

合并资产负债表

编制单位：长沙城市发展集团有限公司

2021年6月30日

单位：人民币元

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	13,246,860,865.41	13,272,449,452.39
交易性金融资产	1,586,507,404.99	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	13,665,105.04	37,173,147.19
应收账款	5,803,598,199.36	4,262,119,458.10
应收款项融资		
预付款项	12,306,544,872.35	12,486,432,922.64
其他应收款	7,651,621,123.94	6,256,979,859.89
存货	52,889,902,323.17	54,104,836,086.02
合同资产	331,947,232.06	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,434,010,247.36	1,310,663,664.29
流动资产合计	95,264,657,373.68	91,730,654,590.52
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		12,042,255,098.67
其他债权投资	48,000,000.00	
长期应收款	18,395,373.28	21,128,121.86
长期股权投资	7,877,355,234.27	7,609,456,618.48
其他权益工具投资	7,805,811,058.78	
其他非流动金融资产	2,071,778,426.00	
投资性房地产	5,082,130,791.95	4,961,123,657.93
固定资产	13,431,084,974.52	13,695,263,844.61
在建工程	47,752,924,185.53	43,902,290,435.68
生产性生物资产		
使用权资产	1,380,503.00	
无形资产	21,427,041,025.03	20,920,029,215.97
开发支出		
商誉	811,364,962.94	782,138,073.07
长期待摊费用	184,040,246.06	176,210,213.45
递延所得税资产	115,729,675.05	107,380,943.28
其他非流动资产	36,584,488,399.66	36,245,792,954.33
非流动资产合计	143,211,524,856.07	140,463,069,177.33
资产总计	238,476,182,229.75	232,193,723,767.85

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）

编制单位：长沙城市发展集团有限公司

2021年6月30日

单位：人民币元

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动负债：		
短期借款	3,852,757,898.94	6,972,212,763.87
交易性金融负债	84,592,435.46	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		18,155,717.57
衍生金融负债	9,688,004.24	88,057,963.80
应付票据	1,458,298,159.91	1,100,136,085.25
应付账款	2,085,453,536.58	2,985,898,593.65
预收款项	4,275,811,670.04	5,339,504,052.49
合同负债	1,613,655,176.37	
应付职工薪酬	80,641,422.07	387,835,905.97
应交税费	159,872,396.68	248,428,248.24
其他应付款	8,142,138,238.20	8,903,535,933.36
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	15,229,415,559.78	21,975,152,907.06
其他流动负债	302,435,280.88	697,909.83
流动负债合计	37,294,759,779.15	48,019,616,081.09
非流动负债：		
长期借款	51,185,904,776.96	46,960,531,303.77
应付债券	23,345,042,500.00	15,039,440,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	18,603,230,998.50	18,229,310,152.75
长期应付职工薪酬		
租赁负债	537,345.07	
预计负债		
递延收益	1,050,317,701.10	973,542,846.88
递延所得税负债	202,082,910.86	202,140,870.92
其他非流动负债	45,363.88	6,129,131.88
非流动负债合计	94,387,161,596.37	81,411,094,306.20
负债合计	131,681,921,375.52	129,430,710,387.29
股东权益：		
股本	36,617,000,000.00	36,457,000,000.00
其他权益工具	876,700,058.63	871,910,516.98
其中：优先股		
永续债	876,700,058.63	871,910,516.98
资本公积	48,263,228,547.50	47,265,831,718.12
减：库存股		
其他综合收益	195,904,455.64	187,670,536.36
专项储备	12,957,316.75	11,032,226.98
盈余公积	17,136,843.58	17,136,843.58
一般风险准备	1,673,671.30	1,673,671.30
未分配利润	7,732,359,965.00	6,890,087,132.63
归属于母公司股东权益合计	93,716,960,858.40	91,702,342,645.95
少数股东权益	13,077,299,995.83	11,060,670,734.61
股东权益合计	106,794,260,854.23	102,763,013,380.56
负债和股东权益总计	238,476,182,229.75	232,193,723,767.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：长沙城市发展集团有限公司

2021年1-6月

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	18,525,492,660.78	13,087,569,464.05
减：营业成本	16,489,452,218.36	11,548,583,194.27
税金及附加	121,379,944.41	145,582,203.04
销售费用	228,525,480.07	181,224,664.50
管理费用	402,583,407.53	419,027,500.98
研发费用	36,391,423.95	40,005,439.61
财务费用	417,086,847.79	422,988,292.54
其中：利息费用	495,678,407.26	452,881,050.38
利息收入	39,632,283.07	69,723,159.80
加：其他收益	158,823,302.30	261,994,033.84
投资收益（损失以“-”号填列）	266,413,258.61	364,816,116.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-64,505,717.89	-55,282,934.53
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,054,076.54	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,579,290.97	-35,659,620.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,444,754.91	-27,653.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,184,834,212.35	865,998,111.19
加：营业外收入	4,349,547.28	17,761,229.85
减：营业外支出	1,934,932.82	4,005,270.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,187,248,826.81	879,754,070.06
减：所得税费用	100,362,931.50	159,818,755.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,086,885,895.31	719,935,314.11
（一）按经营持续性分类：		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,086,885,895.31	719,935,314.11
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类：		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	840,559,400.64	687,686,797.70
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	246,326,494.67	32,248,516.41
五、其他综合收益的税后净额	13,429,693.76	-11,580,795.39
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	8,233,919.28	-6,770,907.37
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	8,233,919.28	-6,770,907.37
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-6,307,863.37
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-1,713,431.73	
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	8,322,750.00	
（6）外币财务报表折算差额	1,624,601.01	-463,044.00
（7）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	5,195,774.48	-4,809,888.02
六、综合收益总额	1,100,315,589.07	708,354,518.72
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	848,793,319.92	680,915,890.33
（二）归属于少数股东的综合收益总额	251,522,269.15	27,438,628.39
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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

编制单位：长沙城市发展集团有限公司

2021年1-6月

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	12,687,100,348.83	9,733,618,172.90
收到的税费返还	31,522,939.64	51,822,979.41
收到其他与经营活动有关的现金	2,793,210,247.06	2,805,494,661.21
经营活动现金流入小计	15,511,833,535.53	12,590,935,813.52
购买商品、接受劳务支付的现金	11,003,051,422.32	6,442,814,905.64
支付给职工以及为职工支付的现金	757,513,077.16	670,041,049.36
支付的各项税费	704,401,460.02	359,838,701.96
支付其他与经营活动有关的现金	2,408,371,963.42	3,278,201,334.57
经营活动现金流出小计	14,873,337,922.92	10,750,895,991.53
经营活动产生的现金流量净额	638,495,612.61	1,840,039,821.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,548,851,501.82	4,126,778,292.64
取得投资收益收到的现金	28,480,334.75	50,371,779.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,422,288.15	71,781,962.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	155,373,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	871,658,476.70	672,520,922.27
投资活动现金流入小计	7,614,785,601.42	4,921,452,957.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,004,680,232.62	6,189,536,462.04
投资支付的现金	6,760,770,398.64	5,298,495,148.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,739,984,509.33	1,059,392,105.92
投资活动现金流出小计	13,505,435,140.59	12,547,423,715.96
投资活动产生的现金流量净额	-5,890,649,539.17	-7,625,970,758.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,125,177,800.00	252,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,965,177,800.00	30,000,000.00
取得借款收到的现金	23,864,141,971.32	20,623,084,701.67
收到其他与筹资活动有关的现金	2,476,482,286.11	5,695,801,634.62
筹资活动现金流入小计	28,465,802,057.43	26,570,886,336.29
偿还债务支付的现金	19,035,440,696.82	20,630,397,276.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,468,167,157.91	2,909,088,039.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,695,144,001.64	1,290,991,798.80
筹资活动现金流出小计	23,198,751,856.37	24,830,477,114.39
筹资活动产生的现金流量净额	5,267,050,201.06	1,740,409,221.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,445,560.65	-505,922.85
五、现金及现金等价物净增加额	13,450,713.85	-4,046,027,637.91
加：期初现金及现金等价物余额	12,880,431,481.40	18,766,856,659.77
六、期末现金及现金等价物余额	12,893,882,195.25	14,720,829,021.86

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并股东权益变动表

编制单位：长沙城市发展集团有限公司

2021年1-6月

单位：人民币元

项 目	本 期													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计	
		优先股	永续债	其他			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
一、上年期末余额	36,457,000,000.00		871,910,516.98		47,265,831,718.12		187,670,536.36	11,032,226.98	17,136,843.58	1,673,671.30	6,890,087,132.63	91,702,342,645.95	11,060,670,734.61	102,763,013,380.56
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	36,457,000,000.00		871,910,516.98		47,265,831,718.12		187,670,536.36	11,032,226.98	17,136,843.58	1,673,671.30	6,890,087,132.63	91,702,342,645.95	11,060,670,734.61	102,763,013,380.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	160,000,000.00		4,789,541.65		997,396,829.38		8,233,919.28	1,925,089.77			842,272,832.37	2,014,618,212.45	2,016,629,261.22	4,031,247,473.67
（一）综合收益总额							8,233,919.28				840,559,400.64	848,793,319.92	251,522,269.15	1,100,315,589.07
（二）股东投入和减少资本	160,000,000.00		4,789,541.65		997,396,829.38									
1. 股东投入的普通股	160,000,000.00											1,162,186,371.03	1,765,106,992.07	2,927,293,363.10
2. 其他权益工具持有者投入资本												160,000,000.00		160,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他			4,789,541.65		997,396,829.38									
（三）利润分配												1,002,186,371.03	1,765,106,992.07	2,767,293,363.10
1. 提取盈余公积														
2. 对股东的分配														
3. 其他														
（四）股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本											1,713,431.73	1,713,431.73		1,713,431.73
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益											1,713,431.73	1,713,431.73		1,713,431.73
6. 其他														
（五）专项储备								1,925,089.77				1,925,089.77		1,925,089.77
1. 本期提取								1,925,089.77				1,925,089.77		1,925,089.77
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	36,617,000,000.00	-	876,700,058.63	-	48,263,228,547.50	-	195,904,455.64	12,957,316.75	17,136,843.58	1,673,671.30	7,732,359,965.00	93,716,960,858.40	13,077,299,995.83	106,794,260,854.23

