

招商局公路网络科技控股股份有限公司

2020 年半年度财务报告

2020 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：招商局公路网络科技控股股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	5,283,817,531.77	6,612,217,328.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	36,583,451.00	52,964,946.69
应收账款	1,663,406,016.74	1,566,251,588.41
应收款项融资		
预付款项	149,043,730.07	165,718,717.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,609,719,412.53	417,012,890.29
其中：应收利息		
应收股利	1,333,420,226.85	0.00
买入返售金融资产		
存货	417,581,700.27	1,846,061,318.11
合同资产	1,850,758,452.94	0.00
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	17,787,457.98	17,786,409.11
其他流动资产	220,275,364.19	202,148,221.24
流动资产合计	11,248,973,117.49	10,880,161,420.29
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	3,358,299,696.83	91,085,198.47
长期股权投资	35,939,475,538.40	36,116,315,354.96
其他权益工具投资	69,427,852.57	536,279,364.93
其他非流动金融资产		
投资性房地产	149,148,226.85	156,154,002.32
固定资产	2,661,258,169.28	2,756,381,691.19
在建工程	2,055,976,490.23	1,824,296,434.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	37,663,938,327.52	38,260,496,632.57
开发支出	23,316,154.17	23,957,145.64
商誉	18,970,982.26	18,970,982.26
长期待摊费用	102,665,844.37	118,191,643.39
递延所得税资产	118,650,697.03	130,918,691.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	82,161,127,979.51	80,033,047,141.63
资产总计	93,410,101,097.00	90,913,208,561.92
流动负债：		
短期借款	7,525,015,952.78	2,510,007,702.50
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	54,610,000.00	54,610,000.00
衍生金融负债		
应付票据	49,486,406.01	80,732,304.01
应付账款	1,353,059,485.89	1,738,460,709.70
预收款项	138,489,854.97	799,041,637.07

合同负债	694,259,586.06	0.00
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	266,964,696.57	342,025,407.29
应交税费	437,276,941.91	487,264,548.54
其他应付款	2,929,204,559.37	4,116,792,903.71
其中：应付利息		
应付股利	2,142,719,738.65	778,774,746.82
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	815,646,355.24	1,017,831,337.77
其他流动负债	45,132,018.50	34,069,584.78
流动负债合计	14,309,145,857.30	11,180,836,135.37
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	11,838,723,948.27	11,495,055,782.12
应付债券	10,627,813,256.98	10,287,297,448.77
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	505,068,850.00	507,568,850.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	20,785,959.41	4,944,478.51
递延收益	190,574,843.70	139,332,654.05
递延所得税负债	3,288,722,981.86	3,360,090,890.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,471,689,840.22	25,794,290,104.30
负债合计	40,780,835,697.52	36,975,126,239.67
所有者权益：		
股本	6,178,222,288.00	6,178,217,338.00
其他权益工具	814,182,502.33	814,189,354.38

其中：优先股		
永续债		
资本公积	29,618,201,304.95	29,037,487,228.41
减：库存股		
其他综合收益	-469,199,268.55	-396,574,896.91
专项储备	20,114,013.64	14,116,076.27
盈余公积	1,173,512,880.90	1,155,192,446.85
一般风险准备		
未分配利润	10,832,978,295.07	12,639,504,011.99
归属于母公司所有者权益合计	48,168,012,016.34	49,442,131,558.99
少数股东权益	4,461,253,383.14	4,495,950,763.26
所有者权益合计	52,629,265,399.48	53,938,082,322.25
负债和所有者权益总计	93,410,101,097.00	90,913,208,561.92

法定代表人：王秀峰

主管会计工作负责人：刘先福

会计机构负责人：胡煜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,502,518,378.59	2,392,127,036.25
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	23,992,707.17	28,491,825.95
应收款项融资		
预付款项	82,301,341.84	82,095,733.49
其他应收款	8,103,736,104.46	6,707,479,842.03
其中：应收利息		3,485,091.80
应收股利	1,617,741,982.65	0.00
存货	811,451.79	883,797.62
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		

流动资产合计	10,713,359,983.85	9,211,078,235.34
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	6,714,921,541.11	3,625,296,378.32
长期股权投资	50,424,702,833.51	50,497,821,492.10
其他权益工具投资	22,113,332.66	488,265,739.46
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	189,591,197.91	193,829,197.99
在建工程	17,755,884.09	1,491,254.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	857,855,715.82	884,606,197.69
开发支出	31,481.77	0.00
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,459,018.55	14,455,124.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	58,241,431,005.42	55,705,765,384.56
资产总计	68,954,790,989.27	64,916,843,619.90
流动负债：		
短期借款	7,007,612,500.00	2,002,392,500.00
交易性金融负债	54,610,000.00	54,610,000.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	72,075,926.40	41,615,153.99
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	66,705,333.18	74,389,853.75
应交税费	5,079,172.10	7,859,010.96
其他应付款	8,041,263,949.18	8,247,529,924.26
其中：应付利息		

应付股利	1,729,902,240.64	0.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	102,074,268.28	224,350,156.71
其他流动负债		
流动负债合计	15,349,421,149.14	10,652,746,599.67
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	10,627,813,256.98	10,287,297,448.77
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	548,355.74	593,224.14
递延收益	26,263,747.68	12,175,050.35
递延所得税负债	706,939,943.58	768,477,224.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,361,565,303.98	11,068,542,947.97
负债合计	26,710,986,453.12	21,721,289,547.64
所有者权益：		
股本	6,178,222,288.00	6,178,217,338.00
其他权益工具	814,182,502.33	814,189,354.38
其中：优先股		
永续债		
资本公积	30,873,183,027.57	30,292,309,607.31
减：库存股		
其他综合收益	192,979,624.78	327,672,094.87
专项储备	634,371.01	59,125.47
盈余公积	970,360,038.91	952,039,604.86
未分配利润	3,214,242,683.55	4,631,066,947.37
所有者权益合计	42,243,804,536.15	43,195,554,072.26
负债和所有者权益总计	68,954,790,989.27	64,916,843,619.90

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	2,299,188,282.20	3,687,931,591.29
其中：营业收入	2,299,188,282.20	3,687,931,591.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,645,241,040.06	2,794,122,597.25
其中：营业成本	1,793,221,321.30	2,026,982,204.25
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	22,384,540.55	22,197,680.60
销售费用	20,750,177.56	20,182,373.78
管理费用	184,920,283.44	202,105,568.47
研发费用	49,960,903.52	44,673,715.97
财务费用	574,003,813.69	477,981,054.18
其中：利息费用	652,047,727.49	563,604,720.77
利息收入	137,248,664.98	81,623,951.29
加：其他收益	24,667,340.10	8,253,996.95
投资收益（损失以“-”号填列）	-99,277,995.84	1,807,021,652.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-100,078,336.71	1,790,942,256.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-9,423,384.49	-636,023.97
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-272,176.61	45,776.18
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	-430,358,974.70	2,708,494,396.15
加:营业外收入	357,254,900.99	53,461,626.67
减:营业外支出	22,137,991.41	4,593,504.01
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-95,242,065.12	2,757,362,518.81
减:所得税费用	123,067,392.18	207,596,425.15
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	-218,309,457.30	2,549,766,093.66
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-218,309,457.30	2,549,766,093.66
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-241,507,382.77	2,301,220,809.01
2.少数股东损益	23,197,925.47	248,545,284.65
六、其他综合收益的税后净额	64,778,883.77	183,493,334.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	64,778,883.77	183,493,334.82
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-47,814,330.96	82,832,889.66
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	-47,814,330.96	82,832,889.66
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	112,593,214.73	100,660,445.16
1.权益法下可转损益的其他综合收益	49,919,373.32	99,159,297.30
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	62,673,841.41	1,501,147.86
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-153,530,573.53	2,733,259,428.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	-176,728,499.00	2,484,714,143.83
归属于少数股东的综合收益总额	23,197,925.47	248,545,284.65
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0391	0.3725
(二) 稀释每股收益	-0.0359	0.3420

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王秀峰

主管会计工作负责人：刘先福

会计机构负责人：胡煜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	96,407,419.60	311,683,623.23
减：营业成本	140,483,564.21	141,590,703.27
税金及附加	5,922,856.55	2,936,928.01
销售费用		
管理费用	46,238,351.68	59,579,993.46

研发费用		516,531.64
财务费用	232,124,381.92	162,444,120.87
其中：利息费用	371,930,401.16	270,619,298.98
利息收入	187,604,736.61	108,198,151.59
加：其他收益	4,823,367.69	27,772.38
投资收益（损失以“-”号填列）	163,376,364.82	1,712,348,979.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-155,268,891.42	1,628,645,278.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,577.00	299,820.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		231,342.82
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-160,177,579.25	1,657,523,260.44
加：营业外收入	328,317,040.33	6,537,177.54
减：营业外支出	19,949,285.00	502,352.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	148,190,176.08	1,663,558,085.08
减：所得税费用	-3,894.25	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	148,194,070.33	1,663,558,085.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	148,194,070.33	1,663,558,085.08
（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	2,710,785.32	162,950,807.62
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-47,208,588.00	63,791,510.32

