湖南省高速公路集团有限公司公司债券半年度报告
（2023年）

2023年08月

重要提示

本公司董事、高级管理人员或履行同等职责的人员已对本报告签署书面确认意见。

本公司监事会（如有）已对本报告提出书面审核意见，监事已签署书面确认意见。

公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，公司及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证本报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

本公司2023年半年度财务报告未经审计。

重大风险提示

投资者参与投资本公司发行的公司债券时，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素。

截至本报告期末，公司面临的风险因素与募集说明书所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读募集说明书中的“风险因素”等有关章节。

目录

重要提示 2
重大风险提示 3
释义 5
第一节 公司基本情况 6
一、公司基本信息 6
二、信息披露事务负责人基本信息 6
三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况 7
四、董事、监事、高级管理人员及变更情况 8
五、公司独立性情况 9
六、公司合规性情况 9
七、公司业务及经营情况 9
第二节 公司信用类债券基本情况 11
一、公司债券基本信息 11
二、公司债券募集资金使用和整改情况 36
三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况 48
四、报告期内公司信用类债券评级调整情况 48
五、增信措施情况 48
第三节 重大事项 49
一、审计情况 49
二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况 49
三、合并报表范围变化情况 49
四、资产情况 49
五、非经营性往来占款和资金拆借情况 51
六、负债情况 51
七、重要子公司或参股公司情况 53
八、报告期内亏损情况 53
九、对外担保情况 54
十、信息披露事务管理制度变更情况 54
第四节 向普通投资者披露的信息 55
第五节 财务报告 56
一、财务报表 56
第六节 发行人认为应当披露的其他事项 74
第七节 备查文件 75
附件一、其他附件 77

释义

释义项	指	释义内容
湖南高速、公司、本公司、发行人	指	湖南省高速公路集团有限公司
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
债券持有人	指	通过认购等合法方式取得公司发行债券的投资者
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
本报告	指	湖南省高速公路集团有限公司公司债券2023年半年度报告

注：本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

第一节 公司基本情况

一、公司基本信息

币种：人民币

中文名称	湖南省高速公路集团有限公司
中文简称	湖南高速
外文名称（如有）	Hunan Provincial Expressway Group Co.,LTD
外文名称缩写（如有）	HNEXPY GRP
法定代表人	罗卫华
注册资本（万元）	3,000,000
实缴资本（万元）	99,597
注册地址	湖南省长沙市开福区三一大道500号
办公地址	湖南省长沙市开福区三一大道500号
邮政编码	410005
公司网址（如有）	http://www.hngs.net/
电子信箱	无

二、信息披露事务负责人基本信息

姓名	汪小平
在公司所任职务类型	□董事 ☑高级管理人员
信息披露事务负责人具体职位	党委委员、总会计师
联系地址	湖南省长沙市开福区三一大道500号
电话	0731-89757061
传真	/

电子信箱	531677346@qq.com

三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况

（一） 报告期末控股股东、实际控制人

1．控股股东基本信息

币种：人民币

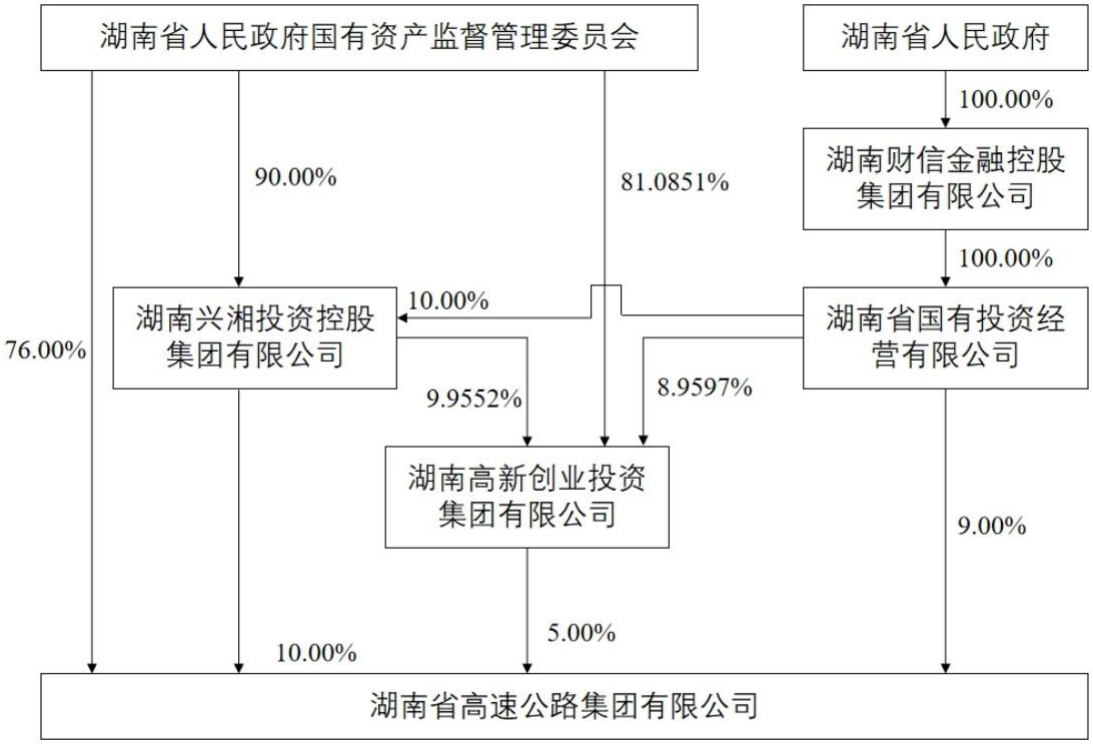
名称	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
成立日期	2004年03月16日
注册资本（万元）	0
主要业务	-
资产规模（万元）	0
资信情况	-
持股比例（%）	76%
相应股权（股份）受限情况	无受限
所持有的除发行人股权（股份）外的其他主要资产及其受限情况	无受限

2、实际控制人基本信息

币种：人民币

名称	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
成立日期	2004年03月16日
注册资本（万元）	0
主要业务	-
资产规模（万元）	0
资信情况	-
持股比例（%）	76%
相应股权（股份）受限情况	无受限
所持有的除发行人股权（股份）外的其他主要资产及其受限情况	无受限

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（二） 控股股东、实际控制人的变更情况

1．控股股东变更情况

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

2．实际控制人变更情况

报告期内，本公司实际控制人未发生变更。

四、董事、监事、高级管理人员及变更情况

截至报告批准报出日董事、监事、高级管理人员情况

人员姓名	职务
罗卫华	党委书记、董事长
周志中	党委副书记、副董事长、总经理
秦朝阳	党委委员、纪委书记
王辉扬	党委委员、副总经理
汪小平	党委委员、总会计师
邓晓静	党委委员、副总经理
黄斌	党委委员、副总经理
唐前松	党委委员
季武	专职外部董事
刘智清	外部董事
高向荣	外部董事

胡庆国	外部董事

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员发生的变更情况：

变更人员类型	变更人员名称	变更人员职务	变更类型	决定（议）时间或辞任生效时间	工商登记完成时间
董事	罗卫华	董事长	就任	2023年04月18日	2023年04月27日

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：1人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数的8.33%。

五、公司独立性情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，做到了业务独立、人员独立、资产完整、机构独立、财务独立，保证了应有的独立性，保持了自主经营的能力。

公司按《企业会计准则》等相关规定认定关联方与关联方交易，并根据实质重于形式原则作出判断。公司业务性质决定各子公司之间较少产生关联交易，公司的关联交易遵循市场公正、公平、公开，关联交易的价格或取费原则上不偏离市场独立第三方的标准，对于难以比较市场价格或定价受到限制的关联交易，通过合同明确有关成本和利润的标准。

六、公司合规性情况

报告期内，本公司不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度等规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况。

七、公司业务及经营情况

（一） 公司业务情况

公司所处行业为道路运输业，经营范围为：从事高速公路的投融资（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（含加油站）经营管理、信息技术及服务、通信管道租赁、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）；公路工程、建筑工程、市政工程施工总承包；公路交通工程（公路安全设施分项）专业承包；公路交通工程（公路机电工程分项）专业承包；公路工程检测、监理、设计、咨询；桥梁加固维修；项目代建代管；高速公路新材料、新设备、新工艺的开发和应用；ETC发行服务及应用；充电桩等新基建的建设和管养；车辆救援服务；建筑材料、装饰材料生产及销售;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）。

发行人营业收入的构成主要包括车辆通行费收入、房产销售收入和商品销售收入等，其中高速公路车辆通行费收入为发行人营业收入的主要来源。

未来，公司将按照湖南省总体部署，以打造中部交通枢纽为目标，加大湖南省内重点高速公路项目的建设力度；公司将进一步加快高速公路的市场化、企业化、资本化进程。建立资金使用效益指标考核体系，推动由粗放型扩张向提高管理水平和经济效益转变；优化债务结构，创新筹融资方式，满足高速公路建设需要；做强做大产业经营板块，持续壮大发展。

（二） 公司业务经营情况

1．各业务板块收入与成本情况

单位：万元　币种：人民币

业务板块	收入	收入同比变动比例（%）	收入占比（%）	成本	成本同比变动比例（%）	成本占比（%）	毛利率（%）	毛利率同比变动比例（%）	毛利占比（%）
主营业务	2,279,890.72	28.9%	99.14%	1,138,494.22	41.09%	99.59%	50.06%	-7.93%	98.71%
其他业务	19,682.06	7.59%	0.86%	4,723	-14.74%	0.41%	76%	9.02%	1.29%
合计	2,299,572.78	28.68%	100%	1,143,217.22	40.71%	100%	50.29%	-7.79%	100%

注:上表主营业务收入含利息收入、手续费及佣金收入；主营业务成本含利息支出、手续费及佣金支出。

2．非主要经营业务情况

报告期内，本公司无非主要经营业务收入占合并报表范围营业收入30%以上的情况。

第二节 公司信用类债券基本情况

一、公司债券基本信息

币种：人民币

债券简称	23湘路D1
债券代码	148191.SZ
债券名称	湖南省高速公路集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行短期公司债券(第一期)
发行日	2023年03月02日
起息日	2023年03月06日
最近回售日	
到期日	2023年09月02日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	2.75
还本付息方式	到期一次性还本付息
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	安信证券股份有限公司、中航证券有限公司
受托管理人/债权代理人	安信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款

报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债：□是 ☑否
适用的交易机制	其他
	大宗交易、竞价交易
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	20湘路04
债券代码	149223.SZ
债券名称	湖南省高速公路集团有限公司2020年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)
发行日	2020年09月01日
起息日	2020年09月03日
最近回售日	2023年09月03日
到期日	2025年09月03日
债券余额（亿元）	15.6
票面利率（%）	3.9
还本付息方式	每年付息1次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付

最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	申港证券股份有限公司、平安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	申港证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债：☐是 ☑否
适用的交易机制	其他
	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	20湘路06
债券代码	149243.SZ
债券名称	湖南省高速公路集团有限公司2020年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种二)
发行日	2020年09月18日
起息日	2020年09月22日
最近回售日	2023年09月22日
到期日	2025年09月22日
债券余额（亿元）	15.6
票面利率（%）	3.9
还本付息方式	每年付息1次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	申港证券股份有限公司、申万宏源证券有限公司
受托管理人/债权代理人	申港证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款

报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债：□是 ☑否
适用的交易机制	其他
	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	20湘路08
债券代码	149278.SZ
债券名称	湖南省高速公路集团有限公司2020年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)(品种二)
发行日	2020年10月23日
起息日	2020年10月26日
最近回售日	2023年10月26日
到期日	2025年10月26日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	3.8
还本付息方式	每年付息1次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否

交易场所	深圳证券交易所
主承销商	申港证券股份有限公司、财信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	申港证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债：□是 ☑否
适用的交易机制	其他
	大宗交易、竞价交易
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	21湘路02
债券代码	149347.SZ
债券名称	湖南省高速公路集团有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)
发行日	2021年01月12日

起息日	2021年01月14日
最近回售日	2024年01月14日
到期日	2026年01月14日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	3.75
还本付息方式	每年付息1次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	申港证券股份有限公司、申万宏源证券有限公司
受托管理人/债权代理人	申港证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债：☐是 ☑否

适用的交易机制	其他
	大宗交易、竞价交易
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	21湘路04
债券代码	149396.SZ
债券名称	湖南省高速公路集团有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)
发行日	2021年03月04日
起息日	2021年03月08日
最近回售日	2024年03月08日
到期日	2026年03月08日
债券余额（亿元）	13
票面利率（%）	3.8
还本付息方式	每年付息1次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	申万宏源证券有限公司、申港证券股份有限公司、平安证券股份有限公司、财信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	申港证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款

报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债：□是 ☑否
适用的交易机制	其他
	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	23湘路D2
债券代码	148329.SZ
债券名称	湖南省高速公路集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行短期公司债券(第二期)
发行日	2023年06月14日
起息日	2023年06月16日
最近回售日	
到期日	2024年03月12日
债券余额（亿元）	5
票面利率（%）	2.4

还本付息方式	到期一次性还本付息
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	安信证券股份有限公司、五矿证券有限公司
受托管理人/债权代理人	安信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债：☐是 ☑否
适用的交易机制	其他
	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	21湘路06
债券代码	149420.SZ
债券名称	湖南省高速公路集团有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种二)
发行日	2021年03月19日
起息日	2021年03月23日
最近回售日	2024年03月23日
到期日	2026年03月23日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.85
还本付息方式	每年付息1次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	申万宏源证券有限公司、申港证券股份有限公司、平安证券股份有限公司、财信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	申港证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款

报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债：□是 ☑否
适用的交易机制	其他
	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	21湘路08
债券代码	149664.SZ
债券名称	湖南省高速公路集团有限公司2021年公开发行公司债券(面向专业投资者)(第一期)(品种二)
发行日	2021年10月18日
起息日	2021年10月20日
最近回售日	2024年10月20日
到期日	2026年10月20日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	3.55
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否

交易场所	深圳证券交易所
主承销商	财信证券股份有限公司、中国国际金融股份有限公司
受托管理人/债权代理人	财信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债：□是 ☑否
适用的交易机制	其他
	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	21湘路10
债券代码	149724.SZ
债券名称	湖南省高速公路集团有限公司2021年公开发行公司债券(面向专业投资者)(第二期)(品种二)
发行日	2021年11月29日

起息日	2021年12月01日
最近回售日	2024年12月01日
到期日	2026年12月01日
债券余额（亿元）	18
票面利率（%）	3.24
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中泰证券股份有限公司、世纪证券有限责任公司、国开证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	财信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债：☐是 ☑否

适用的交易机制	其他
	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	21湘路12
债券代码	149756.SZ
债券名称	湖南省高速公路集团有限公司2021年公开发行公司债券(面向专业投资者)(第三期)(品种二)
发行日	2021年12月23日
起息日	2021年12月27日
最近回售日	2024年12月27日
到期日	2026年12月27日
债券余额（亿元）	15
票面利率（%）	3.17
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	东方证券承销保荐有限公司、方正证券承销保荐有限责任公司
受托管理人/债权代理人	财信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款

报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债：□是 ☑否
适用的交易机制	其他
	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	22湘路02
债券代码	149820.SZ
债券名称	湖南省高速公路集团有限公司2022年公开发行公司债券(面向专业投资者)(第一期)(品种二)
发行日	2022年03月02日
起息日	2022年03月04日
最近回售日	2025年03月04日
到期日	2027年03月04日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.12

还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	申港证券股份有限公司、平安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	财信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债：☐是 ☑否
适用的交易机制	其他
	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	22湘路04
债券代码	149883.SZ
债券名称	湖南省高速公路集团有限公司2022年公开发行公司债券(面向专业投资者)(第二期)(品种二)
发行日	2022年04月19日
起息日	2022年04月21日
最近回售日	2025年04月21日
到期日	2027年04月21日
债券余额（亿元）	12
票面利率（%）	3.13
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	申港证券股份有限公司、平安证券股份有限公司、国新证券股份有限公司、申万宏源证券有限公司
受托管理人/债权代理人	财信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款

报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债：□是 ☑否
适用的交易机制	其他
	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	20湘路01
债券代码	149159.SZ
债券名称	湖南省高速公路集团有限公司2020年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)
发行日	2020年06月19日
起息日	2020年06月23日
最近回售日	2025年06月23日
到期日	2027年06月23日
债券余额（亿元）	7.87
票面利率（%）	3.85
还本付息方式	每年付息1次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否

交易场所	深圳证券交易所
主承销商	申港证券股份有限公司、财信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	申港证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债：□是 ☑否
适用的交易机制	其他
	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	22湘路06
债券代码	148021.SZ
债券名称	湖南省高速公路集团有限公司2022年公开发行公司债券(面向专业投资者)(第三期)(品种二)
发行日	2022年08月11日

起息日	2022年08月12日
最近回售日	2025年08月12日
到期日	2027年08月12日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	2.80
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	财信证券股份有限公司、中原证券股份有限公司、国金证券股份有限公司、申万宏源证券有限公司、国新证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	财信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否	是否为可续期债：☐是 ☑否

仍计入权益及相关会计处理等情况说明	
适用的交易机制	其他
	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	22湘路08
债券代码	148057.SZ
债券名称	湖南省高速公路集团有限公司2022年公开发行公司债券(面向专业投资者)(第四期)(品种二)
发行日	2022年09月02日
起息日	2022年09月05日
最近回售日	2025年09月05日
到期日	2027年09月05日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	2.75
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	财信证券股份有限公司、中国国际金融股份有限公司、国开证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	财信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者

报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发：□是 ☑否 □无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债：□是 ☑否
适用的交易机制	其他
	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	20湘路05
债券代码	149242.SZ
债券名称	湖南省高速公路集团有限公司2020年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种一)
发行日	2020年09月18日
起息日	2020年09月22日
最近回售日	2025年09月22日
到期日	2027年09月22日
债券余额（亿元）	4.4

票面利率（%）	4.15
还本付息方式	每年付息1次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	申港证券股份有限公司、申万宏源证券有限公司
受托管理人/债权代理人	申港证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债：☐是 ☑否
适用的交易机制	其他
	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	21湘路11
债券代码	149755.SZ
债券名称	湖南省高速公路集团有限公司2021年公开发行公司债券(面向专业投资者)(第三期)(品种一)
发行日	2021年12月23日
起息日	2021年12月27日
最近回售日	2026年12月27日
到期日	2028年12月27日
债券余额（亿元）	5
票面利率（%）	3.53
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	东方证券承销保荐有限公司、方正证券承销保荐有限责任公司
受托管理人/债权代理人	财信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无此选择权条款

报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发：☐是 ☑否 ☐无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	是否为可续期债：☐是 ☑否
适用的交易机制	其他
	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

二、公司债券募集资金使用和整改情况

币种：人民币

债券简称	20湘路01
债券代码	149159.SZ
募集资金总额（亿元）	7.87
募集资金计划用途	偿还有息债务
已使用金额（亿元）	7.87
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在：☑是 ☐否
	本期债券募集资金7.87亿元已于2020年6月23日足额到账，截至2023年8月30日募集资金已使用完毕。募集资金使用均按照募集说明书的约定进行支用，不存在挪用或不合规使用募集资金的情形。
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设：☐是 ☑否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致：☑是 ☐否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在：☐是 ☑否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐是 ☐否 ☑不适用

币种：人民币

债券简称	20湘路04
债券代码	149223.SZ
募集资金总额（亿元）	15.6
募集资金计划用途	偿还有息债务
已使用金额（亿元）	15.6
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在：☑是 ☐否
	本期债券募集资金15.6亿元已于2020年9月3日足额到账，截至2023年08月30日募集资金已使用完毕。募集资金使用均按照募集说明书的约定进行支用，不存在挪用或不合规使用募集资金的情形。
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设：☐是 ☑否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致：☑是 ☐否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在：☐是 ☑否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐是 ☐否 ☑不适用

币种：人民币

债券简称	20湘路05
债券代码	149242.SZ
募集资金总额（亿元）	4.4
募集资金计划用途	偿还有息债务
已使用金额（亿元）	4.4
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在：☑是 ☐否
	本期债券募集资金4.4亿元已于2020年9月22日足额到

	账，截至2023年08月30日募集资金已使用完毕。募集资金使用均按照募集说明书的约定进行支用，不存在挪用或不合规使用募集资金的情形。
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设：□是 ☑否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致：☑是 □否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在：□是 ☑否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	□是 □否 ☑不适用

币种：人民币

债券简称	20湘路06
债券代码	149243.SZ
募集资金总额（亿元）	15.6
募集资金计划用途	偿还有息债务
已使用金额（亿元）	15.6
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在：☑是 □否
	本期债券募集资金15.6亿元已于2020年9月22日足额到账，截至2023年08月30日募集资金已使用完毕。募集资金使用均按照募集说明书的约定进行支用，不存在挪用或不合规使用募集资金的情形。
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设：□是 ☑否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致：☑是 □否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在：□是 ☑否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	□是 □否 ☑不适用

币种：人民币

债券简称	20湘路08
债券代码	149278.SZ
募集资金总额（亿元）	20
募集资金计划用途	偿还有息债务
已使用金额（亿元）	20
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在：☑是 □否
	本期债券募集资金20亿元已于2020年10月26日足额到账，截至2023年08月30日募集资金已使用完毕。募集资金使用均按照募集说明书的约定进行支用，不存在挪用或不合规使用募集资金的情形。
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设：□是 ☑否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致：☑是 □否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在：□是 ☑否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	□是 □否 ☑不适用

币种：人民币

债券简称	21湘路02
债券代码	149347.SZ
募集资金总额（亿元）	20
募集资金计划用途	偿还有息债务
已使用金额（亿元）	20
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在：☑是 □否
	本期债券募集资金20亿元已于2021年1月14日足额到账，截至2023年08月30日募集资金已使用完毕。募集资金使用均按照募集说明书的约定进行支用，不存在挪用或

	不合规使用募集资金的情形。
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设：□是 ☑否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致：☑是 □否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在：□是 ☑否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	□是 □否 ☑不适用

币种：人民币

债券简称	21湘路04
债券代码	149396.SZ
募集资金总额（亿元）	13
募集资金计划用途	偿还有息债务
已使用金额（亿元）	13
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在：☑是 □否
	本期债券募集资金13亿元已于2021年3月8日足额到账，截至2023年08月30日募集资金已使用完毕。募集资金使用均按照募集说明书的约定进行支用，不存在挪用或不合规使用募集资金的情形。
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设：□是 ☑否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致：☑是 □否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在：□是 ☑否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	□是 □否 ☑不适用

币种：人民币

债券简称	21湘路06

债券代码	149420.SZ
募集资金总额（亿元）	10
募集资金计划用途	偿还有息债务
已使用金额（亿元）	10
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在：☑是 □否
	本期债券募集资金10亿元已于2021年3月23日足额到账，截至2023年08月30日募集资金已使用完毕。募集资金使用均按照募集说明书的约定进行支用，不存在挪用或不合规使用募集资金的情形。
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设：□是 ☑否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致：☑是 □否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在：□是 ☑否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	□是 □否 ☑不适用

币种：人民币

债券简称	21湘路08
债券代码	149664.SZ
募集资金总额（亿元）	20
募集资金计划用途	偿还有息债务
已使用金额（亿元）	20
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在：☑是 □否
	本期债券募集资金20亿元已于2021年10月20日足额到账，截至2023年08月30日募集资金已使用完毕。募集资金使用均按照募集说明书的约定进行支用，不存在挪用或不合规使用募集资金的情形。

项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设：□是 ☑否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致：☑是 □否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在：□是 ☑否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	□是 □否 ☑不适用

币种：人民币

债券简称	21湘路10
债券代码	149724.SZ
募集资金总额（亿元）	18
募集资金计划用途	偿还有息债务
已使用金额（亿元）	18
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在：☑是 □否
	本期债券募集资金18亿元已于2021年12月1日足额到账，截至2023年08月30日募集资金已使用完毕。募集资金使用均按照募集说明书的约定进行支用，不存在挪用或不合规使用募集资金的情形。
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设：□是 ☑否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致：☑是 □否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在：□是 ☑否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	□是 □否 ☑不适用

币种：人民币

债券简称	21湘路11

债券代码	149755.SZ
募集资金总额（亿元）	5
募集资金计划用途	偿还有息债务
已使用金额（亿元）	5
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在：☑是 ☐否
	本期债券募集资金5亿元已于2021年12月27日足额到账，截至2023年08月30日募集资金已使用完毕。募集资金使用将按照募集说明书的约定进行支用，不存在挪用或不合规使用募集资金的情形。
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设：☐是 ☑否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致：☑是 ☐否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在：☐是 ☑否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐是 ☐否 ☑不适用

币种：人民币

债券简称	21湘路12
债券代码	149756.SZ
募集资金总额（亿元）	15
募集资金计划用途	偿还有息债务
已使用金额（亿元）	15
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在：☑是 ☐否
	本期债券募集资金15亿元已于2021年12月27日足额到账，截至2023年08月30日募集资金已使用完毕。募集资金使用将按照募集说明书的约定进行支用，不存在挪用或不合规使用募集资金的情形。

项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设：□是 ☑否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致：☑是 □否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在：□是 ☑否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	□是 □否 ☑不适用

币种：人民币

债券简称	22 湘路 02
债券代码	149820.SZ
募集资金总额（亿元）	10
募集资金计划用途	偿还有息债务
已使用金额（亿元）	10
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在：☑是 □否
	本期债券募集资金 10 亿元已于 2022 年 3 月 4 日足额到账。截至 2023 年 08 月 30 日，募集资金使用完毕。募集资金使用将按照募集说明书的约定进行支用，不存在挪用或不合规使用募集资金的情形。
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设：□是 ☑否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致：☑是 □否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在：□是 ☑否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	□是 □否 ☑不适用