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

编制单位：长沙城市发展集团有限公司

2021年1-6月

单位：人民币元

项 目	上 期													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	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			所有者权益合计	
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	36,050,000,000.00			46,694,268,400.73	97,874,907.46	5,449,126.76	17,136,843.58	622,155.06	6,592,273,216.39	89,457,624,649.98	6,464,646,273.23	95,922,270,923.21		
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	36,050,000,000.00			46,694,268,400.73	97,874,907.46	5,449,126.76	17,136,843.58	622,155.06	6,592,273,216.39	89,457,624,649.98	6,464,646,273.23	95,922,270,923.21		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				219,780,214.65	-6,770,907.37	348,075.40			687,686,797.70	89,457,624,649.98	6,464,646,273.23	95,922,270,923.21		
（一）综合收益总额					-6,770,907.37				687,686,797.70	901,044,180.38	76,240,847.67	977,285,028.05		
（二）所有者投入和减少资本				219,780,214.65					687,686,797.70	680,915,890.33	27,438,628.39	708,354,518.72		
1.所有者投入的普通股										219,780,214.65	48,802,219.28	268,582,433.93		
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				219,780,214.65										
（三）利润分配										219,780,214.65	48,802,219.28	268,582,433.93		
1.提取盈余公积														
2.对所有者的分配														
3.其他														
（四）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本														
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														
（五）专项储备						348,075.40				348,075.40		348,075.40		
1.本期提取						348,075.40				348,075.40		348,075.40		
2.本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	36,050,000,000.00			46,914,048,615.38	91,104,000.09	5,797,202.16	17,136,843.58	622,155.06	7,279,960,014.09	90,358,668,830.36	6,510,887,120.90	96,899,555,951.26		

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

编制单位：长沙城市发展集团有限公司

2021年6月30日

单位：人民币元

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	958,862,990.74	599,730,150.44
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	6,732,129.29	7,574,935.90
其他应收款	5,290,288,675.39	1,622,791,894.47
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,051,231.73	2,394,547.74
流动资产合计	6,258,935,027.15	2,232,491,528.55
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	86,542,866,724.73	86,432,866,724.73
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,529,591.42	2,324,085.78
在建工程		
生产性生物资产		
使用权资产		
无形资产	7,946,013.70	6,365,254.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,258,715.75	
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	86,555,601,045.60	86,441,556,064.81
资产总计	92,814,536,072.75	88,674,047,593.36

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）

编制单位：长沙城市发展集团有限公司

2021年6月30日

单位：人民币元

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,597,538.21	
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	110,454.95	18,861,393.89
应交税费	164,950.30	534,311.92
其他应付款	844,710,583.19	1,102,006,281.68
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	74,200,000.00	51,200,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	921,783,526.65	1,172,601,987.49
非流动负债：		
长期借款	3,257,507,000.00	2,116,107,000.00
应付债券	3,000,000,000.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,257,507,000.00	2,116,107,000.00
负债合计	7,179,290,526.65	3,288,708,987.49
股东权益：		
股本	36,617,000,000.00	36,457,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	48,903,330,157.72	48,903,330,157.72
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,136,843.58	17,136,843.58
一般风险准备		
未分配利润	97,778,544.80	7,871,604.57
股东权益合计	85,635,245,546.10	85,385,338,605.87
负债和股东权益总计	92,814,536,072.75	88,674,047,593.36

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

编制单位：长沙城市发展集团有限公司

2021年1-6月

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		
减：营业成本		
税金及附加	-99,034.01	12,500.00
销售费用		
管理费用	32,276,427.17	10,020,853.84
研发费用		
财务费用	-1,716,254.72	-551,567.12
其中：利息费用		
利息收入	1,722,275.22	552,462.12
加：其他收益	7,895.94	
投资收益（损失以“-”号填列）	120,360,182.73	71,074,800.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	89,906,940.23	61,593,013.28
加：营业外收入		
减：营业外支出		132,743.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	89,906,940.23	61,460,269.91
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	89,906,940.23	61,460,269.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	89,906,940.23	61,460,269.91
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	89,906,940.23	61,460,269.91
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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

编制单位：长沙城市发展集团有限公司

2021年1-6月

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,429,436.55	630,375.12
经营活动现金流入小计	3,429,436.55	630,375.12
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	40,878,670.69	4,269,570.51
支付的各项税费	559,330.83	41,212.36
支付其他与经营活动有关的现金	11,430,459.08	10,692,643.02
经营活动现金流出小计	52,868,460.60	15,003,425.89
经营活动产生的现金流量净额	-49,439,024.05	-14,373,050.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,191,283,266.00	
取得投资收益收到的现金		71,074,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,191,283,266.00	71,074,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	658,917.31	13,290.00
投资支付的现金	110,000,000.00	410,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		900,000,000.00
投资活动现金流出小计	110,658,917.31	1,310,013,290.00
投资活动产生的现金流量净额	3,080,624,348.69	-1,238,938,490.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	160,000,000.00	
取得借款收到的现金	4,200,000,000.00	1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	6,682,974,244.43	2,244,649,600.00
筹资活动现金流入小计	11,042,974,244.43	3,244,649,600.00
偿还债务支付的现金	35,600,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,841,003.77	
支付其他与筹资活动有关的现金	13,616,585,725.00	558,000,000.00
筹资活动现金流出小计	13,715,026,728.77	558,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-2,672,052,484.34	2,686,649,600.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	359,132,840.30	1,433,338,059.23
加：期初现金及现金等价物余额	599,730,150.44	107,182,076.89
六、期末现金及现金等价物余额	958,862,990.74	1,540,520,136.12

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司股东权益变动表

编制单位：长沙城市发展集团有限公司

2021年1-6月

单位：人民币元

项 目	本 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	36,457,000,000.00				48,903,330,157.72				17,136,843.58	7,871,604.57	85,385,338,605.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	36,457,000,000.00				48,903,330,157.72				17,136,843.58	7,871,604.57	85,385,338,605.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	160,000,000.00									89,906,940.23	249,906,940.23
（一）综合收益总额										89,906,940.23	89,906,940.23
（二）股东投入和减少资本	160,000,000.00										160,000,000.00
1. 股东投入的普通股	160,000,000.00										160,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	36,617,000,000.00				48,903,330,157.72				17,136,843.58	97,778,544.80	85,635,245,546.10

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司股东权益变动表

编制单位：长沙城市发展集团有限公司

2021年1-6月

单位：人民币元

项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	36,050,000,000.00				51,105,344,792.23				17,136,843.58	20,441,574.32	87,192,923,210.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	36,050,000,000.00				51,105,344,792.23				17,136,843.58	20,441,574.32	87,192,923,210.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					323,236,023.88					61,460,269.91	384,696,293.79
（一）综合收益总额										61,460,269.91	61,460,269.91
（二）股东投入和减少资本					323,236,023.88						323,236,023.88
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					323,236,023.88						323,236,023.88
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	36,050,000,000.00				51,428,580,816.11				17,136,843.58	81,901,844.23	87,577,619,503.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

长沙城市发展集团有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

长沙城市发展集团有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)由长沙市人民政府《关于同意成立长沙城市发展集团有限公司的批复》(长政函[2019]103号文件)批准成立,于2019年9月20日办理了工商登记,统一社会信用代码为91430100MA4QRRXQ1G,注册资本人民币500亿元,全部由长沙市国资委认缴。法定代表人邹特,办公地址为湖南省长沙市岳麓区先导路179号湘江时代13-15楼。2019年10月16日,长沙市国资委《关于长沙市城市建设投资开发集团有限公司和长沙先导投资控股集团有限公司股权无偿划转的通知》(长国资产权[2019]137号)将两公司100%股权无偿划转至本公司,同意本公司将因股权无偿划转形成的资本公积中的360亿元转作实收资本,其余部分作为公司资本公积。

公司经营范围:城市公共基础设施项目投资、建设、运营和管理;不动产开发、经营及配套建设;土地管理服务;实业投资;高科技产业投资;股权投资;项目投资;创业投资;产业投资;文化旅游产业投资与管理;医疗领域投资;养老产业策划、咨询;资本管理;资产管理(不含代客理财);融资租赁服务;自营和代理各类商品及技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外;贸易代理;物业管理;酒店管理;商业管理;企业总部管理;健康管理;新能源汽车租赁;新能源汽车运营;基础软件开发;信息系统集成服务;水资源管理;水能源开发利用;水污染治理;房屋租赁;会议及展览服务;国有资产经营管理。(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)

公司本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础:本公司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-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营:本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑

虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况、2021 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司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。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

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

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

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排

的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围

内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

(十一) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十二）应收款项

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

2. 采用预期信用损失的一般模型详见附注三（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法进行处理。

（十三）存货

1. 存货的分类

(1) 在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本。

2. 发出存货的计价方法

(1) 原材料发出成本按加权平均法核算；

(2) 土地开发产品成本包括土地成本、施工成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用，亦计入土地开发产品成本。原材料、库存商品、低值易耗品成本包括采购成本、加工成本和其他成本，在取得时按实际成本入账，发出时存货成本采用加权平均法计量。

(3) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积分摊计入项目的开发成本。

(4) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

(5) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(6) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的建筑面积分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十四) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资

成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

(十五) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照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；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司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，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十六) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。

采用公允价值模式计量的依据：

- (1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；
- (2) 企业能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

(十七) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、管网设备、机器设备、运输设备、电子设备及其他；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-50	3.00-5.00	1.90-4.85
管网设备	15-30	4.00	3.20-6.40
机器设备	5-20	3.00-5.00	4.75-19.40
运输设备	4-10	3.00-5.00	9.50-24.25
电子设备及其他	3-10	3.00-5.00	9.50-32.33

(十八) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十九) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(二十) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权、软件及特许经营权等，按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他

法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(二十一) 长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十二) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十三) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公

允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十四) 优先股、永续债等其他金融工具

1. 金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

（1）通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

（2）通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用本公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

（3）对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结

算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2. 优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

（二十五）收入

收入，是指本公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

1. 收入的确认

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

当本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，本公司在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- （1）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- （2）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- （3）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- （4）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- （5）本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

3.收入的计量

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。本公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

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

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

本公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。本公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。

(二十六)政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府

补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。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。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，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。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转

回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十八) 租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

(二十九) 主要会计政策变更、会计估计变更、会计差错更正的说明

1. 会计政策变更的说明

(1) 财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十五）。

(2) 本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(3) 本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

2. 会计政策变更的影响

无。

2. 会计估计变更的说明

无。

3. 会计差错更正的说明

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育附加	应纳流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、12.5%

(二)重要税收优惠及批文

1. 增值税

(1) 根据财税〔2015〕78号文件规定，污水处理收入享受增值税即征即退70%的优惠政策；子公司湖南华博信息技术有限公司、北京中加诚信管道技术有限公司享受软件产品增值税实际税负超过3%的部分即征即退政策；子公司华油惠博普科技股份有限公司、惠博普环境工程技术有限公司、威县惠博普环保科技有限公司享受资源综合利用产品和劳务增值税即征即退优惠政策。

(2) 根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）规定：土地所有者出让土地使用权和土地使用者将土地使用权归还给土地所有者的行为免征增值税。根据该条规定，公司进行土地平整实现的收入未缴纳增值税及其附加税。