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	-47,208,588.00	63,791,510.32
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	49,919,373.32	99,159,297.30
1.权益法下可转损益的其他综合收益	49,919,373.32	99,159,297.30
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	150,904,855.65	1,826,508,892.70
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,066,973,326.53	3,352,554,101.04
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	19,456,892.22	10,989,289.53
收到其他与经营活动有关的现金	1,006,965,777.53	750,802,637.51
经营活动现金流入小计	3,093,395,996.28	4,114,346,028.08
购买商品、接受劳务支付的现金	1,051,118,488.78	982,544,839.87
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	565,795,804.67	578,736,773.78
支付的各项税费	242,436,548.17	504,515,245.74
支付其他与经营活动有关的现金	858,434,470.02	605,045,017.79
经营活动现金流出小计	2,717,785,311.64	2,670,841,877.18
经营活动产生的现金流量净额	375,610,684.64	1,443,504,150.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	75,066,797.59	880,823,679.11
取得投资收益收到的现金	224,421,104.87	333,167,743.80

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	539,762.40	1,029,975.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,783,783.79	
收到其他与投资活动有关的现金	787,256.10	3,695,955.13
投资活动现金流入小计	304,598,704.75	1,218,717,353.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	392,741,280.92	274,946,827.70
投资支付的现金	5,741,328,502.90	133,681,088.48
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	253,168,771.30	
投资活动现金流出小计	6,387,238,555.12	408,627,916.18
投资活动产生的现金流量净额	-6,082,639,850.37	810,089,436.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	12,432,812,500.00	5,401,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	12,432,812,500.00	5,401,000,000.00
偿还债务支付的现金	7,182,017,500.00	4,456,605,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	853,373,842.95	585,348,928.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	423,852,554.40	231,351,482.84
支付其他与筹资活动有关的现金	27,300,000.00	6,185,311.63
筹资活动现金流出小计	8,062,691,342.95	5,048,139,239.77
筹资活动产生的现金流量净额	4,370,121,157.05	352,860,760.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,601,859.47	-2,082,441.65
五、现金及现金等价物净增加额	-1,331,306,149.21	2,604,371,906.34

加：期初现金及现金等价物余额	6,566,846,957.28	7,044,830,631.67
六、期末现金及现金等价物余额	5,235,540,808.07	9,649,202,538.01

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	104,434,763.86	315,910,408.36
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,602,520,107.11	1,505,164,397.63
经营活动现金流入小计	1,706,954,870.97	1,821,074,805.99
购买商品、接受劳务支付的现金	16,918,879.69	26,611,059.48
支付给职工以及为职工支付的现金	90,957,911.29	111,161,266.51
支付的各项税费	17,838,264.25	13,094,640.48
支付其他与经营活动有关的现金	950,449,122.04	64,348,655.23
经营活动现金流出小计	1,076,164,177.27	215,215,621.70
经营活动产生的现金流量净额	630,790,693.70	1,605,859,184.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	160,997,391.25	315,395,896.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	51,915.00	236,170.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,783,783.79	
收到其他与投资活动有关的现金	377,500,000.00	368,697,505.26
投资活动现金流入小计	542,333,090.04	684,329,571.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,036,103.42	4,027,386.48
投资支付的现金	5,702,260,290.02	25,600,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	184,000,000.00	680,072,300.00
投资活动现金流出小计	5,914,296,393.44	709,699,686.48
投资活动产生的现金流量净额	-5,371,963,303.40	-25,370,114.49
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	5,000,000,000.00	4,975,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,000,000,000.00	4,975,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,763,230,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	123,636,047.96	67,401,524.84
支付其他与筹资活动有关的现金	24,800,000.00	2,185,311.63
筹资活动现金流出小计	148,436,047.96	3,832,816,836.47
筹资活动产生的现金流量净额	4,851,563,952.04	1,142,183,163.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	110,391,342.34	2,722,672,233.33
加：期初现金及现金等价物余额	2,392,127,036.25	2,781,798,876.66
六、期末现金及现金等价物余额	2,502,518,378.59	5,504,471,109.99

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末	6,1			81	29,0		-396	14,1	1,15		12,6		49,4	4,49	53,9

余额	78,217,338.00		4,189,354.38	37,487,284.1		,574,896.91	16,076.27	5,192,446.85		39,504,011.99		42,131,558.99	5,950,763.26	38,082,322.25
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	6,178,217,338.00		814,189,354.38	29,037,487,284.1		-396,574,896.91	14,116,076.27	1,155,192,446.85		12,639,504,011.99		49,442,131,558.99	4,495,950,763.26	53,938,082,322.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,950.00		-6,852.05	580,714,076.54		-72,624,371.64	5,997,937.37	18,320,434.05		-1,806,525.72		-1,274,119.55	-34,697,380.12	-1,308,816,922.77
（一）综合收益总额						64,778,883.77				-241,507,382.77		-176,728,499.00	23,197,925.47	-153,530,573.53
（二）所有者投入和减少资本	4,950.00		-6,852.05	580,714,076.54				4,580,108.51		41,220,976.62		626,513,259.62		626,513,259.62
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	4,950.00		-6,852.05	41,335.38								39,433.33		39,433.33
3. 股份支付计入所有者				17,650.3								17,650.3		17,650.3

权益的金额					75.6 2							75.6 2		75.6 2
4. 其他					563, 022, 365. 54			4,58 0,10 8.51		41,2 20,9 76.6 2		608, 823, 450. 67		608, 823, 450. 67
(三) 利润分配										-1,7 29,9 02,2 40.6 4		-1,7 29,9 02,2 40.6 4	-57, 895, 305. 59	-1,7 87,7 97,5 46.2 3
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-1,7 29,9 02,2 40.6 4		-1,7 29,9 02,2 40.6 4	-57, 895, 305. 59	-1,7 87,7 97,5 46.2 3
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转							-137, 403, 255. 41		13,7 40,3 25.5 4		123, 662, 929. 87			
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益							-137, 403, 255. 41		13,7 40,3 25.5 4		123, 662, 929. 87			

6. 其他																
(五) 专项储备								5,997,937.37					5,997,937.37		5,997,937.37	
1. 本期提取								15,873,049.42					15,873,049.42		15,873,049.42	
2. 本期使用								9,875,112.05					9,875,112.05		9,875,112.05	
(六) 其他																
四、本期期末余额	6,178,222,288.00			814,182,013,049.53	29,618,201,304.95		-469,199,268.55	20,140,136.4	1,173,512,880.90			10,832,978.2	95.07	48,168,012.05	4,461,253,383.14	52,629,265,994.8

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小 计			
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他				
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年期末余额	6,178,211,497.00				28,783,072,942.77		-277,740,584.86	16,298.14	865,058,035.64			9,897,748.87	0.03	45,462,649.55	4,336,511,062.30	49,799,160,637.25
加：会计政策变更							-247,665,684.80					274,547,184.74		26,881,499.4	-152,626.89	26,728,873.05
前期差错更正																
同一控制下企																

业合并														
其他													66,14 6,099 .64	66,14 6,099 .64
二、本年期初 余额	6,1 78, 211 ,49 7.0 0			28,7 83,0 72,9 42.7 7		-525 ,406, 269. 66	16,2 98,8 14.3 7	865, 058, 035. 64		10,1 72,2 96,0 54.7 7		45,4 89,5 31,0 74.8 9	4,402 ,504, 535.0 5	49,89 2,035 ,609. 94
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)			858 ,98 6,2 05. 13	-8,0 07,2 13.0 3		183, 493, 334. 82	6,43 2,27 0.04		731, 955, 088. 77		1,77 2,85 9,68 5.73	245,2 39,90 4.65	2,018 ,099, 590.3 8	
(一)综合收 益总额						183, 493, 334. 82			2,30 1,22 0,80 9.01		2,48 4,71 4,14 3.83	248,5 45,28 4.65	2,733 ,259, 428.4 8	
(二)所有者 投入和减少 资本			858 ,98 6,2 05. 13	-8,0 07,2 13.0 3							850, 978, 992. 10		850,9 78,99 2.10	
1. 所有者投 入的普通股														
2. 其他权益 工具持有者 投入资本														
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额				8,37 0,34 5.48							8,37 0,34 5.48		8,370 ,345. 48	
4. 其他			858 ,98 6,2 05. 13	-16, 377, 558. 51							842, 608, 646. 62		842,6 08,64 6.62	
(三)利润分 配									-1,5 69,2 65,7 20.2		-1,5 69,2 65,7 20.2	-3,30 5,380 .00	-1,57 2,571 ,100. 24	

										4		4		
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-1,569,265,720.24		-1,569,265,720.24	-3,305,380.00	-1,572,571,100.24
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备							6,432,270.04					6,432,270.04		6,432,270.04
1. 本期提取							15,575,734.84					15,575,734.84		15,575,734.84
2. 本期使用							9,143,464.80					9,143,464.80		9,143,464.80

