湖南省醴娄高速公路建设开发有限公司	湖南长沙	湖南长沙	2,998	51	51
现代投资股份有限公司	湖南长沙	湖南长沙	151,782.83	27.19	27.19

3. 合营企业及联营企业

本集团的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八、（十）长期股权投资披露的相关信息。

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
湖南长益（宁衡）高速公路有限公司	联营企业	
湖南长益（衡沧）高速公路有限公司	联营企业	
湖南长益（沧益）高速公路有限公司	联营企业	
湖南长益（资江二桥）高速公路有限公司	联营企业	
湖南长益（白宁）高速公路有限公司	联营企业	
湖南长益高速公路有限公司	联营企业	

注：湖南长益（宁衡）高速公路有限公司、湖南长益（衡沧）高速公路有限公司、湖南长益（沧益）高速公路有限公司、湖南长益（资江二桥）高速公路有限公司、湖南长益（白宁）高速公路有限公司、湖南长益高速公路有限公司系本集团与维尔京群岛路捷投资有限公司、维尔京群岛路联投资有限公司、维尔京群岛路冠投资有限公司、维尔京群岛路

耀投资有限公司、维尔京群岛路雄投资有限公司、维尔京群岛路发投资有限公司（以下合称“香港路劲基建投资有限公司”）合作组建的有限责任公司。根据投资双方协议，投资期间第一阶段中的一至六年通行费收入归香港路劲基建投资有限公司所有，不足之数本集团保证六年期满后六个月补足香港路劲基建投资有限公司的投资；第二阶段合作公司收益中方与外方按 7:3 的比例分配；第三阶段合作公司收益中方与外方按 5:5 的比例分配。本集团对此项投资采用成本法核算。

（二） 关联方往来余额

1. 关联方其他应收款

关联方（项目）	年末余额	年初余额
其他关联关系方		
央广交通传媒（湖南）有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.0

十三、 母公司主要财务报表项目注释

（一） 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	27,906,745,785.65	18,341,277,380.52
合计	27,906,745,785.65	18,341,277,380.52

1、 其他应收款项

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	2,835,801,416.76	9.24	2,790,528,353.86	98.40
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	27,861,889,545.21	90.76	416,822.46	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	826,533.21		826,533.21	100.00
合计	30,698,517,495.18	100.00	2,791,771,709.53	—

(续上表)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	2,959,459,460.43	13.92	2,913,797,388.89	98.46
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	18,296,027,831.44	86.07	412,522.46	0.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	826,533.21	0.01	826,533.21	100.00
合计	21,256,313,825.08	100.00	2,915,036,444.56	—

1. 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
湖南省交通运输厅	1,654,496,084.54	1,654,496,084.54	3 年以上	100.00	预计无法收回
湖南省公路建设投资有限公司	422,260,249.30	422,260,249.30	3 年以上	100.00	预计无法收回
湖南凯旋长潭西线高速公路有限公司	372,104,640.01	366,579,347.72	2 年以上	98.52	预计无法全部收回
湖南宜连高速公路发展有限公司	187,995,175.96	187,995,175.96	3 年以上	100.00	预计无法收回
湖南省环达公路桥梁建设总公司	148,385,167.22	148,385,167.22	3 年以上	100.00	预计无法收回
项目前期费用	48,363,266.12	8,615,495.51	3 年以上	17.81	预计无法全部收回
张家界经济发展公司	2,196,833.61	2,196,833.61	3 年以上	100.00	预计无法收回
合计	2,835,801,416.76	2,790,528,353.86	—	—	—

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年 以 内	2,901,589,104.70	99.03		1,375,501,146.11	98.01	
1-2 年	17,284,934.05	0.59	172,849.34	16,854,934.05	1.20	168,549.34
2-3 年	8,778,656.21	0.30	175,573.12	8,778,656.21	0.63	175,573.12
3 年 以 上	2,280,000.00	0.08	68,400.00	2,280,000.00	0.16	68,400.00
合计	2,929,932,694.96	100.00	416,822.46	1,403,414,736.37	100.00	412,522.46

(2)采用其他组合计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	24,931,956,850.25			16,892,613,095.07		
合计	24,931,956,850.25	—	—	16,892,613,095.07	—	—

(3)年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
益常项目	345,502.07	345,502.07	3 年以上	100.00	预计无法收回
长潭项目	196,136.00	196,136.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
长益项目	117,100.00	117,100.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
长永项目	58,757.23	58,757.23	3 年以上	100.00	预计无法收回
待调整账务	49,525.43	49,525.43	3 年以上	100.00	预计无法收回
益常项目	22,221.00	22,221.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
浏阳高管局	18,388.01	18,388.01	3 年以上	100.00	预计无法收回
机场高速	14,710.47	14,710.47	3 年以上	100.00	预计无法收回
深长快股份有限公司	4,193.00	4,193.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
合计	826,533.21	826,533.21	—	—	—