币种：人民币

债券简称	22 湘路 04

债券代码	149883.SZ
募集资金总额（亿元）	12
募集资金计划用途	偿还有息债务
已使用金额（亿元）	12
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在：☑是 ☐否
	本期债券募集资金12亿元已于2022年4月21日足额到账。截至2023年08月30日，募集资金使用完毕。募集资金使用将按照募集说明书的约定进行支用，不存在挪用或不合规使用募集资金的情形。
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设：☐是 ☑否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致：☑是 ☐否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在：☐是 ☑否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐是 ☐否 ☑不适用

币种：人民币

债券简称	22湘路06
债券代码	148021.SZ
募集资金总额（亿元）	20
募集资金计划用途	偿还有息债务
已使用金额（亿元）	20
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在：☑是 ☐否
	本期债券募集资金20亿元已于2022年8月12日足额到账。截至2023年08月30日，募集资金使用完毕。募集资金使用将按照募集说明书的约定进行支用，不存在挪用或不合规使用募集资金的情形。

项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设：□是 ☑否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致：☑是 □否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在：□是 ☑否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	□是 □否 ☑不适用

币种：人民币

债券简称	22湘路08
债券代码	148057.SZ
募集资金总额（亿元）	10
募集资金计划用途	偿还有息债务
已使用金额（亿元）	10
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在：☑是 □否
	本期债券募集资金10亿元已于2022年9月5日足额到账。截至2023年08月30日，募集资金使用完毕。募集资金使用将按照募集说明书的约定进行支用，不存在挪用或不合规使用募集资金的情形。
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设：□是 ☑否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致：☑是 □否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在：□是 ☑否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	□是 □否 ☑不适用

币种：人民币

债券简称	23湘路D1

债券代码	148191.SZ
募集资金总额（亿元）	10
募集资金计划用途	偿还有息债务
已使用金额（亿元）	10
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在：☑是 ☐否
	本期债券募集资金10亿元已于2023年3月6日足额到账。截至2023年08月30日，募集资金使用完毕。募集资金使用将按照募集说明书的约定进行支用，不存在挪用或不合规使用募集资金的情形。
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设：☐是 ☑否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致：☑是 ☐否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在：☐是 ☑否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐是 ☐否 ☑不适用

币种：人民币

债券简称	23湘路D2
债券代码	148329.SZ
募集资金总额（亿元）	5
募集资金计划用途	偿还有息债务
已使用金额（亿元）	5
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	是否存在：☑是 ☐否
	本期债券募集资金5亿元已于2023年6月16日足额到账。截至2023年08月30日，募集资金使用完毕。募集资金使用将按照募集说明书的约定进行支用，不存在挪用或不合规使用募集资金的情形。

项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设：□是 ☑否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致：☑是 □否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在：□是 ☑否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	□是 □否 ☑不适用

三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况

□适用 ☑不适用

四、报告期内公司信用类债券评级调整情况

（一） 主体评级变更情况

报告期内，发行人主体评级变更情况

□适用 ☑不适用

（二） 债券评级变更情况

报告期内，公司信用类债券评级调整情况

□适用 ☑不适用

五、增信措施情况

□适用 ☑不适用

第三节 重大事项

一、审计情况

本公司2023年半年度财务报告未经审计。

二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

报告期内，公司未发生会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正事项。

三、合并报表范围变化情况

报告期内，公司合并报表范围未发生重大变化。

四、资产情况

（一） 资产及变动情况

占发行人合并报表范围总资产10%以上的资产类报表项目的资产：

项目名称	主要构成
固定资产	路桥资产
无形资产	特许经营权

发行人合并报表范围期末余额变动比例超过30%的资产项目：

单位：万元　币种：人民币

资产项目	本期末金额	占本期末资产总额的比例（%）	上期末余额	变动比例（%）
交易性金融资产	15,948.98	0.02%	7,897.44	101.95%
衍生金融资产	245.22	0%	838.92	-70.77%
应收票据	984.33	0%	1,566	-37.14%
应收款项融资	0	0%	284.07	-100%
买入返售金融资产	24,744	0.04%	47,875	-48.32%
存货	195,711.26	0.29%	130,296.29	50.2%
合同资产	106,742.98	0.16%	81,851.34	30.41%
一年内到期的非流	10,768.56	0.02%	37,694.59	-71.43%

动资产				
开发支出	510.96	0%	384.82	32.78%
商誉	66,280.74	0.1%	34,678.11	91.13%

发生变动的原因：

交易性金融资产较2022年末增加101.95%，主要系基金投资和资产管理计划投资增加所致。

衍生金融资产较2022年末减少70.77%，主要系发行人子公司现代投资开展期货交易业务持有的金融资产减少所致。

应收票据较2022年末减少37.14%，主要系部分票据到期后收回现金所致。

应收款项融资较2022年末减少100%，主要系应收票据、应收款项到期后兑付融资款所致。

买入返售金融资产较2022年末减少48.32%，主要系发行人开展资产回购业务到期返售资产收回现金所致。

存货较2022年末增加50.20%，主要系自制半成品及在产品和库存商品增加所致。

合同资产较2022年末增加30.41%，主要系发行人子公司提供建筑劳务应收工程款大幅增加所致。

一年内到期的非流动资产较2022年末减少71.43%，主要系一年内到期的债权投资到期收回投资款所致。

开发支出较2022年末增加32.78%，主要系湖南高速公路建设管理一体化平台和ETC线上发行系统的开发项目等研发支出增加所致。

商誉较2022年末增加91.13%，主要系发行人新增并购湖南邵永高速公路有限公司所致。

（二） 资产受限情况

资产受限情况概述

单位：万元　币种：人民币

受限资产类别	受限资产账面价值	资产受限金额	受限资产评估价值（如有）	资产受限金额占该类别资产账面价值的比例（%）
货币资金	1,310,591.63	172,326.02		13.15%
应收账款	156,072.69	17,075.38		10.94%
合同资产	106,742.98	13,492.65		12.64%
无形资产	7,424,260.99	7,207,435.62		97.08%
固定资产	49,449,689.33	45,289,179.54		91.59%
在建工程	1,398,407.69	925,330.15		66.17%
债权投资	424,873.15	42,000		9.89%
合计	60,270,638.46	53,666,839.36	——	——

对于受限金额超过报告期末净资产百分之十的单项资产的说明：

单位：万元　币种：人民币

受限资产名称	账面价值	评估价值（如有）	受限金额	受限原因	对发行人可能产生的影响
无形资产	7,424,260.99		7,207,435.62	长期借款质押	无重大影响
固定资产	49,449,689.33		45,289,179.54	长期借款质押	无重大影响

五、非经营性往来占款和资金拆借情况

报告期初，公司未收回的非经营性往来占款或资金拆借余额为45,247.96万元，报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增44.00万，回收71.00万，截至报告期末，公司未收回的非经营性往来占款或资金拆借总额为45,211万元，占报告期末公司净资产比例为0.2% ，未超过10%，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借总额为0万。

报告期内，本公司不存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况。

六、负债情况

（一） 有息债务及其变动情况

1．发行人有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为35,986,599.39万元 和35,656,587.44万元，报告期内有息债务余额同比变动-0.92%。

具体情况如下：

单位：万元　币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6个月以内（含）	6个月（不含）至1年（含）	超过1年（不含）		
银行贷款	0	474,690.87	371,162.75	25,772,971.32	26,618,824.94	74.65%

公司信用类债券	0	1,555,000	975,000	6,113,700	8,643,700	24.24%
非银行金融机构贷款	0	3,562.5	3,562.5	386,937.5	394,062.5	1.11%
其他有息债务	0	0	0	0	0	0%

报告期末，发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额2,314,700万元，企业债券余额550,000万元，非金融企业债务融资工具余额5,779,000万元，且共有4,097,000万元公司信用类债券在2023年8月至2024年4月内到期或回售偿付。

2．发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为39,611,141.63万元 和39,805,598.58万元，报告期内有息债务余额同比变动0.49%。

具体情况如下：

单位：万元　币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6个月以内（含）	6个月（不含）至1年（含）	超过1年（不含）		
银行贷款	0	584,922.58	653,923.29	29,378,990.21	30,617,836.08	76.92%
公司信用类债券	0	1,705,000	975,000	6,113,700	8,793,700	22.09%
非银行金融机构贷款	0	3,562.5	3,562.5	386,937.5	394,062.5	0.99%
其他有息债务	0	0	0	0	0	0%

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额2,314,700万元，企业债券余

额550,000万元，非金融企业债务融资工具余额5,929,000万元，且共有4,147,000万元公司信用类债券在2023年8月至2024年4月内到期或回售偿付。

3．境外债券情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额0万元，且在2023年8月至2024年4月内到期的境外债券余额0万元。

（二） 公司信用类债券或其他有息债务重大逾期逾期情况

截至报告期末，公司合并报表范围内不存在公司信用类债券逾期和逾期金额超过1000万元的有息债务逾期情况。

（三） 负债变动情况

单位：万元　币种：人民币

负债项目	本期末余额	占本期末负债总额的比例（%）	上年末余额	变动比例（%）
衍生金融负债	1,933.15	0%	3,006.39	-35.7%
应付票据	18,510	0.04%	32,515.5	-43.07%
应付账款	298,209.43	0.69%	476,878.03	-37.47%
预收款项	21,797.13	0.05%	15,345.71	42.04%

发生变动的原因：

衍生金融负债较2022年末减少35.7%，主要系发行人子公司现代投资开展期货交易业务所负有支付义务的金融负债减少所致。

应付票据较2022年末减少43.07%，主要系发行人对到期银行承兑汇票进行了兑付。

应付账款较2022年末减少37.47%，主要系发行人按合同约定，支付了部分往来款所致。

预收账款较2022年末增加42.04%，主要系按合同约定收取的质保金增加所致。

（四） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人及其子公司不存在可对抗第三人的优先偿付负债。

七、重要子公司或参股公司情况

截至报告期末，不存在单个子公司的净利润或者对单个参股公司的投资收益占发行人合并报表范围净利润达到20%以上的情况。

八、报告期内亏损情况

报告期内，公司合并报表范围内未发生亏损。

九、对外担保情况

报告期初，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保余额为200,000万元，截至报告期末，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保总额为200,000万元，占报告期末净资产比例为0.86%。其中，为控股股东、实际控制人及其他关联方提供担保的金额为200,000万元。

公司不存在单笔对外担保金额或对同一担保对象的对外担保金额超过报告期末净资产10%的情形。

十、信息披露事务管理制度变更情况

报告期内，本公司信息披露事务管理制度未发生变更。

第四节 向普通投资者披露的信息

□适用 ☑不适用

第五节 财务报告

一、财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
流动资产：		
货币资金	13,105,916,275.15	18,353,202,606.34
结算备付金	0	0
拆出资金	0	0
交易性金融资产	159,489,780.77	78,974,435.1
衍生金融资产	2,452,170	8,389,184.57
应收票据	9,843,294.13	15,660,036.84
应收账款	1,560,726,885.67	2,076,166,878.69
应收款项融资	0	2,840,660
预付款项	2,348,359,018.54	1,875,921,027.41
应收保费	0	0
应收分保账款	0	0
应收分保合同准备金	0	0
其他应收款	9,025,914,129.28	9,841,116,825.73
其中：应收利息		0
应收股利		0
买入返售金融资产	247,440,000	478,750,000
存货	1,957,112,631.55	1,302,962,876.38
合同资产	1,067,429,794.68	818,513,386.43

持有待售资产	97,290	97,290
一年内到期的非流动资产	107,685,596.69	376,945,887.68
其他流动资产	3,875,634,678.87	3,151,421,389.72
流动资产合计	33,468,101,545.33	38,380,962,484.89
非流动资产：		
发放贷款和垫款	7,034,257,340.56	5,782,511,828.72
债权投资	4,248,731,484.88	3,417,014,828.6
其他债权投资	0	0
长期应收款	306,156,640.45	260,256,711.16
长期股权投资	12,470,735,888.5	11,563,550,695.31
其他权益工具投资	23,562,455,426.53	24,988,041,742.4
其他非流动金融资产	0	0
投资性房地产	767,754,121.04	780,332,661.37
固定资产	494,496,893,286.34	494,165,414,686.06
在建工程	13,984,076,878.38	13,502,199,716.31
生产性生物资产	0	0
油气资产	0	0
使用权资产	234,209,097.65	237,565,788.5
无形资产	74,242,609,887.06	65,608,746,335.75
开发支出	5,109,618.02	3,848,206.58
商誉	662,807,446.21	346,781,051.59
长期待摊费用	451,362,921.71	479,222,374.52
递延所得税资产	311,512,636.97	339,888,398.75
其他非流动资产	564,566,486.59	561,337,258.44

非流动资产合计	633,343,239,160.89	622,036,712,284.06
资产总计	666,811,340,706.22	660,417,674,768.95
流动负债：		
短期借款	8,519,505,552.67	9,263,142,874.92
向中央银行借款	420,000,000	424,898,550
拆入资金	0	0
交易性金融负债	0	0
衍生金融负债	19,331,527.13	30,063,948.72
应付票据	185,100,000	325,155,000
应付账款	2,982,094,284.95	4,768,780,324.27
预收款项	217,971,294.95	153,457,062.08
合同负债	1,877,576,109.39	1,596,628,314.62
卖出回购金融资产款	190,000,000	0
吸收存款及同业存放	11,437,857,112.24	11,995,276,859.1
代理买卖证券款	0	0
代理承销证券款	0	0
应付职工薪酬	564,421,545.97	758,212,353.15
应交税费	483,463,622.69	613,624,197.45
其他应付款	7,918,913,059.72	7,569,237,371.93
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金	0	0
应付分保账款	0	0
持有待售负债	0	0

一年内到期的非流动负债	8,412,160,978.35	10,918,325,291.8
其他流动负债	26,635,818,117.27	22,378,481,288.85
流动负债合计	69,864,213,205.33	70,795,283,436.89
非流动负债：		
保险合同准备金	0	0
长期借款	293,789,901,982.32	289,364,235,069.29
应付债券	61,137,000,000	65,397,000,000
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	210,946,133.87	206,832,805.42
长期应付款	3,881,074,434.4	3,916,854,957.4
长期应付职工薪酬	0	0
预计负债	352,262,722.22	285,919,966.5
递延收益	5,740,119,148.42	4,857,249,309.94
递延所得税负债	142,572,790.05	144,077,655.57
其他非流动负债	92,620,877.76	96,973,627.08
非流动负债合计	365,346,498,089.04	364,269,143,391.2
负债合计	435,210,711,294.37	435,064,426,828.09
所有者权益：		
实收资本（或股本）	995,970,000	995,970,000
其他权益工具	19,800,000,000	17,800,000,000
其中：优先股		
永续债		
资本公积	134,338,521,346.53	134,338,521,346.53

减：库存股	0	0
其他综合收益	5,590,380.36	5,165,324.19
专项储备	2,788,345.24	2,788,345.24
盈余公积	5,232,702,972.65	5,232,702,972.65
一般风险准备	0	0
未分配利润	53,104,562,229.13	50,332,615,185.32
归属于母公司所有者权益合计	213,480,135,273.91	208,707,763,173.93
少数股东权益	18,120,494,137.94	16,645,484,766.93
所有者权益合计	231,600,629,411.85	225,353,247,940.86
负债和所有者权益总计	666,811,340,706.22	660,417,674,768.95

法定代表人：罗卫华主管会计工作负责人：汪小平会计机构负责人：曹翔

（二） 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
流动资产：		
货币资金	5,376,346,562.81	8,376,598,943.93
交易性金融资产	0	0
衍生金融资产	0	0
应收票据	0	3,600,000
应收账款	1,287,542,337.19	1,508,860,462.62
应收款项融资	0	0
预付款项	1,470,222,506.21	1,333,886,161.21
其他应收款	35,127,058,355.11	35,270,569,509.1
其中：应收利息		

应收股利		
存货	89,990,799.49	165,906.02
合同资产	420,154,120.41	107,284,364
持有待售资产	0	0
一年内到期的非流动资产	0	0
其他流动资产	553,076,620.59	568,481,193.78
流动资产合计	44,324,391,301.81	47,169,446,540.66
非流动资产：		
债权投资	0	0
其他债权投资	0	0
长期应收款	0	0
长期股权投资	18,469,774,160.83	16,975,252,128.96
其他权益工具投资	22,241,014,420.32	22,241,014,420.32
其他非流动金融资产	0	0
投资性房地产	0	0
固定资产	492,400,168,789.92	492,181,045,094.59
在建工程	13,713,732,715.91	13,057,589,430.05
生产性生物资产	0	0
油气资产	0	0
使用权资产	0	0
无形资产	3,382,726,731.17	3,430,070,420.3
开发支出	3,508,383.57	3,848,206.58
商誉	0	0
长期待摊费用	3,131,201.4	2,860,729.17

递延所得税资产	0	0
其他非流动资产	20,245,619	20,245,619
非流动资产合计	550,234,302,022.12	547,911,926,048.97
资产总计	594,558,693,323.93	595,081,372,589.63
流动负债：		
短期借款	6,880,000,000	7,550,000,000
交易性金融负债	0	0
衍生金融负债	0	0
应付票据	0	0
应付账款	1,473,842,331.29	3,149,922,919.31
预收款项	23,720,001.57	3,080,566.78
合同负债	2,748,569,527.71	2,679,597,182.56
应付职工薪酬	299,725,588.72	398,497,110.07
应交税费	304,388,578.5	323,906,164.15
其他应付款	5,343,895,219.83	5,921,036,615.25
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债	0	0
一年内到期的非流动负债	6,083,362,481.57	8,859,435,796.31
其他流动负债	22,411,926,167.61	17,886,466,248.16
流动负债合计	45,569,429,896.8	46,771,942,602.59
非流动负债：		
长期借款	257,729,713,109.09	257,848,221,757.82
应付债券	61,137,000,000	65,397,000,000

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	0	0
长期应付款	3,869,375,000	3,905,000,000
长期应付职工薪酬	0	0
预计负债	215,000,000	215,000,000
递延收益	2,138,258,274.85	2,214,920,878.35
递延所得税负债	0	0
其他非流动负债	0	0
非流动负债合计	325,089,346,383.94	329,580,142,636.17
负债合计	370,658,776,280.74	376,352,085,238.76
所有者权益：		
实收资本（或股本）	995,970,000	995,970,000
其他权益工具	18,300,000,000	16,300,000,000
其中：优先股		
永续债		
资本公积	138,045,661,278.69	138,045,661,278.69
减：库存股	0	0
其他综合收益	17,342,931.09	17,342,931.09
专项储备	0	0
盈余公积	5,232,702,972.65	5,232,702,972.65
未分配利润	61,308,239,860.76	58,137,610,168.44
所有者权益合计	223,899,917,043.19	218,729,287,350.87
负债和所有者权益总计	594,558,693,323.93	595,081,372,589.63

（三） 合并利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2023年半年度	2022年半年度
一、营业总收入	22,995,727,782.03	17,870,221,105.68
其中：营业收入	22,674,820,655.99	17,576,705,393.01
利息收入	318,182,528.65	292,720,606.44
已赚保费	0	0
手续费及佣金收入	2,724,597.39	795,106.23
二、营业总成本	19,670,037,565.76	16,814,086,520.09
其中：营业成本	11,307,361,966.16	8,017,737,619.17
利息支出	120,640,680.34	106,055,499.72
手续费及佣金支出	4,169,526.33	1,018,845.65
退保金	0	0
赔付支出净额	0	0
提取保险责任合同准备金净额	0	0
保单红利支出	0	0
分保费用	0	0
税金及附加	87,662,902.62	84,331,544.25
销售费用	133,229,375.71	178,460,247.72
管理费用	1,055,202,571.88	1,187,747,842.76
研发费用	37,374,657.61	12,127,474.65
财务费用	6,924,395,885.11	7,226,607,446.17
其中：利息费用		
利息收入		

加：其他收益	47,754,177.8	30,982,886.39
投资收益（损失以“-”号填列）	175,807,549.69	326,163,410.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	38,046,804.99	-211,958.81
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-31,936,782.37	28,249,529.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,419,575.92	-2,430.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	672,317.21	4,782,316.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,557,453,859.51	1,446,098,339.1
加：营业外收入	25,390,093.22	16,684,303.36
减：营业外支出	5,843,838.14	3,514,635.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,577,000,114.59	1,459,268,006.8
减：所得税费用	196,312,194.57	154,514,331.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,380,687,920.02	1,304,753,674.95
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,380,687,920.02	1,304,753,674.95
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0	0
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	3,075,004,646.66	1,056,024,342.94
2.少数股东损益	305,683,273.36	248,729,332.01
六、其他综合收益的税后净额	1,563,281.26	-10,740,528.14
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	425,056.17	-2,920,349.6

（一）不能重分类进损益的其他综合收益	435,597.85	-3,076,409.83
1.重新计量设定受益计划变动额	0	0
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0	0
3.其他权益工具投资公允价值变动	435,597.85	-3,076,409.83
4.企业自身信用风险公允价值变动	0	0
5.其他	0	0
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-10,541.68	156,060.23
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0	0
2.其他债权投资公允价值变动	-10,541.68	156,060.23
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0	0
4.其他债权投资信用减值准备	0	0
5.现金流量套期储备	0	0
6.外币财务报表折算差额	0	0
7.其他	0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,138,225.09	-7,820,178.54
七、综合收益总额	3,382,251,201.28	1,294,013,146.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,075,429,702.83	1,053,103,993.34
归属于少数股东的综合收益总额	306,821,498.45	240,909,153.47
八、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：罗卫华主管会计工作负责人：汪小平会计机构负责人：曹翔

（四） 母公司利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2023年半年度	2022年半年度
一、营业收入	12,597,801,703.64	8,311,198,091.8
减：营业成本	3,147,510,589.25	230,629,928.82
税金及附加	39,482,947.95	43,952,485.3
销售费用	0	0
管理费用	753,819,396.81	907,550,986.01
研发费用	0	0
财务费用	5,753,599,434.43	5,829,464,424.32
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	22,734,194.59	9,617,232.86
投资收益（损失以“-”号填列）	486,226,019.36	214,824,769.12
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）	0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	64,955.61	3,069,113.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	205,318.29	4,738,933.9
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,412,619,823.05	1,531,850,316.49
加：营业外收入	3,509,049.46	10,628,729.03
减：营业外支出	1,941,577.34	1,572,871.51

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,414,187,295.17	1,540,906,174.01
减：所得税费用	0	0
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,414,187,295.17	1,540,906,174.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,414,187,295.17	1,540,906,174.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	3,414,187,295.17	1,540,906,174.01
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

（五） 合并现金流量表

单位：元 币种：人民币

项目	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	18,266,374,803.01	19,045,399,732.4
客户存款和同业存放款项净增加额	490,642,054.38	1,244,278,607.2
向中央银行借款净增加额	-4,898,550	121,229,250
向其他金融机构拆入资金净增加额		500,000,000
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	336,740,144.04	386,172,936.43
拆入资金净增加额		-500,000,000
回购业务资金净增加额	190,000,000	-359,999,904.69
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	627,122.59	28,314,980.96
收到其他与经营活动有关的现金	4,765,980,479.85	2,066,479,788.29
经营活动现金流入小计	24,045,466,053.87	22,531,875,390.59
购买商品、接受劳务支付的现金	9,008,519,436.93	10,098,328,515.69
客户贷款及垫款净增加额	2,123,499,681.46	847,709,537.82
存放中央银行和同业款项净增加额	-178,236,424.07	15,585,151.56
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额	-30,000	
支付利息、手续费及佣金的现金	125,048,682.73	94,273,946.23

支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,522,649,505.34	1,744,512,461.65
支付的各项税费	863,307,365.41	775,725,484.35
支付其他与经营活动有关的现金	5,794,256,359.54	6,509,994,734.57
经营活动现金流出小计	19,259,014,607.34	20,086,129,831.87
经营活动产生的现金流量净额	4,786,451,446.53	2,445,745,558.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,116,244,928.67	6,258,621,103.93
取得投资收益收到的现金	221,254,018.4	234,753,657.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,383,288.64	334,478.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		883.73
收到其他与投资活动有关的现金	35,043,768.58	790,063,945.93
投资活动现金流入小计	4,376,926,004.29	7,283,774,069.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,262,827,430.06	6,337,489,635.25
投资支付的现金	5,863,339,119.82	8,233,701,832.24
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,349,030.17	1,014,643,715.2
投资活动现金流出小计	10,128,515,580.05	15,585,835,182.69
投资活动产生的现金流量净额	-5,751,589,575.76	-8,302,061,112.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,408,974,201	2,845,119,970
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	53,355,682,550.38	127,364,476,111.11

收到其他与筹资活动有关的现金	2,000,000,000	4,255,795,000
筹资活动现金流入小计	56,764,656,751.38	134,465,391,081.11
偿还债务支付的现金	53,702,190,508.75	126,849,018,322.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,709,497,377.26	7,994,992,567.27
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	35,947,912.16	1,200,000,000
筹资活动现金流出小计	61,447,635,798.17	136,044,010,889.94
筹资活动产生的现金流量净额	-4,682,979,046.79	-1,578,619,808.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	352,131.82	332,469.62
五、现金及现金等价物净增加额	-5,647,765,044.2	-7,434,602,893.46
加：期初现金及现金等价物余额	17,453,725,318.22	20,344,418,596.71
六、期末现金及现金等价物余额	11,805,960,274.02	12,909,815,703.25

（六） 母公司现金流量表

单位：元 币种：人民币

项目	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	12,361,424,801.37	9,328,804,715.56
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,062,667,045.31	8,606,442,912.82
经营活动现金流入小计	17,424,091,846.68	17,935,247,628.38
购买商品、接受劳务支付的现金	3,535,517,882.58	1,723,710,028.75
支付给职工以及为职工支付的现金	896,786,761.85	1,179,436,071.26
支付的各项税费	316,699,342.24	292,491,811.41
支付其他与经营活动有关的现金	6,017,691,714.4	16,722,324,044.31