2. 企业所得税

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》（财税〔2011〕70号）规定，公司及子公司收到的财政性资金作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。

(2) 根据财税〔2009〕166号和财政部公告2020年第60号文件规定，子公司湖南先导洋湖再生水有限公司从事污水处理，企业所得税享受三免三减半的税收优惠政策。其中湖南先导洋湖再生水有限公司一期项目减按15%的税率征收企业所得税，优惠期2020年-2021年，第二期工程税收优惠期2020年-2024年。

(3) 子公司湖南力唯中天科技发展有限公司、湖南华博信息技术有限公司、长沙鸿源水处理技术开发有限公司、华油惠博普科技股份有限公司、北京惠博普能源技术有限责任公司、大庆惠博普石油机械设备制造有限公司等取得高新技术企业证书，减按15%的税率缴纳企业所得税。

(4) 子公司徐州亿通光电有限公司从事《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的电力项目的投资经营所得，可在该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，按新税法规定计算的企业所得税“三免三减半”减免企业所得税优惠。

(5) 根据财税〔2019〕13号文件，对小型微利企业应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	1,185,018.72	1,553,461.77
银行存款	12,897,758,466.68	12,847,947,627.82
其他货币资金	347,917,380.01	422,948,362.80
合 计	13,246,860,865.41	13,272,449,452.39

受限制的货币资金明细如下：

项目	受限类别	期末余额	期初余额
信用证保证金	其他货币资金	114,072,493.48	110,425,453.36
保函存款及利息	银行存款	25,340,878.22	131,901,900.47
银行承兑汇票保证金及利息	其他货币资金	15,970,551.76	51,608,260.52
贷款保证金	其他货币资金	17,312,998.45	23,082,356.64
用于担保的定期存款或通知存款	其他货币资金	75,000,000.00	75,000,000.00
履约保证金	其他货币资金	105,281,748.25	
合 计		352,978,670.16	392,017,970.99

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
1. 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	681,897,456.79	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	681,897,456.79	
衍生金融资产		
其他		
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	904,609,948.20	
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他	904,609,948.20	
合 计	1,586,507,404.99	

(三) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,140,979.95	31,100,781.73
商业承兑汇票	7,524,125.09	6,129,723.11
减：坏账准备		57,357.65
合 计	13,665,105.04	37,173,147.19

(四) 应收账款

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	333,254,166.00	5.16	13,112,933.40	3.93
按组合计提坏账准备的应收账款	6,124,622,138.40	94.80	641,269,031.51	10.47
其中：账龄组合	2,661,331,236.60	41.20	641,269,031.51	24.10
低风险组合	3,463,290,901.80	53.60		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,356,492.90	0.04	2,252,633.03	95.59
合 计	6,460,232,797.30	100.00	656,634,597.94	10.16

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	344,315,314.23	7.00	11,701,358.54	3.40
按组合计提坏账准备的应收账款	4,572,501,852.63	92.95	643,019,710.22	14.06
其中：账龄组合	2,579,164,933.73	52.43	643,019,710.22	24.93
低风险组合	1,993,336,918.90	40.52		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,356,492.90	0.05	2,333,132.90	99.01
合 计	4,919,173,659.76	100.00	657,054,201.66	13.36

1. 期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	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
长沙市住房和城乡建设局	308,336,954.00	1,800,993.90	1 年以内	0.58	预计部分无法收回
湖南酷贝拉欢乐城管理有限公司	11,211,826.80	5,605,913.40	1-5 年	50.00	预计部分无法收回
湖南乐沙投资管理有限公司	9,999,198.88	1,999,839.78	2-3 年	20.00	预计部分无法收回
湖南中彩胡润酒店物业管理有限公司	2,450,486.32	2,450,486.32	1-2 年	100.00	预计无法收回
湖南省质量技术监督局	1,255,700.00	1,255,700.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
合 计	333,254,166.00	13,112,933.40			

2. 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,607,432,724.00	24.88	8,169,245.64	1,493,827,948.30	30.37	8,407,609.27
1 至 2 年	171,771,526.92	2.66	15,166,032.31	185,119,966.28	3.76	20,717,434.32
2 至 3 年	172,245,869.65	2.67	38,747,609.28	195,422,526.59	3.97	41,325,854.64
3 年以上	709,881,116.03	10.99	579,186,144.28	704,794,492.56	14.33	572,568,811.99

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
合 计	2,661,331,236.60	41.20	641,269,031.51	2,579,164,933.73	52.43	643,019,710.22

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
湖南湘江新区管理委员会财政局	2,173,823,177.02	33.65	
长沙市财政局	773,726,215.00	11.98	
长沙市住房和城乡建设局	308,336,954.00	4.77	1,759,740.28
天津友联盛业科技集团有限公司	209,286,038.12	3.24	
Oil&Gas Development Company Limited	189,376,588.34	2.93	70,841,729.10
合 计	3,654,548,972.48	56.57	72,601,469.38

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,847,783,849.03	23.14	3,835,152,600.51	30.71
1 至 2 年	1,377,288,094.94	11.19	2,003,577,546.05	16.05
2 至 3 年	1,635,051,013.02	13.29	1,023,271,161.46	8.20
3 年以上	6,446,421,915.36	52.38	5,624,431,614.62	45.04
合 计	12,306,544,872.35	100.00	12,486,432,922.64	100.00

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
长沙市城市房屋征收和补偿管理办公室	5,962,692,958.73	48.45
宁乡市征地拆迁管理所 (原名: 宁乡县征地拆迁管理所)	1,023,518,330.40	8.32
广州铁路 (集团) 公司长沙南北站迁建工程建设指挥部	746,351,663.37	6.06
长沙市国土资源局	355,137,628.58	2.89
韶山市铁路专线建设指挥部	286,606,383.00	2.33
合 计	8,374,306,964.08	68.05

(六) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	7,709,274,188.44	6,315,358,136.50
减: 坏账准备	57,653,064.50	58,378,276.61
合 计	7,651,621,123.94	6,256,979,859.89

1. 其他应收款项

类 别	期末余额
-----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	173,388,457.64	2.25	4,433,940.53	2.53
按组合计提坏账准备的其他应收款项	7,508,785,477.97	97.40	43,530,944.56	0.58
其中：账龄组合	643,269,929.88	8.34	43,530,944.56	6.77
低风险组合	6,865,515,548.09	89.06	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	27,100,252.83	0.35	9,688,179.41	35.75
合 计	7,709,274,188.44	100.00	57,653,064.50	0.75

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	194,182,100.64	3.07	4,433,940.53	2.28
按组合计提坏账准备的其他应收款项	6,094,078,383.03	96.50	44,258,756.66	0.73
其中：账龄组合	662,340,194.71	10.49	44,258,756.66	6.68
低风险组合	5,431,738,188.32	86.01		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	27,097,652.83	0.43	9,685,579.42	35.74
合 计	6,315,358,136.50	100.00	58,378,276.61	0.92

(1) 期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	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
房源定金	171,088,457.64	2,783,940.53	1.63	根据可收回金额低于其账面余额的差额计提坏账准备
李明华	1,300,000.00	650,000.00	50.00	预计部分无法收回
长沙华邦广告传播有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法完成《铁歌产品销售合作协议》销售目标，无法收回代理费
合 计	173,388,457.64	4,433,940.53		

(2) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	350,606,405.12	4.55	1,327,011.97	527,838,884.80	8.36	1,718,849.93
1 至 2 年	236,543,562.51	3.07	1,439,358.27	13,894,643.01	0.22	1,389,464.31
2 至 3 年	10,412,777.92	0.14	17,562,746.15	87,644,528.09	1.39	17,711,637.65
3 年以上	45,707,184.33	0.59	23,201,828.17	32,962,138.81	0.52	23,438,804.77
合 计	643,269,929.88	8.34	43,530,944.56	662,340,194.71	10.49	44,258,756.66

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	占其他应收款项总额的比例(%)	坏账准备余额
长沙市财政局	往来款	2,240,192,936.28	29.06	
长沙市轨道交通集团有限公司	往来款	600,000,000.00	7.78	
湖南长沙会展中心投资有限责任公司	往来款	458,062,302.97	5.94	
长沙恒德卓伯根投资有限公司	往来款	300,000,000.00	3.89	
长沙市万龙房地产开发有限公司	往来款	275,366,680.00	3.57	
合 计		3,873,621,919.25	50.25	

(七) 存货

1. 存货的分类

存货项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	74,084,489.07	21,855.52	74,062,633.55
库存商品	1,757,050,292.89	788,243.29	1,756,262,049.60
周转材料	13,329,079.49		13,329,079.49
合同履约成本	481,829,353.30	27,823.71	481,801,529.59
开发成本	23,251,699,436.97		23,251,699,436.97
开发产品	27,277,127,640.94		27,277,127,640.94
工程施工	35,619,953.03		35,619,953.03
合 计	52,890,740,245.69	837,922.52	52,889,902,323.17

存货项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	117,542,818.54	21,855.52	117,520,963.02
库存商品	1,938,585,885.38	788,243.29	1,937,797,642.09
周转材料	685,571.13		685,571.13
合同履约成本			
开发成本	23,033,585,970.41		23,033,585,970.41
开发产品	28,636,094,694.88		28,636,094,694.88
工程施工	379,904,454.88	753,210.39	379,151,244.49
合 计	54,106,399,395.22	1,563,309.20	54,104,836,086.02

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	21,855.52				21,855.52
库存商品	788,243.29				788,243.29
工程施工	753,210.39		753,210.39		
合同履约成本		27,823.71			27,823.71

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
合 计	1,563,309.20	27,823.71	753,210.39		837,922.52

(八) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	1,266,814,166.32	1,093,810,524.36
预缴税费	163,752,452.01	215,602,382.32
其他	3,443,629.03	1,250,757.61
合 计	1,434,010,247.36	1,310,663,664.29

(九) 可供出售金融资产

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具				12,042,255,098.67		12,042,255,098.67
其中：按公允价值计量的				5,203,364,742.02		5,203,364,742.02
按成本计量的				6,838,890,356.65		6,838,890,356.65
合 计				12,042,255,098.67		12,042,255,098.67

(十) 其他债权投资

项 目	期末余额	期初余额
华福证券有限公司	40,000,000.00	
长沙月亮岛博击体育文化园管理有限公司	8,000,000.00	
合 计	48,000,000.00	

(十一) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
一、合营企业										
长沙中建国际高铁西产业城投资有限公司	97,975,987.64									
湖南北控水务发展有限公司	152,046,582.81	14,000,000.00		2,249,170.18						97,975,987.64
小 计	250,022,570.45	14,000,000.00		2,249,170.18						168,295,752.99
二、联营企业										
中节能先导城市节能有限公司	31,073,066.39									31,073,066.39
湖南星辰在线新媒体有限公司	32,604,153.34									32,604,153.34
长沙恒德卓伯根建设投资有限公司	12,125,430.79									12,125,430.79
长沙市信息基础设施建设投资有限公司	18,186,325.05			-192,365.10						17,993,959.95