(六) 其他															
四、本期期末余额	6,178,211.49			858,986.205.13	28,775.065.729.74		-341,912.934.84	22,731.084.41	865,058.035.64		10,904.251.143.54		47,262.390.760.62	4,647,744.439.70	51,910,135,200.32

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	6,178,217,338.00			814,189,354.38	30,292,309.607.31		327,672,094.87	59,125.47	952,039,604.86	4,631,066.947.37		43,195,554,072.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,178,217,338.00			814,189,354.38	30,292,309.607.31		327,672,094.87	59,125.47	952,039,604.86	4,631,066.947.37		43,195,554,072.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,950.00			-6,852.05	580,873,420.26		-134,692,470.09	575,245.54	18,320,434.05	-1,416.824.263.82		-951,749,536.11
（一）综合收益总额							2,710,785.32			148,194,070.33		150,904,855.65
（二）所有者投入和减少资本	4,950.00			-6,852.05	580,873,420.26				4,580,108.51	41,220,976.6		626,672,603.34

										2		
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	4,950.00			-6,852.05	41,335.38							39,433.33
3. 股份支付计入所有者权益的金额					17,809,719.34							17,809,719.34
4. 其他					563,022,365.54			4,580,108.51	41,220,976.62			608,823,450.67
(三) 利润分配									-1,729,902,240.64			-1,729,902,240.64
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配									-1,729,902,240.64			-1,729,902,240.64
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转							-137,403,255.41	13,740,325.54	123,662,929.87			
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收							-137,403,255.41	13,740,325.54	123,662,929.87			

益结转留存收益							03,255 .41		,325.5 4	662, 929. 87		
6. 其他												
(五) 专项储备								575,24 5.54				575,245. 54
1. 本期提取								804,01 8.12				804,018. 12
2. 本期使用								228,77 2.58				228,772. 58
(六) 其他												
四、本期期末余额	6,178 ,222, 288.0 0			814, 182, 502. 33	30,873 ,183,0 27.57		192,97 9,624. 78	634,37 1.01	970,36 0,038. 91	3,21 4,24 2,68 3.55		42,243.8 04,536.1 5

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储 备	盈余 公积	未分配 利润	其他	
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末 余额	6,17 8,21 1,49 7.00				30,03 7,895, 378.4 3		472,6 15,25 0.10		661,9 05,19 3.65	3,310,7 41,338. 97		40,661,3 68,658.1 5
加：会计 政策变更							-270,7 73,63 3.25			278,38 1,627.7 8		7,607,99 4.53
前期差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	6,17 8,21 1,49 7.00				30,03 7,895, 378.4 3		201,8 41,61 6.85		661,9 05,19 3.65	3,589,1 22,966. 75		40,668,9 76,652.6 8
三、本期增减 变动金额(减)				858, 986,	-8,007 ,258.5		162,9 50,80	691,77 7.94		94,292, 364.84		1,108,91 3,897.02

少以“-”号填列)				205.13	1		7.62					
(一)综合收益总额							162,950,807.62			1,663,558,085.08		1,826,508,892.70
(二)所有者投入和减少资本				858,986,205.13	-8,007,258.51							850,978,946.62
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,370,300.00							8,370,300.00
4. 其他				858,986,205.13	-16,377,558.51							842,608,646.62
(三)利润分配										-1,569,265,720.24		-1,569,265,720.24
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-1,569,265,720.24		-1,569,265,720.24
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积												

弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							691,777.94					691,777.94
1. 本期提取							819,375.59					819,375.59
2. 本期使用							127,597.65					127,597.65
(六) 其他												
四、本期期末余额	6,178,211.49			858,986,205.13	30,029,888,119.92		364,792,424.47	691,777.94	661,905,193.65	3,683,415,331.59		41,777,890,549.70

三、公司基本情况

招商局公路网络科技控股股份有限公司（以下简称“本公司”，包含子公司时简称“本集团”）系由招商局华建公路投资有限公司整体变更设立的股份有限公司。

招商局华建公路投资有限公司系于1993年12月18日由交通部投资设立的国有企业，领取了中华人民共和国国家工商行政管理总局颁发的注册号为10001551的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币1亿元。1998年4月30日，交通部将拨入的资金用于转增资本，将注册资本变更为人民币5亿元。

1999年3月，经国家经济贸易委员会以“国经贸企改〔1999〕190号”《关于华建交通经济开发中心划归招商局集团有限公司有关问题的函》和财政部以“财管字〔1999〕63号《关于同意华建交通经济开发中心资产划归招商局集团有限公司并办理产权变更登记的批复》批准，华建交通经济开发中心自1999年3月31日起，与交通部解除行政隶属关系，整体资产划归招商局集团有限公司，成为其全资子公司。2011年6月8日，华建交通经济开发中心整体改制为招商局华建公路投资有限公司，注册资本增至人民币15亿元。

2012年9月，经财政部以“财行〔2012〕298号”《财政部关于中原高速和楚天高速两公司

国家股权划转事宜的函》批准，将河南中原高速公路股份有限公司（以下简称“中原高速”）428,152,901股国有股和湖北楚天智能交通股份有限公司（原湖北楚天高速公路股份有限公司，2017年9月更名为湖北楚天智能交通股份有限公司，以下简称“楚天高速”）214,500,637股国有股，由交通运输部划转至招商局华建公路投资有限公司，划转基准日为2011年12月31日。2012年11月经招商局集团有限公司以“财务字（2012）140号”《关于中原高速和楚天高速国家股权划转账务处理的批复》批准，招商局华建公路投资有限公司分别以中原高速和楚天高速两家公司2011年度经审计后的归属于母公司净资产扣除2011年度已宣告尚未发放的现金股利后的余额为基础，按招商局华建公路投资有限公司应占该余额的份额作为招商局华建公路投资有限公司的长期股权投资初始价格，同时增加本公司资本公积1,985,952,827.10元。

2016年7月26日，招商局华建公路投资有限公司召开2016年第一次临时股东会，会议审议通过招商局华建公路投资有限公司整体变更为招商局公路网络科技控股股份有限公司。设立时股本总额为人民币40亿元，股东为招商局集团有限公司和深圳市招商蛇口资产管理有限公司，分别持有99.9%和0.01%的股权。2016年8月27日，招商局公路网络科技控股股份有限公司在深圳蛇口召开创立大会，并于2016年8月29日完成工商登记手续，领取了国家工商总局颁发的统一社会信用代码为91110000101717000C的《企业法人营业执照》。

2016年9月13日，本公司召开2016年第二次临时股东会，根据决议和修改后的章程规定，公司发行新股1,623,378,633.00（普通股），每股面值1元，由四川交投产融控股有限公司、重庆中新壹号股权投资中心（有限合伙）、泰康保险集团股份有限公司、民信（天津）投资有限公司、芜湖信石天路投资管理合伙企业（有限合伙）分别以货币资金认购、招商局集团有限公司以持有的招商局重庆交通科研设计院有限公司（以下简称“招商交科院”）100%股权认购，变更后的注册资本为人民币5,623,378,633.00元，并于2016年9月26日完成工商变更。其中四川交投产融控股有限公司出资为人民币393,700,787.00元，占变更后注册资本的7.00%；重庆中新壹号股权投资中心（有限合伙）出资为人民币393,700,787.00元，占变更后注册资本的7.00%；泰康保险集团股份有限公司出资为人民币393,700,787.00元，占变更后注册资本的7.00%；民信（天津）投资有限公司出资为人民币131,233,595.00元，占变更后注册资本的2.33%；芜湖信石天路投资管理合伙企业（有限合伙）出资为人民币65,616,797.00元，占变更后注册资本的1.17%；招商局集团有限公司以持有的重庆交科院100%股权作价出资245,425,880.00元后招商局集团有限公司累计出资为人民币4,241,425,880.00元，占变更后注册资本的75.43%；深圳市招商蛇口资产管理有限公司出资为人民币4,000,000.00元，占变

更后注册资本的0.07%。

2017年2月，本公司股东泰康保险集团股份有限公司与其全资子公司泰康人寿保险股份有限公司签署《股份转让协议》，约定泰康保险集团股份有限公司将其所持有的本公司7.00%股份全部转让给泰康人寿保险股份有限公司，2017年3月14日本公司召开2017年第一次临时股东大会，会议决议同意根据本次股份转让协议修改《公司章程》和《股东名册》。

2017年11月23日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准招商局公路网络科技控股股份有限公司吸收合并华北高速公路股份有限公司的批复》（证监许可〔2017〕2126号），核准本公司发行554,832,865股股份用于吸收合并华北高速公路股份有限公司（以下简称“华北高速”）。