经营活动现金流出小计	10,766,695,701.07	19,917,961,955.73
经营活动产生的现金流量净额	6,657,396,145.61	-1,982,714,327.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0	0
取得投资收益收到的现金	375,205,717.62	144,824,769.12
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	375,205,717.62	144,824,769.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,861,616,461.1	2,445,565,944.48
投资支付的现金	585,427,968.87	2,155,656,359.05
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	-96,048.33	-70,000,000
投资活动现金流出小计	2,446,948,381.64	4,531,222,303.53
投资活动产生的现金流量净额	-2,071,742,664.02	-4,386,397,534.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	45,083,390,000	123,878,530,000
收到其他与筹资活动有关的现金	2,000,000,000	1,800,000,000
筹资活动现金流入小计	47,083,390,000	125,678,530,000
偿还债务支付的现金	48,076,323,406.08	118,865,939,362.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,555,257,021.68	6,814,405,612.13
支付其他与筹资活动有关的现金	32,722,322.72	0
筹资活动现金流出小计	54,664,302,750.48	125,680,344,974.35

筹资活动产生的现金流量净额	-7,580,912,750.48	-1,814,974.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0	0
五、现金及现金等价物净增加额	-2,995,259,268.89	-6,370,926,836.11
加：期初现金及现金等价物余额	8,371,605,831.7	12,331,337,238.11
六、期末现金及现金等价物余额	5,376,346,562.81	5,960,410,402

第六节 发行人认为应当披露的其他事项

□适用 ☑不适用

第七节 备查文件

备查文件目录

序号	文件名称
1	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
2	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
3	按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的半年度报告、半年度财务信息

备查文件查阅

备查文件置备地点	湖南省高速公路集团有限公司
具体地址	湖南省长沙市开福区三一大道500号
查阅网站	www.sse.com.cn、www.szse.cn

（本页无正文，为《湖南省高速公路集团有限公司公司债券半年度报告(2023年)》盖章页）

湖南省高速公路集团有限公司

2023年08月30日

附件一、其他附件

合并资产负债表

2023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	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：	1		
货币资金	2	13,105,916,275.15	18,353,202,605.34
△结算备付金	3	-	-
△拆出资金	4	-	-
交易性金融资产	5	159,489,780.77	78,974,435.10
☆以公允价值计量且其变动作入当期损益的金融资产	6	-	-
衍生金融资产	7	2,452,170.00	8,389,184.57
应收票据	8	9,843,294.13	15,660,036.84
应收账款	9	1,560,726,885.67	2,076,166,878.69
应收款项融资	10	-	2,840,660.00
预付款项	11	2,348,359,018.54	1,875,921,027.41
△应收保费	12	-	-
△应收分保账款	13	-	-
△应收分保合同准备金	14	-	-
应收资金集中管理款	15		
其他应收款	16	9,025,914,129.28	9,841,116,825.73
△买入返售金融资产	17	247,440,000.00	478,750,000.00
存货	18	1,957,112,631.55	1,302,962,876.38
合同资产	19	1,067,429,794.68	818,513,386.43
持有待售资产	20	97,290.00	97,290.00
一年内到期的非流动资产	21	107,685,596.69	376,945,887.68
其他流动资产	22	3,875,634,678.87	3,151,421,389.72
流动资产合计	23	33,468,101,545.33	38,380,962,484.89
非流动资产：	24		
△发放贷款和垫款	25	7,034,257,340.56	5,782,511,828.72
债权投资	26	4,248,731,484.88	3,417,014,828.60
☆可供出售金融资产	27	-	-
其他债权投资	28	-	-
☆持有至到期投资	29	-	-
长期应收款	30	306,156,640.45	280,256,711.16
长期股权投资	31	12,470,735,888.50	11,563,550,695.31
其他权益工具投资	32	23,562,455,426.53	24,988,041,742.40
其他非流动金融资产	33	-	-
投资性房地产	34	767,754,121.04	780,332,661.37
固定资产	35	494,496,893,286.34	494,165,414,686.06
在建工程	36	13,984,076,878.38	13,502,199,716.31
生产性生物资产	37	-	-
油气资产	38	-	-
使用权资产	39	234,209,097.65	237,565,788.50
无形资产	40	74,242,609,887.06	65,608,746,335.75
开发支出	41	5,109,618.02	3,848,206.58
商誉	42	662,807,446.21	346,781,051.59
长期待摊费用	43	451,362,921.71	479,222,374.52
递延所得税资产	44	311,512,636.97	339,888,398.75
其他非流动资产	45	564,566,486.59	561,337,258.44
非流动资产合计	46	633,343,239,160.89	622,036,712,284.06
	47		
	48		
	49		
	50		
	51		
	52		
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
资产总计	67	666,811,340,706.22	660,417,674,768.95

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）

2023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	2023年6月30日	2022年12月31日
流动负债：	68		
短期借款	69	8, 519, 505, 552. 67	9, 263, 142, 874. 92
△向中央银行借款	70	420, 000, 000. 00	424, 898, 550. 00
△拆入资金	71	-	-
交易性金融负债	72	-	-
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	73	-	-
衍生金融负债	74	15, 331, 527. 13	30, 063, 948. 72
应付票据	75	185, 100, 000. 00	325, 155, 000. 00
应付账款	76	2, 982, 094, 284. 95	4, 768, 780, 324. 27
预收款项	77	217, 971, 294. 95	153, 457, 062. 08
合同负债	78	1, 877, 576, 109. 39	1, 596, 628, 314. 62
△卖出回购金融资产款	79	190, 000, 000. 00	-
△吸收存款及同业存放	80	11, 437, 857, 112. 24	11, 995, 276, 859. 10
△代理买卖证券款	81	-	-
△代理承销证券款	82	-	-
应付职工薪酬	83	564, 421, 545. 97	758, 212, 353. 15
应交税费	84	483, 463, 622. 69	613, 624, 197. 45
其他应付款	85	7, 918, 913, 059. 72	7, 569, 237, 371. 93
△应付手续费及佣金	86	-	-
△应付分保账款	87	-	-
持有待售负债	88	-	-
一年内到期的非流动负债	89	8, 412, 160, 978. 35	10, 918, 325, 291. 80
其他流动负债	90	26, 635, 818, 117. 27	22, 378, 481, 288. 85
流动负债合计	91	69, 864, 213, 205. 33	70, 795, 283, 436. 89
非流动负债：	92		
△保险合同准备金	93	-	-
长期借款	94	293, 789, 901, 982. 32	289, 364, 235, 069. 29
应付债券	95	61, 137, 000, 000. 00	65, 397, 000, 000. 00
租赁负债	96	210, 945, 133. 87	206, 832, 805. 42
长期应付款	97	3, 881, 074, 434. 40	3, 916, 854, 957. 40
长期应付职工薪酬	98	-	-
预计负债	99	352, 262, 722. 22	285, 919, 966. 50
递延收益	100	5, 740, 119, 148. 42	4, 857, 249, 309. 94
递延所得税负债	101	142, 572, 790. 05	144, 077, 655. 57
其他非流动负债	102	92, 620, 877. 76	96, 973, 627. 08
非流动负债合计	103	365, 346, 498, 089. 04	364, 269, 143, 391. 20
负 债 合 计	104	435, 210, 711, 294. 37	435, 064, 428, 828. 09
所有者权益：	105		
实收资本	106	995, 970, 000. 00	995, 970, 000. 00
国家资本	107	995, 970, 000. 00	995, 970, 000. 00
国有法人资本	108	995, 970, 000. 00	995, 970, 000. 00
集体资本	109	-	-
民营资本	110		-
外商资本	111		-
#减：已归还投资	112	-	-
实收资本净额	113	995, 970, 000. 00	995, 970, 000. 00
其他权益工具	114	19, 800, 000, 000. 00	17, 800, 000, 000. 00
资本公积	115	134, 338, 521, 346. 53	134, 338, 521, 346. 53
减：库存股	116	-	-
其他综合收益	117	5, 590, 380. 36	5, 165, 324. 19
专项储备	118	2, 788, 345. 24	2, 788, 345. 24
盈余公积	119	5, 232, 702, 972. 65	5, 232, 702, 972. 65
其中：法定公积金	120	5, 232, 555, 821. 41	5, 232, 702, 972. 65
任意公积金	121	147, 151. 24	-
#储备基金	122	-	-
#企业发展基金	123	-	-
#利润归还投资	124	-	-
△一般风险准备	125	-	-
未分配利润	126	53, 104, 562, 229. 13	50, 332, 615, 185. 32
归属于母公司所有者权益合计	127	213, 480, 135, 273. 91	208, 707, 763, 173. 93
*少数股东权益	128	18, 120, 494, 137. 94	16, 645, 484, 766. 93
所有者权益合计	129	231, 600, 629, 411. 85	225, 353, 247, 940. 86
负债和所有者权益总计	130	666, 811, 340, 706. 22	660, 417, 674, 768. 95

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

2023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	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：	1		
货币资金	2	5,376,346,562.81	8,376,598,943.93
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	-	3,600,000.00
应收账款	7	1,287,542,337.19	1,508,860,462.62
应收款项融资	8	-	-
预付款项	9	1,470,222,506.21	1,333,886,161.21
应收资金集中管理款	10		
其他应收款	11	35,127,058,355.11	35,270,569,509.10
存货	12	89,990,799.49	165,906.02
合同资产	13	420,154,120.41	107,284,364.00
持有待售资产	14	-	-
一年内到期的非流动资产	15	-	-
其他流动资产	16	553,076,620.59	568,481,193.78
流动资产合计	17	44,324,391,301.81	47,169,446,540.66
非流动资产：	18		
债权投资	19	-	-
☆可供出售金融资产	20	-	-
其他债权投资	21	-	-
☆持有至到期投资	22	-	-
长期应收款	23	-	-
长期股权投资	24	18,469,774,160.83	16,975,252,128.96
其他权益工具投资	25	22,241,014,420.32	22,241,014,420.32
其他非流动金融资产	26	-	-
投资性房地产	27	-	-
固定资产	28	492,400,168,789.92	492,181,045,094.59
在建工程	29	13,713,732,715.91	13,057,589,430.05
生产性生物资产	30	-	-
油气资产	31	-	-
使用权资产	32	-	-
无形资产	33	3,382,726,731.17	3,430,070,420.30
开发支出	34	3,508,383.57	3,848,206.58
商誉	35	-	-
长期待摊费用	36	3,131,201.40	2,860,729.17
递延所得税资产	37	-	-
其他非流动资产	38	20,245,619.00	20,245,619.00
非流动资产合计	39	550,234,302,022.12	547,911,926,048.97
资　产　总　计	40	594,558,693,323.93	595,081,372,589.63

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）

2023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	2023年6月30日	2022年12月31日
流动负债：	41		
短期借款	42	6,880,000,000.00	7,550,000,000.00
交易性金融负债	43	-	-
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	44	-	-
衍生金融负债	45	-	-
应付票据	46	-	-
应付账款	47	1,473,842,331.29	3,149,922,919.31
预收款项	48	23,720,001.57	3,080,566.78
合同负债	49	2,748,569,527.71	2,679,597,182.56
应付职工薪酬	50	299,725,588.72	398,497,110.07
应交税费	51	304,388,578.50	323,906,164.15
其他应付款	52	5,343,895,219.83	5,921,036,615.25
持有待售负债	53	-	-
一年内到期的非流动负债	54	6,083,362,481.57	8,859,435,796.31
其他流动负债	55	22,411,926,167.61	17,886,466,248.16
流动负债合计	56	45,569,429,896.80	46,771,942,602.59
非流动负债：	57		
长期借款	58	257,729,713,109.09	257,848,221,757.82
应付债券	59	61,137,000,000.00	65,397,000,000.00
租赁负债	60	-	-
长期应付款	61	3,869,375,000.00	3,905,000,000.00
长期应付职工薪酬	62	-	-
预计负债	63	215,000,000.00	215,000,000.00
递延收益	64	2,138,258,274.85	2,214,920,878.35
递延所得税负债	65	-	-
其他非流动负债	66	-	-
非流动负债合计	67	325,089,346,383.94	329,580,142,636.17
负 债 合 计	68	370,658,776,280.74	376,352,085,238.76
所有者权益	69		
实收资本	70	995,970,000.00	995,970,000.00
国家资本	71	995,970,000.00	995,970,000.00
国有法人资本	72	995,970,000.00	995,970,000.00
集体资本	73	-	-
民营资本	74	-	-
外商资本	75	-	-
#减：已归还投资	76	-	-
实收资本净额	77	995,970,000.00	995,970,000.00
其他权益工具	78	18,300,000,000.00	16,300,000,000.00
资本公积	79	138,045,661,278.69	138,045,661,278.69
减：库存股	80	-	-
其他综合收益	81	17,342,931.09	17,342,931.09
专项储备	82	-	-
盈余公积	83	5,232,702,972.65	5,232,702,972.65
其中：法定公积金	84	5,232,702,972.65	5,232,702,972.65
任意公积金	85	-	-
#储备基金	86	-	-
#企业发展基金	87	-	-
#利润归还投资	88	-	-
未分配利润	89	61,308,239,860.76	58,137,610,168.44
所有者权益合计	90	223,899,917,043.19	218,729,287,350.87
负债和所有者权益总计	91	594,558,693,323.93	595,081,372,589.63

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

2023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	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入	1	22,995,727,782.03	17,870,221,105.68
其中：营业收入	2	22,674,820,555.99	17,576,705,393.01
△利息收入	3	318,182,528.65	292,720,606.44
△已赚保费	4	-	-
△手续费及佣金收入	5	2,724,597.39	795,106.23
二、营业总成本	6	19,670,037,565.76	16,814,086,520.09
其中：营业成本	7	11,307,361,966.16	8,017,737,619.17
△利息支出	8	120,640,680.34	106,055,499.72
△手续费及佣金支出	9	4,169,526.33	1,018,845.65
△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	87,662,902.62	84,331,544.25
销售费用	16	133,229,375.71	178,460,247.72
管理费用	17	1,055,202,571.88	1,187,747,842.76
研发费用	18	37,374,657.61	12,127,474.65
财务费用	19	8,924,395,885.11	7,226,607,446.17
其中	20	-	-
加：其他收益	21	47,754,177.60	30,982,886.39
投资收益（损失以“—”号填列）	22	175,807,549.69	326,183,410.45
△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	38,046,804.99	-211,958.81
信用减值损失（损失以“-”号填列）	26	-31,936,782.37	28,249,529.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	27	1,419,575.92	-2,430.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	28	672,317.21	4,782,316.01
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	29	3,557,453,859.51	1,446,098,339.10
加：营业外收入	30	25,390,093.22	16,684,303.36
减：营业外支出	31	5,843,838.14	3,514,635.66
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	32	3,577,000,114.59	1,459,268,006.80
减：所得税费用	33	196,312,194.57	154,514,331.85
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	34	3,380,687,920.02	1,304,753,674.95
（一）按所有权归属分类	35		
归属于母公司所有者的净利润	36	3,075,004,646.66	1,056,024,342.94
*少数股东损益	37	305,683,273.36	248,729,332.01
（二）按经营持续性分类	38		
持续经营净利润	39	3,380,687,920.02	1,304,753,674.95
终止经营净利润	40	-	-
六、其他综合收益的税后净额	41	1,563,281.26	-10,740,528.14
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	42	425,056.17	-2,920,349.60
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	43	435,597.85	-3,076,409.83
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	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	46	435,597.85	-3,076,409.83
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	-10,541.68	156,060.23
1.权益法下可转损益的其他综合收益	50	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	51	-10,541.68	156,060.23
☆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	1,138,225.09	-7,820,178.54
七、综合收益总额	60	3,382,251,201.28	1,294,013,146.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	61	3,075,429,702.83	1,053,103,993.34
*归属于少数股东的综合收益总额	62	306,821,498.45	240,909,153.47
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

2023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	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	1	12,597,801,703.64	8,311,198,091.80
减：营业成本	2	3,147,510,589.25	230,629,928.82
税金及附加	3	39,482,947.95	43,952,485.30
销售费用	4	-	-
管理费用	5	753,819,396.81	907,550,986.01
研发费用	6	-	-
财务费用	7	5,753,599,434.43	5,829,464,424.32
其他	8	-	-
加：其他收益	9	22,734,194.59	9,617,232.86
投资收益（损失以“—”号填列）	10	486,226,019.36	214,824,769.12
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	64,955.61	3,069,113.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	14	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	15	205,318.29	4,738,933.90
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	16	3,412,619,823.05	1,531,850,316.49
加：营业外收入	17	3,509,049.46	10,628,729.03
减：营业外支出	18	1,941,577.34	1,572,871.51
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	19	3,414,187,295.17	1,540,906,174.01
减：所得税费用	20	-	-
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	21	3,414,187,295.17	1,540,906,174.01
（一）持续经营净利润	22	3,414,187,295.17	1,540,906,174.01
（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	3,414,187,295.17	1,540,906,174.01
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

2023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	2023年1-6月	2022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	18,266,374,803.01	19,045,399,732.40
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	490,642,054.38	1,244,278,607.20
△向中央银行借款净增加额	4	-4,898,550.00	121,229,250.00
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	-	500,000,000.00
△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	-	-
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	336,740,144.04	386,172,936.43
△拆入资金净增加额	11	-	-500,000,000.00
△回购业务资金净增加额	12	190,000,000.00	-359,999,904.69
△代理买卖证券收到的现金净额	13	-	-
收到的税费返还	14	627,122.59	28,314,980.96
收到其他与经营活动有关的现金	15	4,765,980,479.85	2,066,479,788.29
经营活动现金流入小计	16	24,045,466,053.87	22,531,875,390.59
购买商品、接受劳务支付的现金	17	9,008,519,436.93	10,098,328,515.69
△客户贷款及垫款净增加额	18	2,123,499,681.46	847,709,537.82
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	-178,236,424.07	15,585,151.56
△支付原保险合同赔付款项的现金	20	-	-
△拆出资金净增加额	21	-30,000.00	-
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	125,048,682.73	94,273,946.23
△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	1,522,649,505.34	1,744,512,461.65
支付的各项税费	25	863,307,365.41	775,725,484.35
支付其他与经营活动有关的现金	26	5,794,256,359.54	6,509,994,734.57
经营活动现金流出小计	27	19,259,014,607.34	20,086,129,831.87
经营活动产生的现金流量净额	28	4,786,451,446.53	2,445,745,558.72
二、投资活动产生的现金流量：	29		
收回投资收到的现金	30	4,116,244,928.67	6,258,621,103.93
取得投资收益收到的现金	31	221,254,018.40	234,753,657.61
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	4,383,288.64	334,478.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	-	883.73
收到其他与投资活动有关的现金	34	35,043,768.58	790,063,945.93
投资活动现金流入小计	35	4,376,926,004.29	7,283,774,069.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	4,262,827,430.06	6,337,489,635.25
投资支付的现金	37	5,863,339,119.82	8,233,701,832.24
△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	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	40	2,349,030.17	1,014,643,715.20
投资活动现金流出小计	41	10,128,515,580.05	15,585,835,182.69
投资活动产生的现金流量净额	42	-5,751,589,575.76	-8,302,061,112.97
三、筹资活动产生的现金流量：	43		
吸收投资收到的现金	44	1,408,974,201.00	2,845,119,970.00
取得借款收到的现金	45	53,355,682,550.38	127,364,476,111.11
收到其他与筹资活动有关的现金	46	2,000,000,000.00	4,255,795,000.00
筹资活动现金流入小计	47	56,764,656,751.38	134,465,391,081.11
偿还债务支付的现金	48	53,702,190,508.75	126,849,018,322.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49	7,709,497,377.26	7,994,992,567.27
支付其他与筹资活动有关的现金	50	35,947,912.16	1,200,000,000.00
筹资活动现金流出小计	51	61,447,635,798.17	136,044,010,889.94
筹资活动产生的现金流量净额	52	-4,682,979,046.79	-1,578,619,808.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	53	352,131.82	332,469.62
五、现金及现金等价物净增加额	54	-5,647,765,044.20	-7,434,602,893.46
加：期初现金及现金等价物余额	55	17,453,725,318.22	20,344,418,596.71
六、期末现金及现金等价物余额	56	11,805,960,274.02	12,909,815,703.25

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

2023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	2023年1-6月	2022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	12,361,424,801.37	9,328,804,715.56
收到的税费返还	3	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	4	5,062,667,045.31	8,606,442,912.82
经营活动现金流入小计	5	17,424,091,846.68	17,935,247,628.38
购买商品、接受劳务支付的现金	6	3,535,517,882.58	1,723,710,028.75
支付给职工及为职工支付的现金	7	896,786,761.85	1,179,436,071.26
支付的各项税费	8	316,699,342.24	292,491,811.41
支付其他与经营活动有关的现金	9	6,017,691,714.40	16,722,324,044.31
经营活动现金流出小计	10	10,766,695,701.07	19,917,961,955.73
经营活动产生的现金流量净额	11	6,657,396,145.61	-1,982,714,327.35
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	375,205,717.62	144,824,769.12
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	375,205,717.62	144,824,769.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	1,861,616,461.10	2,445,565,944.48
投资支付的现金	20	585,427,968.87	2,155,656,359.05
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	-96,048.33	-70,000,000.00
投资活动现金流出小计	23	2,446,948,381.64	4,531,222,303.53
投资活动产生的现金流量净额	24	-2,071,742,664.02	-4,386,397,534.41
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26	-	-
取得借款收到的现金	27	45,083,390,000.00	123,878,530,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28	2,000,000,000.00	1,800,000,000.00
筹资活动现金流入小计	29	47,083,390,000.00	125,678,530,000.00
偿还债务支付的现金	30	48,076,323,406.08	118,865,939,362.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31	6,555,257,021.68	6,814,405,612.13
支付其他与筹资活动有关的现金	32	32,722,322.72	-
筹资活动现金流出小计	33	54,664,302,750.48	125,680,344,974.35
筹资活动产生的现金流量净额	34	-7,580,912,750.48	-1,814,974.35
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	-2,995,259,268.89	-6,370,926,836.11
加：期初现金及现金等价物余额	37	8,371,605,831.70	12,331,337,238.11
六、期末现金及现金等价物余额	38	5,376,346,562.81	5,960,410,402.00

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

2023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	2023年1-6月												
		归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	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		
			优先股	其他										
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
一、上年年末余额	1	995,970,000.00	-	17,800,000,000.00	134,338,521,346.53	-	5,165,324.19	2,788,345.24	5,232,702,972.65	-	50,332,615,185.32	208,707,763,173.93	16,645,484,766.93	225,353,247,940.86
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5	995,970,000.00	-	17,800,000,000.00	134,338,521,346.53	-	5,165,324.19	2,788,345.24	5,232,702,972.65	-	50,332,615,185.32	208,707,763,173.93	16,645,484,766.93	225,353,247,940.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	2,000,000,000.00	-	-	425,056.17	-	-	-	2,771,947,043.81	4,772,372,099.98	1,475,009,371.01	6,247,381,470.99
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	425,056.17	-	-	-	3,075,004,046.66	3,075,429,702.83	306,821,498.45	3,382,251,201.28
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	2,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,000,000,000.00	1,278,704,008.85	3,278,704,008.85
1. 所有者投入资本	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	2,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,000,000,000.00	-	2,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,278,704,008.85	1,278,704,008.85
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-303,057,602.85	-303,057,602.85	-110,516,126.29	-413,573,729.14
1. 提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-303,057,602.85	-303,057,602.85	-110,516,126.29	-413,573,729.14
4. 其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
☆5. 其他综合收益结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	33	995,970,000.00	-	19,800,000,000.00	134,338,521,346.53	-	5,590,380.36	2,788,345.24	5,232,702,972.65	-	53,104,562,229.13	213,480,135,273.91	18,120,494,137.94	231,600,629,411.85

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)

2023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	2022年1-6月													
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	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			
			优先股	其他											
栏次		14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24		25	26
一、上年年末余额	1	995,970,000.00	-	19,000,000,000.00	128,749,511,579.96	-	17,492,875.22	813,874.04	5,232,702,972.65	-	49,538,373,063.09	203,534,864,364.96		10,817,012,816.13	214,351,877,181.09
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
二、本年年初余额	5	995,970,000.00	-	19,000,000,000.00	128,749,511,579.96	-	17,492,875.22	813,874.04	5,232,702,972.65	-	49,538,373,063.09	203,534,864,364.96		10,817,012,816.13	214,351,877,181.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	1,800,000,000.00	4,293,840,564.24	-	-2,920,349.60	4,124,254.19	-	-	-88,500,455.11	6,006,544,013.72		4,411,647,063.87	10,418,191,077.55
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-2,920,349.60	-	-	-	207,415,662.53	204,495,312.93		240,909,153.47	445,404,466.40
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	1,800,000,000.00	4,293,840,564.24	-	-	-	-	-	-	6,093,840,564.24		4,347,558,839.96	10,441,399,404.20
1. 所有者投入资本	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		4,315,600,000.00	4,315,600,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	1,800,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,800,000,000.00		-	1,800,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
4. 其他	12	-	-	-	4,293,840,564.24	-	-	-	-	-	-	4,293,840,564.24		31,958,839.96	4,325,799,404.20
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	4,124,254.19	-	-	-	4,124,254.19		-	4,124,254.19
1. 提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	4,124,254.19	-	-	-	4,124,254.19		-	4,124,254.19
2. 使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-295,916,117.64	-295,916,117.64		-176,820,929.60	-472,737,047.24
1. 提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
*储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
*企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
*利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
2. 提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
3. 对所有者的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-295,916,117.64	-295,916,117.64		-176,820,929.60	-472,737,047.24
4. 其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
1. 资本公积转增资本	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
2. 盈余公积转增资本	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
3. 盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
☆5. 其他综合收益结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
6. 其他	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
四、本年年末余额	33	995,970,000.00	-	20,800,000,000.00	133,043,352,144.20	-	14,572,525.62	4,938,128.23	5,232,702,972.65	-	49,449,872,607.98	209,541,408,378.68		15,228,659,879.96	224,770,068,258.64