长沙城市发展集团有限公司
财务报表附注
2021 年 1 月 1 日—2021 年 6 月 30 日

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
司											
长沙江嵘置业有限公司	24,000,000.00									24,000,000.00	
长沙长房恒伟房地产开发有限公司	9,000,000.00									9,000,000.00	
湖南橙天和光先导三六零文化演艺有限公司	2,135,309.36									2,135,309.36	
湖南湘潭天易农村商业银行股份有限公司	387,699,646.34		11,616,000.00	18,612,536.15			11,200,000.00			383,496,182.49	
湖南岳阳农村商业银行股份有限公司	280,097,833.43		600,000.00	16,745,833.31			11,400,000.00			284,843,666.74	
湖南汨罗农村商业银行股份有限公司	190,870,373.50		2,700,000.00	13,590,747.29			5,400,000.00			196,361,120.79	
湖南临湘农村商业银行股份有限公司	159,345,032.60		892,800.00	3,360,600.58			3,600,000.00			158,212,833.18	

长沙城市发展集团有限公司
财务报表附注
2021年1月1日—2021年6月30日

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
责任公司											
长沙视谷实业有限公司	155,830,666.39									155,830,666.39	
长沙乐谷开发建设有限公司	4,900,000.00	9,800,000.00								14,700,000.00	
湖南科友环保科技有限公司	6,992,551.12			800,647.02						7,793,198.14	
长沙湘洁能源科技有限公司	8,333,220.99			343,464.67						8,676,685.66	
山西忻州国祥煤层气输配有限公司	31,721,310.40			287,020.47						32,008,330.87	
HBP-Fortune Luilin Gas Company Limited	4,344,429.91			1,795,748.14						6,140,178.05	
HBP-Anhui International Oil & Gas Development and Management Limited	107,521,999.26			10,943,254.78	10,991,979.56					129,457,233.60	
惠博普（武汉）生物环保有限公司	19,120,674.57		19,317,592.92	196,918.35						-0.00	

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
公司										
山西国化科思燃气有限公司	852,556.96			-31.87	-20,474.17				832,050.92	
安东油田服务集团	169,511,226.41			2,759,636.75	-3,537,419.64	1,429,653.05			170,163,096.57	
长沙新奥燃气发展有限公司	136,228,310.10			-9,349,624.76					126,878,685.34	
长沙新奥燃气有限公司	702,193,229.74			82,923,363.42					785,116,593.16	
宁乡新奥长燃清洁能源有限公司	7,716,425.00								7,716,425.00	
长沙新奥长燃能源发展有限公司	38,751,294.44			848,680.83			778,448.68		38,821,526.59	
山西国新科莱天然气有限公司	300,988,530.90			12,399,400.48					313,387,931.38	
长沙市国华加气混凝土有限公司	1,708,910.58								1,708,910.58	
长沙中建城投	244,000,000.00								244,000,000.00	

长沙城市发展集团有限公司
财务报表附注
2021 年 1 月 1 日—2021 年 6 月 30 日

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
管廊建设投资有限公司											
长沙长房城投海创地产开发有限公司	3,234,260.33									3,234,260.33	
长沙市砂石产业有限责任公司	49,000,000.00									49,000,000.00	
奇安星城网络安全运营服务(长沙)有限公司	22,051,949.58									22,051,949.58	
湖南中车智行科技有限公司	81,549,464.72									81,549,464.72	
长沙领新产业投资合伙企业(有限合伙)	1,200,000,000.00									1,200,000,000.00	
湖南麓山先导能源有限公司	19,604,741.44									19,604,741.44	
长沙市城寓商业管理有限公司	11,121,902.83									11,121,902.83	

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
湖南聚恒创业投资有限公司		530,000.00								530,000.00
长沙数智融媒科技有限公司		7,000,000.00								7,000,000.00
小 计	7,359,434,048.03	17,330,000.00	48,713,242.75	248,981,440.69	7,434,085.75	126,039,658.65	99,422,496.73	-	-	7,611,083,493.64
合 计	7,609,456,618.48	31,330,000.00	48,713,242.75	251,230,610.87	7,434,085.75	126,039,658.65	99,422,496.73	-	-	7,877,355,234.27

(十二)其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资的分类

项 目	期末余额	期初余额
按公允价值计量的	17,504,514.30	
按成本计量的	7,788,306,544.48	
合 计	7,805,811,058.78	

2. 期末重要的其他权益工具投资

项 目	期末余额	期初余额
按公允价值计量的	17,504,514.30	
通程控股股票	17,504,514.30	
按成本计量的	7,788,306,544.48	
山西国强天然气输配有限公司股权投资	2,100,000.00	
北京丝路科创投资中心（有限合伙）股权投资	25,000,000.00	
保利协鑫天然气集团有限公司股权投资	161,502,500.00	
武汉谦豫科技有限公司	12,617,592.92	
新疆鹏顺油田技术服务有限公司股权投资	1,000,000.00	
安徽中科引力科技有限公司股权投资	2,000,000.00	
长沙市江河水利置业投资发展有限公司	4,000,000.00	
湖南银通科技有限公司	100,000.00	
长沙湘江伍家岭桥有限公司	111,883,185.66	
长沙湘江五一路桥有限公司	106,082,386.72	
湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司	32,000,000.00	
燃气公司液化气公司未纳入改制的资产	6,764,875.99	
长沙城市发展基金有限公司	980,020,000.00	
长沙市棚改私募基金企业（有限合伙）	456,720,000.00	
长沙排水管理处	44,622,074.47	
长沙城通基础管网建设有限公司	6,000,000.00	

项 目	期末余额	期初余额
湖南机场股份有限公司	625,000,000.00	
湖南阿波罗智行科技有限公司	35,000,000.00	
三安光电股份有限公司	5,166,093,927.72	
长沙先导城建管网建设有限公司	1.00	
长沙长燃先导清洁能源有限公司	9,800,000.00	
合 计	7,805,811,058.78	

(十三) 其他非流动金融资产

项 目	期末余额	期初余额
吉祥人寿保险股份有限公司	516,058,426.00	
湖南湘江新区农村商业银行股份有限公司	10,000,000.00	
华声在线股份有限公司	45,720,000.00	
长沙长高半导体产业投资基金合伙企业(有限合伙)	1,500,000,000.00	
合 计	2,071,778,426.00	

(十四) 投资性房地产

按公允价值计量的投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、期初余额	4,959,656,339.93	1,467,318.00	4,961,123,657.93
二、本期变动			
加：存货\固定资产\在建工程转入	121,066,508.07		121,066,508.07
公允价值变动			
减：处置	59,374.05		59,374.05
转为自用			
三、期末余额	5,080,663,473.95	1,467,318.00	5,082,130,791.95

(十五) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	13,439,987,020.94	13,704,348,159.71
固定资产清理	331,538.49	149,269.81
减：减值准备	9,233,584.91	9,233,584.91
合 计	13,431,084,974.52	13,695,263,844.61

2021年1月1日—2021年6月30日

1. 固定资产

项目	房屋建筑物	管网设备	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	8,597,175,908.32	6,791,062,654.61	2,838,859,261.98	176,875,685.49	618,003,738.17	19,021,977,248.57
2.本期增加金额	11,092,693.80	902,500,791.53	282,983,187.42	18,115,733.01	120,262,911.13	1,334,955,316.89
3.本期减少金额	986,936,638.75		204,323,475.77	23,730,176.68	7,753,592.23	1,222,743,883.43
4.期末余额	7,621,331,963.37	7,693,563,446.14	2,917,518,973.63	171,261,241.82	730,513,057.07	19,134,188,682.03
二、累计折旧						
1.期初余额	1,757,648,137.68	1,771,299,108.70	1,331,795,430.85	75,390,906.81	381,495,504.82	5,317,629,088.86
2.本期增加金额	131,094,497.13	268,921,058.46	101,406,090.04	11,510,555.07	62,956,927.56	575,889,128.26
3.本期减少金额	106,603,257.80	40,125.69	65,131,438.19	16,287,574.46	11,261,881.60	199,324,277.74
4.期末余额	1,782,139,377.01	2,040,180,041.47	1,368,070,082.70	70,613,887.42	433,190,550.78	5,694,193,939.38
三、减值准备						
1.期初余额	4,728,178.93		4,505,405.98			9,233,584.91
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额	4,728,178.93		4,505,405.98			9,233,584.91
四、账面价值						
1.期末账面价值	5,834,464,407.43	5,653,383,404.67	1,544,943,484.95	100,647,354.40	297,322,506.29	13,430,761,157.74
2.期初账面价值	6,834,799,591.71	5,019,763,545.91	1,502,558,425.15	101,484,778.68	236,508,233.35	13,695,114,574.80

(十六) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	47,737,416,893.02	43,884,441,991.87
工程物资	15,507,292.51	17,848,443.81
合 计	47,752,924,185.53	43,902,290,435.68

1. 在建工程项目

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
洋湖湿地文化旅游项目	303,701,947.98		303,701,947.98
常宁市水口山工业园区基础设施建设 PPP 项目	364,801,592.42		364,801,592.42
洋湖景区水治理项目	56,165,018.21		56,165,018.21
湘麓山庄项目	52,538,091.19		52,538,091.19
洋湖再生水厂（一期）提标改造工程项目	29,655,363.50		29,655,363.50
洋湖生态新城水回用示范项目	21,693,686.35		21,693,686.35
新世纪体育文化中心东广场一、二层改造工程	8,601,492.98		8,601,492.98
智慧出行工程	1,131,535.25		1,131,535.25
河西交通枢纽客运站场	3,136,109.66		3,136,109.66
坪塘污水处理厂（一期）人工湿地提质改造	4,081,362.73		4,081,362.73
平塘污水处理厂及中水回用二期工程	1,531,607.79		1,531,607.79
洋湖再生水厂（三期）	740,864.23		740,864.23
杉山油库体质改造	83,836,176.81		83,836,176.81
铬治理工程	133,199,896.47		133,199,896.47
南湖路过江隧道等	2,697,882,926.72		2,697,882,926.72
新开铺路片区工程等	8,139,621,226.89		8,139,621,226.89
国际会展中心	41,001,953.06		41,001,953.06
马栏山视频产业云项目	19,351,754.33		19,351,754.33
湘府路快速化改造项目	5,359,684,489.42		5,359,684,489.42
南湖新城开发项目	8,606,567,036.69		8,606,567,036.69
燃气工程	44,590,130.52		44,590,130.52
水利建设工程	3,433,373,788.95		3,433,373,788.95
自来水及污水处理工程	2,624,708,027.40		2,624,708,027.40
长株潭城际铁路等	2,615,877,434.65		2,615,877,434.65
南北货站拆迁工程等	2,145,708,476.14		2,145,708,476.14
西湖文化园综合开发项目	2,690,971,340.18		2,690,971,340.18
长东项目	7,166,633,340.33		7,166,633,340.33
一江两岸项目	153,987,091.52		153,987,091.52
长沙市老旧小区改造试点项目	75,298,569.38		75,298,569.38