2017年12月21日，本公司实际已发行人民币普通股（A股）554,832,864股，华北高速社会公众普通股投资者均未行使现金选择权，以其所持有的华北高速797,632,065股A股股票按1:0.6956的换股比例换取本公司公开发行的554,832,864股A股股票（本次换股吸收合并发行股份数与中国证监会出具的《关于核准招商局公路网络科技控股股份有限公司换股吸收合并华北高速公路股份有限公司的批复》（证监许可〔2017〕2126号）中载明的换股吸收合并发行股份数之间1股的差异系由于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按照《中国证券登记结算有限责任公司证券登记规则》进行证券转换后总股本数仅保留整数位造成的。据此，本次换股吸收合并发行股份数调整为554,832,864股，本次换股吸收合并完成后总股本亦调整为6,178,211,497股）。

2017年12月25日，本公司A股股票（股票代码：SZ 001965）上市交易同时华北高速的股票退市并注销。

2018年11月12日，华北高速完成工商注销登记。

2018年12月18日，本公司召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了关于变更公司住所及修订《公司章程》的议案，同意公司住所由“北京市朝阳区建国路118号招商局大厦五层变更为”天津自贸试验区（东疆保税港区）鄂尔多斯路599号东疆商务中心A3楼910”，并于2019年3月1日完成工商变更手续。

本公司法定代表人：王秀峰；企业住所：天津自贸试验区（东疆保税港区）鄂尔多斯路 599号东疆商务中心A3楼910。

本公司经营范围：公路、桥梁、码头、港口、航道基础设施的投资、开发、建设和经营管理；投资管理；交通基础设施新技术、新产品、新材料的开发、研制和产品的销售；建筑

材料、机电设备、汽车及配件、五金交电、日用百货的销售；经济信息咨询。

本公司的母公司及最终控制人均均为招商局集团有限公司。

本公司设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

本集团本年度合并报表范围及变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，按照财政部颁布的企业会计准则及相关规定（以下简称“企业会计准则”）并基于本附注四“公司重要会计政策及会计估计”所述会计政策和估计编制。

2、持续经营

本公司对自2020年6月30日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团在运用附注五所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

（1）收费公路特许经营权的交通流量法摊销

本集团对于按交通流量法摊销的收费公路特许经营权，将根据实际交通流量占管理当局预测的收费公路交通总流量的比例，自相关收费公路开始运营时进行相应的摊销计算。

于资产负债表日，本集团管理层参考第三方公路车流量评估专业机构出具的车流量预测报告，对于实际交通流量与预测交通总流量的比例作出判断。预测交通总流量基于某些有关于未来的假设，当实际交通流量与预测量连续三年出现较大差异时，本集团管理层将根据实际交通流量对预测剩余收费期限的交通流量的准确性作出判断，如果预测交通总流量有重大变化，将调整以后年度标准交通流量应计提的摊销额。

（2）收费公路特许经营权的减值

本集团在资产负债表日首先判断收费公路特许经营权是否存在可能发生减值的迹象，资产存在减值迹象的，本集团将对其可回收金额做出估计。

在对收费公路特许经营权进行减值迹象的判断时，本集团管理层将综合考虑以下因素：国家及各省市区相关公路收费政策是否发生重大变化；收费公路所属区域经济环境是否发生重大不利变化；市场利率的变化；国内收费公司的近期交易价格；特许经营权的剩余年限；整体道路的状态及养护情况；车流量数据变动与通行费收入是否逐年稳步增长，对于暂时未达到管理层预期的车流量及通行费收入进行分析，评估其未来车流量和收入的增长潜质和动力；了解周边收费公路的车流量情况等。

经综合考虑和全面的检视后，本集团管理层认为截至本报告日收费公路特许经营权无减值迹象。本集团将持续检视相关情况，一旦有迹象表明资产存在减值的，管理层将估计其可回收金额。与资产账面价值进行比较后确定是否存在减值，并将相关减值金额计入发生减值的当期损益。

（3）递延所得税的确认

本集团在未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的限度内，就所有未利用的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税所得额发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以确定应确认的递延所得税资产的金额。

本集团在多个国家、地区经营，按当地税法及相关规定计提在各地区应缴纳的所得税。本集团将根据国家相关机构的要求、本集团发展战略和子公司、联营企业及合营企业的留存利润分配计划以及相关税法规定计算并计提递延所得税负债。若未来利润的实际分配额超过预期时，相应的递延所得税负债将在分配计划变更和利润分配宣告两者中相对发生较早的期间确认并计入损益。

（4）长期股权投资减值

2019年12月31日，本集团对联营企业投资的账面价值计人民币35,788,295,401.93元（2019年1月1日：人民币27,904,364,791.65元）；2019年12月31日本集团对合营企业投资的账面价值计人民币328,019,953.03元（2019年1月1日：人民币298,119,034.67元）。对于存在减值迹象的长期股权投资，本集团通过估计长期股权投资的可收回金额，并与其账面价值进行比较以确定长期股权投资是否存在减值。如果长期股权投资的账面价值大于预计的可收回金额，则相应计提减值准备。

（5）金融工具的公允价值

对于缺乏活跃市场的金融工具，本集团运用估值方法确定其公允价值。估值方法在最大程度上利用可观察市场信息；当可观察市场信息无法获得时，将对估值方法中包括的重大不可观察信息做出估计可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。

不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值应当根据可获得的市市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息确定。

（6）商誉减值

2020年6月30日商誉的账面价值为人民币18,970,982.26元，本集团至少每年对商誉进行减值测试。在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率，此等事项均涉及管理层的判断。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2020年半年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

2、会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司本年度营业周期为12个月。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的资本（或股本）溢价，资本（或股本）溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方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。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日（丧失控制权的日期）前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日（取得控制权的日期）起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

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

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余部分仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在购买日作为取得控制权的交易进行会计处理，购买日之前持有的被购买方的股权按该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；购买日前持有的被购买方的股权涉及权益核法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

8.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为记账本位币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：（1）符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；（2）为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；（3）分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项

目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益中的“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

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

8.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率折算；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并计入所有者权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

9、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融

资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照《企业会计准则第14号——收入》（“收入准则”）初始确认的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

9.1 金融资产的分类与计量

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示于一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的，列示于其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，除衍生金融资产外，列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期（或无固定期限）且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

不符合分类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条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的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。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。

相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

9.1.1 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

9.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入及汇兑损益计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而

计入各期损益的金额相等。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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

将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后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该等非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

9.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量，公允价值变形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

9.2 金融工具减值

本集团对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、合同资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债外的贷款承诺和财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收账款，以及本集团对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的合同资产或应收账款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。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量

该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

9.2.1 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于贷款承诺，本集团在应用金融工具减值规定时，将本集团成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；2) 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）；3) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）；4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；5) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；6) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；7) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；8) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；9) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；10) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；11) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；12) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；13) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；14) 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化；无论经上述评估后信用风险是否显著增加，本集团认为当金融工具合同付款未逾期超过（含）30日，则表明该金融工具的信用风险已显著增加。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其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但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

9.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1) 发行方或债务人发生重大财务困难；2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

基于本集团内部信用风险管理，当内部建议的或外部获取的信息中表明金融工具债务人不能全额偿付包括本集团在内的债权人（不考虑本集团取得的任何担保），则本集团认为发生违约事件。

无论上述评估结果如何，若金融工具合同付款已发生逾期超过（含）90日，则本集团推定该金融工具已发生违约。

9.2.3 预期信用损失的确定

本集团对应收账款、合同资产、债权投资在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本集团以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本集团应收取合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本集团对贷款承诺预期信用损失的估计，与对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

对于财务担保合同，信用损失为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

9.2.4 减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

10、存货

本集团的存货主要包括建造合同形成的已完工未结算资产、原材料、库存商品及低值易耗品等。存货按成本进行初始计量。存货的成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

存货发出时采用加权平均法确定其实际成本。

周转材料采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

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

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

11、长期股权投资

11.1 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指投资方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。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

11.2 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资

成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

11.3 后续计量及损益确认方法

11.3.1 按成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

11.3.2 按权益法核算的长期股权投资

除全部或部分分类为持有待售资产的对联营企业和合营企业的投资外，本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

11.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，原采用权益法核算而确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。采用成本法核算的长期股权投资，处置后

剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

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

12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指本集团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。

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差额计入当期损益。

13、固定资产

(1) 确认条件

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

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-50 年	0.00%-10.00%	1.80%-10.00%
机器设备其他设备	年限平均法	3-20 年	0.00%-10.00%	4.50%-33.33%
光伏电站	年限平均法	20-25 年	0.00%-10.00%	3.60%-5.00%
汽车及船舶	年限平均法	3-25 年	0.00%-10.00%	3.60%-33.33%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

当固定资产处置时或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差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

15、借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，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。

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，减去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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、收费公路特许经营权、软件、会籍费、非专利技术及商标权等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。收费公路特许经营权按交通流量法在特许经营期内摊销，即特定年度实际交通流量与经营期间的预估总交通流量的比例计算年度摊销总额。当实际交通流量与预估总交通流量产生重大差异时，将重新预估总交通流量并计提摊销。码头经营权，采用产量法进行摊销，即在经营期内按照预计最低保证吞吐量与预计最低保证总吞吐量比例分期摊销，当不能可靠计量预计最低保证吞吐量时，将在经营期内采用直线法进行摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2) 内部研究开发支出会计政策