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2023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	2023年1-6月									
		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	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	其他							
	一	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
一、上年年末余额	1	995,970,000.00	-	16,300,000,000.00	138,045,661,278.69	-	17,342,931.09	-	5,232,702,972.65	58,137,610,168.44	218,729,287,350.87
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5	995,970,000.00	-	16,300,000,000.00	138,045,661,278.69	-	17,342,931.09	-	5,232,702,972.65	58,137,610,168.44	218,729,287,350.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	2,000,000,000.00	-	-	-	-	-	3,170,629,692.32	5,170,629,692.32
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-	-	3,414,187,295.17	3,414,187,295.17
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	2,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	2,000,000,000.00
1.所有者投入资本	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	2,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	2,000,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-243,557,602.85	-243,557,602.85
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
*储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
*企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
*利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者的分配	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-243,557,602.85	-243,557,602.85
（五）所有者权益内部结转	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
☆5.其他综合收益结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	32	995,970,000.00	-	18,300,000,000.00	138,045,661,278.69	-	17,342,931.09	-	5,232,702,972.65	61,308,239,860.76	223,899,917,043.19

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表（续）

2023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	2022年1-6月									
		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	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	其他							
栏次		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
一、上年年末余额	1	995,970,000.00	-	17,700,000,000.00	132,419,379,399.56	-	17,342,931.09	-	5,232,702,972.65	56,443,093,437.03	212,808,488,740.33
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5	995,970,000.00	-	17,700,000,000.00	132,419,379,399.56	-	17,342,931.09	-	5,232,702,972.65	56,443,093,437.03	212,808,488,740.33
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	1,800,000,000.00	4,293,840,564.24	-	-	-	-	396,381,375.96	6,490,221,940.20
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-	-	692,297,493.60	692,297,493.60
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	1,800,000,000.00	4,293,840,564.24	-	-	-	-	-	6,093,840,564.24
1.所有者投入资本	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	1,800,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,800,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	-	4,293,840,564.24	-	-	-	-	-	4,293,840,564.24
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-295,916,117.64	-295,916,117.64
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者的分配	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-295,916,117.64	-295,916,117.64
（五）所有者权益内部结转	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	32	995,970,000.00	-	19,500,000,000.00	136,713,219,963.80	-	17,342,931.09	-	5,232,702,972.65	56,839,474,812.99	219,298,710,680.53

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914300001837763617，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：罗卫华。

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）。

2019年根据《湖南省人民政府国有资产监督管理委员会关于将湖南省高速公路集团有限公司10%股权无偿划转至湖南兴湘投资控股集团有限公司有关问题的通知》（湘国资产权〔2019〕107号），湖南省人民政府国有资产监督管理委员会将其持有的湖南省高速公路集团有限公司10%股权无偿划转至湖南兴湘投资控股集团有限公司，2021年

根据湖南省财政厅、湖南省人社厅和湖南省国资委《关于划转部分国有资本充实社保基金的通知》，湖南省国资委将其持有公司90%国有股权的10%无偿划转至湖南省国有投资经营有限公司持有；根据湖南省国资委《湖南省国资委关于将湖南省高速公路集团有限公司5%股权无偿划转至湖南高新创业投资集团有限公司有关事项的通知》，湖南省国资委将所持的公司5%股权无偿划转至湖南高新创业投资集团有限公司。

（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2023年8月28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2023年6月30日的公司及合并财务状况以及2023年1-6月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，对上期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） 外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

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

2. 外币财务报表的折算

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

（九） 金融资产和金融负债

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认和计量

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

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

（1） 以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

（3） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2. 金融负债的分类、确认和计量

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

（1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

（2） 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进

行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产减值

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

（1） 减值准备的确认方法

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

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险初始确认后未显著增加的假定。如果企业确定金融工上人的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经 济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4） 金融资产减值的会计处理方法

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

5. 金融负债的终止确认

金融负债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。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

7. 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（十）应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对信用风险显著不同的应收票据单项评估信用风险，如：应收关联方票据；已有明显迹象表明承兑人很可能无法履行承兑义务的应收票据等。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于其信用风险特征，将应收票据划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与"应收账款"组合划分相同

（十一） 应收款项

本集团应收款项包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款，对于应收账款、应收票据是否存在重大融资成分，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。

本集团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款项预期信用损失进行估计。具体计提方法如下：

1.期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；

1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末金额500万元以上（含500万元）的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2）单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项

如果某项单项金额不重大应收款项的可收回性与账龄组合存在明显的差别，导致该项应收款项按照预期信用损失方法计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额的，该应收款项采取个别认定法计提坏账准备。

本集团对合并范围内关联方应收款项不计提坏账准备。

2. 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收款项划分账龄组合，在账龄组合基础上计算预期信用损失。对于划分为账龄组合的应收款项，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（十二） 存货

本集团存货主要包括原材料、库存商品、自制半成品及在产品、周转材料、工程施工、房产开发项目等。

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。

（十三） 合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、（九）"金融资产和金融负债"。

（十四） 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。

（十五） 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十三）"非金融长期资产减值"。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

（十六） 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	0.00-3.00	3.33-3.23
3	运输工具	5-8	0.00-5.00	20.00-11.86
4	专用设施	10	0-3.00	10.00-9.7
5	其他	5-10	1.00	19.80-9.90

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。

（十七） 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。

（十八） 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。

（十九） 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。

（二十） 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。

（二十一） 合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（二十二） 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。

（二十三） 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，每期末

均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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

出现减值的迹象如下：

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

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

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

4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（二十四） 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。

（二十五） 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。

（二十六） 收入

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；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；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司确认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。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。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。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

1）客户在公司履约同时即取得并消耗由公司履约所带来的经济利益；

2）客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司按照在整个合同期间内已完成履约义务的进度确认收入。考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度，对于类似情况下的类似履约义务，采用相同的方法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，公司会考虑下列迹象：1）公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2）公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3）公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；4）公司客户已接受该商品或服务等。

公司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。公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

公司的营业收入主要包括车辆通行费收入、商品销售收入、期货经纪收入、担保业务收入、BT业务收入、建筑施工工程收入及租赁业务收入等，与取得各类收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

（1）车辆通行费收入

车辆通行费收入包括通过湖南省联网收费系统收取的经湖南省交通厅高速公路监控结算中心（以下简称高速公路结算中心）清分结算确认属于公司的车辆通行费收入，以及由其他湖南省高速公路联网收费单位代收的经高速公路结算中心清分结算确认属于公司的车辆通行费收入。通过湖南省联网收费系统收取的车辆通行费，当满足车辆在公司拥有权益的高速公路通行完毕，公司履行了道路通行合同中相应履约义务时，且清分收入已清分确认，与此同时公司确认通行费收入。

（2）商品销售收入

公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时公司的身份是主要责任人还是代理人。公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

（3）期货经纪业务收入

期货经纪业务收入主要包括经纪业务手续费收入、资产管理业务收入、利息收入和投资收益等，收入金额按照公司在日常经营活动中提供商品或劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。

1）经纪业务手续费收入

公司经纪业务手续费收入为公司向客户收取的交易净手续费（扣减公司应付交易所交易手续费），作为手续费净收入在与客户办理每日款项清算时确认。手续费减收在交易所资金结算完成时根据收取手续费减收净额确认。

2）资产管理业务收入

根据合同条款，定向资产管理业务在公司履行履约义务的过程中，按合同规定的比例计算应由公司享有的管理费收益，按权责发生制确认为当期收益；业绩报酬收入在符合合同约定的业绩报酬计提条件时，在委托资产运作终止日或资产管理合同约定的时点予以提取并确认收入。

根据合同条款，集合资产管理业务在公司履行履约义务的过程中，按合同规定的比例计算应由公司享有的管理费收益，公司按权责发生制确认为当期收益；按合同约定收取业绩报酬的于集合资产计划到期时或资产管理合同约定的时点，按约定比例收取业绩报酬，计入当期收益。

3）利息收入

利息收入以占用货币资金的时间比例为基础，采用实际利率法按权责发生制计算确定。实际利率与合同利率差异较小的，公司也可按合同利率计算。

（4）担保业务收入

在下列条件均能满足时予以确认

1）担保合同成立并承担相应担保责任；

2）与担保合同相关的经济利益能够流入公司；

3）与担保合同相关的收入能够可靠地计量。

（5）BT业务收入的确认

1）涉及的公司BT业务同时满足以下条件：

A、合同授予方为政府及其有关部门或政府授权进行招标的企业；

B、合同投资方为按照有关程序取得合同的企业（以下简称合同投资方，公司按照规定设立项目公司（以下简称项目公司）进行项目建设和运营；

C、合同中对所建造公共基础设施的质量标准、工期、移交的对象、合同总价款及其分期偿还等作出约定，同时在合同期满，合同投资方负有将有关公共基础设施移交给合同授予方或其指定的单位，并对基础设施在移交时的性能、状态等作出明确规定。

2）与BT业务相关收入的确认

A、项目公司对于建造期间所提供的建造服务、或建成后涉及与后续经营服务相关的收入，按照《企业会计准则第14号-收入》确认收入和费用。

合同规定基础设施建成后的一定期间内，项目公司可无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，在确认收入的同时确认金融资产，并按照《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》的规定处理。

建造过程如发生借款利息，按照《企业会计准则第17号-借款费用》的规定处理。

B、项目公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不应确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定确认为金融资产。

3）BT业务所建造基础设施不应作为项目公司的固定资产。

4）在公司BT业务中，授予方可能向项目公司提供除基础设施以外其他的资产，如该资产构成授予方应付合同价款的一部分，不作为政府补助处理。项目公司自授予方取得资产时，以其公允价值确认，未移交基础设施前应确认为一项负债。

（6）建造工程施工

对于提供的建筑施工服务业务，公司根据具体合同的相关条款规定及适用合同的相关法律规定和相关业务实际经营情况，结合《企业会计准则第14号-收入》之第11条检查是否属于在某一时段履行的履约义务。若属于在某一时段内履行的履约义务，则在该段时间内按照履约进度确认工程施工收入。

公司根据建设项目的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度，其中：产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度；投入法是以公司为履行履约义务的投入确定履约进度（该进度基于每份合同截至报告期末已发生的成本在预算总成本中的占比来计算）。当履约进度不能合理确定时，企业已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（7）租赁业务收入

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁收入确认原则依据《企业会计准则第21号-租赁》，未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。对于或有租金，在实际发生时确认为当期收入。对于经营租赁的租金，出租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的也可采用。存在免租期的情况下，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按照直线法或者其他合理方法进行分配，免租期内应确认租赁收入。在出租人承担了承租人的某些费用的情况下，将该费用从租金收入总额中扣除，并将余额在整个租赁期内进行分配。

（二十七） 合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一

项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团就超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（一）本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化，使得上述（一）减（二）的差额高于该资产账面价值的，本集团转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十八） 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。

（二十九） 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。

（三十） 租赁

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

1、本集团作为承租人

（1） 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

（2） 后续计量

本集团参照《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（详见本附注四、（十六）"固定资产"），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，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。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新

计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（3） 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

2、本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，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租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

（1） 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

（2） 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（三十一） 公允价值计量

1. 公允价值初始计量

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

2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，

在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

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

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 会计政策变更及影响

本集团本期无会计政策变更及影响事项

（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	计税依据	税率（%）
增值税	应税收入增值额	13、11、9、6、5、3、2、1
城市维护建设税	应缴流转税额	7、5、1
教育费附加	应缴流转税额	3
地方教育附加	应缴流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25、20、16.5、15
其他税项	按国家和地方税务部门规定计缴	-

（二） 税收优惠

（1）湖南现代环境科技股份有限公司于2012年8月13日取得高新技术企业资格，享受15%的企业所得税率优惠，2021年12月15日复审后继续保留高新技术企业证书，有效期三年。

（2）湖南现代环境科技股份有限公司下属新宁分公司、炎陵分公司污水处理、垃圾处理项目，根据税务局公告2021年第40号文，自2022年3月1日起享受垃圾处理劳务收入增值税即征即退的税收优惠政策，退税比例为100%。

（3）红河州德远环境保护有限公司于2021年12月3日取得高新技术企业资格，享受15%的企业所得税率优惠，有效期三年。

（4）红河州德远环境保护有限公司根据《财政部税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》(财政部税务总局公告2022年第11号)，自2022年1月1日至2022年12月31日，生产、生活性服务业纳税人当期可抵扣进项税额加计10%抵扣应纳税所得额。

（5）湘乡现代环保能源有限公司根据财税[2012]10号，从事符合《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录》享受三免三减半的企业所得税优惠政策，优惠期限为2019-2024年，2022年度享受减半征收。

（6）湘乡现代环保能源有限公司根据《财政部税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第40号）从事垃圾处理厂渗透（滤）液、垃圾处理、污泥处理处置劳务，以上项目享受免征增值税。

（7）大安市现代星旗生物质发电有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条“企业所得税法第三十三条所称减计收入，是指企业以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计入收入总额。”

（8）大安市现代星旗生物质发电有限公司根据国家税务总局大安市税务局税务事项通知书（大税通[2021]16321号），自2021年11月1日起，生物质燃料进项税按照投入产出法，税率13%计提进项税额。

（9）大安市现代星旗生物质发电有限公司于2021年9月28日取得高新技术企业资格，享受15%的企业所得税优惠，有效期三年。

（10）湖南岳阳巴陵农村商业银行股份有限公司根据《财政部国家税务总局关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》（财税[2016]46号），农村信用社、村镇银行、农村资金互助社、由银行业机构全资发起设立的贷款公司、法人机构在县（县级市、区、旗）及县以下地区的农村合作银行和农村商业银行提供金融服务收入，可以选择适用简易计税方法按照3%的征收率计算缴纳增值税。根据《财政部 国家税务总局关于延续支持农村金融发展有关税收政策》（财税[2017]44号）和《财政部 税务总局关于延续实施普惠金融有关税收优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2020年第22号），自2017年1月1日至2023年12月31日，在计算应纳税所得税时，对金融机构农户小额贷款的利息收入按90%计入应纳税所得额。

（11）育才-布朗交通咨询监理有限公司于2017年12月1日取得高新技术企业资格，享受15%的企业所得税率优惠， 2020年9月11日复审继续保留高新技术企业证书，有效期三年。

（12）湖南高速工程咨询有限公司于2022年10月18日取得高新技术企业资格，享受15%的企业所得税率优惠，有效期三年。

（13）湖南高速设计咨询研究院有限公司（原名“湖南华罡规划设计研究院有限公司”）等小微企业根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022年第13号），自2022年1月1日至2024年12月31日在计算应纳税所得税时，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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	湖南高速私募基金管理有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	资本市场服务	1,000.00	100	100	1,000.00	1
2	湖南高速投资基金合伙企业（有限合伙）	2 级	1	湖南	长沙市	资本市场服务	547,526.29	100	100	547,526.29	1
3	湖南高速投资发展有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	商务服务	60,000.00	100	100	60,000.00	1
4	湖南高速工程咨询有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	生态保护和环境治理	986.75	100	100	1,253.23	2
5	湖南高速投资控股有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	专业技术服务	1,000.00	100	100	941.73	2
6	湖南高速养护工程有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	土木工程建筑	11,000.00	100	100	11,000.00	2
7	湖南高速材料贸易有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	非金属矿物制品业	10,000.00	100	100	8,180.97	2
8	湖南高速物流发展有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	道路运输	22,900.00	100	100	26,124.82	1
9	湖南高速服务区经营管理有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	公共设施管理	2,900.00	100	100	2,900.00	1
10	湖南高速信息科技有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	软件和信息技术服务	1,000.00	100	100	1,000.00	1
11	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	公共设施管理		100	100		1
12	湖南高速建设工程有限公司	2 级	1	湖南	永州市	土木工程建筑	16,450.23	100	100	16,450.23	3
13	湖南省岳望高速公路有限责任公司	2 级	1	湖南	长沙市	土木工程建筑		100	100		1
14	湖南高速集团财务有限公司	2 级	2	湖南	长沙市	金融	100,000.00	100	100	100,000.00	1
15	湖南省高速广信投资有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	专业技术服务	7,500.00	100	100	7,500.00	2
16	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	2,000.00	100	100	2,000.00	2
17	湖南高速广通实业发展有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	零售业	30,000.00	51	51	67,012.78	2

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
18	湖南高速物业发展有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	房地产业	1,000.00	100	100	950.00	2
19	湖南信远智邦置业有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	房地产业	10,000.00	100	100	10,000.00	2
20	湖南高速广告经营有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	公共设施管理	3,000.00	100	100	3,096.00	2
21	湖南高速华达工程有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	土木工程建筑	132.80	100	100	692.69	3
22	湖南高速设计咨询研究院有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	专业技术服务	600.00	100	100	1,875.19	3
23	育才-布朗交通咨询监理有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	专业技术服务	1,410.00	100	100	2,799.65	3
24	长沙华南土木工程监理有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	专业技术服务	500.00	100	100	1,572.31	3
25	湖南省醴娄高速公路建设开发有限公司	2 级	1	湖南	湘潭市	土木工程建筑	2,998.00	51	51	126,200.00	1
26	湖南省城龙高速公路建设开发有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	土木工程建筑	2,900.00	80.4	80.4	13,235.92	1
27	湖南省益常北线高速公路建设开发有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	土木工程建筑	2,900.00	41	41	22,250.80	1
28	现代投资股份有限公司	2 级	1	湖南	长沙市	商务服务	67,132.24	27.19	27.19	315,478.29	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）拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例（%）	表决权比例（%）	注册资本	投资额	级次
1	现代投资股份有限公司	27.19	27.19	1,517,828,334.00	3,154,782,868.68	2级
2	湖南省益常北线高速公路建设开发有限公司	41.00	41.00	29,000,000.00	222,508,000.00	2级

注1：2016年2月，根据湖南省人民政府专题会议纪要湘府阅【2015】108号《关于现代投资股份有限公司股权划转有关问题的会议纪要》，现代投资公司实际控制人由湖南省交通运输厅变更为湖南省国资委。湖南省人民政府授权湖南省国资委对现代投资公司履行国有资产出资人职责，依法对湖南省高速公路集团有限公司持有的现代投资公司27.19%的股权进行监管。2021年4月22日，湖南省国资委向本公司和现代投资公司下文明确：经报湖南省政府同意，现代投资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，由本公司履行股东职责，进行监督管理。在湖南省国资委明确将现代投资公司的监督管理权力和党组织关系由湖南省国资委转移至本公司后，实质上获得原由湖南省国资委掌握的对现代投资公司的控制权，本公司自获得该权力后按企业会计准则的规定按同一控制合并现代投资公司的财务报表。

注2：根据《G5513益阳至常德高速公路扩容工程捆绑城步至龙胜(湘桂界)高速公路项目投资合作协议》，本公司和湖南高速建设工程有限公司、湖南高速养护工程有限公司、湖南路桥建设集团有限责任公司、湖南省交通规划勘察设计院有限公司、湖南省交通科学研究院有限公司、湖南建工集团有限公司和湖南建工交通建设有限公司自愿组成联合体参与G5513益阳至常德高速公路扩容工程捆绑城步至龙胜(湘桂界)高速公路项目包社会资本招标，联合体总共持股51%，联合体各公司一致同意委托本公司负责项目运营、收费、经营，本公司实质上获得对益常北线公司的控制权。

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，“期初”系指2023年1月1日，“期末”系指2023年6月30日，“本期”系指2023年1月1日至6月30日，“上期”系指2022年1月1日至6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	期末余额	期初余额
库存现金	45,333,809.49	46,771,364.59
银行存款	11,274,276,128.79	16,455,424,177.55
其他货币资金	1,786,306,336.87	1,851,007,064.20
合计	**13,105,916,275.15**	**18,353,202,606.34**

其中：存放在境外的款项总额	138,301,386.40	69,114,770.75

2.受限制的货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	82,387,770.83	149,519,094.47
履约保证金	650,708,816.05	282,695,170.20
用于担保的定期存款或通知存款		48,200,898.91
存放中央银行款项	349,412,141.90	967,216,477.53
存放央行法定存款准备金	525,437,795.05	
复垦保证金	42,716,692.81	45,658,627.07
ETC 冻结款		15,602.50
涉诉冻结款	3,074,940.95	3,662,369.35
共管账户	10,896,623.62	10,896,623.62
流动性互助准备金	52,000,000.00	52,000,000.00
其他	6,625,427.98	641,550.85
合计	**1,723,260,209.19**	**1,560,506,414.50**

注：期末受限资金 1,723,260,209.19 元，其中银行存款期末余额中使用受限资金 393,281,473.24 元，其他货币资金期末余额中使用受限货币资金 1,329,978,735.95 元。其中：

（1）集团公司之子公司湖南高速集团财务有限公司存放在中央银行款项 349,412,141.90 元；集团公司之子公司高速养护工程有限公司存在司法冻结 2,481,369.35 元；

（2）集团公司之子公司高速建设工程有限公司存在复垦保证金 13,124,630.43 元；

（3）集团公司之子公司高速材料贸易有限公司存在银行承兑汇票保证金 20,008,570.83 元；

（4）集团公司之子公司现代投资股份有限公司存在银行承兑汇票保证金 62,379,200.00 元、存放央行法定存款准备金 525,437,795.05 元、履约保证金 650,496,712.37 元、复垦保证金 29,592,062.38 元、共管账户 10,896,623.62 元，流动性互助准备金 52,000,000.00 元；

（4）本集团公司其他受限资金 7,431,103.26 元。

除前述受限的货币资金之外，本集团期末无其他因抵押、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	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	159,489,780.77	78,974,435.10
其中：债务工具投资		
基金投资	107,367,633.49	75,690,904.36

资产管理计划投资	52,122,147.28	3,283,530.74
其他		
合计	**159,489,780.77**	**78,974,435.10**

（三）衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
衍生金融资产	2,452,170.00	8,389,184.57
合计	**2,452,170.00**	**8,389,184.57**

（四）应收票据

1.应收票据分类

票据种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	9,843,294.13		9,843,294.13	15,660,036.84		15,660,036.84
商业承兑汇票						
合计	**9,843,294.13**		**9,843,294.13**	**15,660,036.84**		**15,660,036.84**

2.应收账款

1.应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	364,468,590.22	20.90	138,655,329.44	38.04	225,813,260.78
按组合计提坏账准备的应收账款	1,379,502,953.05	79.10	44,589,328.16	3.23	1,334,913,624.89
合计	**1,743,971,543.27**	**100.00**	**183,244,657.60**	**—**	**1,560,726,885.67**

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	

按单项计提坏账准备的应收账款	324,952,453.13	14.38	139,673,540.55	42.98	185,278,912.58
按组合计提坏账准备的应收账款	1,935,302,020.99	85.62	44,414,054.88	2.29	1,890,887,966.11
合计	**2,260,254,474.12**	**100.00**	**184,087,595.43**	**—**	**2,076,166,878.69**

2.按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,139,372,007.58	1,710,588,859.85
1-2年	249,960,601.36	197,626,503.01
2-3年	141,048,922.08	138,576,811.02
3-4年	37,239,443.29	35,756,659.00
4-5年	28,170,481.39	24,931,162.39
5年以上	148,180,087.57	152,774,478.85
小计	**1,743,971,543.27**	**2,260,254,474.12**
减：坏账准备	183,244,657.60	184,087,595.43
合计	**1,560,726,885.67**	**2,076,166,878.69**

3.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	期末余额			期初余额		
	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）	1,077,080,156.37	78.08	1,453,706.73	1,648,554,380.48	85.18	1,647,285.77
1-2年	176,084,461.71	12.76	11,639,481.96	162,302,412.98	8.39	10,749,627.66
2-3年	61,957,659.82	4.49	6,842,510.62	60,135,062.21	3.11	6,660,946.57
3-4年	34,858,907.32	2.53	9,844,263.59	34,102,669.32	1.76	9,782,201.17
4-5年	22,107,280.68	1.60	8,349,849.20	22,103,003.99	1.14	8,348,352.79
5年以上	7,414,487.15	0.54	6,459,516.06	8,104,492.01	0.42	7,225,640.92
合计	**1,379,502,953.05**	**100.00**	**44,589,328.16**	**1,935,302,020.99**	**100.00**	**44,414,054.88**

2）单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
常宁市环境保护投资有限公司	108,541,769.80	20,759,420.67	19.13	未来现金流量现值与账面价值的差异
渤海国际信托有限公司	70,046,666.67	70,046,666.67	100.00	确认无法收回
花垣县太丰冶炼有限责任公司	63,427,962.23	7,181,050.76	11.32	根据现金流预测
湖南省东日置业有限公司	24,489,958.88	24,489,958.88	100.00	难以收回
零星诊所及其他	17,064,343.13	0.01		未来预计现金流量的现值与账面价值的差异很小
邵阳湘村高科生态农业有限公司	7,269,233.30	908,654.16	12.50	预计部分无法收回
湘潭现代石化实业有限公司	6,399,353.99			预计可以收回
湖南省衡缘物流有限公司	3,658,179.77	457,272.47	12.50	预计部分无法收回
四川攀峰路桥建设集团有限公司	3,202,273.54	3,202,273.54	100.00	全额计提
新宁县城市管理行政执法局	2,760,577.94			未来预计现金流量的现值与账面价值的差异很小
湖南麓南脱硫脱硝科技有限公司	2,673,066.80	2,673,066.80	100.00	预计无法收回
湖南湘潭公路桥梁建设有限责任公司湘潭县分公司	1,171,540.74	1,171,540.74	100.00	难以收回
宣城中科环保电力有限公司	919,400.00	919,400.00	100.00	无法收回
其他	52,844,263.43	6,846,024.74	12.96	未来现金流量现值与其账面价值的差额
合计	**364,468,590.22**	**138,655,329.44**	—	—