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
充电桩及其他	22,304,165.82		22,304,165.82
加油站项目	661,800,721.32		661,800,721.32
潭衡西高速公路服务区（含加油站）经营权	131,172,224.26		131,172,224.26
潭衡高速服务区	41,913,886.20		41,913,886.20
蓝思智能	153,563.67		153,563.67
合 计	47,737,416,893.02		47,737,416,893.02

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
洋湖湿地文化旅游项目	289,527,617.79		289,527,617.79
常宁市水口山工业园区基础设施建设 PPP 项目	230,770,976.88		230,770,976.88
洋湖景区水治理项目	58,053,812.58		58,053,812.58
湘麓山庄项目	50,383,584.61		50,383,584.61
洋湖再生水厂（一期）提标改造工程项目	27,519,009.92		27,519,009.92
洋湖生态新城中水回用示范项目	19,474,581.02		19,474,581.02
新世纪体育文化中心东广场一二层改造工程	7,114,191.93		7,114,191.93
智慧出行工程	5,445,945.97		5,445,945.97
河西交通枢纽客运站场	3,136,109.66		3,136,109.66
坪塘污水处理厂（一期）人工湿地提质改造	3,805,921.90		3,805,921.90
平塘污水处理厂及中水回用二期工程	610,571.00		610,571.00
洋湖再生水厂（三期）	675,022.65		675,022.65
南湖路过江隧道等	2,376,580,590.92		2,376,580,590.92
新开铺路片区工程等	7,123,405,254.49		7,123,405,254.49
长沙会展综合配套中心暨装配式建筑展示体验基地一期项目	28,716,720.97		28,716,720.97
马栏山视频产业云项目	15,715,462.12		15,715,462.12
湘府路快速化改造项目	5,217,880,524.00		5,217,880,524.00
南湖新城开发项目	8,430,618,673.46		8,430,618,673.46
燃气工程	34,215,707.34		34,215,707.34
水利建设工程	2,245,710,038.03		2,245,710,038.03
自来水及污水处理工程	2,697,484,375.47		2,697,484,375.47
长株潭城际铁路等	2,584,866,846.22		2,584,866,846.22
南北货站拆迁工程等	2,004,017,865.93		2,004,017,865.93
西湖文化园综合开发项目	2,628,111,979.27		2,628,111,979.27
长东项目	6,989,775,066.90		6,989,775,066.90
长沙市老旧小区改造试点项目	49,681,954.07		49,681,954.07
充电桩及其他	21,431,483.46		21,431,483.46

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
加油站项目	558,366,292.76		558,366,292.76
潭衡西高速公路服务区（含加油站）经营权	127,227,722.80		127,227,722.80
潭衡高速服务区	54,118,087.75		54,118,087.75
合 计	43,884,441,991.87		43,884,441,991.87

2. 工程物资

项 目	期末余额	期初余额
工程用材料	15,507,292.51	17,848,443.81

(十七) 使用权资产

项目	房屋建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额		40,000,000.00	40,000,000.00
3. 本期减少金额			
4. 期末余额		40,000,000.00	40,000,000.00
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额		38,619,497.00	38,619,497.00
3. 本期减少金额			
4. 期末余额		38,619,497.00	38,619,497.00
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值		1,380,503.00	1,380,503.00
2. 期初账面价值			

2021年1月1日—2021年6月30日

(十八) 无形资产

项 目	软件及资质	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	特许权	其他	合 计
一、账面原值								
1.期初余额	131,851,943.80	20,799,176,808.40	1,532,983.49	4,860,000.00	25,165.05	353,353,484.63	144,982.50	21,290,945,367.87
2.本期增加金额	5,886,945.27	356,800,032.29				222,187,119.36		584,874,096.92
3.本期减少金额		32,524,808.82						32,524,808.82
4.期末余额	137,738,889.07	21,123,452,031.87	1,532,983.49	4,860,000.00	25,165.05	575,540,603.99	144,982.50	21,843,294,655.97
二、累计摊销								
1.期初余额	61,324,645.07	242,397,055.33	654,752.72	4,860,000.00	11,625.47	61,668,073.31		370,916,151.90
2.本期增加金额	8,574,163.46	26,562,056.66	95,563.32		1,478.19	11,162,102.42	198.48	46,395,562.53
(1) 计提	8,574,163.46	26,562,056.66	95,563.32		1,478.19	11,162,102.42	198.48	46,395,562.53
3.本期减少金额	20,349.76	1,037,733.73						1,058,083.49
4.期末余额	69,878,458.77	267,921,378.26	750,316.04	4,860,000.00	13,103.66	72,830,175.73	198.48	416,253,630.94
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
3.本期减少金额								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	67,860,430.30	20,855,530,653.61	782,667.45	0.00	12,061.39	502,710,428.26	144,784.02	21,427,041,025.03
2.期初账面价值	70,527,298.73	20,556,779,753.07	878,230.77	0.00	13,539.58	291,685,411.32	144,982.50	20,920,029,215.97

(十九) 商誉

1. 商誉账面原值

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
湖南先导能源有限公司	518,745,027.80			518,745,027.80
长沙先导银象文化传媒有限公司	2,697,605.66			2,697,605.66
湖南中安工程有限公司	234,088.16			234,088.16
湘阴长燃中阳燃气有限责任公司	16,000,857.86			16,000,857.86
弋阳县天天旺管道天然气有限公司	6,680,545.69			6,680,545.69
津市长燃燃气有限公司	6,411,298.07			6,411,298.07
湖南华宇燃气有限公司	88,159.42			88,159.42
三门峡市帝鑫能源技术推广有限公司	7,139,810.57			7,139,810.57
呼伦贝尔市成宇轩泰汽车销售服务有限公司	1,508,298.34			1,508,298.34
鄂温克旗鑫达燃气能源有限公司	18,345.80			18,345.80
凯特智能控制技术股份有限公司	25,242,971.10			25,242,971.10
徐州亿通光电有限公司	4,407,480.41			4,407,480.41
北京华油科思能源管理有限公司	138,297,036.63			138,297,036.63
河南省啄木鸟地下管线有限公司	27,689,708.63			27,689,708.63
HME OVERSEAS DMCC	232,873.06			232,873.06
华油惠博普股份有限公司	240,009,429.97			240,009,429.97
长沙安信安防实业有限公司		29,226,889.87		29,226,889.87
合 计	995,403,537.17	29,226,889.87		1,024,630,427.04

2. 商誉减值准备

项 目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
湖南先导能源有限公司	42,567,300.00					42,567,300.00
三门峡市帝鑫能源技术推广有限公司	7,139,810.57					7,139,810.57
鄂温克旗鑫达燃气能源有限公司	18,345.80					18,345.80
凯特智能控制技术股份有限公司	25,242,971.10					25,242,971.10
北京华油科思能源管理有限公司	138,297,036.63					138,297,036.63
合 计	213,265,464.10					213,265,464.10

(二十) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	95,153,288.58	12,982,759.52	732,582.69		107,403,465.41
其他	81,056,924.87	7,718,525.70	12,138,669.92		76,636,780.65
合 计	176,210,213.45	20,701,285.22	12,871,252.61		184,040,246.06

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	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：				
资产减值准备	41,331,863.84	237,300,555.61	43,845,592.60	246,281,451.56
可抵扣亏损	66,344,624.29	430,211,520.55	56,022,360.63	375,112,543.09
水业集团改制提留	1,093,066.67	4,372,266.69	3,272,915.39	19,389,485.51
水业集团辞退福利	808,713.37	3,234,853.49	808,713.37	3,234,853.49
内部交易未实现利润	3,458,924.41	21,192,552.40	1,093,066.67	4,372,266.69
投资性房地产公允价值变动损失	221,133.40	884,533.60	221,133.40	884,533.58
其他	2,471,349.07	8,273,700.19	2,117,161.22	8,494,719.95
小 计	115,729,675.05	705,469,982.53	107,380,943.28	657,769,853.87
递延所得税负债：				
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	32,088,340.57	128,353,362.24	32,088,340.57	128,353,362.24
投资性房地产公允价值变动	1,561,899.05	10,412,659.70	122,531,790.31	490,127,161.25
HBP 评估增值	122,531,790.31	490,127,161.25	1,619,859.11	10,799,060.24
固定资产转投资性房地产公允价值变动收益	45,900,880.93	183,603,523.72	45,900,880.93	183,603,523.72
小 计	202,082,910.86	812,496,706.91	202,140,870.92	812,883,107.45

(二十二) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
市政设施工程及其他	36,419,499,742.54	35,918,281,638.05
委托贷款	100,000,000.00	100,000,000.00
预付工程设备款	3,267,997.00	13,594,984.81
未实现售后租回损益	11,380,660.12	10,416,331.47
其他	50,340,000.00	203,500,000.00
合 计	36,584,488,399.66	36,245,792,954.33

(二十三) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	10,511,729.17	350,511,729.17
抵押借款	160,000,000.00	8,013,921.11
保证借款	3,552,726,169.77	4,384,149,849.70
信用借款	129,520,000.00	2,229,537,263.89
合 计	3,852,757,898.94	6,972,212,763.87

(二十四) 交易性金融负债

类 别	期末余额	期初余额
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	84,592,435.46	
合 计	84,592,435.46	

(二十五) 衍生金融负债

类 别	期末余额	期初余额
期货合约	9,688,004.24	88,057,963.80

(二十六) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	755,280,976.93	1,020,136,085.25
商业承兑汇票	342,690,000.00	80,000,000.00
信用证	360,327,182.98	
合 计	1,458,298,159.91	1,100,136,085.25

(二十七) 应付账款

1. 按账龄分类

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,098,647,162.39	1,899,678,872.75
1至2年(含2年)	594,976,209.64	540,183,555.90
2至3年(含3年)	122,240,936.78	254,600,689.25
3年以上	269,589,227.77	291,435,475.75
合 计	2,085,453,536.58	2,985,898,593.65

2. 应付账款期末余额前五大明细

债权单位名称	期末余额	所占比例(%)	款项内容
中国建筑第五工程局有限公司	203,492,398.02	9.76	未达到付款条件
河南众英环保工程有限责任公司	37,175,146.82	1.78	未达到付款条件
长沙市盛唐科技有限公司	23,167,168.14	1.11	未达到付款条件
湖南远大建工股份有限公司	22,852,017.46	1.10	未达到付款条件
NASYS INTERNATIONAL	18,071,348.08	0.87	未达到付款条件
合 计	304,758,078.52	14.61	