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

17、长期资产减值

17.1 除商誉以外的非金融资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17.2 商誉减值测试

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，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，离职后福利和辞退福利除外。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，将应付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相关资产成本或费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利包括养老保险、年金、失业保险、内退福利以及其他离职后福利。

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。在职工为本集团提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指向未达到国家规定的退休年龄、经批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。对于内退福利，在符合内退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间本集团拟支付的内退福利，按照现值确认为负债，计入当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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。本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的负债，并计入当期损益：（1）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。（2）本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

20、预计负债

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照

履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

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

21、股份支付

本集团的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具的交易。本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

对于用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，本集团以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用；在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加其他权益工具。

22、优先股、永续债等其他金融工具

本集团发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本集团权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本集团根据所发行的永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

归类为权益工具的永续债等金融工具，利息支出或股利（股息）分配作为本集团的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，相关交易费用从权益中扣减。

23、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团收取车辆通行费方式主要有两种：一种采取现金方式，另一种采取应收方式（ETC通行收入），两种方式按以下标准确认收入：

采取应收方式收取车辆通行费的在提供劳务时确认。

采取现金方式收取车辆通行费的于收取现金提供劳务时确认。

23.1除车辆通行费外其他主营业务收入确认

本集团下属子公司执行的新收入准则（以下统称“执行新收入准则公司”）内容如下：

执行新收入准则公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中执行新收入准则公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指执行新收入准则公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，执行新收入准则公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（一）客户在执行新收入准则公司履约的同时即取得并消耗执行新收入准则公司履约所带来的经济利益；（二）客户能够控制执行新收入准则公司履约过程中在建的商品；（三）执行新收入准则公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且执行新收入准则公司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。否则，执行新收入准则公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本集团采用投入法确定履约进度，即根据执行新收入准则公司为履行履约义务的投入确定履约进度。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，执行新收入准则公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

合同资产，是指执行新收入准则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。有关合同资产减值的会计政策，具体参见附注五、9金融工具准则。执行新收入准则公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同负债，是指执行新收入准则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。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

取得合同的成本

执行新收入准则公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。执行新收入准则公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

履行合同的成本

执行新收入准则公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直

接相关；（2）该成本增加了执行新收入准则公司未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

本集团不存在同类业务采用不同经营模型导致收入确认会计政策存在差异的情况。

24、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当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，用于补偿集团以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿集团已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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

25、递延所得税资产/递延所得税负债

25.1 递延所得税资产及递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

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

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

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

25.2 所得税的抵销

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

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

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

26.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

26.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。

本集团以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量持有待售的非流动资产或处置组。账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，减记账面价值至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，恢复以前减记的金额，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。

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

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产，分类为持有待售的部分自分类为持有待售之日起不再采用权益法核算。

27、其他重要的会计政策和会计估计

27.1 安全生产费

本集团按照2012年2月14日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的财企〔2012〕16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时转入专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

27.2 债务重组

27.2.1 作为债务人记录债务重组义务

以资产清偿债务的债务重组，在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具的债务重组，在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式的债务重组，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

27.2.2 作为债权人记录债务重组义务

以资产清偿债务的债务重组，初始确认受让的金融资产以外的资产时，以成本计量，其中存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该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税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成

本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

将债务转为权益工具的债务重组导致本集团将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式的债务重组，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，首先按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》（财会[2017]22号），规定在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；对于其他在境内上市的企业，自2020年1月1日起施行。	公司于2019年12月27日以通讯表决的方式召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会四次会议，会议审议通过了《关于执行新会计准则并变更会计政策的议案》。公司独立董事对会计政策变更发表了独立意见。	

根据财政部修订的《企业会计准则第14号—收入》，企业应将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。根据新旧准则转换的衔接规定，企业无需重述前期可比数，但应当对首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。该准则的实施预计不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不

产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	6,612,217,328.63	6,612,217,328.63	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	52,964,946.69	52,964,946.69	
应收账款	1,566,251,588.41	1,285,786,003.44	-280,465,584.97
应收款项融资			
预付款项	165,718,717.81	165,718,717.81	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	417,012,890.29	417,012,890.29	
其中：应收利息			
应收股利	0.00		
买入返售金融资产			
存货	1,846,061,318.11	296,601,043.57	-1,549,460,274.54
合同资产	0.00	1,846,347,452.37	1,846,347,452.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	17,786,409.11	17,786,409.11	
其他流动资产	202,148,221.24	202,148,221.24	

流动资产合计	10,880,161,420.29	10,896,583,013.15	16,421,592.86
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	91,085,198.47	91,085,198.47	
长期股权投资	36,116,315,354.96	36,116,315,354.96	
其他权益工具投资	536,279,364.93	536,279,364.93	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	156,154,002.32	156,154,002.32	
固定资产	2,756,381,691.19	2,756,381,691.19	
在建工程	1,824,296,434.35	1,824,296,434.35	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	38,260,496,632.57	38,260,496,632.57	
开发支出	23,957,145.64	23,957,145.64	
商誉	18,970,982.26	18,970,982.26	
长期待摊费用	118,191,643.39	118,191,643.39	
递延所得税资产	130,918,691.55	130,918,691.55	
其他非流动资产			
非流动资产合计	80,033,047,141.63	80,033,047,141.63	
资产总计	90,913,208,561.92	90,929,630,154.78	16,421,592.86
流动负债：			
短期借款	2,510,007,702.50	2,510,007,702.50	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	54,610,000.00	54,610,000.00	
衍生金融负债			
应付票据	80,732,304.01	80,732,304.01	
应付账款	1,738,460,709.70	1,738,460,709.70	
预收款项	799,041,637.07	313,121,625.61	-485,920,011.46
合同负债	0.00	485,920,011.46	485,920,011.46
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	342,025,407.29	342,025,407.29	
应交税费	487,264,548.54	487,264,548.54	
其他应付款	4,116,792,903.71	4,116,792,903.71	
其中：应付利息			
应付股利	778,774,746.82	778,774,746.82	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	1,017,831,337.77	1,017,831,337.77	
其他流动负债	34,069,584.78	34,069,584.78	
流动负债合计	11,180,836,135.37	11,180,836,135.37	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	11,495,055,782.12	11,495,055,782.12	
应付债券	10,287,297,448.77	10,287,297,448.77	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	507,568,850.00	507,568,850.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,944,478.51	21,366,071.37	16,421,592.86
递延收益	139,332,654.05	139,332,654.05	
递延所得税负债	3,360,090,890.85	3,360,090,890.85	
其他非流动负债			
非流动负债合计	25,794,290,104.30	25,810,711,697.16	16,421,592.86
负债合计	36,975,126,239.67	36,991,547,832.53	16,421,592.86
所有者权益：			
股本	6,178,217,338.00	6,178,217,338.00	
其他权益工具	814,189,354.38	814,189,354.38	
其中：优先股			

永续债			
资本公积	29,037,487,228.41	29,037,487,228.41	
减：库存股			
其他综合收益	-396,574,896.91	-396,574,896.91	
专项储备	14,116,076.27	14,116,076.27	
盈余公积	1,155,192,446.85	1,155,192,446.85	
一般风险准备			
未分配利润	12,639,504,011.99	12,639,504,011.99	
归属于母公司所有者权益合计	49,442,131,558.99	49,442,131,558.99	
少数股东权益	4,495,950,763.26	4,495,950,763.26	
所有者权益合计	53,938,082,322.25	53,938,082,322.25	
负债和所有者权益总计	90,913,208,561.92	90,929,630,154.78	16,421,592.86

调整情况说明

2020年1月1日起，公司开始执行新收入准则，即企业会计准则第14号——收入（财会〔2017〕22号），不再执行2006年版《企业会计准则第14号——收入》和《企业会计准则第15号——建造合同》及对应的应用指南，主要影响是对公司建造合同类项目产生较大影响：

（1）原计入“应收账款”的未到期质保金，需要按新准则要求在“合同资产”中列报；

（2）原计入“存货”的建造合同已完工未结算存货和原计入“预收账款”的建造合同已结算未完工程款，需要按新准则要求根据流动性分别在“合同资产”、“合同负债”列报；

（3）原计入“存货跌价准备”的建造合同亏损项目预期信用损失，需要按新准则要求在“预计负债”列示。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,392,127,036.25	2,392,127,036.25	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	28,491,825.95	28,491,825.95	
应收款项融资			
预付款项	82,095,733.49	82,095,733.49	

其他应收款	6,707,479,842.03	6,707,479,842.03	
其中：应收利息	3,485,091.80	3,485,091.80	
应收股利	0.00		
存货	883,797.62	883,797.62	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	9,211,078,235.34	9,211,078,235.34	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	3,625,296,378.32	3,625,296,378.32	
长期股权投资	50,497,821,492.10	50,497,821,492.10	
其他权益工具投资	488,265,739.46	488,265,739.46	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	193,829,197.99	193,829,197.99	
在建工程	1,491,254.70	1,491,254.70	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	884,606,197.69	884,606,197.69	
开发支出	0.00		
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	14,455,124.30	14,455,124.30	
其他非流动资产			
非流动资产合计	55,705,765,384.56	55,705,765,384.56	
资产总计	64,916,843,619.90	64,916,843,619.90	
流动负债：			
短期借款	2,002,392,500.00	2,002,392,500.00	
交易性金融负债	54,610,000.00	54,610,000.00	