4.收回或转回的坏账准备

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
湖南华云商贸有限公司	61,111.11	690.56	保理公司应收融资使用费收回
岳阳路桥集团有限公司	46,598.40	46,598.40	现金收回和账务处理
中国移动怀化分公司	45,599.56	45,599.56	无法收回工程施工合同款冲减收入
中国联合网络通信有限公司常德市分公司	27,307.48	27,307.48	未完全履行合同冲减已确认收入
湖南金壁虎建筑装饰有限公司	250.00	250.00	账款已收回

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
合计	180,866.55	120,446.00	—

5.本期度实际核销的应收账款

债务人名称	应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序
处理刁甘丽、何鑫应收款	担保消费款	19,594.69	担保人已无法联系	根据总经理办公会纪要核销
湖南华云商贸有限公司	应收融资使用费	61,111.11	收回	收回融资使用费
合计	—	80,705.80	—	—

6.按欠款方归集的期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	6.22	20,759,420.67
中国石化销售股份有限公司湖南湘西石油分公司	95,888,780.65	5.50	
中国石化销售股份有限公司湖南怀化石油分公司	88,434,701.87	5.07	
湖南凯旋长潭西线高速公路有限公司	83,801,910.45	4.81	4,782,943.41
渤海国际信托有限公司	70,046,666.67	4.02	70,046,666.67
合计	446,713,829.44	25.62	95,589,030.75

（五） 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据		2,840,660.00
合计		2,840,660.00

（六） 预付款项

1.预付款项账龄

项目	期末余额			期初余额		
	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	2,251,312,846.61	93.40		1,742,063,994.04	89.90	
1-2 年	75,573,244.89	3.14	-	126,672,695.27	6.54	
2-3 年	16,056,900.00	0.67	-	2,772,042.94	0.14	
3 年以上	67,227,909.56	2.79	61,811,882.52	66,224,177.68	3.42	61,811,882.52

合计	**2,410,170,901.06**	**100.00**	**61,811,882.52**	**1,937,732,909.93**	**100.00**	**61,811,882.52**

2.账龄超过 1 年的大额预付款项

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
湖南建工交通建设有限公司	湖南省高速公路集团有限公司醴娄高速公路项目总承包部	29,380,966.60	1-2 年	暂未结算
湖南省醴娄高速公路建设开发有限公司	湖南路桥建设集团有限责任公司醴娄高速第四合同段	20,870,073.35	2-3 年	暂未结算
合计		**50,251,039.95**	—	—

3.按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
湖南建工交通建设有限公司	251,378,844.00	10.43	
湖南方昇工程建设有限公司	213,450,241.00	8.86	
湖南方昇工程建设有限公司 G59 新新段湖南高速组团方一标项目部	105,991,600.00	4.40	
湖南建工交通建设有限公司 G59 张官段湖南高速组团方二标项目部	81,774,400.00	3.39	
湖南建工交通建设有限公司 G59 新新段湖南高速组团方二标项目部	78,990,000.00	3.28	
合计	**731,585,085.00**	**30.36**	

（七） 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,201,515.63	3,591,752.34
应收股利		
其他应收款项	9,021,712,613.65	9,837,525,073.39
合计	**9,025,914,129.28**	**9,841,116,825.73**

1.应收利息

项目	期末余额	期初余额
债券投资利息		
定期存款利息		
贷款利息	4,201,515.63	3,174,976.36
保证金稳存利息		
结构性存款利息		
其他利息		416,775.98
委托贷款利息		
合计	**4,201,515.63**	**3,591,752.34**

2.其他应收款项

（1）其他应收款项基本情况

1）其他应收款项按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	7,636,483,434.90	61.55	3,346,253,094.29	43.82	4,290,230,340.61
按组合计提坏账准备的其他应收款项	4,770,962,531.54	38.45	39,480,258.50	0.83	4,731,482,273.04
合计	**12,407,445,966.44**	**100.00**	**3,385,733,352.79**	**—**	**9,021,712,613.65**

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	8,236,157,629.00	62.16	3,376,479,020.67	41.00	4,859,678,608.33
按组合计提坏账准备的其他应收款项	5,014,291,774.73	37.84	36,445,309.67	0.73	4,977,846,465.06
合计	**13,250,449,403.73**	**100.00**	**3,412,924,330.34**	**—**	**9,837,525,073.39**

2）按账龄披露其他应收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	8,523,453,055.08	8,928,404,589.05
1-2年	968,947,054.11	1,027,337,097.69
2-3年	288,956,629.57	304,247,247.61
3-4年	955,744,901.91	1,117,390,875.66
4-5年	1,163,195,155.38	1,364,295,826.57
5年以上	507,149,170.39	508,773,767.15

小计	**12,407,445,966.44**	**13,250,449,403.73**
减：坏账准备	3,385,733,352.79	3,412,924,330.34
合计	**9,021,712,613.65**	**9,837,525,073.39**

（1）单项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	预期信用损失率（%）	计提理由
湖南省财政厅	4,016,537,723.05			未来现金流量现值与其账面价值的差额
湖南省交通运输厅	1,654,499,084.54	1,654,496,084.54	100.00	预计收回可能性较小
湖南凯旋长潭西线高速公路有限公司	421,962,552.70	405,904,640.01	96.19	预计收回可能性较小
湖南省公路建设投资有限公司	420,899,696.05	420,899,696.05	100.00	预计收回可能性较小
湖南宜连高速公路发展有限公司	187,995,175.96	187,995,175.96	100.00	预计收回可能性较小
湖南省益娄高速公路建设开发总公司	131,279,090.31	39,280,590.31	29.92	难以收回
湖南浏阳河酒业有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	难以收回
湖南环达公路桥梁建设总公司	88,674,536.24	88,674,536.24	100.00	预计收回可能性较小
湖南凯旋长潭西线高速公路有限公司	72,003,029.99			-
怀化市城市建设投资有限公司	40,821,162.49	11,387,397.68	27.90	预计能收回
湖南新华雅实业集团有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	100.00	难以收回
长沙市苗圃公司	34,029,663.17	34,029,663.17	100.00	预计无法收回
栏山路联合建设指挥部	31,876,616.00	31,876,616.00	100.00	预计无法收回
青海路桥建设股份有限公司怀通高速二十七合同段项目经理部	31,584,393.53	31,584,393.53	100.00	难以收回
湖南省湘农农业生产资料集团有限公司	30,427,801.33	15,124,445.00	49.71	难以收回
陕西明泰工程建设有限责任有限公司吉怀高速公路11合同段项目经理部	28,695,451.79	28,695,451.79	100.00	难以收回
常熟日新机械有限公司	25,287,488.06	25,287,488.06	100.00	无法收回
湖南省浏阳至醴陵高速公路第三合同段	20,722,874.24	20,722,874.24	100.00	-

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
四川攀峰路桥建设集团有限公司桂武高速公路第2合同段项目经理部	19,548,248.69	19,548,248.69	100.00	难以收回
湖南省通城界至平江高速公路项目	19,510,016.07	19,510,016.07	100.00	-
长沙市武广新城开发建设有限责任公司	18,133,102.58	8,812,623.14	48.60	根据现金流预测
华北泰兴护栏有限公司	16,163,626.74	16,163,626.74	100.00	全额计提
张家界诚鼎城镇建设投资有限公司	13,341,227.20	13,341,227.20	100.00	预计无法收回
员工备用金	11,918,623.04	124,287.86	1.04	-
湖南省公路机械工程有限公司炎睦二标路隧施工处	10,574,822.44	10,574,822.44	100.00	难以收回
长沙市凯程纸业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	无法收回
炎陵县人民政府	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	预计无法收回
许昌广莅公路工程建设有限责任公司溆怀高速公路17合同段项目经理部	8,936,649.25			预计能收回
长沙家速贷信息技术有限公司	8,073,465.00	8,073,465.00	100.00	无法收回
邵阳塘渡口至新宁塔子寨公路第一合同段	7,924,578.72	7,924,578.72	100.00	-
龙四满	7,042,436.26	5,633,949.01	80.00	难以收回
湖南众禾石料有限公司	5,819,914.98	5,819,914.98	100.00	全额计提
河南高速发展路桥工程有限公司溆怀高速公路18合同段项目经理部	5,105,142.08			预计能收回
其他	87,095,242.4	74,767,281.86	85.85	按预计信用损失计提
合计	**7,636,483,434.90**	**3,346,253,094.29**	—	—

（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	期末余额			期初余额		
	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	4,509,380,660.49	94.52	296,872.72	4,756,597,090.89	94.86	128,015.42

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1-2年	177,204,956.22	3.71	8,958,064.99	179,368,234.58	3.58	8,984,424.93
2-3年	38,798,923.41	0.81	4,077,537.18	30,650,185.43	0.61	3,151,336.77
3-4年	21,906,822.37	0.46	7,417,153.50	20,670,989.36	0.41	6,215,271.93
4-5年	14,660,573.45	0.31	7,459,565.02	16,200,704.71	0.32	8,421,877.40
5年以上	9,010,595.60	0.19	11,271,065.09	10,804,569.76	0.22	9,544,383.22
合计	**4,770,962,531.54**	**100.00**	**39,480,258.50**	**5,014,291,774.73**	**100.00**	**36,445,309.67**

2）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	128,015.42	35,087,890.96	3,377,708,423.96	3,412,924,330.34
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,577,351.07	-5,146,784.33	-21,353,939.67	-21,923,372.93
本期转回		104,278.84	33,000.00	137,278.84
本期转销				
本期核销			16,090.01	16,090.01
其他变动		4,185,236.12	928,999.65	5,114,235.77
期末余额	**4,705,366.49**	**25,651,591.67**	**3,355,376,394.63**	**3,385,733,352.79**

（3）主要收回或转回坏账准备

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
湖南省新新张官高速公路建设开发有限公司怀化分公司	719,305.97	719,305.97	款项已收回
中铁大桥局集团第五工程有限公司福平铁路FPZQ-3标项目经理部	221,611.87		回款

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
中铁十九局集团有限公司连镇铁路项目经理部	20,000.00		回款
中国联合网络通信有限公司长沙分公司	20,000.00	20,000.00	转回以前年计提承包期坏账准备金
醴潭路政大队	10,000.00	10,000.00	转回以前年计提承包期坏账准备金
其他	3,022.29	3,022.29	
合计	**993,940.13**	**752,328.26**	—

（4）本期度实际核销的其他应收款项

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序
栏山路联合建设指挥部	工程款	16,090.01	无法收回	支委会会议决议
合计	—	16,090.01	—	—

（5）按欠款方归集的期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	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南省财政厅	往来款	4,016,537,723.05	1年以内	32.37	
湖南财信金融控股集团有限公司	往来款	1,356,879,156.16	1年以内	10.94	
湖南省永新高速公路建设开发有限公司	往来款	923,165,195.61	1年以内	7.44	
湖南省茶常高速公路建设开发有限公司	往来款	701,790,135.60	1年以内	5.66	
湖南省白南高速公路建设开发有限公司	往来款	522,326,642.79	1年以内	4.21	
合计	—	**7,520,698,853.21**	—	**60.62**	

（八）买入返售金融资产

项目	期末余额	期初余额
证券	247,440,000.00	478,750,000.00
减：坏账准备		
账面价值合计	**247,440,000.00**	**478,750,000.00**

（九）存货

1.存货分类

项目	期末余额

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,143,311.00	727,382.21	45,415,928.79
自制半成品及在产品	1,025,843,571.30	121,546,856.77	904,296,714.53
库存商品	955,226,467.23	21,903,509.00	933,322,958.23
周转材料	746,019.21	-	746,019.21
开发成本	26,471,189.28	26,471,189.28	-
合同履约成本	72,532,030.18	-	72,532,030.18
其他	798,980.61	-	798,980.61
合计	**2,127,761,568.81**	**170,648,937.26**	**1,957,112,631.55**

（续）

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	42,720,561.07	727,382.21	41,993,178.86
自制半成品及在产品	837,865,943.53	65,548,153.88	772,317,789.65
库存商品	383,901,603.40	60,704,881.53	323,196,721.87
周转材料	885,360.97		885,360.97
开发成本	43,679,999.46	43,679,999.46	
合同履约成本	79,117,531.13		79,117,531.13
其他	85,452,293.90		85,452,293.90
合计	**1,473,623,293.46**	**170,660,417.08**	**1,302,962,876.38**

注：期末库存商品主要为子公司现代投资股份有限公司的大宗商品，期末半成品主要为子公司湖南信远智邦置业有限公司的房地产成本。

（十） 合同资产

1.合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
国网吉林省电力有限公司白城供电公司	124,512,357.41	2,272,350.52	122,240,006.89
桃江县水利局	15,511,133.73		15,511,133.73
国网湖南省电力有限公司	12,932,649.66	246,128.31	12,686,521.35
湖南省新新张官高速公路建设开发有限公司	12,804,158.41		12,804,158.41
服务区租金	3,377,777.76		3,377,777.76

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
其他	23,337,880.53		23,337,880.53
工程款	884,018,443.46	6,546,127.45	877,472,316.01
合计	**1,076,494,400.96**	**9,064,606.28**	**1,067,429,794.68**

（续）

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
国网吉林省电力有限公司白城供电公司	124,512,357.41	2,272,350.52	122,240,006.89
桃江县水利局	15,511,133.73		15,511,133.73
国网湖南省电力有限公司	10,806,991.89	246,128.31	10,560,863.58
工程款	676,747,509.68	6,546,127.45	670,201,382.23
合计	**827,577,992.71**	**9,064,606.28**	**818,513,386.43**

注：期末合同资产-工程款主要为子公司建设工程公司应收工程款。

2.合同资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期核销	其他变动	期末余额	原因
国网吉林省电力有限公司白城供电公司	2,272,350.52					2,272,350.52	
国网湖南省电力有限公司	246,128.31					246,128.31	
工程款	6,546,127.45					6,546,127.45	
合计	**9,064,606.28**					**9,064,606.28**	—

（十一） 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
BT 业务形成的长期应收款	85,062,730.41	90,373,857.44
PPP 业务形成的长期应收款	21,623,266.28	21,929,613.69
TOT 业务形成的长期应收款	999,600.00	999,600.00
一年内到期的债权投资		263,642,816.55
合计	**107,685,596.69**	**376,945,887.68**

（十二） 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额

项目	期末余额	期初余额
待抵扣、待认证、留抵增值税进项税额	1,699,476,992.52	1,232,877,592.91
应收货币保证金	1,433,468,372.40	1,105,026,834.55
应收质押保证金	238,358,200.00	332,700,480.00
保理本金	281,480,410.08	221,441,138.18
发放小额贷款		131,860,225.16
预缴税金	41,607,754.11	43,116,941.02
收购的不良资产	118,341,516.25	34,764,674.41
委托贷款	29,400,000.00	29,400,000.00
应收结算担保金	10,000,000.00	10,000,000.00
其他	23,501,433.51	9,540,737.44
待摊银行承兑汇票贴现费用		692,766.05
合计	**3,875,634,678.87**	**3,151,421,389.72**

（十三） 发放贷款和垫款

1.贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	期末余额	期初余额
个人贷款和垫款	3,138,163,594.71	3,843,671,811.20
-其他	3,834,211,272.05	3,843,671,811.20
企业贷款和垫款	3,138,163,594.71	2,193,188,995.41
-贷款	4,180,767,526.46	1,887,905,357.88
-其他	3,742,249,826.46	305,283,637.53
贷款和垫款总额	7,318,931,121.17	6,036,860,806.61
减：贷款损失准备	284,673,780.61	254,348,977.89
其中：单项计提数	284,673,780.61	254,348,977.89
组合计提数		
贷款和垫款账面价值	**7,034,257,340.56**	**5,782,511,828.72**

2.贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例（%）	期初余额	比例（%）
农牧业、渔业	925,629,700.00	12.64	952,932,935.89	15.79
采掘业	66,316,828.59	0.91	83,604,125.67	1.38
房地产业	9,370,719.35	0.13	34,937,863.27	0.58
建筑业	999,075,401.97	13.65	776,105,244.05	12.86
金融保险业	245,218,865.55	3.35	123,915,373.16	2.05

行业分布	期末余额	比例（%）	期初余额	比例（%）
电力、热力、燃气及水生产和供应业	62,420,985.31	0.85	104,561,138.47	1.73
公共管理、社会保障和社会组织	2,424,962.73	0.03	214,148,521.82	3.55
国际组织			420,606.53	0.01
交通运输、仓储和邮政业	305,452,000.64	4.17	322,106,153.46	5.34
教育	78,024,718.48	1.07	162,088,447.26	2.68
居民服务、修理和其他服务业	228,215,306.91	3.12	330,973,768.77	5.48
科学研究和技术服务业	5,744,000.00	0.08	13,142,091.97	0.22
批发和零售业	950,176,499.08	12.98	992,577,202.21	16.44
水利、环境和公共设施管理业	246,168,522.16	3.36	147,124,156.86	2.44
卫生和社会工作	133,770,919.63	1.83	175,051,395.50	2.90
文化、体育和娱乐业	32,261,115.54	0.44	53,569,812.88	0.89
信息传输、软件和信息技术服务业	63,554,628.41	0.87	97,090,425.26	1.61
制造业	538,022,043.77	7.35	567,025,057.16	9.39
住宿和餐饮业	256,624,015.51	3.51	308,660,141.73	5.11
租赁和商务服务业	1,770,838,221.37	24.20	240,849,453.31	3.98
其他行业	399,621,666.17	5.46	335,976,891.38	5.57
贷款和垫款总额	7,318,931,121.17	100.00	6,036,860,806.61	100.00
减：贷款损失准备	284,673,780.61		254,348,977.89	
其中：单项计提数	284,673,780.61		254,348,977.89	
组合计提数				
贷款和垫款账面价值	**7,034,257,340.56**		**5,782,511,828.72**	

3.贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	期末余额	比例（%）	期初余额	比例（%）
华南地区				
华中地区	7,318,931,121.17	100.00	6,036,860,806.61	100.00
其他地区				
贷款和垫款总额	7,318,931,121.17	100.00	6,036,860,806.61	100.00

地区分布	期末余额	比例（%）	期初余额	比例（%）
减：贷款损失准备	284,673,780.61		254,348,977.89	
其中：单项计提数	284,673,780.61		254,348,977.89	
组合计提数				
贷款和垫款账面价值	**7,034,257,340.56**		**5,782,511,828.72**	

4.贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末余额	期初余额
信用贷款	1,428,806,793.00	1,324,675,996.09
担保贷款	2,787,716,939.22	1,935,087,755.64
附担保物贷款	3,102,407,388.95	2,777,097,054.88
其中：抵押贷款	2,353,191,966.58	2,216,385,521.48
质押贷款	749,215,422.37	560,711,533.40
贷款和垫款总额	7,318,931,121.17	6,036,860,806.61
减：贷款损失准备	284,673,780.61	254,348,977.89
其中：单项计提数	284,673,780.61	254,348,977.89
组合计提数		
贷款和垫款账面价值	**7,034,257,340.56**	**5,782,511,828.72**

5.逾期贷款

项目	期末余额				
	逾期1天至90天（含90天）	逾期90天至360天（含360天）	逾期360天至3年（含3年）	逾期3年以上	合计
信用贷款	3,066,584.34	10,047,586.51	7,191,195.90	466,490.03	20,771,856.78
保证贷款	3,837,799.19	5,634,055.43	11,319,850.44	3,255,495.81	24,047,200.87
附担保物贷款	992,110.37	3,931,194.30	7,452,725.38	25,192,822.35	37,568,852.40
其中：抵押贷款	992,110.37	3,931,194.30	7,452,725.38	25,192,822.35	37,568,852.40
质押贷款					
合计	**7,896,493.90**	**19,612,836.24**	**25,963,771.72**	**28,914,808.19**	**82,387,910.05**

（续）

项目	期初余额				
	逾期1天至90天（含90天）	逾期90天至360天（含360天）	逾期360天至3年（含3年）	逾期3年以上	合计

项目	期初余额				
	逾期 1 天至 90 天（含 90 天）	逾期 90 天至 360 天（含 360 天）	逾期 360 天至 3 年（含 3 年）	逾期 3 年以上	合计
信用贷款	6,661,551.68	1,134,722.04	5,121,119.96	16,491.89	12,933,885.57
保证贷款	5,793,029.17	4,966,000.06	6,536,261.07	139,999.93	17,435,290.23
附担保物贷款	903,962.22	19,689,012.56	2,190,447.46	12,478,018.44	35,261,440.68
其中：抵押贷款	333,962.28	19,689,012.56	2,190,447.46	12,478,018.44	34,691,440.74
质押贷款	569,999.94				569,999.94
合计	**13,358,543.07**	**25,789,734.66**	**13,847,828.49**	**12,634,510.26**	**65,630,616.48**

6.贷款损失准备

项目	本期金额		上期金额	
	单项	组合	单项	组合
期初余额	254,348,977.89		209,021,780.37	
本期计提	29,005,902.72		53,595,069.33	
本期转出	-			
本期核销	13,862,000.00		36,076,982.28	
本期转回	-15,180,900.00		-27,809,110.47	
-收回原转销贷款和垫款导致的转回	-15,180,900.00		-27,809,110.47	
-贷款和垫款因折现价值上升导致转回				
-其他因素导致的转回				
期末余额	**284,673,780.61**		**254,348,977.89**	

（十四） 债权投资

1.债权投资情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
国债	787,467,022.92	-	787,467,022.92
地方政府债	313,555,947.45	6,270,596.19	307,285,351.26
政策性银行债券	2,420,890,636.56	-	2,420,890,636.56
商业银行债券	40,421,150.70	867,799.47	39,553,351.23
企业债	1,022,302,872.29	589,467,994.25	432,834,878.04

其他债券	268,486,140.14	7,785,895.27	260,700,244.87
合计	**4,853,123,770.06**	**604,392,285.18**	**4,248,731,484.88**

（续）

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
国债	934,547,555.41		934,547,555.41
地方政府债	290,795,498.20	8,717,878.34	282,077,619.86
政策性银行债券	1,909,520,195.68		1,909,520,195.68
商业银行债券			
企业债	827,550,047.05	587,414,486.39	240,135,560.66
其他债券	53,021,842.19	2,287,945.20	50,733,896.99
合计	**4,015,435,138.53**	**598,420,309.93**	**3,417,014,828.60**

注：期末债权投资中，子公司现代投资持有国债投资7.87亿元，政策性银行债券投资24.20亿元。

（十五） 长期应收款

项目	期末余额			折现率区间（%）
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	275,526,873.06	1,845,739.32	273,681,133.74	
其中：未实现融资收益				
BT业务形成的长期应收款	20,114,134.82	2,334,127.68	17,780,007.14	
TOT业务形成的长期应收款	13,467,368.07		13,467,368.07	
长期权益	3,285,028.20	2,056,896.70	1,228,131.50	
其他	41,306,265.55	41,306,265.55		
合计	**353,699,669.70**	**47,543,029.25**	**306,156,640.45**	

（续）

项目	期初余额			折现率区间（%）
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	227,452,236.17	558,184.30	226,894,051.87	
其中：未实现融资收益	-21,624,739.32		-21,624,739.32	
BT业务形成的长期应收款	20,114,134.82	2,334,127.68	17,780,007.14	5.66-11
TOT业务形成的长期应收款	13,883,868.07		13,883,868.07	9.11

项目	期初余额			折现率区间（%）
	账面余额	坏账准备	账面价值	
长期权益	3,591,429.37	1,892,645.29	1,698,784.08	
其他	41,306,265.55	41,306,265.55		
合计	**306,347,933.98**	**46,091,222.82**	**260,256,711.16**	

（十六） 长期股权投资

1.长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资	8,077,813,677.66	1,551,006,857.12	650,000,000.00	8,938,820,534.78
对联营企业投资	3,498,143,817.65	109,108,336.07	62,930,000.00	3,544,322,153.72
小计	**11,575,957,495.31**	**1,620,115,193.19**	**712,930,000.00**	**12,483,142,688.50**
减：长期股权投资减值准备	12,406,800.00			12,406,800.00
合计	**11,563,550,695.31**	**1,620,115,193.19**	**712,930,000.00**	**12,470,735,888.50**