(二十八) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	4,234,836,037.10	4,396,927,936.68

项 目	期末余额	期初余额
1-2 年	22,454,080.59	924,066,632.71
2-3 年	7,965,276.19	7,953,656.94
3 年以上	10,556,276.16	10,555,826.16
合 计	4,275,811,670.04	5,339,504,052.49

(二十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	期末余额
短期薪酬	374,908,847.66	71,858,155.06
离职后福利-设定提存计划	8,115,575.82	1,391,094.74
辞退福利	439,215.80	424,751.38
其他	4,372,266.69	6,967,420.89
合 计	387,835,905.97	80,641,422.07

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	361,594,425.31	61,569,914.79
职工福利费	2,029,029.49	534,940.49
社会保险费	905,404.65	840,111.97
其中：医疗保险费	907,352.15	816,098.09
工伤保险费	-1,750.16	24,292.95
生育保险费	127.65	45.92
其他	-324.99	-324.99
住房公积金	481,769.57	258,954.00
工会经费和职工教育经费	6,799,715.80	5,549,538.29
其他短期薪酬	3,098,502.84	3,104,695.52
合 计	374,908,847.66	71,858,155.06

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	期末余额
基本养老保险	64,467.02	1,310,218.67
失业保险费	4,269.75	43,351.39
企业年金缴费	8,046,839.05	37,524.68
合 计	8,115,575.82	1,391,094.74

(三十) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	46,097,145.70	46,378,307.50
土地增值税	25,063,845.76	20,344,176.30
印花税	693,967.58	3,239,983.53
企业所得税	62,144,784.68	149,793,531.68
城市维护建设税	1,516,363.69	2,164,002.19
房产税	4,372,496.82	4,860,419.41
土地使用税	71,204.91	995,834.82
个人所得税	2,177,925.05	3,093,678.03
教育费附加	921,687.17	6,563,535.49
其他税费	16,812,975.32	10,994,779.29
合 计	159,872,396.68	248,428,248.24

(三十一)其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	581,604,666.44	685,569,952.77
其他应付款项	7,560,533,571.76	8,217,965,980.59
合 计	8,142,138,238.20	8,903,535,933.36

1. 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	53,720,012.50	70,765,761.23
企业债券利息	525,146,140.79	610,475,987.88
短期借款应付利息	280,000.00	1,557,065.51
其他	2,458,513.15	2,771,138.15
合 计	581,604,666.44	685,569,952.77

2. 其他应付款项

(1) 其他应付款金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	款项内容
长沙市岳麓区财政局	987,700,000.00	往来款
长沙市棚改投资有限责任公司	839,520,000.00	往来款
长沙城市发展基金有限公司	600,000,000.00	往来款
湖南发展投资集团有限公司	297,000,000.00	往来款
湖南湘江新区管理委员会财政局	269,730,000.19	往来款
合 计	2,993,950,000.19	—

(三十二)一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	8,586,069,298.85	5,723,497,671.62
一年内到期的应付债券	6,158,857,600.00	14,167,999,200.00
一年内到期的长期应付款	483,598,210.62	2,083,656,035.44
一年内到期的其他长期负债	890,450.31	
合 计	15,229,415,559.78	21,975,152,907.06

(三十三) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
限制性股票认购款	2,502,780.88	
其他	299,932,500.00	697,909.83
合 计	302,435,280.88	697,909.83

(三十四) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	2,625,990,000.00	2,762,000,000.00
抵押借款	4,789,491,000.00	5,811,107,000.00
保证借款	30,935,878,209.00	30,027,351,260.81
信用借款	12,834,545,567.96	8,360,073,042.96
合 计	51,185,904,776.96	46,960,531,303.77

(三十五) 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
21 长发 01	600,000,000.00	
21 长发 02	900,000,000.00	
21 长发 03	1,500,000,000.00	
18 先导 01	548,000,000.00	
19 先导 01	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
境外债	2,261,035,000.00	2,441,670,000.00
中期票据[二期]	500,000,000.00	500,000,000.00
中期票据[三期]	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 先导 01	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 先导 02	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
境外债	969,015,000.00	820,780,000.00
21 先导 01	2,000,000,000.00	
21 先导 02	500,000,000.00	
华福-先导控股污水处理收费收益权资产支持专项计划次级	40,000,000.00	
华福-先导控股污水处理收费收益权资产支持专项计划优先 01	2,500.00	

项 目	期末余额	期初余额
华福-先导控股污水处理收费收益权资产支持专项计划优先 02	33,000,000.00	
华福-先导控股污水处理收费收益权资产支持专项计划优先 03	51,000,000.00	
华福-先导控股污水处理收费收益权资产支持专项计划优先 04	471,000,000.00	
供水收费收益权资产支持专项计划	671,990,000.00	676,990,000.00
2019 第一期永续中票	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2019 第二期永续中票	800,000,000.00	800,000,000.00
2021 第一期永续中票（品种一）	700,000,000.00	
2021 第一期永续中票（品种二）	800,000,000.00	
二期私募		1,300,000,000.00
2020 第一期公司债	800,000,000.00	800,000,000.00
2020 第二期公司债	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
2021 第一期公司债	1,500,000,000.00	
合 计	23,345,042,500.00	15,039,440,000.00

1. 应付债券明细情况

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
21 长发 01	600,000,000.00	2021-3-23	10 年	600,000,000.00	
21 长发 02	900,000,000.00	2021-3-23	5 年	900,000,000.00	
21 长发 03	1,500,000,000.00	2021-5-25	10 年	1,500,000,000.00	
16 先导 02	1,500,000,000.00	2016-4-7	5 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
16 先导 03	1,500,000,000.00	2016-6-7	3+2	1,500,000,000.00	1,450,000,000.00
16 先导 04	2,000,000,000.00	2016-6-16	2+2	2,000,000,000.00	0.00
16 先导 05	2,000,000,000.00	2016-10-28	5 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
18 先导 01	3,300,000,000.00	2018-5-22	3+2	3,300,000,000.00	3,300,000,000.00
18 先导 02	2,700,000,000.00	2018-8-29	5 年	2,700,000,000.00	2,700,000,000.00
19 先导 01	2,500,000,000.00	2019-8-22	3+2	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
境外债	3.50 亿美元	2019-11-4	3 年	3.50 亿美元	2,441,670,000.00
中期票据[二期]	500,000,000.00	2020-5-28	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00
中期票据[三期]	1,000,000,000.00	2020-5-28	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 先导 01	1,000,000,000.00	2020-4-27	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 先导 02	1,000,000,000.00	2020-8-19	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
境外债	1.50 亿美元	2020-1-14	3 年	1,000,000,000.00	820,780,000.00
21 先导 01	2,000,000,000.00	2021-4-26	3 年	2,000,000,000.00	

21 先导 02	500,000,000.00	2021-4-26	7 年	500,000,000.00	
华福-先导控股污水处理收费 收益权资产支持专项计划次级	40,000,000.00	2021-3-26	10 年	40,000,000.00	
华福-先导控股污水处理收费 收益权资产支持专项计划优先 01	35,000,000.00	2021-3-26	10 年	35,000,000.00	
华福-先导控股污水处理收费 收益权资产支持专项计划优先 02	43,000,000.00	2021-3-26	10 年	43,000,000.00	
华福-先导控股污水处理收费 收益权资产支持专项计划优先 03	51,000,000.00	2021-3-26	10 年	51,000,000.00	
华福-先导控股污水处理收费 收益权资产支持专项计划优先 04	471,000,000.00	2021-3-26	10 年	471,000,000.00	
供水收费收益权资产支持专项 计划	1,140,000,000.00	2019-9-17	5 年	1,140,000,000.00	894,989,200.00
2019 年度第一期中期票据	1,000,000,000.00	2019-10-18	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2019 年度第一期中期票据	800,000,000.00	2019-10-18	5 年	800,000,000.00	800,000,000.00
2021 第一期中票（品种一）	700,000,000.00	2021-3-5	5 年	700,000,000.00	
2021 第一期中票（品种二）	800,000,000.00	2021-3-5	5 年	800,000,000.00	
二期私募债	1,300,000,000.00	2017-3-13	5 年	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
2020 第一期公司债	800,000,000.00	2020-2-17	5 年	800,000,000.00	800,000,000.00
2020 第二期公司债	1,200,000,000.00	2020-10-28	5 年	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
2021 第一期公司债	1,500,000,000.00	2021-6-9	5 年	1,500,000,000.00	
14 中期票据	1,500,000,000.00	2014-3-21	7 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
16 公司债第一期	1,500,000,000.00	2016-6-20	5 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
17 长沙 01	800,000,000.00	2017-2-21	3 年	800,000,000.00	0.00
合计					29,207,439,200.00

续上表

债券名称	本期发行	按面值 计提利息	溢折价 摊销	本期偿还	期末余额	其中：一年内到 期的应付债券
21 长发 01	600,000,000.00				600,000,000.00	
21 长发 02	900,000,000.00				900,000,000.00	
21 长发 03	1,500,000,000.00				1,500,000,000.00	
16 先导 02				1,500,000,000.00	-	
16 先导 03				1,450,000,000.00	-	
16 先导 04					-	
16 先导 05					2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
18 先导 01				2,752,000,000.00	548,000,000.00	
18 先导 02					2,700,000,000.00	2,700,000,000.00

债券名称	本期发行	按面值 计提利息	溢折价 摊销	本期偿还	期末余额	其中：一年内到 期的应付债券
19 先导 01					2,500,000,000.00	
境外债			-180,635,000.00		2,261,035,000.00	
中期票据[二期]					500,000,000.00	
中期票据[三期]					1,000,000,000.00	
20 先导 01					1,000,000,000.00	
20 先导 02					1,000,000,000.00	
境外债			148,235,000.00		969,015,000.00	
21 先导 01	2,000,000,000.00				2,000,000,000.00	
21 先导 02	500,000,000.00				500,000,000.00	
华福-先导控股污水处理收费收益权资产支持专项计划次级	40,000,000.00				40,000,000.00	
华福-先导控股污水处理收费收益权资产支持专项计划优先 01	35,000,000.00			7,997,500.00	27,002,500.00	27,000,000.00
华福-先导控股污水处理收费收益权资产支持专项计划优先 02	43,000,000.00				43,000,000.00	10,000,000.00
华福-先导控股污水处理收费收益权资产支持专项计划优先 03	51,000,000.00				51,000,000.00	
华福-先导控股污水处理收费收益权资产支持专项计划优先 04	471,000,000.00				471,000,000.00	
供水收费收益权资产支持专项计划				101,141,600.00	793,847,600.00	121,857,600.00
2019 年度第一期中 期票据					1,000,000,000.00	
2019 年度第一期中 期票据					800,000,000.00	
2021 第一期中票 (品种一)	700,000,000.00				700,000,000.00	
2021 第一期中票 (品种二)	800,000,000.00				800,000,000.00	
二期私募债					1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
2020 第一期公司债					800,000,000.00	