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	41,615,153.99	41,615,153.99	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	74,389,853.75	74,389,853.75	
应交税费	7,859,010.96	7,859,010.96	
其他应付款	8,247,529,924.26	8,247,529,924.26	
其中：应付利息			
应付股利	0.00		
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	224,350,156.71	224,350,156.71	
其他流动负债			
流动负债合计	10,652,746,599.67	10,652,746,599.67	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	10,287,297,448.77	10,287,297,448.77	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	593,224.14	593,224.14	
递延收益	12,175,050.35	12,175,050.35	
递延所得税负债	768,477,224.71	768,477,224.71	
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,068,542,947.97	11,068,542,947.97	
负债合计	21,721,289,547.64	21,721,289,547.64	
所有者权益：			
股本	6,178,217,338.00	6,178,217,338.00	
其他权益工具	814,189,354.38	814,189,354.38	
其中：优先股			
永续债			

资本公积	30,292,309,607.31	30,292,309,607.31	
减：库存股			
其他综合收益	327,672,094.87	327,672,094.87	
专项储备	59,125.47	59,125.47	
盈余公积	952,039,604.86	952,039,604.86	
未分配利润	4,631,066,947.37	4,631,066,947.37	
所有者权益合计	43,195,554,072.26	43,195,554,072.26	
负债和所有者权益总计	64,916,843,619.90	64,916,843,619.90	

调整情况说明

无

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、通行费收入、物业出租收入、咨询收入	3%-16%
城市维护建设税	应交流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%-25%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	1.5%、2%
土地增值税	房地产销售收入-扣除项目金额	按超率累进税率 30%-60%
印花税	合同凭证	0.05%、0.005%、0.03%、0.1%
契税	土地使用权及房屋的受让金额	3%-5%
房产税	应纳税房产原值扣减 30% 后余额	1.2%
	应纳税房产租赁收入	12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司广西地区、重庆地区及部分光伏公板块子公司	12.5%-25%
本公司及其他境内子公司	15%-25%
新加坡子公司	17%
香港子公司	16.5%

2、税收优惠

(1) 本公司之子公司湖北鄂东长江公路大桥有限公司(以下简称“鄂东大桥”)根据“湖北省人民政府办公厅关于降低企业成本激发市场活力的意见”(鄂政办发〔2016〕27号)。2016年5月1日起,将企业地方教育附加征收率由2%下调至1.5%,降低征收率的期限暂按两年执行。2018年4月13日湖北省人民政府办公厅下发鄂政办发〔2018〕13号文件规定企业地方教育附加征收率继续按1.5%延期至2020年12月31日。

(2) 本公司之子公司诚坤国际(江西)九瑞高速公路发展有限公司依据2011年3月23日与瑞昌市人民政府签订的《关于诚坤国际(江西)九瑞高速公路发展有限公司总部搬迁瑞昌的合同书》,乙方将注册地落在农村范围,可执行农村标准,按增值税总额1%收取城建税,免交房产税及土地使用税。

(3) 本公司之子公司桂兴高速、桂梧高速、广西华通高速公路有限责任公司(以下简称“华通高速”)根据广西壮族自治区财政厅印发《关于减征地方水利建设基金的通知》(桂财税〔2017〕32号)规定:“自2017年7月1日起,减半征收广西区地方水利建设基金。减半征收地方水利建设基金政策执行至2020年12月31日止”。2018年,根据广西壮族自治区人民政府办公厅关于印发《进一步减轻企业税费负担若干措施的通知》(桂政办发〔2018〕50号),自2018年7月1日起,将广西国家重大水利工程建设基金征收标准在《广西壮族自治区财政厅关于降低广西国家重大水利工程建设基金征收标准的通知》(桂财税〔2017〕34号)降低25%的基础上,再降低25%。自2018年7月1日至2020年12月31日,暂停征收地方水利建设基金。本公司之子公司桂兴高速、桂梧高速2018年度企业落实了《广西壮族自治区人民政府关于进一步降低实体经济企业成本的意见》(桂政发〔2017〕23号)提出的“从低调整城镇土地使用税土地等级范围和分等税额标准,努力降低企业城镇土地使用税税收负担”的要求,根据本地区的区划调整、市政建设状况和经济繁荣程度等,研究提出本地区城镇土地使用税适用税额调整方案,根据广西壮族自治区人民政府办公厅(桂政办发〔2018〕50号), (五)降低企业城镇土地使用税负担。上述2家公司于2018年7月1日前按规定程序报上一级人民政府批准,已报批的市、县按上一级人民政府的批复执行。纳税人缴纳城镇土地使用税确有困难的,经税务部门核准后,予以减免。

(4) 本公司之子公司桂兴高速依据2014年12月22日灵川县地税局出具的灵地税函〔2014〕5号《关于减征广西桂兴高速公路投资建设有限公司所得税的批复》,2014至2020年减按15%的税率缴纳企业所得税。

(5) 本公司之子公司桂梧高速建设及经营桂林至阳朔高速公路（车辆通信费收入）符合《产业结构调整指导目录》（2011年版）“鼓励类”第二十四条“公路及道路运输（含城市客运）”中第1款“西部开发公路干线、国家高速公路网项目建设”的规定。根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）、《自治区地方税务局关于下放企业所得税优惠管理权限的公告》（桂地税公告〔2013〕10号）第一条和《广西壮族自治区地方税务局关于发布〈企业所得税优惠管理办法〉的公告》（桂地税公告〔2014〕8号）的规定，桂梧高速申请减按15%的税率征收企业所得税获得阳朔县国家税务局的批准，税收优惠期限为2015年1月1日至2020年12月31日。

(6) 根据财政部、海关总署、国家税务总局于2011年7月27日发布的[财税〔2011〕58号]《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本集团之子公司渝黔高速、沪渝高速、桂林港建、招商交科院、中宇公司、万桥公司、华驰公司、智翔公司、生态公司九家公司的主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中相关条款之规定，结合《国家税务总局关于发布修订后的〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》（国家税务总局公告2018年第23号）文件第四条规定，企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。经各部门及主管税务机关确认，上述九家公司符合西部大开发税收优惠条件，享受西部大开发企业所得税优惠政策。

(7) 根据《企业所得税法》第二十七条第二款、《企业所得税法实施条例》第八十七条及财政部、国家税务总局、国家发展和改革委员会以财税〔2008〕116号文发布的《公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008年版）》中“由政府投资主管部门核准的太阳能发电新建项目”，自项目取得第一笔生产经营收入所属年度起，第一至第三年免征所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

本集团享受三免三减半征收税收优惠之子公司情况如下：

子公司名称	三免起止时间	三减半起止时间
国电科左后旗光伏发电有限公司（一期）	2014.1.1至2016.12.31	2017.1.1至2019.12.31
国电科左后旗光伏发电有限公司（二期）	2015.1.1至2017.12.31	2018.1.1至2020.12.31
吐鲁番昱泽光伏发电有限公司	2015.1.1至2017.12.31	2018.1.1至2020.12.31
哈密常晖光伏发电有限公司	2015.1.1至2017.12.31	2018.1.1至2020.12.31
宁夏中利腾晖新能源有限公司	2015.1.1至2017.12.31	2018.1.1至2020.12.31
吐鲁番市中晖光伏发电有限公司	2014.1.1至2016.12.31	2017.1.1至2019.12.31
吐鲁番协合太阳能发电有限责任公司	2015.1.1至2017.12.31	2018.1.1至2020.12.31

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,626.34	4,657.02
银行存款	4,624,923,730.79	6,406,894,875.54
其他货币资金	658,889,174.64	205,317,796.07
合计	5,283,817,531.77	6,612,217,328.63
其中：存放在境外的款项总额	40,680,152.32	40,640,254.31
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	48,276,723.70	45,370,371.35

其他说明

(1) 货币资金年末使用受限制状况

项目	年末数	年初数	使用受限制的原因
保证金	21,052,223.80	33,157,477.33	保证金、保函保证金、法院冻结
定期存款利息	27,224,499.90	12,212,894.02	应收未到期定期存款利息
合计	48,276,723.70	45,370,371.35	——

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,300,000.00	52,557,486.69
商业承兑票据	30,283,451.00	407,460.00
合计	36,583,451.00	52,964,946.69

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	36,583,451.00	100.00%			36,583,451.00	52,964,946.69	100.00%			52,964,946.69
其中：										

低风险组合	36,583,451.00	100.00%			36,583,451.00	52,964,946.69	100.00%			52,964,946.69
合计	36,583,451.00	100.00%			36,583,451.00	52,964,946.69	100.00%			52,964,946.69

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用**(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