3.按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
潭衡西项目	往来款	5,925,000,000.00	1 年以内	19.30	
湖南省高速公路投资集团有限公司	往来款	11,929,685,400.45	1 年以内	38.86	
湖南省南岳高速公路建设开发有限公司	往来款	1,763,748,017.57	1 年以内	5.75	
湖南省交通运输厅	资本金往来款	1,654,496,084.54	3 年以上	5.39	1,654,496,084.54
湖南省醴娄高速公路建设开发有限公司	往来款	1,618,171,402.46	1 年以内	5.27	
合计	—	22,891,100,905.02	—	74.57	1,654,496,084.54

(二) 长期股权投资

1.长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	2,494,276,115.51	238,800,000.00		2,733,076,115.51
对合营企业投资		288,500,000.00		
对联营企业投资	3,546,483,318.34			3,834,983,318.34
小计	6,040,759,433.85	527,300,000.00		6,568,059,433.85
减：长期股权投资减值准备				
合计	6,040,759,433.85	527,300,000.00		6,568,059,433.85

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
一、子公司	2,658,076,115.51	2,494,276,115.51	238,800,000.00							2,733,076,115.51	
湖南省高速公路投资集团有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00								600,000,000.00	
湖南高速集团财务有限公司	675,000,000.00	600,000,000.00	150,000,000.00							750,000,000.00	
湖南省高速公路基金管理有限公司	9,900,000.00	9,900,000.00								9,900,000.00	
湖南高速信息科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00								10,000,000.00	
湖南高速投资基金合伙企业（有限合伙）	1,274,765,000.00	1,185,965,000.00	88,800,000.00							1,274,765,000.00	
湖南高速养护工程有限公司	1,526,175.25	1,526,175.25								1,526,175.25	
湖南省湘通工程咨询有限公司	11,262,617.87	11,262,617.87								11,262,617.87	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
湖南高速文化旅游有限公司	32,109,859.26	32,109,859.26									
湖南高速材料贸易有限公司	11,264,250.99	11,264,250.99									
湖南高速赶街电子商务有限公司	32,248,212.14	32,248,212.14									
二、联营企业	1,449,705,923.80	3,546,483,318.34	288,500,000.00								
湖南省白南高速公路建设开发有限公司	288,500,000.00		288,500,000.00								
现代投资股份有限公司	835,526,623.80	3,220,804,018.34									
湖南长益（宁衡）高速公路有限公司	55,958,000.00	55,958,000.00									
湖南长益（衡沧）高速公路有限公司	57,797,900.00	57,797,900.00									
湖南长益（沧益）高速公路有限公司	56,257,800.00	56,257,800.00									

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
司											
湖南长益（资江二桥）高速公路有限公司	44,517,400.00	44,517,400.00								44,517,400.00	
湖南长益（白宁）高速公路有限公司	55,135,900.00	55,135,900.00								55,135,900.00	
湖南长益高速公路有限公司	56,012,300.00	56,012,300.00								56,012,300.00	
合计	3,819,282,039.31	6,040,759,433.85	527,300,000.00							6,568,059,433.85	

(三) 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	8,471,769,011.58	572,093,611.17	3,322,125,579.36	638,818,070.19
车辆通行费	8,471,769,011.58	572,093,611.17	3,322,125,579.36	638,818,070.19
(2) 其他业务小计	224,663,813.58	5,237,170.05	161,225,712.06	8,105,800.10
其他收入	224,663,813.58	5,237,170.05	161,225,712.06	8,105,800.10
合计	8,696,432,825.16	577,330,781.22	3,483,351,291.42	646,923,870.29

(四) 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	1,946,611,391.72	-774,446,372.540
加：资产减值准备	19,553,327.29	
信用资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	152,556,705.90	26,613,545.82
无形资产摊销	51,615,112.58	
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）		
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）	5,616,832,952.34	3,050,607,036.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,065,933.37	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

项目	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,051,681,013.2 6	-1,201,875,857. 910
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,234,352,615.8 6	-2,886,447,707. 370
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-3,521,930,072.6 6	-1,785,549,355. 59
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		—
现金的期末余额	7,694,933,872.44	10,801,657,993 .20
减：现金的期初余额	9,607,031,974.40	13,690,667,368 .84
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	-1,912,098,101.9 6	-2,889,009,375. 64

十四、财务报表的批准

本集团 2021 年 2 季度财务报表已于 2021 年 8 月 30 日经本集团党委会批准报出。