债券名称	本期发行	按面值 计提利息	溢折价 摊销	本期偿还	期末余额	其中：一年内到 期的应付债券
2020 第二期公司债					1,200,000,000.00	
2021 第一期公司债	1,500,000,000.00				1,500,000,000.00	
14 中期票据				1,500,000,000.00	-	
16 公司债第一期				1,500,000,000.00	-	
17 长沙 01					-	
合计	9,140,000,000.00		-32,400,000.00	8,811,139,100.00	29,503,900,100.00	6,158,857,600.00

(三十六) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,485,950.16	
减：未确认融资费用	58,154.78	
一年内到期的非流动负债	890,450.31	
合 计	537,345.07	-

(三十七) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
长期应付款	3,376,857,904.86	3,495,918,283.41
专项应付款	15,226,373,093.64	14,733,391,869.34
合 计	18,603,230,998.50	18,229,310,152.75

1. 长期应付款期末余额明细

项 目	期末余额	期初余额
1.城发基金	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
2.应付售后回租融资租赁款	1,511,857,904.86	1,630,918,283.41
3.农发基金	65,000,000.00	65,000,000.00
合 计	3,376,857,904.86	3,495,918,283.41

2. 专项应付款期末余额最大的前五项

项 目	期末余额	期初余额
债务置换资金	5,645,754,982.87	5,645,754,982.87
政府债券资金	5,573,077,432.00	5,573,077,432.00
黄兴北路轨道 6 号线文昌阁站征收款	561,100,000.00	561,100,000.00
南北站迁建配套工程资本金	400,000,000.00	400,000,000.00
南北站迁建一期	368,834,671.86	368,834,671.86
合 计	12,548,767,086.73	12,548,767,086.73

(三十八) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
-----	------	-------	-------	------

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
政府补助	971,908,610.73	89,024,066.66	12,001,624.60	1,048,931,052.79
未实现售后租回损益	1,634,236.15	0.00	247,587.84	1,386,648.31
合 计	973,542,846.88	89,024,066.66	12,249,212.44	1,050,317,701.10

(三十九) 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
未到期责任准备金		3,390,764.00
担保赔偿准备金		2,693,004.00
待处理资产损益	45,363.88	45,363.88
合 计	45,363.88	6,129,131.88

(四十) 实收资本

投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长沙市人民政府国有资产监督管理委员会	36,457,000,000.00	160,000,000.00		36,617,000,000.00

注：本期增加实收资本 16,000.00 万元系财政拨款。

(四十一) 其他权益工具

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	10,000,000.00	871,910,516.98		4,789,541.65			10,000,000.00	876,700,058.63

(四十二) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
国家投入	45,623,006,168.76			45,623,006,168.76
其他资本公积	1,642,825,549.36	997,396,829.38		2,640,222,378.74
合 计	47,265,831,718.12	997,396,829.38		48,263,228,547.50

(四十三) 其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	187,670,536.36	15,333,506.79	1,903,813.03		8,233,919.28	5,195,774.48	195,904,455.64
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-19,839,127.13						-19,839,127.13

项 目	期初 余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
金融资产重分 类计入其他综 合收益的金额	80,986,215.40		1,903,813.03		-1,713,431.73	-190,381.30	79,272,783.67
外币财务报 表折算差额	-963,259.42	6,086,006.79			1,624,601.01	4,461,405.78	661,341.59
自用房产转 换为投资性 房地产公允 价值变动金 额	127,486,707.51						127,486,707.51
现金流量套 期储备		9,247,500.00			8,322,750.00	924,750.00	8,322,750.00
其他综合收益合计	187,670,536.36	15,333,506.79	1,903,813.03		8,233,919.28	5,195,774.48	195,904,455.64

(四十四) 专项储备

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	11,032,226.98	1,925,089.77		12,957,316.75	提取

(四十五) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	8,568,421.79			8,568,421.79
任意盈余公积	8,568,421.79			8,568,421.79
合 计	17,136,843.58			17,136,843.58

(四十六) 一般风险准备

项 目	期末余额	期初余额
一般风险准备	1,673,671.30	1,673,671.30

(四十七) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	6,890,087,132.63	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	6,890,087,132.63	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	840,559,400.64	
减：应付普通股股利		

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
提取一般风险准备		
转入资本公积		
处置金融资产从其他综合收益转入	1,713,431.73	
期末未分配利润	7,732,359,965.00	

(四十八) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	18,309,491,509.27	16,365,454,064.43	12,839,354,629.57	11,430,861,389.32
其中：土地开发及出让	5,692,195,981.12	5,451,455,326.11	4,335,786,127.64	4,270,972,004.14
房地产销售	1,162,840,809.72	861,237,670.41	980,470,747.17	737,607,059.83
水费及污水处理	1,156,719,167.71	666,848,597.31	1,048,543,775.83	645,536,993.17
工程结算	951,083,717.47	725,249,232.21	645,458,146.60	490,312,101.34
商品销售	8,339,702,010.53	8,064,166,835.43	5,053,607,199.75	4,889,515,115.79
资产运营及其他	1,006,949,822.72	596,496,402.96	775,488,632.58	396,918,115.05
二、其他业务小计	216,001,151.51	123,998,153.93	248,214,834.48	117,721,804.95
其他	216,001,151.51	123,998,153.93	248,214,834.48	117,721,804.95
合 计	18,525,492,660.78	16,489,452,218.36	13,087,569,464.05	11,548,583,194.27

(四十九) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,467,482.74	6,970,742.16
教育费附加	4,065,828.41	5,059,144.77
土地增值税	42,669,652.74	77,695,003.14
房产税	34,504,569.87	26,364,655.93
土地使用税	21,966,461.24	20,418,494.23
印花税	6,628,715.80	5,046,024.19
其他	6,077,233.61	4,028,138.62
合 计	121,379,944.41	145,582,203.04

(五十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	495,678,407.26	452,881,050.38
减：利息收入	39,632,283.07	69,723,159.80
汇兑损益	-51,986,483.31	31,025,773.51
手续费支出	12,680,215.58	8,693,534.17
其他支出	346,991.33	111,094.28
合 计	417,086,847.79	422,988,292.54

(五十一)其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
水价补贴	57,500,000.00		与收益相关
橘子洲观光车经营权	34,076,500.00		与收益相关
市财政项目补贴	23,937,617.09	103,100,000.00	与收益相关
政府出口奖励	8,215,902.00	8,108,700.00	与收益相关
递延收益摊销	7,145,406.50	17,448,190.94	与收益相关
李自健美术馆运营资金	6,129,044.08	4,674,516.82	与收益相关
洋湖湿地景区专项费用	3,491,655.94	2,614,265.54	与收益相关
城市二次供水设施改造试点项目费	3,000,000.00		与收益相关
增值税退税	2,515,304.83	24,012,162.09	与收益相关
新能源汽车补贴项目	2,351,700.00	3,000,000.00	与收益相关
坪塘再生水厂专项资金	2,107,000.00	2,107,000.00	与收益相关
贷款贴息	1,888,750.00	92,100,000.00	与收益相关
洋湖生态新城水回用示范项目运营	1,248,396.00		与收益相关
稳岗补贴	1,119,565.76	149,530.66	与收益相关
增值税加计抵减	1,066,430.78	484,530.89	与收益相关
威县 10 万吨综合污水处理厂及中水回用项目	613,750.01		与收益相关
李自健美术馆水域污染项目	543,874.00		与资产相关
洋湖湿地水生态保护与修复农业补助项目	527,600.90		与收益相关
其他	494,503.87	565,732.19	与收益相关
充电桩专项补助奖金	419,000.00	1,361,750.00	与收益相关
个税手续费返还	174,960.13	104,651.60	与收益相关
美术馆双电源及增容建设项目资金	161,243.60	235,039.20	与收益相关
湖南省自然科学基金项目	50,000.00		与收益相关
税收返还	45,096.81		与收益相关
产业扶植基金		20,000.00	与收益相关
现代服务业扶持奖励		50,000.00	与收益相关
土地使用税退税		1,857,963.91	与收益相关
合 计	158,823,302.30	261,994,033.84	——

(五十二)投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	105,922,806.82	18,654,270.90
成本法核算单位分回的股利或利润	94,549,768.66	86,102,075.69
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		6,800,000.00
交易性金融资产持有期间的投资收益	53,702,721.31	-158,259.74
委托贷款、理财产品等利息	8,201,014.37	11,022,394.37

类 别	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	3,860,790.15	221,979,452.00
其他	176,157.30	20,416,182.92
合 计	266,413,258.61	364,816,116.14

(五十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,931,000.00	
以公允价值计量的衍生金融资产	-70,436,717.89	-55,282,934.53
合 计	-64,505,717.89	-55,282,934.53

(五十四) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	-2,960,144.38	-27,653.34
其他资产处置收益	-1,484,610.53	
合 计	-4,444,754.91	-27,653.34

(五十五) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
与日常活动无关的政府补助	870,106.69	4,088,183.72
盘盈利得	759.85	130.44
其他	3,478,680.74	13,672,915.69
合 计	4,349,547.28	17,761,229.85

(五十六) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失	113,723.42	559,244.06
捐赠支出	398,737.77	705,516.29
扶贫资金支出	30,931.00	50,472.00
滞纳金、罚款支出	202,870.19	230.66
其他	1,188,670.44	2,689,807.97
合 计	1,934,932.82	4,005,270.98

(五十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,086,885,895.31	719,935,314.11
加：信用减值损失	-1,054,076.54	
资产减值准备	2,579,290.97	35,659,620.03

项 目	本期发生额	上期发生额
投资性房地产折旧、固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	559,038,196.30	377,871,082.18
无形资产摊销	46,395,562.53	29,975,744.64
长期待摊费用摊销	12,871,252.61	18,552,944.56
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）	4,444,754.91	27,653.34
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	113,723.42	559,244.06
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	64,505,717.89	55,282,934.53
财务费用（收益以“－”号填列）	497,123,967.91	453,386,973.23
投资损失（收益以“－”号填列）	-266,413,258.61	-364,816,116.14
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,348,731.77	-15,193,838.95
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-57,960.06	-2,209,361.99
存货的减少（增加以“－”号填列）	-783,578,484.88	809,121,747.60
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,407,381,323.72	-765,550,884.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	831,371,086.34	487,436,764.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	638,495,612.61	1,840,039,821.99
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	12,893,882,195.25	14,720,829,021.86
减：现金的期初余额	12,880,431,481.40	18,766,856,659.77
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	13,450,713.85	-4,046,027,637.91