3、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	153,764,954.68	8.49%	20,609,859.91	13.40%	133,144,094.77	153,780,185.16	10.82%	20,609,859.91	13.40%	133,170,325.25
其中:										
重大减值风险项	153,76	8.49%	20,609,	13.40	133,15	153,78	10.82%	20,609,	13.40%	133,170,

目	4,954.68		859.91	%	5,094.77	0,185.16		859.91		325.25
按组合计提坏账准备的应收账款	1,656,913,759.21	91.51%	126,662,837.24	7.64%	1,530,250,921.97	1,268,103,348.86	89.18%	115,487,670.67	14.80%	1,152,615,678.19
其中：										
低风险组合	762,676,576.73	42.12%	4,501,820.66	0.59%	758,174,756.07	514,899,818.89	36.21%	910,885.01	0.18%	513,988,933.88
正常风险组合	894,237,182.48	49.39%	122,161,016.58	13.66%	772,076,165.90	753,203,529.97	52.97%	114,576,785.66	15.21%	638,626,744.31
合计	1,810,678,713.89	100.00%	147,272,697.15	8.13%	1,663,406,016.74	1,421,883,534.02	100.00%	136,097,530.58	7.99%	1,285,786,003.44

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,309,849,152.43
1 至 2 年	221,343,889.00
2 至 3 年	37,114,245.42
3 年以上	242,371,427.04
3 至 4 年	15,960,289.25
4 至 5 年	7,549,719.01
5 年以上	218,861,418.78
合计	1,810,678,713.89

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
重大减值风险项目	20,609,859.91					20,609,859.91
正常风险组合	114,576,785.66	11,175,166.57				125,751,952.23
低风险组合	910,885.01					910,885.01
合计	136,097,530.58	11,175,166.57				147,272,697.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	910,885.01	135,186,645.57		136,097,530.58
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--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		11,175,166.57		11,175,166.57
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	910,885.01	146,361,812.14		147,272,697.15

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

					交易产生
--	--	--	--	--	------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆市沙坪坝区市政园林管理局	153,127,454.68	8.46%	19,972,359.91
国网宁夏电力有限公司	149,183,194.14	8.24%	1,132,841.17
国网内蒙古东部电力有限公司	101,452,776.99	5.60%	834,610.82
国网新疆电力有限公司吐鲁番供电公司	99,254,316.00	5.48%	733,965.74
国网江苏省电力有限公司	72,537,088.89	4.01%	664,378.35
合计	575,554,830.70	31.79%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	122,806,675.81	82.40%	142,855,056.82	86.20%
1 至 2 年	14,564,473.83	9.77%	13,387,057.46	8.08%
2 至 3 年	3,427,852.04	2.30%	2,805,868.24	1.69%

3 年以上	8,244,728.39	5.53%	6,670,735.29	4.03%
合计	149,043,730.07	--	165,718,717.81	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	年末数	账龄	未结算原因
汕头市汇信投资有限公司	2,504,026.31	3年以上	未达结算条件
青岛同远智能科技有限公司	2,097,014.00	1-2年	未达结算条件
重庆市中基进出口有限公司	1,082,566.18	1-3年	未达结算条件
长沙榕源交通技术咨询有限公司	1,000,000.00	3年以上	未达结算条件
江苏智运科技发展有限公司	994,276.00	1-2年	未达结算条件
合计	7,677,882.49	—	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占预付款项 总额的比例 (%)	未结算原因
中铁隧道集团有限公司	非关联方	10,950,954.69	1年以内	7.35%	未达结算条件
重庆首讯科技股份有限公司	非关联方	10,090,997.01	1年以内	6.77%	未达结算条件
江苏中路交通科学技术有限公司	非关联方	9,929,400.00	1年以内	6.66%	未达结算条件
天津市公路工程总公司	非关联方	8,003,393.28	1年以内	5.37%	未达结算条件
北京博宇通达科技有限公司	非关联方	6,433,015.04	1年以内	4.32%	未达结算条件
合计	—	45,407,760.02	—	30.47%	—

其他说明:

2020年6月30日预付账款中不含持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

5、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,333,420,226.85	
其他应收款	276,299,185.68	417,012,890.29
合计	1,609,719,412.53	417,012,890.29

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

山东高速股份有限公司	297,773,132.66	
江苏宁沪高速公路股份有限公司	270,967,175.42	
重庆成渝高速公路有限公司	230,040,498.24	
安徽皖通高速公路股份有限公司	111,988,859.13	
四川成渝高速公路股份有限公司	82,554,592.71	
浙江上三高速公路有限公司	68,355,000.00	
江苏扬子大桥股份有限公司	55,508,980.80	
深圳高速公路股份有限公司	47,486,954.28	
湖北楚天高速公路股份有限公司	42,052,761.12	
黑龙江交通发展股份有限公司	34,783,422.88	
福建发展高速公路股份有限公司	24,355,638.60	
河南中原高速公路股份有限公司	20,108,883.50	
现代投资股份有限公司	19,528,090.40	
江苏广靖锡澄高速公路有限公司	15,438,867.51	
广西五洲交通股份有限公司	12,477,369.60	
合计	1,333,420,226.85	

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金及备用金	148,353,305.28	182,440,520.86
往来款及代垫款	128,202,379.46	171,890,055.69
分红款	88,635,052.00	88,636,222.00
借款（黑龙江信通房地产开发有限公司）	70,000,000.00	84,000,000.00
应收赔偿款	2,296,390.00	2,719,313.53
其他	24,875,140.80	75,141,642.15
合计	462,362,267.54	604,827,754.23

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期	整个存续期预期信用损	整个存续期预期信用损	

	信用损失	失(未发生信用减值)	失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		10,251,498.22	177,563,365.72	187,814,863.94
2020年1月1日余额 在本期	——	——	——	——
本期计提		62,406.92		62,406.92
本期转回		1,814,189.00		1,814,189.00
2020年6月30日余额		8,499,716.14	177,563,365.72	186,063,081.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	171,771,868.35
1至2年	11,008,728.28
2至3年	2,485,012.25
3年以上	91,033,576.80
3至4年	5,379,737.85
4至5年	867,073.89
5年以上	84,786,765.06
合计	276,299,185.68

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
重大减值风险项目	173,135,052.00					173,135,052.00
正常风险组合	14,679,811.94	62,406.92	1,814,189.00			12,928,029.86
合计	187,814,863.94	62,406.92	1,814,189.00			186,063,081.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
重庆市沿江高速公路南岸段征地拆迁指挥部	1,814,189.00	签订补偿协议

合计	1,814,189.00	--
----	--------------	----

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东省交通运输厅	分红款	88,635,052.00	3 年以上	19.17%	88,635,052.00
黑龙江信通房地产开发有限公司	借款	70,000,000.00	3 年以上	15.14%	
浙江汇达高等级公路养护有限公司	往来款	34,000,000.00	3 年以上	7.35%	34,000,000.00
上海路盛高速公路管理有限公司	往来款	23,000,000.00	3 年以上	4.97%	23,000,000.00
宁波市港盛公路养护有限公司	往来款	23,000,000.00	3 年以上	4.97%	23,000,000.00
合计	--	238,635,052.00	--	51.61%	168,635,052.00

5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值

		或合同履约成 本减值准备			或合同履约成 本减值准备	
原材料	112,351,098.77		112,351,098.77	50,076,453.14		50,076,453.14
在产品	269,481,608.22		269,481,608.22	188,398,171.94		188,398,171.94
库存商品	28,561,634.31		28,561,634.31	50,968,077.15		50,968,077.15
周转材料	1,125,193.95		1,125,193.95	1,096,176.32		1,096,176.32
在建房地产开发产品	6,062,165.02		6,062,165.02	6,062,165.02		6,062,165.02
合计	417,581,700.27		417,581,700.27	296,601,043.57		296,601,043.57

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

7、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保金	259,696,613. 22		259,696,613. 22	278,145,676. 95		278,145,676.9 5
已完工未结算款	1,592,051,98 2.84	990,143.12	1,591,061,83 9.72	1,569,191,91 8.54	990,143.12	1,568,201,775. 42
合计	1,851,748,59 6.06	990,143.12	1,850,758,45 2.94	1,847,337,59 5.49	990,143.12	1,846,347,452. 37

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

无

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	17,787,457.98	17,786,409.11
合计	17,787,457.98	17,786,409.11

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

无

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	174,769,101.71	149,413,320.69
预缴税金	39,926,971.70	49,649,122.86
待摊费用	289,994.27	2,146,646.90
其他	5,289,296.51	939,130.79
合计	220,275,364.19	202,148,221.24

其他说明：

无

10、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间
----	------	------	-------

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
BT 项目应收款项	125,604,929.28		125,604,929.28	108,871,607.58		108,871,607.58	
应收联营公司款项	3,185,000.00		3,185,000.00				4.75%-5.23%
应收联营公司利息	65,482,225.53		65,482,225.53				
减：1 年内到期的长期应收款	-17,787,457.98		-17,787,457.98	-17,786,409.11		-17,786,409.11	
合计	3,358,299,696.83		3,358,299,696.83	91,085,198.47		91,085,198.47	--