2.长期股权投资明细

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	**8,077,813,677.66**	**1,511,006,857.12**							**-650,000,000.00**	**8,938,820,534.78**	
湖南高创新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）	169,519,815.66									169,519,815.66	
湖南润融基础设施建设有限公司	3,000,000,000.00									3,000,000,000.00	
湖南省白南高速公路建设开发有限公司	537,406,250.00	249,351,563.00								786,757,813.00	
湖南省茶常高速公路建设开发有限公司	1,175,040,000.00	1,662,569,361.55								2,837,609,361.55	
湖南省永新高速公路建设开发有限公司	962,000,000.00									962,000,000.00	
湖南省沅辰高速公路建设开发有限公司	562,864,000.00	71,602,132.57								634,466,132.57	
湖南省桂新高速公路建设开发有限公司	121,864,200.00									121,864,200.00	
湖南迪策鸿高投资基金合伙企业（有限合伙）	49,000,000.00									49,000,000.00	
湖南高梧嘉盛股权投资合伙企业（有限合伙）	12,000,000.00									12,000,000.00	
湖南省耒宜零道高速公路建设开发有限公司	188,119,412.00	177,483,800.00								365,603,212.00	
湖南邵永高速公路有限公司	1,300,000,000.00	-650,000,000.00							-650,000,000.00		
二、联营企业	**3,485,737,017.65**	**20,000,000.00**	3,200,000.00	**89,108,336.07**			**59,730,000.00**			3,531,915,353.72	**12,406,800.00**
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	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		
湖南长益（资江二桥）高速公路有限公司	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	
湖南长益高速公路有限公司	56,012,300.00									56,012,300.00	
湖南湘潭天易农村商业银行股份有限公司	351,348,036.96		3,200,000.00	13,000,000.02			12,480,000.00			348,668,036.98	
长沙农村商业银行股份有限公司	1,084,280,248.82			47,623,031.22			45,500,000.00			1,086,403,280.04	
湖南澧县农村商业银行股份有限公司	215,417,441.60			7,600,000.02						223,017,441.62	
怀化农村商业银行股份有限公司	104,070,676.61			2,334,000.00			1,750,000.00			104,654,676.61	
湖南中方农村商业银行股份有限公司	85,807,268.47			1,999,999.98						87,807,268.45	
湖南安乡农村商业银行股份有限公司	142,205,270.18			4,050,000.00						146,255,270.18	
湖南祁东农村商业银行股份有限公司	359,505,677.87			9,057,970.68						368,563,648.55	
光大现代环保能源（汨罗）有限公司	42,746,255.75			1,443,539.79						44,189,795.54	
光大现代环保能源（湘阴）有限公司	48,629,033.63			1,999,794.36						50,628,827.99	
湖南联智科技股份有限公司	34,875,002.59									34,875,002.59	
湖南省新新张官高速公路建设开发有限公司	636,720,000.00									636,720,000.00	
株洲广信兆富投资管理有限公司	1,202,073.20									1,202,073.20	
湖南省广信创业投资基金有限公司	8,451,516.76									8,451,516.76	
张家界诚鼎城镇建设投资有限公司											9,956,800.00
湖南好相惠投资有限公司	16,839,215.21									16,839,215.21	

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		
湖南和兴工程项目管理公司											2,450,000.00
央广交通传媒（湖南）有限公司	4,000,000.00									4,000,000.00	
湖南迪策鸿高投资基金合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00									1,000,000.00	
湖南高梧嘉盛股权投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00									1,000,000.00	
湖南省金醴高速公路建设开发有限公司	21,960,000.00	1,800,000.00								23,760,000.00	
广东联泰交通投资有限公司		18,200,000.00								18,200,000.00	
合计	**11,563,550,695.31**	**1,531,006,857.12**	**3,200,000.00**	**89,108,336.07**	**-**	**-**	**59,730,000.00**	**-**	**-650,000,000.00**	**12,470,735,888.50**	**12,406,800.00**

（十七） 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
湖南财信金融控股集团有限公司	20,000,000,000.00	20,000,000,000.00
湖南高新创业投资集团有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
湖南润潭企业管理合伙企业（有限合伙）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
湖南建工交通建设有限公司	548,114,420.32	548,114,420.32
湖南省东常高速公路建设开发有限公司	525,000,000.00	525,000,000.00
北京润东联合投资管理有限责任公司	166,600,000.00	166,600,000.00
吉祥人寿保险股份有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
国开精诚（北京）投资基金有限公司	56,725,146.20	56,725,146.20
湖南迪策鸿泰投资合伙企业（有限合伙）	47,125,003.59	47,125,003.59
湖南省信用联社	100,000.00	100,000.00
湖南桂新基础设施股权投资合伙企业（有限合伙）	50,000.00	50,000.00
湖南省茶常高速公路建设开发有限公司		1,197,545,361.55
湖南省白南高速公路建设开发有限公司		115,000,000.00
其他	118,740,856.42	231,781,810.74
合计	**23,562,455,426.53**	**24,988,041,742.40**

（十八） 投资性房地产

1.按成本计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	869,556,993.89			869,556,993.89
房屋、建筑物	869,556,993.89			869,556,993.89
二、累计折旧（摊销）合计	89,224,332.52	12,578,540.33		101,802,872.85
房屋、建筑物	89,224,332.52	12,578,540.33		101,802,872.85
三、账面净值合计	780,332,661.37	—	—	767,754,121.04
房屋、建筑物	780,332,661.37	—	—	767,754,121.04
四、减值准备合计				
房屋、建筑物				
五、账面价值合计	780,332,661.37	—	—	767,754,121.04
房屋、建筑物	780,332,661.37	—	—	767,754,121.04

2.固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	494,494,059,374.13	494,162,475,379.45
固定资产清理	2,833,912.21	2,939,306.61
合计	**494,496,893,286.34**	**494,165,414,686.06**

1.固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	**498,489,652,510.20**	**626,999,419.46**	**46,668,650.05**	**499,069,983,279.61**
其中：路桥资产	492,859,239,412.93	309,954,045.01		493,169,193,457.94
房屋、建筑物	1,790,003,612.43	156,450,783.18		1,946,454,395.61
机器设备	2,737,012,553.76	132,559,060.01	8,811,209.04	2,860,760,404.73
运输工具	281,451,070.56	7,379,591.86	11,641,202.45	277,189,459.97
办公及其他设备	821,945,860.52	20,655,939.40	26,216,238.56	816,385,561.36
二、累计折旧合计	**4,069,057,904.64**	**279,243,141.45**	**30,496,366.72**	**4,317,804,679.37**
其中：路桥资产	1,769,622,531.16	68,016,119.07		1,837,638,650.23
房屋、建筑物	514,522,728.25	18,668,084.12	29,449.33	533,161,363.04
机器设备	914,551,389.66	140,750,664.47	5,806,751.51	1,049,495,302.62
运输工具	195,982,875.42	15,968,466.80	10,033,637.81	201,917,704.41
办公及其他设备	674,378,380.15	35,839,806.99	14,626,528.07	695,591,659.07
三、固定资产账面净值合计	**494,420,594,605.56**	—	—	**494,752,178,600.24**
其中：路桥资产	491,089,616,881.77	—	—	491,331,554,807.71
房屋、建筑物	1,275,480,884.18	—	—	1,413,293,032.57
机器设备	1,822,461,164.10	—	—	1,811,265,102.11
运输工具	85,468,195.14	—	—	75,271,755.56
办公及其他设备	147,567,480.37	—	—	120,793,902.29
四、固定资产减值准备合计	**258,119,226.11**	—	—	**258,119,226.11**
其中：路桥资产	250,247,595.23	—	—	250,247,595.23
房屋、建筑物	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00
机器设备	4,029,726.60	—	—	4,029,726.60
运输工具	2,516,676.32	—	—	2,516,676.32
办公及其他设备	325,227.96	—	—	325,227.96
五、固定资产账面价值合计	**494,162,475,379.45**	—	—	**494,494,059,374.13**
其中：路桥资产	490,839,369,286.54	—	—	491,081,307,212.48

湖南省高速公路集团有限公司2023年1-6月财务报表附注

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋、建筑物	1,274,480,884.18	—	—	1,412,293,032.57
机器设备	1,818,431,437.50	—	—	1,807,235,375.51
运输工具	82,951,518.82	—	—	72,755,079.24
办公及其他设备	147,242,252.41	—	—	120,468,674.33

注1：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2023年6月30日，固定资产中还贷性高速公路资产账面价值为4,908.26亿元，经营性高速公路附属资产账面价值为2.55亿元。

2.固定资产清理

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
机器设备	1,819,084.40	1,819,084.40	已报废，无法使用，待清理
运输设备	993,138.18	1,088,868.14	报废
办公设备及其他	21,689.63	23,308.88	已报废，无法使用，待清理,报废
电子设备		8,045.19	报废
合计	**2,833,912.21**	**2,939,306.61**	—

（十九） 在建工程

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
官新项目	8,441,120,562.52		8,441,120,562.52	7,935,014,459.25		7,935,014,459.25
张花连接线	1,793,226,730.30		1,793,226,730.30	1,744,856,892.08		1,744,856,892.08
衡枣高速公路大修工程项目部	1,459,592,839.81		1,459,592,839.81	1,430,789,156.66		1,430,789,156.66
大岳城陵矶	812,180,893.37		812,180,893.37	784,259,452.19		784,259,452.19
新田连接线	719,438,798.84		719,438,798.84	696,609,674.35		696,609,674.35
建筑安装工程投资	309,184,316.18		309,184,316.18	303,357,717.76		303,357,717.76
科尔沁生物质热电联产项目	688,247.75		688,247.75	249,100,357.44		249,100,357.44
岳阳监控分中心建设项目部	122,661,617.39		122,661,617.39	111,120,008.97		111,120,008.97
怀化物流园	77,916,544.57		77,916,544.57	53,461,902.60		53,461,902.60
省界线拆除工程	290,864.46		290,864.46	37,886,658.61		37,886,658.61
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
工程物资	31,909,570.17		31,909,570.17	30,399,133.27		30,399,133.27
洞新连接线项目部	20,397,959.27		20,397,959.27	21,421,826.24		21,421,826.24
衡阳物流园	24,191,635.59		24,191,635.59	14,269,241.90		14,269,241.90
服务区充电桩建设	18,591,437.74		18,591,437.74	150,554.98		150,554.98
三荷社水果市场门面				10,593,213.68		10,593,213.68
ETC 工程第二期	7,683,536.97	7,683,536.97		7,683,536.97	7,683,536.97	
郴州物流园	36,674,659.05		36,674,659.05	9,197,256.91		9,197,256.91
服务区建筑物	35,405,663.38	1,256,586.60	34,149,076.78	6,326,411.60	1,256,586.60	5,069,825.00
通榆县生活垃圾焚烧发电厂特许经营项目	6,006,600.29	1,805,971.77	4,200,628.52	6,019,905.89	1,805,971.77	4,213,934.12

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
西塘危房重建				4,160,901.62		4,160,901.62
其他	2,689,111.67		2,689,111.67	1,334,824.88		1,334,824.88
新墙支行重建项目	19,768,881.15		19,768,881.15	3,026,090.00		3,026,090.00
检测设备库	2,406,043.45		2,406,043.45	2,884,244.06		2,884,244.06
办公室装修工程	2,862,132.00		2,862,132.00	2,862,132.00		2,862,132.00
光伏发电工程				2,350,757.09		2,350,757.09
岳州营业厅装修				1,008,675.85		1,008,675.85
莲易养护工程	957,366.30	957,366.30		957,366.30	957,366.30	
ETC 工程	949,289.04	949,289.04		949,289.04	949,289.04	
MTC 改造	840,000.00	840,000.00		840,000.00	840,000.00	
高速公路业务信息化、数据化转型建设项目	768,680.00		768,680.00	768,680.00		768,680.00
检测中心试验室微改造项目	621,723.30		621,723.30	621,723.30		621,723.30
服务站提质改造工程				527,942.39		527,942.39
收费站无人值守机器人采购安装项目				460,000.00		460,000.00
危废暂存库扩建项目	350,073.99		350,073.99	350,073.99		350,073.99
河池固体废物（危险废物）处置中心一体化特许经营项目	262,389.37		262,389.37	262,389.37		262,389.37
老局办公楼装修	46,400.00	46,400.00		46,400.00	46,400.00	
长宁加气站	41,981.13		41,981.13	41,981.13		41,981.13
广告牌	4,629,502.62		4,629,502.62	2,276,812.91		2,276,812.91
白新项目	4,999,650.65		4,999,650.65			

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
益常扩容项目	769,105.03		769,105.03			
合计	**13,997,616,029.06**	**13,539,150.68**	**13,984,076,878.38**	**13,515,738,866.99**	**13,539,150.68**	**13,502,199,716.31**

1. 在建工程本期资本化利息 164,424,720.62 元。

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
官新项目	7,935,014,459.25	506,106,103.27			8,441,120,562.52	303,991,418.44	98,936,769.91	项目资本金、贷款
张花连接线	1,744,856,892.08	48,369,838.22			1,793,226,730.30	389,061,424.35	34,122,068.43	项目资本金、贷款
衡枣高速公路大修工程项目部	1,430,789,156.66	28,803,683.15			1,459,592,839.81	15,984,100.57		项目资本金、贷款
新田连接线	696,609,674.35	22,829,124.49			719,438,798.84	47,402,013.77	11,829,775.00	项目资本金、贷款
大岳城陵矶	784,259,452.19	27,921,441.18			812,180,893.37	75,326,023.51	12,708,553.53	项目资本金、贷款
科尔沁生物质热电联产项目	249,100,357.44	2,481,810.69	250,893,920.38		688,247.75	17,662,803.14	712,279.20	自有资金、借款
合计	**12,840,629,991.97**	**636,512,001.00**	**250,893,920.38**		**13,226,248,072.59**	**849,427,783.78**	**158,309,446.07**	—

湖南省高速公路集团有限公司 2023 年 1-6 月财务报表附注

（二十） 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	337,342,066.97	6,570,972.03	8,490,018.54	335,423,020.46
其中：土地	103,478,853.26		1,910,000.00	101,568,853.26
房屋及建筑物	29,869,579.01	6,570,972.03	4,603,755.54	31,836,795.50
机器设备	140,795,387.16		1,976,263.00	138,819,124.16
办公及其他设备	63,198,247.54			63,198,247.54
累计折旧合计	99,776,278.47	3,669,524.31	2,231,879.97	101,213,922.81
其中：土地	11,662,627.38	535,982.48	71,625.00	12,126,984.86
房屋及建筑物	22,217,664.16	1,051,874.24	1,220,967.00	22,048,571.40
机器设备	59,890,901.46	3.00	939,287.97	58,951,616.49
办公及其他设备	6,005,085.47	2,081,664.59		8,086,750.06
账面净值合计	237,565,788.50	—	—	234,209,097.65
其中：土地	91,816,225.88	—	—	89,441,868.44
房屋及建筑物	7,651,914.85	—	—	9,788,224.10
机器设备	80,904,485.70	—	—	79,867,507.67
办公及其他设备	57,193,162.07	—	—	55,111,497.44
减值准备合计				
其中：土地				
房屋及建筑物				
机器设备				
办公及其他设备				
账面价值合计	237,565,788.50	—	—	234,209,097.65
其中：土地	91,816,225.88	—	—	89,441,868.44
房屋及建筑物	7,651,914.85	—	—	9,788,224.10
机器设备	80,904,485.70	—	—	79,867,507.67
办公及其他设备	57,193,162.07	—	—	55,111,497.44

（二十一） 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	**73,003,947,075.71**	**10,923,267,208.32**	**353,910,831.32**	**83,573,303,452.71**
其中：土地使用权	733,208,028.95		1,612,973.94	731,595,055.01
特许经营权	71,166,698,264.86	10,919,697,189.46		82,086,395,454.32
服务区经营权	918,534,398.00		352,257,045.41	566,277,352.59

湖南省高速公路集团有限公司 2023 年 1-6 月财务报表附注

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
软件	54,117,006.49	2,299,333.78	40,811.97	56,375,528.30
商标权	72,548.15	11,188.12		83,736.27
广告经营权	34,260,000.00			34,260,000.00
非专利技术	9,486,781.33			9,486,781.33
专利权	523,020.56			523,020.56
其他	87,047,027.37	1,259,496.96		88,306,524.33
二、累计摊销额合计	**7,395,200,739.96**	**2,276,453,097.29**	**340,960,271.60**	**9,330,693,565.65**
其中：土地使用权	105,885,734.43	5,137,448.89		111,023,183.32
特许经营权	6,821,593,860.52	2,266,212,487.77		9,087,806,348.29
服务区经营权	390,328,436.93		340,919,459.63	49,408,977.30
软件	23,674,928.92	2,698,122.66	40,811.97	26,332,239.61
商标权	58,854.98	49.98		58,904.96
广告经营权	24,267,500.00	713,749.80		24,981,249.80
非专利技术	8,182,113.02			8,182,113.02
专利权	180,578.25	28,938.78		209,517.03
其他	21,028,732.91	1,662,299.41		22,691,032.32
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				
非专利技术				
专利权				
其他				
四、账面价值合计	**65,608,746,335.75**	—	—	**74,242,609,887.06**
其中：土地使用权	627,322,294.52	—	—	620,571,871.69
特许经营权	64,345,104,404.34	—	—	72,998,589,106.03
服务区经营权	528,205,961.07	—	—	516,868,375.29
软件	30,442,077.57	—	—	30,043,288.69
商标权	13,693.17	—	—	24,831.31
广告经营权	9,992,500.00	—	—	9,278,750.20

湖南省高速公路集团有限公司2023年1-6月财务报表附注

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非专利技术	1,304,668.31	—	—	1,304,668.31
专利权	342,442.31	—	—	313,503.53
其他	66,018,294.46	—	—	65,615,492.01

注1：根据湖南省发改委《关于上海至昆明国家高速公路醴陵至娄底段扩容工程可行性研究报告》(湘发改基础〔2019]184号）的批复，上海至昆明国家高速公路醴陵至娄底段扩容工程项目（PPP）路线全长约155公里，起于醴陵市金鱼石主线收费站以西，止于娄底市娄星区。该项目为政府和社会资本合作项目，项目估算总投资为247.36亿元。该项目尚处于在建状态。

注2：根据湖南省发改委《关于G5513益阳至常德高速公路扩容工程可行性研究报告》(湘发改基础〔2020]991号）的批复，G5513益阳至常德高速公路扩容工程项目（PPP）路线全长约93.7公里，起于益阳市赫山区笔架山枢纽互通，止于常德市武陵区芦荻山互通。该项目为政府和社会资本合作项目，项目估算总投资为184.81亿元。该项目尚处于在建状态。

注3：根据湖南省发改委《关于关于城步至龙胜（湘桂界)公路项目》(湘发改基础〔2019]973号）核准的批复，城步至龙胜（湘桂界)公路项目路线全长约52.7公里，起于城步县儒林镇，止于湘桂两省区交界处的五团镇双田。该项目按照BOT方式建设，项目估算总投资为89.78亿元。该项目尚处于在建状态。

（二十二） 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
集团公司集中监控系统项目	1,414,769.44						1,414,769.44
集团公司客户中心项目	1,131,800.00						1,131,800.00
集团全过程造价管控系统	452,830.19						452,830.19
资产管理系统建设项目	339,823.01			339,823.01			
拒超管理系统升级项目	190,188.47						190,188.47
集团投资测算系统	186,720.00						186,720.00
供应商管理系统	132,075.47						132,075.47
湖南高速公路建设管理一体化平台			891,984.38				891,984.38
ETC线上发行系统的开发			709,250.07				709,250.07
合计	**3,848,206.58**		**1,601,234.45**	**339,823.01**			**5,109,618.02**

（二十三） 商誉

1.商誉原值

被投资单位名称或形成商誉事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
湖南省昭山鹿鸣庄园投资有限公司	550,771.39			550,771.39
红河州现代德远环境保护有限公司	6,852,325.22			6,852,325.22
上海沃谷能源化工有限公司	483,919.82			483,919.82
湖南现代梓华科技发展有限公司	285,093.73			285,093.73
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
湖南邵永高速公路有限公司		316,026,394.62		316,026,394.62
合计	**347,616,916.71**	**316,026,394.62**		**663,643,311.33**

2.商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
湖南省昭山鹿鸣庄园投资有限公司	550,771.39			550,771.39
湖南现代梓华科技发展有限公司	285,093.73			285,093.73
合计	**835,865.12**			**835,865.12**

（二十四） 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额	其他减少原因
取消省界收费站摊销	83,486,140.55		20,853,580.23		62,632,560.32	
加油站经营权	78,612,882.28		8,663,395.47		69,949,486.81	
昭山服务区提质改造工程	33,388,227.98		2,938,466.04		30,449,761.94	
装修改造支出	49,105,093.64	469,979.34	1,481,593.91		48,093,479.07	
溆怀高速联络线管养费	31,678,466.97		758,588.76		30,919,878.21	
管道租赁成本	23,552,260.32		1,019,768.34		22,532,491.98	
装修费	38,282,474.72	1,976,153.33	4,148,517.52		36,110,110.53	
工程项目保险	31,031,218.86		1,217,138.70		29,814,080.16	
京港澳高速长潭段湘潭联络线管养费	4,282,757.70		371,392.96		3,911,364.74	
京港澳高速潭耒段耒阳联络线管养费	1,517,702.70		696,072.75		821,629.95	
潭耒路新市连接线管养费	928,083.34		397,750.02		530,333.32	
咨询服务费	313,983.61	13,650.84	58,095.00		269,539.45	
办公楼装修费						

湖南省高速公路集团有限公司 2023 年 1-6 月财务报表附注

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额	其他减少原因
租金	169,269.70	19,380.00	122,515.10		66,134.60	
星沙站土地出让金	15,872.88		1,984.38		13,888.50	
服务区更新改造工程	74,320,209.22	13,209,462.78			87,529,672.00	
集成软件服务费	165,285.86		15,210.36		150,075.50	
物流配载中心停车场改造	3,054,620.76		200,486.37		2,854,134.39	
临建工程	6,647,785.69				6,647,785.69	
车间更新改造	1,998,739.03	2,225,515.08	663,328.65		3,560,925.46	
土地平整费		1,737,260.75			1,737,260.75	
其他	16,671,298.71	9,693,253.76	13,596,224.13		12,768,328.34	
合计	**479,222,374.52**	**29,344,655.88**	**57,204,108.69**		**451,362,921.71**	

（二十五） 其他非流动资产

1. 其他非流动资产分类

项目	期末余额	期初余额
抵债资产	68,328,253.20	68,328,253.20
预付工程款	67,139,481.23	67,161,362.52
待抵扣增值税进项税额	50,421,315.51	50,353,455.31
期货会员投资资格	1,400,000.00	1,400,000.00
预付设备款	1,147,910.00	1,147,894.39
预付土地款		1,145,502.15
预交增值税		4,362,324.01
一年以上合同资产-在建项目-湖南省桃江县城市防洪工程	371,703,874.35	367,433,865.76
其他	4,425,652.30	4,601.10
合计	**564,566,486.59**	**561,337,258.44**

（二十六） 短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	210,000,000.00	360,000,000.00

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	8,309,505,552.67	8,903,142,874.92
合计	**8,519,505,552.67**	**9,263,142,874.92**

（二十七） 向中央银行借款

项目	期末余额	期初余额
向中央银行借款	420,000,000.00	424,898,550.00
合计	**420,000,000.00**	**424,898,550.00**

（二十八） 衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	17,272,777.13	30,063,948.72
期权持仓市值损益	2,058,750.00	
合计	**19,331,527.13**	**30,063,948.72**

（二十九） 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	185,100,000.00	325,155,000.00
商业承兑汇票		
合计	**185,100,000.00**	**325,155,000.00**

（三十） 应付账款

1.应付账款账龄

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,714,736,554.14	4,263,714,099.56
1-2 年（含 2 年）	11,920,259.26	270,505,329.61
2-3 年（含 3 年）	105,406,463.97	58,619,825.72
3 年以上	150,031,007.58	175,941,069.38
合计	**2,982,094,284.95**	**4,768,780,324.27**

2.账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
岳阳鑫益建筑工程有限公司	5,251,667.21	原高广物业历史遗留问题
耒宜大修工程	4,380,080.31	未结算
岳阳收费站改扩建	2,921,688.65	未结算
道遂集团 B 标项目部	1,745,666.00	项目尚未结算
武汉东交路桥	809,199.51	未结算

湖南省高速公路集团有限公司2023年1-6月财务报表附注

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南鸿景园林建设工程有限公司	764,269.25	项目尚未结算
长沙汇仕通运输有限公司	671,245.33	暂未结算
湖南金辉建设集团有限公司	426,165.25	项目尚未结算
湖南益阳工程有限公司	424,890.00	未结算
长沙市芙蓉区广兴建筑器材租赁服务部	322,600.00	未结算
湘潭市规划建筑设计院广州分院	100,000.00	原高广物业历史遗留问题
合计	**17,817,471.51**	—

（三十一） 预收款项

1.预收款项账龄

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	111,828,427.35	42,944,443.97
1年以上	106,142,867.60	110,512,618.11
合计	**217,971,294.95**	**153,457,062.08**

2.账龄超过1年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
中国石油天然气股份有限公司湖南销售分公司	40,750,000.00	未结算
河南同济路桥工程技术有限公司回龙圩分公司	9,000.00	未结算
合计	**40,759,000.00**	—

（三十二） 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	60,811,689.86	43,016,459.68
预收融资使用费	7,541,301.46	
预收服务费	10,158,911.43	1,106,932.55
预收工程款	1,017,059,082.37	978,621,227.16
预收消费款	17,415,587.27	6,151,212.23
预收房屋销售款	764,589,537.00	567,732,483.00
合计	**1,877,576,109.39**	**1,596,628,314.62**

（三十三） 卖出回购金融资产款

项目	期末余额	期初余额
政策性银行债券	190,000,000.00	
合计	**190,000,000.00**	

（三十四） 吸收存款

湖南省高速公路集团有限公司2023年1-6月财务报表附注

项目	期末余额	期初余额
活期存款	3,119,183,895.35	5,010,552,494.07
其中：公司客户	1,267,459,186.76	3,146,052,124.64
个人客户	1,851,724,708.59	1,864,500,369.43
定期存款（含通知存款）	7,044,001,437.85	6,450,542,683.29
其中：公司客户	41,830,000.00	64,800,000.00
个人客户	7,002,171,437.85	6,385,742,683.29
保证金存款	556,772.47	1,136,772.47
财政性活期存款	198,203,096.51	278,666,047.81
同业存放存款	6,082.75	6,071.70
应计利息	1,075,905,827.31	254,372,789.76
合计	**11,437,857,112.24**	**11,995,276,859.10**

（三十五） 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	642,529,946.81	1,167,481,097.74	1,356,212,119.79	453,798,924.76
离职后福利-设定提存计划	113,346,887.75	170,073,054.50	173,217,541.73	110,202,400.52
辞退福利	2,084,395.10	1,390,332.53	3,137,439.83	337,287.80
一年内到期的其他福利				
其他	251,123.49	333,038.27	501,228.87	82,932.89
合计	**758,212,353.15**	**1,339,277,523.04**	**1,533,068,330.22**	**564,421,545.97**