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	12,893,882,195.25	12,880,431,481.40
其中：库存现金	1,185,018.72	1,553,461.77
可随时用于支付的银行存款	12,872,417,588.46	12,847,947,627.82
可随时用于支付的其他货币资金	20,279,588.07	30,930,391.81
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	12,893,882,195.25	12,880,431,481.40

(五十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
-----	--------	------

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	352,978,670.16	保函、信用证及银行承兑汇票保证金、被冻结等
应收账款	442,000,331.39	银行借款质押担保
固定资产	2,217,228,442.69	银行借款抵押担保
无形资产	11,649,769.65	银行借款抵押担保
投资性房地产	91,696,200.00	银行借款抵押担保
股权质押	627,450,366.76	银行借款质押担保
合 计	3,743,003,780.65	

六、合并范围的变更

（一）本期发生的同一控制下企业合并

无

（二）合并范围发生变化的其他原因

1. 合并范围的增加

公司名称	股权取得方式	成立日期	注册资本	认缴比例（%）
长沙安信安防实业有限公司	设立	1996-12-30	5,000,000.00	70
长沙北城智盛科技有限公司	设立	2021-1-20	10,000,000.00	100
长沙城发恒晟置业有限公司	设立	2021-4-30	10,000,000.00	100
长沙城发恒城置业有限公司	设立	2021-6-02	10,000,000.00	100
湖南城发智慧维通科技有限公司	设立	2021-3-09	30,000,000.00	51

2. 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
湖南先导融资担保有限公司	517,910,000.00	100%	转让	2021-1-1	不再拥有被投资单位实质性控制权	4,935.62

3. 合并范围减少的其他原因

公司名称	注册资本	注册地	本期不再纳入合并范围的原因
长沙市岳麓区先导国际贸易有限公司	310,000.00	长沙市	注销

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

本公司一、二级子公司列示如下：

子公司名称	级别	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
长沙先导投资控股集团有限公司	一级子公司	长沙市	长沙市	城市资源投资运营和金融投资	90		4
长沙市滨江新城建设开发有限责任公司	二级子公司	长沙市	长沙市	城市建设投资		100	3
长沙先导洋湖建设投资有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	城市建设投资		100	1
长沙湘江新城投资有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	城市建设投资		100	1
长沙先导酒店投资有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	酒店投资运营		100	1
长沙先导城市建设投资有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	城市建设投资		100	1
长沙市铭污染治理有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	环境治理		100	3
长沙城发恒伟置业有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	房地产开发		100	1
长沙先导资产经营管理有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	资产管理		100	1
湖南先导能源有限公司	二级子公司	娄底市	娄底市	汽车加气站经营		100	3
湖南先导洋湖再生水有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	再生水项目建设、运营		100	1
长沙城发智慧出行投资运营有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	汽车租赁		100	1
湖南先导国际贸易有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	进出口业务		100	1
长沙先导产业投资有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	产业投资		100	1
长沙月亮岛文旅新城投资有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	城市建设投资		100	1
常宁市铅都项目管理有限公司	二级子公司	衡阳常宁市	衡阳常宁市	城市建设投资		80	1
长沙高铁西城建设投资有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	城市建设投资		60	1
长沙先导高芯投资合伙企业（有限合伙）	二级子公司	长沙市	长沙市	股权及产业投资		70.03	1
长沙市城市建设投资开发集团有限公司	一级子公司	长沙市	长沙市	城市建设投资	100		4
长沙马栏山投资开发建设有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	项目开发		100	1
长沙市水利建设投资管理有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	水利投资		100	2
长沙市长东投资发展有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	项目开发		100	2
岳麓山旅游文化开发有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	项目开发		100	2
长沙市铁路建设投资开发有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	项目开发		100	1
长沙城投国际会展中心投资开发有限责任公司	二级子公司	长沙市	长沙市	项目开发		100	1
长沙城投机场迁建投资开发有限责任公司	二级子公司	长沙市	长沙市	项目开发		100	1
长沙城投城乡开发建设有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	项目开发		100	1
长沙市地下综合管廊投资发展有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	管廊投资		100	1
长沙市新河三角洲开发建设有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	项目开发		100	1
长沙市桥梁隧道养护运营有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	桥隧运营		100	1

子公司名称	级别	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
长沙市城投基础设施建设项目管理有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	项目开发		100	1
长沙城投铁路站场迁建开发有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	项目开发		100	1
湖南星奥园林景观工程有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	园林		100	1
长沙水业集团有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	水业		88.13	2
长沙市燃气实业有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	燃气		52.53	2
长沙市南湖新城建设开发有限责任公司	二级子公司	长沙市	长沙市	片区开发		51	1
长沙北城发展有限公司	一级子公司	长沙市	长沙市	商业管理	70		1
长沙北城智盛科技有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	业务性质工业地产开发		100	1
长沙城市更新投资建设运营有限公司	一级子公司	长沙市	长沙市	基础设施建设	60		1
长沙先导城市资源投资有限公司	一级子公司	长沙市	长沙市	汽车加气站经营	100		1
长沙中石油先导能源有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	汽车加油站经营		51	3
湖南先导麓山能源有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	天然气销售		51	3
长沙数智科技集团有限公司	一级子公司	长沙市	长沙市	网络运营维护	100		3
湖南力唯中天科技发展有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	信息传输、软件和信息技术服务		51	3
长沙安信安防实业有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	安防工程及服务		70	3
长沙城市物业发展有限公司	一级子公司	长沙市	长沙市	物业管理	100		1
长沙先导佳永物业管理有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	物业管理		100	3
怀化市鹤城区城投物业管理有限公司	二级子公司	怀化市	怀化市	物业管理		51	1
长沙城投物业服务有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	物业管理		100	2
长沙市望城区新希望先导物业管理有限责任公司	二级子公司	长沙市	长沙市	物业管理		51	1
萍乡市汇恒先导物业管理有限公司	二级子公司	萍乡市	萍乡市	物业管理		55	1
湖南省先导现代园林绿化有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	园林绿化		100	3
长沙城发商业管理有限公司	一级子公司	长沙市	长沙市	商业管理	100		1
长沙先导洋湖商业经营管理有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	商务服务		100	1
长沙城投资产经营有限责任公司	二级子公司	长沙市	长沙市	资产经营		100	1
长沙城发能源有限公司	一级子公司	长沙市	长沙市	能源开发	100		1
长沙中石油城投能源有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	日杂零售		50	1
长沙城投新中石化能源有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	成品油天然气销售		50.10	1
长沙中石化城投能源有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	日杂零售		50	1
长沙城通能源有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	成品油销售		51	1
长沙达美文化传播有限公司	一级子公司	长沙市	长沙市	广告经营	100		1
长沙先导银象文化传媒有限公司	二级子公司	长沙市	长沙市	文化传媒		100	3
长沙测绘有限公司	一级子公司	长沙市	长沙市	测绘服务	100		4

注：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) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
合营企业						
湖南北控水务发展有限公司	湖南省长沙市	长沙市	水处理		30.00	权益法核算
联营企业						
湖南湘潭天易农村商业银行股份有限公司	湖南省湘潭市	湘潭市	金融业		22.00	权益法核算
湖南岳阳农村商业银行股份有限公司	湖南省岳阳市	岳阳市	金融业		20.00	权益法核算
湖南汨罗农村商业银行股份有限公司	湖南省汨罗市	汨罗市	金融业		30.00	权益法核算
湖南临湘农村商业银行股份有限公司	湖南省临湘市	临湘市	金融业		30.00	权益法核算
长沙新奥燃气发展有限公司	湖南省长沙市	长沙市	燃气销售		45.00	权益法核算
长沙新奥燃气有限公司	湖南省长沙市	长沙市	燃气销售		45.00	权益法核算
长沙市棚改投资有限责任公司	湖南省长沙市	长沙市	项目开发		24.80	权益法核算
长沙视谷实业有限公司	湖南省长沙市	长沙市	服务业		33.00	权益法核算
湖南长沙会展中心投资有限责任公司	湖南省长沙市	长沙市	租赁和商务服务		42.86	权益法核算

八、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	5,290,288,675.39	1,622,791,894.47
减：坏账准备		
合 计	5,290,288,675.39	1,622,791,894.47

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	5,290,288,675.39	100.00		
其中：低风险组合	5,290,288,675.39	100.00		

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	5,290,288,675.39	100.00		

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,622,791,894.47	100.00		
其中：低风险组合	1,622,791,894.47	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	1,622,791,894.47	100.00		

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例 (%)	坏账 准备 余额
长沙先导投资控股集团有限公司	关联方往来	1,859,980,148.70	1 年以内	36.04	
长沙市城市建设投资开发集团有限公司	关联方往来	1,770,923,487.47	1 年以内	34.31	
长沙北城发展有限公司	关联方往来	425,002,605.04	1 年以内 1-2 年	8.23	
长沙市南湖新城建设开发有限责任公司	关联方往来	316,168,084.97	1 年以内	6.13	
长沙市长东投资发展有限公司	关联方往来	219,902,993.56	1 年以内	4.26	
合 计		4,591,977,319.74		88.97	

(二) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	85,639,265,310.43		85,639,265,310.43	85,529,265,310.43		85,529,265,310.43
对联营企业投资	903,601,414.30		903,601,414.30	903,601,414.30		903,601,414.30
合 计	86,542,866,724.73		86,542,866,724.73	86,432,866,724.73		86,432,866,724.73

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计 提减值 准备	减值准 备期末 余额
长沙先导投资控	22,084,375,327.49			22,084,375,327.49		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
股集团有限公司						
长沙市城市建设投资开发集团有限公司	62,601,653,959.06	100,000,000.00		62,701,653,959.06		
长沙城市更新投资建设运营有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
长沙北城发展有限公司	350,000,000.00			350,000,000.00		
长沙达美文化传播有限公司	11,273,465.28			11,273,465.28		
长沙城发能源有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
长沙城发商业管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
长沙城市物业发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
长沙数智科技集团有限公司	57,525,470.00	10,000,000.00		67,525,470.00		
长沙先导城市资源投资有限公司	134,437,088.60			134,437,088.60		
长沙测绘有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
合 计	85,529,265,310.43	110,000,000.00		85,639,265,310.43		

2. 对联营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
奇安星城网络安全运营服务(长沙)有限公司	22,051,949.58								
湖南中车智行科技有限公司	81,549,464.72								
长沙领新产业投资合伙企业(有限合伙)	800,000,000.00								
合 计	903,601,414.30								

(三) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
分红收益	120,360,182.73	71,074,800.00
合 计	120,360,182.73	71,074,800.00



法定代表人 
签名: _____
日期: _____

主管会计工作负责人 
签名: _____
日期: _____

会计机构负责人 
签名: _____
日期: _____