2.短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	557,634,355.86	713,433,091.21	880,984,396.12	390,083,050.95
职工福利费	13,668,854.31	78,581,988.51	87,382,064.50	4,868,778.32
社会保险费	2,200,321.06	96,006,942.82	98,586,471.20	-379,207.32
其中：医疗保险费及生育保险费	2,179,558.17	77,895,050.23	80,613,896.02	-539,287.62
工伤保险费	20,654.55	9,014,340.10	9,008,489.26	26,505.39
其他	108.34	9,097,552.49	8,964,085.92	133,574.91
住房公积金	1,581,492.64	89,447,886.46	90,571,010.46	458,368.64

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工会经费和职工教育经费	21,997,531.45	17,499,249.49	18,726,149.88	20,770,631.06
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬	45,447,391.49	172,511,939.25	179,962,027.63	37,997,303.11
合计	**642,529,946.81**	**1,167,481,097.74**	**1,356,212,119.79**	**453,798,924.76**

3.设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	6,340,697.50	123,061,097.48	123,718,773.81	5,683,021.17
失业保险费	44,024.01	5,077,779.86	5,102,988.22	18,815.65
企业年金缴费	106,962,166.24	41,934,177.16	44,395,779.70	104,500,563.70
合计	**113,346,887.75**	**170,073,054.50**	**173,217,541.73**	**110,202,400.52**

（三十六） 应交税费

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
增值税	329,107,795.95	755,505,612.03	812,658,588.12	271,954,819.86
企业所得税	160,364,807.97	157,228,490.49	204,597,241.05	112,996,057.42
城市维护建设税	7,086,736.06	27,844,228.97	32,947,531.19	1,983,433.84
房产税	25,846,351.64	14,213,935.88	18,071,760.91	21,988,526.61
土地使用税	49,243,264.81	11,992,880.67	11,992,881.67	49,243,263.81
个人所得税	5,705,744.11	10,666,234.46	13,545,690.43	2,826,288.14
教育费附加（含地方教育费附加）	5,772,562.40	21,893,380.64	25,732,852.52	1,933,090.52
残疾人保障基金	1,235,207.79	988,749.13	2,135,712.73	88,244.19
水利建设基金	1,262,523.92	3,125,526.71	3,655,846.25	732,204.38
车船使用税		125,611.11	125,611.11	
印花税	7,523,647.79	3,700,234.71	9,350,128.99	1,873,753.51
其他税费	20,475,555.01	15,621,155.77	15,621,155.77	15,621,155.77
合计	**613,624,197.45**	**1,022,906,040.57**	**1,153,066,615.33**	**483,463,622.69**

（三十七） 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	85,633,709.85	25,017,278.99
应付股利	344,591,128.34	389,213,525.49
其他应付款项	7,488,688,221.53	7,155,006,567.45
合计	**7,918,913,059.72**	**7,569,237,371.93**

1.应付利息

(1)应付利息分类

项目	期末余额	期初余额
吸收存款应付利息	4,274,597.22	
企业债券利息		24,751,862.33
分期付息到期还本的长期借款利息		265,416.66
短期融资券应付利息		
短期借款应付利息		
其他利息	81,359,112.63	
同业存放应付利息		
合计	**85,633,709.85**	**25,017,278.99**

2.应付股利

项目	期末余额	期初余额
划分为权益工具的优先股\永续债股利	344,591,128.34	389,213,525.49
合计	**344,591,128.34**	**389,213,525.49**

3.其他应付款项

(1)其他应付款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	6,218,895,042.64	5,811,618,790.19
押金及保证金	379,026,517.43	402,233,502.35
质保金	26,257,538.52	49,522,374.99
代扣款	26,104,749.37	20,288,177.27
社保款	7,905,855.31	976,249.92
仓单融资款		
待上交的通行费收入	21,232,875.38	2,373,779.79
应付拆账服务费	522,277.81	927,572.24
咨询服务费	-	1,328,136.00
应付股东置换款	12,090,121.66	5,615,494.45
暂扣工程进度款	65,866,367.26	147,269,720.52
公路占用土地出让金	19,032,701.00	19,032,701.00
未付特许经营权款项	8,851,714.00	8,851,714.00
拆迁补偿款	67,565,400.00	67,565,400.00
备用金	370,204.66	1,222,978.77
预提费用	932,959.06	

湖南省高速公路集团有限公司2023年1-6月财务报表附注

款项性质	期末余额	期初余额
岗位风险金	889,347.96	
其他	633,144,549.47	616,179,975.96
合计	**7,488,688,221.53**	**7,155,006,567.45**

（三十八） 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	3,906,818,609.28	2,878,809,732.81
其中：质押借款	2,264,970,281.08	1,325,740,000.00
抵押借款	8,082,335.19	
保证借款	312,854,612.93	266,182,099.85
信用借款	1,320,911,380.08	1,286,887,632.96
一年内到期的应付债券	4,433,576,208.72	7,988,663,696.46
一年内到期的长期应付款	71,250,000.00	46,250,000.00
一年内到期的租赁负债	516,160.35	4,601,862.53
合计	**8,412,160,978.35**	**10,918,325,291.80**

（三十九） 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
超短期融资券	11,090,673,425.52	10,044,601,094.49
短期融资券	12,595,693,149.88	8,605,828,220.65
应付货币保证金	2,415,284,812.96	3,236,601,190.29
应付质押保证金	238,358,200.00	332,700,480.00
期货风险准备金	45,134,926.07	43,685,671.28
应付期货投资者保障基金	76,703.39	179,214.08
担保赔偿准备金	8,178,000.00	5,778,000.00
客户存入保证金	4,124,126.77	10,649,469.31
待转销项税	237,300,179.26	98,457,948.75
其他	994,593.42	
合计	**26,635,818,117.27**	**22,378,481,288.85**

（四十） 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	271,408,224,292.23	265,441,053,371.47
抵押借款	191,519,590.00	185,784,940.00
保证借款	2,535,678,109.09	2,648,182,735.78
信用借款	19,654,479,991.00	21,089,214,022.04

湖南省高速公路集团有限公司 2023 年 1-6 月财务报表附注

借款类别	期末余额	期初余额
合计	**293,789,901,982.32**	**289,364,235,069.29**

（四十一） 应付债券

1.应付债券分类

项目	期末余额	期初余额
中期票据	33,990,000,000.00	35,700,000,000.00
企业债	6,287,000,000.00	7,337,000,000.00
私募债		
公司债	20,860,000,000.00	22,360,000,000.00
合计	**61,137,000,000.00**	**65,397,000,000.00**

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	期初余额
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 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	2019.11.18	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	2021.3.24	3+2 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
21 湘高速 MTN002(乡村振兴)	1,050,000,000.00	2021.4.19	3+2 年	1,050,000,000.00	1,050,000,000.00
21 湘高速 MTN003	2,000,000,000.00	2021.4.22	3+2 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
21 湘高速 MTN004(乡村振兴)	2,000,000,000.00	2021.8.9	5+2 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
21 湘高速 MTN006	1,500,000,000.00	2021.11.16	3+2 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
21 湘高速 MTN007	2,000,000,000.00	2021.12.21	5+2 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
21 湘高速 MTN008	2,000,000,000.00	2021.12.29	4+2 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
22 湘高速 MTN003	1,000,000,000.00	2022.3.22	3+2 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
22 湘高速 MTN002	1,000,000,000.00	2022.3.10	5+2 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
22 湘高速 MTN001	2,000,000,000.00	2022.1.10	5+2 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
21 湘高速 MTN009	2,000,000,000.00	2021.12.31	3+2 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
22 湘高速 MTN005	1,000,000,000.00	2022.5.6	4+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	期初余额
22 湘高速 MTN007	1,500,000,000.00	2022.8.1	3 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
22 湘高速 MTN008	1,000,000,000.00	2022.9.2	2+2 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
22 湘高速 MTN009	2,000,000,000.00	2022.10.24	3 年	2,000,000,000.00	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
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 01/21 湘速 01	1,000,000,000.00	2021.4.23	3+2 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 湘高速债 02/21 湘速 02	1,000,000,000.00	2021.10.28	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
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
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	2021.1.13	3+2 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
21 湘路 04	1,300,000,000.00	2021.3.4	3+2 年	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
21 湘路 06	1,000,000,000.00	2021.3.22	3+2 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 湘路 08	2,000,000,000.00	2021.10.19	3+2 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
21 湘路 10	1,800,000,000.00	2021.11.30	3+2 年	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
21 湘路 11	500,000,000.00	2021.12.24	5+2 年	500,000,000.00	500,000,000.00

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
21 湘路 12	1,500,000,000.00	2021.12.24	3+2 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
22 湘路 02	1,000,000,000.00	2022.3.3	3+2 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
22 湘路 04	1,200,000,000.00	2022.4.20	3+2 年	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
22 湘路 06	2,000,000,000.00	2022.8.11	3+2 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
22 湘路 08	1,000,000,000.00	2022.9.2	3+2 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
23 湘高速 MTN001	2,000,000,000.00	2023.3.29	2 年	2,000,000,000.00	
23 湘高速 MTN002	1,500,000,000.00	2023.4.11	2 年	1,500,000,000.00	
合计	**68,897,000,000.00**			**68,897,000,000.00**	**65,397,000,000.00**

（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	将在一年内偿还	期末余额
19 湘高速 MTN001					1,700,000,000.00	
19 湘高速 MTN002					1,550,000,000.00	
19 湘高速 MTN005						1,000,000,000.00
20 湘高速 MTN005						1,000,000,000.00
20 湘高速 MTN002				1,960,000,000.00		40,000,000.00
20 湘高速 MTN003						1,200,000,000.00
20 湘高速 MTN004						1,200,000,000.00
20 湘高速 MTN006						1,000,000,000.00
20 湘高速 MTN007						1,000,000,000.00
21 湘高速 MTN001						2,000,000,000.00

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	将在一年内偿还	期末余额
21 湘高速 MTN002(乡村振兴)						1,050,000,000.00
21 湘高速 MTN003						2,000,000,000.00
21 湘高速 MTN004(乡村振兴)						2,000,000,000.00
21 湘高速 MTN006						1,500,000,000.00
21 湘高速 MTN007						2,000,000,000.00
21 湘高速 MTN008						2,000,000,000.00
22 湘高速 MTN003						1,000,000,000.00
22 湘高速 MTN002						1,000,000,000.00
22 湘高速 MTN001						2,000,000,000.00
21 湘高速 MTN009						2,000,000,000.00
22 湘高速 MTN005						1,000,000,000.00
22 湘高速 MTN007						1,500,000,000.00
22 湘高速 MTN008						1,000,000,000.00
22 湘高速 MTN009						2,000,000,000.00
18 湘高速债						1,500,000,000.00
20 湘高速债 01						1,000,000,000.00
20 湘高速债 02						1,000,000,000.00
20 湘路 01						787,000,000.00
20 湘路 02				1,050,000,000.00		
21 湘高速债 01/21 湘速 01						1,000,000,000.00

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	将在一年内偿还	期末余额
21 湘高速债 02/21 湘速 02						1,000,000,000.00
20 湘高 02				1,000,000,000.00		
20 湘高 03				500,000,000.00		
20 湘路 04						1,560,000,000.00
20 湘路 05						440,000,000.00
20 湘路 06						1,560,000,000.00
20 湘路 08						2,000,000,000.00
21 湘路 02						2,000,000,000.00
21 湘路 04						1,300,000,000.00
21 湘路 06						1,000,000,000.00
21 湘路 08						2,000,000,000.00
21 湘路 10						1,800,000,000.00
21 湘路 11						500,000,000.00
21 湘路 12						1,500,000,000.00
22 湘路 02						1,000,000,000.00
22 湘路 04						1,200,000,000.00
22 湘路 06						2,000,000,000.00
22 湘路 08						1,000,000,000.00
23 湘高速 MTN001	2,000,000,000.00					2,000,000,000.00
23 湘高速 MTN002	1,500,000,000.00					1,500,000,000.00
合计	**3,500,000,000.00**			**4,510,000,000.00**	**3,250,000,000.00**	**61,137,000,000.00**

（四十二） 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	239,551,607.89	240,363,361.88
未确认的融资费用	28,089,313.67	28,928,693.93
重分类至一年内到期的非流动负债	516,160.35	4,601,862.53
租赁负债净额	210,946,133.87	206,832,805.42

（四十三） 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	3,915,279,598.40		35,741,100.00	3,879,538,498.40
专项应付款	1,575,359.00	62,500.00	101,923.00	1,535,936.00
合计	**3,916,854,957.40**	**62,500.00**	**35,843,023.00**	**3,881,074,434.40**

1.长期应付款期末余额最大的前五项

项目	期末余额	期初余额
合计	**3,879,538,498.40**	**3,915,279,598.40**
其中：		
国银金融租赁股份有限公司	3,869,375,000.00	3,905,000,000.00
房屋集资款和安保基金	2,913,907.09	10,279,598.40
再贴现负债		
其他	7,249,591.31	

2.专项应付款期末余额最大的前五项

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	**1,575,359.00**	**62,500.00**	**101,923.00**	**1,535,936.00**
其中：				
大园岭项目财政专项资金	1,138,758.00			1,138,758.00
污染耕地土壤综合治理研究项目	39,292.83			39,292.83
新宁生活垃圾无害化处理场渗滤液应急处理补偿				
分散式餐厨垃圾一体化设备的研究与应用示范	55,448.17			55,448.17
稳岗补贴				
厨余垃圾清洁收集、智能一体化处理的关键技术及工程示范项目	250,000.00	62,500.00	87,500.00	225,000.00
专利知识产权补助	91,860.00		14,423.00	77,437.00

（四十四） 预计负债

项目	期末余额	期初余额
未决诉讼	264,942,066.50	264,982,066.50
复垦费用	87,320,655.72	20,937,900.00
合计	**352,262,722.22**	**285,919,966.50**

注：未决诉讼事项详见本附注十、或有事项。

（四十五） 递延收益

1.递延收益分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
项目资金（长潭）	124,991,999.92		10,134,486.48	114,857,513.44
项目资金（潭耒）	126,219,048.37		63,109,524.19	63,109,524.18
项目资金（益常）	87,411,168.00		40,343,616.00	47,067,552.00
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	146,080,000.00		2,950,500.00	143,129,500.00
取消高速公路省界收费站设施和系统建设改造补助资金	133,055,675.58		9,503,976.83	123,551,698.75
档案服务费收入	32,703,968.34	535,047.17		33,239,015.51
预收管道租赁收入	1,520,948.00	2,859,704.63		4,380,652.63
预收一体化平台服务费	3,104,575.45			3,104,575.45
预收管网租赁收入	59,962,607.49	10,661,070.56	11,508,925.47	59,114,752.58
高速公路管养研究课题费	100,000.00	139,477.00		239,477.00
个旧市财政局危险物质处置设施建设扶持资金	1,882,110.51		83,851.68	1,798,258.83
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	113,588,125.74		5,060,571.67	108,527,554.07
南京市建邺区金融专业服务机构支持资金	2,625,000.00			2,625,000.00
广东金融高新技术服务区扶持资金	3,375,000.00			3,375,000.00
土地出让金返还补助	5,509,082.54		393,505.93	5,115,576.61
车辆购置税收入补助官新项目补助资金	1,546,000,000.00			1,546,000,000.00
科左中旗工业信息化和科技局返还高质量发展资金	13,050,000.00		121,057.50	12,928,942.50
衡阳物流园奖补资金	1,500,000.00		1,500,000.00	
醴娄高速项目车辆购置	2,424,390,000.00	700,000,000.00		3,124,390,000.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
税收入补助				
房屋租金	100,000.00		100,000.00	
湖南省财政厅汇入2022年车辆购置税补助资金	10,080,000.00		10,080,000.00	
湘乡市财政局对益娄高速涧山互通项目政府补助	20,000,000.00	49,669,500.00		69,669,500.00
湖南省财政厅汇入2023年车辆购置税补助资金		9,890,000.00		9,890,000.00
车购税补助（益常北线）		264,000,000.00		264,000,000.00
其他		5,054.87		5,054.87
合计	**4,857,249,309.94**	**1,037,759,854.23**	**154,890,015.75**	**5,740,119,148.42**

（四十六） 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
预收1年以上的租金	92,620,877.76	96,973,627.08
合计	**92,620,877.76**	**96,973,627.08**

（四十七） 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	
	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	756,937,200.00	76.00			756,937,200.00	76.00
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
湖南省国有投资经营有限公司	89,637,300.00	9.00			89,637,300.00	9.00
湖南高新创业投资集团有限公司	49,798,500.00	5.00			49,798,500.00	5.00
合计	**995,970,000.00**	**100.00**			**995,970,000.00**	**100.00**

（四十八） 其他权益工具

发行在外的金融工具	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他权益工具	17,800,000,000.00	2,000,000,000.00		19,800,000,000.00
合计	**17,800,000,000.00**	**2,000,000,000.00**		**19,800,000,000.00**

（四十九） 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（股本）溢价	446,242,639.55			446,242,639.55
其他资本公积	133,892,278,706.98			133,892,278,706.98
合计	**134,338,521,346.53**			**134,338,521,346.53**

（五十） 专项储备

项目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	2,788,345.24			2,788,345.24	
合计	**2,788,345.24**			**2,788,345.24**	—

（五十一） 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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**

（五十二） 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末余额	**50,332,615,185.32**	**49,538,373,063.09**
加：会计政策变更		
前期差错更正		
本期期初余额	**50,332,615,185.32**	**49,538,373,063.09**
本期增加	**3,075,004,646.66**	**1,420,397,318.99**
其中：本期归属于母公司所有者的净利润转入	3,075,004,646.66	1,420,397,318.99
其他调整因素		
本期减少	**303,057,602.85**	**626,155,196.76**
其中：本期提取盈余公积		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利	303,057,602.85	604,320,676.21
转增资本		
其他减少		21,834,520.55
本期期末余额	**53,104,562,229.13**	**50,332,615,185.32**

（五十三） 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
主营业务	22,478,000,042.15	11,260,131,988.54	17,393,774,806.08	7,962,341,560.17
其他业务	196,820,613.84	47,229,977.62	182,930,586.93	55,396,059.00

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
合计	**22,674,820,655.99**	**11,307,361,966.16**	**17,576,705,393.01**	**8,017,737,619.17**

（五十四） 利息净收入

项目	本期金额	上期金额
利息收入	318,182,528.65	292,720,606.44
一存放同业	48,139,766.63	52,936,283.04
一存放中央银行	7,132,801.72	6,054,438.98
一拆出资金	37,500.00	
一发放贷款及垫款	192,684,457.39	166,457,167.55
其中：个人贷款和垫款		129,836,590.69
公司贷款和垫款	192,684,457.39	36,614,728.76
票据贴现		5,848.10
一买入返售金融资产	1,462,230.32	836,918.97
一债券投资	63,283,332.02	59,528,330.81
一其他	5,442,440.57	6,907,467.09
利息支出	120,640,680.34	106,055,499.72
一同业存放	10.99	40.91
一向中央银行借款	3,947,083.34	1,845,552.77
一拆入资金	342,786.10	595,972.22
一吸收存款	113,271,527.80	101,433,322.84
一卖出回购金融资产	2,880,215.86	1,025,610.93
一其他	199,056.25	1,155,000.05
利息净收入	**197,541,848.31**	**186,665,106.72**

（五十五） 手续费及佣金净收入

项目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入	2,724,597.39	795,106.23
一结算与清算手续费	14,581.51	16,819.72
一代理业务手续费	36.41	58.18
一银行卡手续费	2,085,322.78	723,747.79
一其他	624,656.69	54,480.54
手续费及佣金支出	4,169,526.33	1,018,845.65
一手续费支出	4,169,526.33	1,018,845.65
手续费及佣金净收入	-1,444,928.94	-223,739.42

（五十六） 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	6,907,101,359.18	7,229,243,664.78
减：利息收入	30,480,513.67	58,985,985.30
汇兑净收益	8,215,374.58	
加：汇兑净损失	50,472,952.39	35,428,089.80
其他支出	5,517,461.79	20,921,676.89
合计	**6,924,395,885.11**	**7,226,607,446.17**

（五十七） 其他收益

项目	本期金额	上期金额
与资产相关的递延收益摊销	15,162,963.61	13,661,513.87
做市商业务交易所补贴	12,386,008.84	13,165,858.99
财政专项扶持资金	5,274,700.00	320,000.00
湖南省财政厅拨付车购税补助资金	13,030,500.00	
税收返还	24,181.36	10,506.84
个税返还	299,707.54	252,000.31
稳岗补贴	30,689.54	191,913.00
进项税加计扣除	446,913.04	290,190.90
代扣个人所得税手续费返回	252,555.38	127,571.19
暂估农产品差价补贴	304,618.54	2,352,141.20
其他	510,954.47	371,150.13
增值税减免		35,491.26
增值税退税	30,385.48	204,548.70
合计	**47,754,177.80**	**30,982,886.39**

（五十八） 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	89,108,336.07	99,924,692.98
交易性金融资产持有期间的投资收益	-28,000,477.28	-8,205,323.57
处置交易性金融资产取得的投资收益	-29,337,243.05	38,737,223.12
债权投资持有期间的投资收益		15,600,000.00
其他债权投资持有期间的投资收益		245,002.73
其他权益工具投资持有期间的投资收益	1,242.26	118,898.00
信托、资管、理财收益	102,201.76	521,660.13
委托贷款收益		2,833,712.91

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
资金拆借收益		2,198,000.20
其他	143,933,489.93	174,189,543.95
合计	**175,807,549.69**	**326,163,410.45**

（五十九） 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	674,789.39	-3,681,601.98
衍生金融资产	11,842,458.71	34,923,201.44
衍生金融负债	10,900,390.00	-481,220.00
按公允价值计量的被套期项目	14,629,166.89	-30,972,338.27
合计	**38,046,804.99**	**-211,958.81**

（六十） 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-500,911.88	-2,081,964.40
预付款项坏账损失		-736,499.52
其他应收款坏账损失	-2,378,993.29	8,028,972.51
长期应收款坏账损失	4,524,621.56	53,136,764.63
债权投资减值损失	-4,581,401.43	-7,626,008.68
贷款损失	-29,331,514.71	-30,587,817.08
小额贷款损失		1,413,820.79
其他流动资产减值损失		6,702,261.71
其他债权投资减值损失		
其他	331,417.38	
合计	**-31,936,782.37**	**28,249,529.96**

（六十一） 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	11,479.82	
其他	1,408,096.10	-2,430.49
合计	**1,419,575.92**	**-2,430.49**

（六十二） 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	657,881.08	4,782,316.01	657,881.08
其中:固定资产处置收益	657,881.08	4,782,316.01	657,881.08

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
其他	14,436.13		14,436.13
合计	**672,317.21**	**4,782,316.01**	**672,317.21**

（六十三） 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
路政理赔净收入	3,259,083.60	2,919,995.85	3,259,083.60
罚款收入	1,202,633.73	1,474,550.16	1,202,633.73
无法支付的款项	3,740,531.84	2,454,616.55	3,740,531.84
与企业日常活动无关的政府补助	36,000.00	3,560,251.53	36,000.00
盘盈利得		163,269.36	
违约赔偿收入	41,024.96	539,144.63	41,024.96
非流动资产毁损报废利得	1,957,799.32	236,950.85	1,957,799.32
接受捐赠	123,546.11	3,000.00	123,546.11
其他	15,029,473.66	5,332,524.43	15,029,473.66
合计	**25,390,093.22**	**16,684,303.36**	**25,390,093.22**

2.与企业日常活动无关的政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
湘江新区科技创新产业促进局拨付科创资金	30,000.00	
长沙市社保局拨付扩岗补助款	4,500.00	
湖南省社保服务中心原试点转企保差额款		3,343,333.82
其他	1,500.00	216,917.71
合计	**36,000.00**	**3,560,251.53**

（六十四） 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
对外捐赠支出	639,988.29	108,300.00	639,988.29
赔偿金、滞纳金、违约金	1,862,747.87	723,974.50	1,862,747.87
盘亏损失	685.40	545,960.66	685.40
罚款支出	28,000.00	452,704.54	28,000.00
非流动资产毁损报废损失	571,228.08	171,919.53	571,228.08
预计未决诉讼损失	1,110,399.00		1,110,399.00
非常损失	77,654.89	597,345.13	77,654.89

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
资产报废、毁损损失	34,777.09		34,777.09
返还的政府补助支出	197,538.34		197,538.34
其他	1,320,819.18	914,431.30	1,320,819.18
合计	**5,843,838.14**	**3,514,635.66**	**5,843,838.14**

（六十五） 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期所得税费用	113,308,267.76	142,320,021.95
递延所得税调整	25,286,948.25	12,194,309.90
其他	57,716,978.56	
合计	**196,312,194.57**	**154,514,331.85**

（六十六） 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	3,380,687,920.02	1,304,753,674.95
加：资产减值准备	-1,419,575.92	2,430.49
信用资产减值损失	31,936,782.37	-28,249,529.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	279,243,141.45	273,385,574.97
使用权资产折旧	3,669,524.30	17,989,678.39
无形资产摊销	2,276,453,097.29	470,742,134.01
长期待摊费用摊销	57,204,108.69	44,892,918.77
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）	-672,317.21	-4,782,316.01
固定资产报废损失（收益以"－"号填列）	221,594.86	21,404.30
公允价值变动损失（收益以"－"号填列）	-38,046,804.99	211,958.81
财务费用（收益以"－"号填列）	6,873,320,058.03	7,229,243,664.78
投资损失（收益以"－"号填列）	-175,807,549.69	-326,163,410.45
递延所得税资产减少（增加以"－"号填列）	28,375,761.78	12,974,309.02
递延所得税负债增加（减少以"－"号填列）	-1,504,865.52	-669,309.70
存货的减少（增加以"－"号填列）	-654,149,755.17	-814,851,530.41
经营性应收项目的减少（增加以"－"号填列）	3,663,835,632.47	-6,029,698,818.00
经营性应付项目的增加（减少以"－"号填列）	-11,165,081,890.46	513,815,981.80

项目	本期金额	上期金额
其他	228,186,584.23	-217,873,257.04
经营活动产生的现金流量净额	4,786,451,446.53	2,445,745,558.72
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	11,382,656,065.96	12,909,815,703.25
减：现金的期初余额	16,775,009,109.84	20,344,418,596.71
加：现金等价物的期末余额	423,304,208.06	
减：现金等价物的期初余额	678,716,208.38	
现金及现金等价物净增加额	-5,647,765,044.20	-7,434,602,893.46

2.现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	11,382,656,065.96	12,909,815,703.25
其中：库存现金	45,333,809.49	44,254,671.41
可随时用于支付的银行存款	10,883,476,024.90	12,365,248,776.68
可随时用于支付的其他货币资金	453,846,231.57	500,312,255.16
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	423,304,208.06	
其中：三个月内到期的债券投资	250,712,121.90	
三个月以内的买入返还金融资产		
期末现金及现金等价物余额	11,805,960,274.02	12,909,815,703.25
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（六十七） 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,723,260,209.19	详见附注八（一）
应收账款	170,753,769.56	长期借款质押
合同资产	134,926,528.24	长期借款质押
无形资产	72,074,356,188.32	长期借款质押
固定资产	452,891,795,401.12	长期借款质押

项目	期末账面价值	受限原因
在建工程	9,253,301,455.89	长期借款质押
债权投资	420,000,000.00	向中央银行借款质押
合计	**536,668,393,552.32**	

九、 担保及抵押事项的说明

（一） 截至 2023 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
湖南兴湘投资控股集团有限公司	2,000,000,000.00	
合计	**2,000,000,000.00**	

（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
	中国农业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湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
大浏（大围山至浏阳）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	
	中国工商银行股份有限公司湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
	交通银行股份有限公司湖南省分行	
大岳（大界至岳阳）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	
	中国工商银行股份有限公司湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
	中国进出口银行湖南省分行	
	中国银行股份有限公司湖南省分行	
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
	中国农业银行股份有限公司湖南省分行	

湖南省高速公路集团有限公司2023年1-6月财务报表附注

高速公路路段	质押权单位	备注
	中国工商银行股份有限公司湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
	上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行	
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
	中国农业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湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
	中国银行股份有限公司湖南省分行	
凤大（凤凰至大兴）高速公路	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	已通车
	中国农业银行股份有限公司湖南省分行	
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
	中国农业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湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
	中国进出口银行湖南省分行	
	上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行	
	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
	中国农业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湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
南岳（衡阳至南岳）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	
	中国工商银行股份有限公司湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	

高速公路路段	质押权单位	备注
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
	中国农业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湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
	中国进出口银行湖南省分行	
	上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行	
	中国银行股份有限公司湖南省分行	
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
	中国农业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湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
吉怀（吉首至怀化）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湖南省分行	
	中国工商银行股份有限公司湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
	中国银行股份有限公司湖南省分行	
耒宜（耒阳至宜章）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	
	中国工商银行股份有限公司湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
醴茶（醴陵至茶陵）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	
	中国工商银行股份有限公司湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
莲株（醴陵莲花冲至株洲）	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
高速公路	中国农业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湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
临长（临湘至长沙）高速公路	国家开发银行湖南省分行	已通车
	中国工商银行股份有限公司湖南省分行	
浏醴（浏阳至醴陵）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	
	中国工商银行股份有限公司湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
	中国进出口银行湖南省分行	
	中国银行股份有限公司湖南省分行	
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湖南省分行	已通车
	国家开发银行湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国农业银行股份有限公司湖南省分行	
	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
	中国农业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湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
	中国进出口银行湖南省分行	
	中国银行股份有限公司湖南省分行	
垄茶（界化垄至茶陵）高速公路	中国工商银行股份有限公司湖南省分行	已通车
	国家开发银行湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国农业银行股份有限公司湖南省分行	
	中国银行股份有限公司湖南省分行	
娄衡（娄底至衡阳）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	

高速公路路段	质押权单位	备注
	中国工商银行股份有限公司湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
	交通银行股份有限公司湖南省分行	
娄新（娄底至新化）高速公路	中国工商银行股份有限公司湖南省分行	已通车
	国家开发银行湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国农业银行股份有限公司湖南省分行	
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湖南省分行	
	中国农业银行股份有限公司湖南省分行	
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
	中国农业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湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
厦蓉高速公路湖南段	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	
	中国工商银行股份有限公司湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	中国银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
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
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
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	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	
	中国工商银行股份有限公司湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	

高速公路路段	质押权单位	备注
	招商银行股份有限公司长沙分行	
潭邵（湘潭至邵阳）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	
	中国工商银行股份有限公司湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
通平（通城至平江）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	
	中国工商银行股份有限公司湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
	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	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	
	中国工商银行股份有限公司湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
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
	中国农业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湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
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
	中国农业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湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
	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
	中国农业银行股份有限公司湖南省分行	

高速公路路段	质押权单位	备注
	中国工商银行股份有限公司湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
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	
	中国工商银行股份有限公司湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
益南（南县至益阳）高速公路	中国工商银行股份有限公司湖南省分行	已通车
	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	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	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
	中国农业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湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
	中国进出口银行湖南省分行	
	中国银行股份有限公司湖南省分行	
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
	中国农业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湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
	中国银行股份有限公司湖南省分行	
京港澳国家高速公路长沙连接线	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	
	中国工商银行股份有限公司湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	

高速公路路段	质押权单位	备注
	招商银行股份有限公司长沙分行	
长沙绕城东北、东南段高速公路	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	
	中国工商银行股份有限公司湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
长湘（长沙至湘潭）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	
	中国工商银行股份有限公司湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
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湖南省分行	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	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	交通银行股份有限公司湖南省分行	
	中国农业银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
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	中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行	在建
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	中国银行股份有限公司湖南省分行	
	中国农业银行股份有限公司湖南省分行	
	国家开发银行湖南省分行	
	中国建设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	已通车
怀新项目	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	
怀化绕城	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	
	中国工商银行股份有限公司湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	

湖南省高速公路集团有限公司2023年1-6月财务报表附注

高速公路路段	质押权单位	备注
	招商银行股份有限公司长沙分行	
东岳庙至常德高速公路	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	
	中国工商银行股份有限公司湖南省分行	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
	中国银行股份有限公司湖南省分行	
衡大高速	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	
常张高速	国家开发银行湖南省分行	已通车
	国银金融租赁股份有限公司	
	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	
醴娄项目	国家开发银行湖南省分行	在建
	中国邮政储蓄银行股份有限公司湖南省分行	
	中国银行股份有限公司湖南省分行	
益常北线项目	中国进出口银行湖南省分行	在建
新溆（新化至溆浦）高速公路	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	已通车
	招商银行股份有限公司长沙分行	
	中国农业银行股份有限公司湖南省分行	
南岳东延线高速公路	中国农业银行股份有限公司长沙南湖支行	已通车
溆怀高速	中国建设银行股份有限公司湖南省分行	已通车
	国家开发银行湖南省分行	
	中国银行股份有限公司湖南省分行	
	中国农业银行股份有限公司湖南省分行	
怀芷高速	中国农业银行股份有限公司湖南省分行	已通车
	中国银行股份有限公司湖南省分行	
长韶娄高速	国家开发银行湖南省分行	已通车
	中国工商银行股份有限公司湖南省分行	
	中国农业银行股份有限公司湖南省分行	
	招商银行股份有限公司长沙分行	
长潭高速	中国工商银行股份有限公司长沙北站路支行	已通车
潭衡西高速	中国银行股份有限公司长沙市芙蓉支行	已通车
	中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行	

十、 或有事项

（一）澧县新裕公路建设经营有限公司诉湖南省高速公路集团有限公司合同纠纷案

本案原告为澧县新裕公路建设经营有限公司，被告为湖南省高速公路集团有限公司；具体情况如下：

原告早年取得常德澧东公路建设经营权，醴东公路于2004年1月建成通车。2008年5月28日，新裕实业集团有限公司（以下简称“新裕集团”）与被告签订《收购207国道澧东一级公司框架协议》，约定2008年12月31日前被告在建设东常高速公路的同时收购澧东公路，并在收购前双方再签订正式协议文本。原告向法院起诉被告，请求依法判令被告支付原告投资成本、经营成本、收购补偿款、利息损失共计约6.58亿元；2022年10月27日，常德市中院判决由被告湖南省高速公路集团有限公司支付澧县新裕公司投资成本13649.33万元、补偿款3962.71万元，并赔偿逾期付款损失总额的80%，逾期付款损失总额以投资成本13649.33万元为基数计算。湖南省高速公路集团有限公司不服判决，已向省高院提起上诉，该案件目前仍在审理中，本集团预计很可能承担该赔偿责任，预计损失金额21,500.00万元。

（二）截至2023年6月30日，本集团还涉及一些非重大的诉讼事项，不过本集团相信任何因这些诉讼引致的负债都不会对本集团的财务状况或经营成果构成重大的不利影响。

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	直接持股比例（%）
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		76.00

2. 子企业

本集团的子公司有关信息详见本附注七、（一）纳入合并报表范围的子公司基本情况。

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、（十七）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	

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
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的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. 关联方应收账款

关联方（项目）	期末余额	期初余额
湖南省耒宜零道高速公路建设开发有限公司	5,911,917.15	6,188,576.38
湖南省沅辰高速公路建设开发有限公司	638,724.00	2,430,154.00
湖南省永新高速公路建设开发有限公司	3,173,168.02	2,183,438.40
湖南省白南高速公路建设开发有限公司		1,914,722.00
湖南省桂新高速公路建设开发有限公司	2,419,363.40	1,254,751.04
湖南省茶常高速公路建设开发有限公司	1,066,864.63	997,778.63
湖南路桥路翔工程有限公司		319,767.87
湖南省金醴高速公路建设开发有限公司	275,127.00	275,127.00
湖南省永新高速公路建设开发有限公司	3,173,168.02	141,667.00
央广交通传媒（湖南）有限公司	5,000.00	138,568.50
合计	**16,663,332.22**	**15,844,550.82**

2. 关联方其他应收款

关联方（项目）	期末余额	期初余额
湖南省永新高速公路建设开发有限公司	923,165,195.61	922,700,118.08
湖南省茶常高速公路建设开发有限公司	701,874,585.60	687,746,997.26
湖南省白南高速公路建设开发有限公司	522,334,664.90	580,716,397.01
湖南省沅辰高速公路建设开发有限公司	55,627,029.88	353,500,982.90
湖南润融基础设施建设有限公司	169,699,744.64	323,679,744.64
湖南省耒宜零道高速公路建设开发有限公司	297,829,754.91	55,754,485.26
张家界诚鼎城镇建设投资有限公司		13,341,227.20

关联方（项目）	期末余额	期初余额
湖南省桂新高速公路建设开发有限公司	32,261,660.59	3,571,941.34
湖南和兴工程项目管理有限公司		2,696,689.02
央广交通传媒（湖南）有限公司	2,173,770.83	2,208,639.21
湖南邵永高速公路有限公司		1,644,935.05
湖南省新新张官高速公路建设开发有限公司		1,483,995.72
湖南长益高速公路有限公司	369,901.32	172,310.12
合计	**2,705,336,308.28**	**2,949,218,462.81**

3. 关联方其他应付款

关联方（项目）	期末余额	期初余额
湖南邵永高速公路有限公司		55,625,164.47
湖南好相惠投资有限公司		13,230,525.12
湖南长益高速公路有限公司	11,505,853.80	9,537,377.00
湖南省新新张官高速公路建设开发有限公司	653,305.92	
合计	**12,159,159.72**	**78,393,066.59**

4. 关联方应付账款

关联方（项目）	期末余额	期初余额
央广交通传媒（湖南）有限公司	135,000.00	
湖南联智科技股份有限公司	4,189,247.70	2,554,258.50
合计	**4,324,247.70**	**2,554,258.50**

5. 关联方合同负债

关联方（项目）	期末余额	期初余额
湖南省耒宜零道高速公路建设开发有限公司	586,080,946.79	586,080,946.79
湖南省茶常高速公路建设开发有限公司		1,325,142.44
合计	**586,080,946.79**	**587,406,089.23**

十三、母公司主要财务报表项目注释

（一） 应收账款

1.应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,287,542,337.19	100.00			1,287,542,337.19

合计	**1,287,542,337.19**	**100.00**			**1,287,542,337.19**

（续上表）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,508,860,462.62	100.00			1,508,860,462.62
合计	**1,508,860,462.62**	**100.00**			**1,508,860,462.62**

2.按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,287,542,337.19	1,508,860,462.62
小计	**1,287,542,337.19**	**1,508,860,462.62**
减：坏账准备		
合计	**1,287,542,337.19**	**1,508,860,462.62**

3.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	期末余额			期初余额		
	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	139,195,906.19	100.00		1,043,510.05	100.00	
合计	**139,195,906.19**	**100.00**		**1,043,510.05**	**100.00**	

2)采用其他组合方法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			账面余额		
	金额	比例（%）	坏账准备	金额	比例（%）	坏账准备
关联方组合	1,148,346,431.00			1,507,816,952.57		
合计	**1,148,346,431.00**			**1,507,816,952.57**		

4.按欠款方归集的期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
湖南省醴娄高速公路建设开发有限公司	847,835,370.00	65.85	

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
湖南省益常北线高速公路建设开发有限公司	300,511,061.00	23.34	
湖南省新新张官高速公路建设开发有限公司隆回分公司	59,102,081.53	4.59	
湖南建工交通建设有限公司	41,254,913.93	3.20	
湖南省新新张官高速公路建设开发有限公司怀化分公司	37,261,307.00	2.89	
合计	1,285,964,733.46	99.87	

（二） 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	35,127,058,355.11	35,270,569,509.10
合计	**35,127,058,355.11**	**35,270,569,509.10**

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	比例（%）
单项计提坏账准备的其他应收款项	6,800,555,970.70	17.94	2,767,957,334.96	40.70
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	31,110,746,631.30	82.06	16,286,911.93	0.05
合计	**37,911,302,602.00**	**100.00**	**2,784,244,246.89**	**—**

(续上表)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项计提坏账准备的其他应收款项	7,298,008,336.56	19.18	2,768,663,076.96	37.94
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	30,757,571,711.60	80.82	16,347,462.10	0.05
合计	**38,055,580,048.16**	**100.00**	**2,785,010,539.06**	**—**

1.按账龄披露其他应收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	35,375,144,222.92	35,105,973,461.62
1-2年	140,981,728.31	183,404,159.35

账龄	期末余额	期初余额
2-3 年	18,423,433.14	44,995,132.14
3-4 年	1,100,708,141.37	1,256,675,979.87
4-5 年	1,270,956,396.10	1,446,015,304.51
5 年以上	5,088,680.16	18,516,010.67
小计	**37,911,302,602.00**	**38,055,580,048.16**
减：坏账准备	2,784,244,246.89	2,785,010,539.06
合计	**35,127,058,355.11**	**35,270,569,509.10**

2.单项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	预期信用损失率（%）	计提理由
湖南省财政厅	4,016,537,723.05			未来现金流量现值与其账面价值的差额
湖南省交通运输厅	1,654,499,084.54	1,654,496,084.54	100	预计收回可能性较小
湖南凯旋长潭西线高速公路有限公司	421,962,552.70	405,904,640.01	96.19	预计收回可能性较小
湖南省公路建设投资有限公司	420,899,696.05	420,899,696.05	100	预计收回可能性较小
湖南宜连高速公路发展有限公司	187,995,175.96	187,995,175.96	100	预计收回可能性较小
湖南环达公路桥梁建设总公司	88,674,536.24	88,674,536.24	100	预计收回可能性较小
湖南煜峤投资有限公司	2,462,759.00	2,462,759.00	100	预计收回可能性较小
交通厅外经办	2,220,000.00	2,220,000.00	100	预计收回可能性较小
张家界市经济发展投资集团有限公司	2,196,833.61	2,196,833.61	100	预计收回可能性较小
益阳一桥项目	1,333,400.00	1,333,400.00	100	预计收回可能性较小
计重经费	379,092.50	379,092.50	100	预计收回可能性较小
益常项目	345,502.07	345,502.07	100	预计收回可能性较小
会议费	256,559.00	256,559.00	100	预计收回可能性较小
湖南省高速公路集团有限公司邵阳分公司	206,899.94	206,899.94	100	预计收回可能性较小
湖南省长潭高速公路管理处	196,136.00	196,136.00	100	预计收回可能性较小
湖南省高速公路集团有限公司娄底分公司	121,557.94	121,557.94	100	预计收回可能性较小
潭衡西杨衡林	66,880.00	66,880.00	100	预计收回可能性较小
潭衡西长沙市芙蓉区环翼广告制作部	66,000.00	66,000.00	100	预计收回可能性较小
车辆使用费	65,373.62	65,373.62	100	预计收回可能性较小

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
湖南长益高速公路有限公司	37,110.00	37,110.00	100	预计收回可能性较小
交通系统单位-浏阳高管局	18,388.01	18,388.01	100	预计收回可能性较小
机场高速	14,710.47	14,710.47	100	预计收回可能性较小
合计	**6,800,555,970.70**	**2,767,957,334.96**	—	—

3.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

(1)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	期末余额			期初余额		
	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	4,510,279,105.31	96.22		4,041,171,326.21	95.77	
1-2年	139,218,582.59	2.97	6,960,929.13	140,429,586.03	3.33	7,021,479.30
2-3年	18,423,433.14	0.39	1,842,343.31	18,423,433.14	0.44	1,842,343.31
3-4年	11,811,914.29	0.25	3,543,574.29	11,811,914.29	0.28	3,543,574.29
4-5年	7,784,130.39	0.17	3,892,065.20	7,784,130.39	0.18	3,892,065.20
5年以上	60,000.00		48,000.00	60,000.00		48,000.00
合计	**4,687,577,165.72**	**100.00**	**16,286,911.93**	**4,219,680,390.06**	**100.00**	**16,347,462.10**

2）采用其他组合计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末余额			期初余额		
	金额	计提比例（%）	坏账准备	金额	计提比例（%）	坏账准备
关联方组合	26,423,169,465.58			26,537,891,321.54		
合计	**26,423,169,465.58**			**26,537,891,321.54**		

（2）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额		**16,347,462.10**	**2,768,663,076.96**	**2,785,010,539.06**

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		13,563.97		13,563.97
本期转回		74,114.14		74,114.14
本期转销				
本期核销				
其他变动			705,742.00	705,742.00
期末余额		**16,286,911.93**	**2,767,957,334.96**	**2,784,244,246.89**

（3）收回或转回坏账准备

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
湖南环达路桥	719,305.97	719,305.97	款项已收回
合计	**719,305.97**	**719,305.97**	—

（4）本期度实际核销的其他应收款项

债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
合计	—		—	—	—

（5）按欠款方归集的期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	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南高速投资发展有限公司	往来款	18,182,748,279.90	1 年以内	47.85	
湖南省财政厅	其他	3,500,000,000.00	1 年以内	9.21	
湖南省南岳高速公路建设开发有限公司项目部	往来款	1,940,868,611.25	1 年以内	5.11	
湖南省交通运输厅	其他	1,654,496,084.54	3-4 年、4-5 年	4.35	1,654,496,084.54

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南省高速公路集团有限公司潭衡西高速公路项目部	往来款	1,357,070,973.76	1 年以内	3.57	
合计	—	**26,635,183,949.45**	—	**70.09**	**1,654,496,084.54**

（三） 长期股权投资

1.长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	13,275,099,753.96	784,192,500.00	138,131,963.70	13,921,160,290.26
对合营企业投资	3,535,321,075.00	848,461,495.57		4,383,782,570.57
对联营企业投资	369,831,300.00			369,831,300.00
小计	**17,180,252,128.96**	**1,632,653,995.57**	**138,131,963.70**	**18,674,774,160.83**
减：长期股权投资减值准备	205,000,000.00			205,000,000.00
合计	**16,975,252,128.96**	**1,632,653,995.57**	**138,131,963.70**	**18,469,774,160.83**

2.长期股权投资明细

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、子公司	**13,070,099,753.96**	**784,192,500.00**	**138,131,963.70**							**13,716,160,290.26**	**205,000,000.00**
现代投资股份有限公司	3,154,782,868.68									3,154,782,868.68	
湖南高速投资发展有限公司	600,000,000.00									600,000,000.00	
湖南高速集团财务有限公司	750,000,000.00									750,000,000.00	
湖南高速信息科技有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
湖南高速投资基金合伙企业（有限合伙）	5,612,394,831.35		138,131,963.70							5,474,262,867.65	
湖南高速私募基金管理有限公司	10,000,000.00	390,000,000.00								400,000,000.00	
湖南省高速广信投资有限公司											75,000,000.00
湖南高速服务区经营管理有限公司	29,000,000.00									29,000,000.00	
湖南高速工程咨询有限公司	12,532,344.85									12,532,344.85	
湖南高速养护工程有限公司											110,000,000.00
湖南高速建设工程有限公司	164,502,300.00									164,502,300.00	
湖南高广房地产开发有限公司											20,000,000.00
湖南高速物流发展有限公司	261,248,212.14									261,248,212.14	

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		
湖南高速材料贸易有限公司	81,809,696.24									81,809,696.24	
湖南高速广告经营有限公司	30,960,031.27									30,960,031.27	
湖南省醴娄高速公路建设开发有限公司	1,262,000,000.00									1,262,000,000.00	
湖南省城龙高速公路建设开发有限公司	125,440,000.00									125,440,000.00	
湖南高速广通实业发展有限公司	670,127,792.82									670,127,792.82	
湖南省益常北线高速公路建设开发有限公司	206,986,000.00									206,986,000.00	
湖南高速物业发展有限公司	9,500,000.00									9,500,000.00	
湖南高速投资控股有限公司	9,417,285.21	394,192,500.00								403,609,785.21	
湖南高速华达工程有限公司	6,926,857.70									6,926,857.70	
湖南高速设计咨询研究院有限公司	18,751,869.90									18,751,869.90	
育才-布朗交通咨询监理有限公司	27,996,524.64									27,996,524.64	
长沙华南土木工程监理有限公司	15,723,139.16									15,723,139.16	
二、合营企业	**3,535,321,075.00**	**848,461,495.57**								**4,383,782,570.57**	
湖南省白南高速公路建设开发有限公司	537,406,250.00	134,351,563.00								671,757,813.00	

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	其他		
湖南省茶常高速公路建设开发有限公司	1,175,040,000.00	465,024,000.00								1,640,064,000.00	
湖南省永新高速公路建设开发有限公司	962,000,000.00									962,000,000.00	
湖南省沅辰高速公路建设开发有限公司	562,864,000.00	71,602,132.57								634,466,132.57	
湖南省桂新高速公路建设开发有限公司	121,864,200.00									121,864,200.00	
湖南省耒宜零道高速公路建设开发有限公司	176,146,625.00	177,483,800.00								353,630,425.00	
三、联营企业	**369,831,300.00**									**369,831,300.00**	
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	
湖南长益（资江二桥）高速公路有限公司	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	

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		
湖南长益高速公路有限公司	56,012,300.00									56,012,300.00	
湖南省新新张官高速公路建设开发有限公司	18,192,000.00									18,192,000.00	
央广交通传媒（湖南）有限公司	4,000,000.00									4,000,000.00	
湖南省金醴高速公路建设开发有限公司	21,960,000.00									21,960,000.00	
合计	**16,975,252,128.96**	**1,632,653,995.57**	**138,131,963.70**							**18,469,774,160.83**	**205,000,000.00**

（四） 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
主营业务	12,446,588,775.49	3,142,290,013.02	8,161,628,837.80	225,071,365.30
其他业务	151,212,928.15	5,220,576.23	149,569,254.00	5,558,563.52
合计	**12,597,801,703.64**	**3,147,510,589.25**	**8,311,198,091.80**	**230,629,928.82**

（五） 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
子公司分配的股利	348,789,180.72	71,792,786.77
其他	137,436,838.64	73,031,982.35
处置长期股权投资产生的投资收益		70,000,000.00
合计	**486,226,019.36**	**214,824,769.12**

（六） 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	3,414,187,295.17	1,540,906,174.01
加：资产减值准备		
信用资产减值损失	-64,955.61	-3,069,113.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	119,835,774.38	141,512,842.98
使用权资产折旧		
无形资产摊销	68,882,800.94	49,794,013.84
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）	-205,318.29	-4,738,933.90
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）	5,737,002,035.01	5,846,461,094.66
投资损失（收益以"－"号填列）	-486,226,019.36	-214,824,769.12
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）		
存货的减少（增加以"－"号填列）	-89,824,893.47	-384,585.31
经营性应收项目的减少（增加以"－"号填列）	3,434,627,751.20	-7,803,595,261.85
经营性应付项目的增加（减少以"－"号填列）	-5,540,818,324.36	-1,534,775,789.40

湖南省高速公路集团有限公司 2023 年 1-6 月财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,657,396,145.61	-1,982,714,327.35
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	5,376,346,562.81	5,960,410,402.00
减：现金的期初余额	8,371,605,831.70	12,331,337,238.11
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	-2,995,259,268.89	-6,370,926,836.11

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

十五、财务报表的批准

本集团 2023 年 1-6 月财务报表已于 2023 年 8 月 28 日经本集团董事会批准报出。

湖南省高速公路集团有限公司

二〇二三年八月二十八日