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

一、合营企业											
贵黄公路合营公司	328,019,953.03			-14,372,473.56			-75,066,797.59		-6,987,920.81	231,592,761.07	
小计	328,019,953.03			-14,372,473.56			-75,066,797.59		-6,987,920.81	231,592,761.07	
二、联营企业											
安徽皖通高速公路股份有限公司	3,279,769,275.63			31,437,000.00			-114,102,727.34			3,197,103,548.29	
湖北楚天高速公路股份有限公司	1,024,407,504.08			7,390,800.21	5,499.48		-42,052,761.12			989,751,042.65	
江苏广靖锡澄高速公路有限公司	1,060,782,515.61			9,749,676.70	-21,849,750.00		-15,438,867.51			1,033,243,574.80	
江苏宁沪高速公路股份有限公司	4,182,928,769.69	54,630,871.45		56,771,017.49	89,568,096.53		-270,967,175.40			4,112,931,579.76	
山东高速股份有限公司	4,918,163,999.24			43,138,640.89	-6,066,251.53	562,765,588.36	-297,773,132.70			5,220,228,844.26	
广西中铁交通高速公路管理有限公司	5,765,798,515.98			-292,247,059.49						5,473,551,456.49	
其他 23 家小计	15,770,236,631.42	830,877,385.80	-2,983,442.92	58,054,061.05	-11,738,221.16	256,777.18	-749,838,650.57			15,894,864,540.80	213,791,809.72

小计	36,002,087,211.65	885,508,257.25	-2,983,442.92	-85,705,863.15	49,919,373.32	563,022,365.54	-1,490,173,314.64			35,921,674,587.05	213,791,809.72
合计	36,330,107,164.68	885,508,257.25	-2,983,442.92	-100,078,336.71	49,919,373.32	563,022,365.54	-1,565,240,112.23		-6,987,920.81	36,153,267,348.12	213,791,809.72

其他说明

无

12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资-非上市公司权益工具投资	69,427,852.57	70,338,344.41
其他权益工具投资-上市公司权益工具投资		465,941,020.52
合计	69,427,852.57	536,279,364.93

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京速通科技有限公司		12,113,332.66			非交易性权益工具、可预见的未来不会出售	
中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司		898,086.11			非交易性权益工具、可预见的未来不会出售	
招商湘江产业基金		33,434,152.03			非交易性权益工具、可预见的未来不会出售	
合计		46,445,570.80				

其他说明：

注：2020年3月27日招商公路召开了第二届董事会第八次会议及第二届监事会第五次会

议，会议分别审议通过了《关于变更对现代投资股份有限公司会计核算方法的议案》，同意自2020年3月27日起对持有的现代投资股份的会计核算方法由以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产变更为长期股权投资权益法核算，本次会计转换产生转换收益32,682万元。

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	204,244,785.31			204,244,785.31
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	204,244,785.31			204,244,785.31
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	48,090,782.99			48,090,782.99
2.本期增加金额	7,005,775.47			7,005,775.47
(1) 计提或摊销	7,005,775.47			7,005,775.47
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	55,096,558.46			55,096,558.46
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	149,148,226.85			149,148,226.85
2.期初账面价值	156,154,002.32			156,154,002.32

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,661,213,080.88	2,756,093,602.79
固定资产清理	45,088.40	288,088.40
合计	2,661,258,169.28	2,756,381,691.19

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	汽车及船舶	机器设备及其他设备	光伏电站	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	629,549,644.12	152,928,099.19	795,792,985.28	2,645,990,721.45	4,224,261,450.04
2.本期增加金额	14,078,613.50	1,578,872.42	5,726,981.99		21,384,467.91
(1) 购置	11,287,278.18	1,578,872.42	5,376,985.50		18,243,136.10
(2) 在建工程转入			5,308.85		5,308.85
(3) 企业合并增加					

(4) 重分类	2,791,335.32		344,687.64		3,136,022.96
3.本期减少金额		1,627,817.65	4,734,427.77		6,362,245.42
(1) 处置或报废		1,627,817.65	4,734,427.77		6,362,245.42
4.期末余额	643,628,257.62	152,879,153.96	796,785,539.50	2,645,990,721.45	4,239,283,672.53
二、累计折旧					
1.期初余额	215,596,441.51	105,616,779.74	486,136,447.66	660,818,178.34	1,468,167,847.25
2.本期增加金额	8,878,084.69	6,896,515.81	39,655,172.63	60,373,845.41	115,803,618.54
(1) 计提	8,878,084.69	6,896,515.81	39,389,095.65	60,373,845.41	115,537,541.56
(2) 重分类			266,076.98		266,076.98
3.本期减少金额		1,617,289.56	4,283,584.58		5,900,874.14
(1) 处置或报废		1,617,289.56	4,283,584.58		5,900,874.14
4.期末余额	224,474,526.20	110,896,005.99	521,508,035.71	721,192,023.75	1,578,070,591.65
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	419,153,731.42	41,983,147.97	275,277,503.79	1,924,798,697.70	2,661,213,080.88
2.期初账面价	413,953,202.61	47,311,319.45	309,656,537.62	1,985,172,543.11	2,756,093,602.79

值					
---	--	--	--	--	--

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
钻床-西湖 Z4120	2,550.00	2,448.00		102.00	待处置
电焊机-天红 BX1--300	2,000.00	1,920.00		80.00	待处置
举升机-鳌福 Q513-2	25,500.00	24,480.00		1,020.00	待处置
测试仪	18,000.00	17,280.00		720.00	待处置
举升机-鳌福 QJY4-4B	14,000.00	13,440.00		560.00	待处置
抽取机	2,500.00	2,400.00		100.00	待处置
动平衡机-D-80A	11,000.00	10,560.00		440.00	待处置
拆装机-900 型	5,500.00	5,280.00		220.00	待处置
空压机-3W0.8/10	4,900.00	4,704.00		196.00	待处置
气泵-星豹	3,800.00	3,648.00		152.00	待处置
尾气检测仪	11,500.00	11,040.00		460.00	待处置
合计	101,250.00	97,200.00		4,050.00	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备、家具、器具及其他设备	45,088.40	288,088.40
合计	45,088.40	288,088.40

其他说明

注1：本集团之子公司招商华软的投资性房地产广州开发区科学城科汇二街13号801房产受限情况详见附注“七、61所有权受到限制的资产”所述。

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,055,976,490.23	1,824,296,434.35
合计	2,055,976,490.23	1,824,296,434.35

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基础设施	1,879,297,369.80		1,879,297,369.80	1,706,785,890.17		1,706,785,890.17
其他	176,679,120.43		176,679,120.43	117,510,544.18		117,510,544.18
合计	2,055,976,490.23		2,055,976,490.23	1,824,296,434.35		1,824,296,434.35

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
重庆曾家岩嘉陵江大桥 PPP 项目	3,059,000.00	1,511,721.89	13,058,576.85	5,308.85		1,524,775.15	49.85%	71.00%	37,846,391.23	11,377,039.12	1.71%	其他
招商公路拆除省界站工程	421,715.65	177,427.46	28,115,580.96			205,543,043.33	48.74%	87.00%				其他

路面大修(含全线护栏改造)	525,560,000.00	788,000.00	107,679,651.00			108,467,651.00	20.64%	20.64%				其他
涪陵西服服务区改扩建	62,000,000.00	35,141,034.37	12,822,737.53			47,963,771.90	77.36%	76.00%				其他
苍南及清江服务区改造	60,000,000.00	15,370,796.41	23,569,300.42			38,940,096.83	64.90%	64.90%				其他
2019年路面专项工程项目	35,120,000.00	35,119,690.40				35,119,690.40	100.00%	100.00%				其他
绩效托管项目	470,000,000.00		31,152,501.77			31,152,501.77	6.63%	10.00%				其他
3S007-5水下隧道建造技术实验室、公路隧道建设技术国家工程实验室、3S007-4隧道节	74,900,000.00	32,883,459.62	156,298.91			33,039,758.53	44.11%	99.00%				其他

能技术实验室、隧道实验室、3S007-1 隧道防灾减灾技术实验室												
2020 钢板护栏更换工程	180,000.00		13,696,832.80			13,696,832.80	7.61%	7.61%				其他
合计	4,888,295.605.65	1,808,452.334.36	230,251,480.24	5,308.85		2,038,698.505.75	--	--	37,846,391.23	11,377,039.12	1.71%	--

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	收费公路特许经营权	商标权	著作权	软件及其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	226,717,621.18	13,658,109.79	9,170,000.00	49,257,530,508.12	12,128.16	37,742,482.04	40,496,668.06	49,585,327,517.35
2.本期增加金额				357,103.20			4,211,704.68	4,568,807.88
(1) 购置				357,103.20			4,199,083.32	4,556,186.52
(2) 内部研发								

(3) 企业合并 增加									
(4) 重分 类							12,621.36	12,621.36	
3.本期 减少金额							6,542.35	6,542.35	
(1) 处置									
(2) 外币 报表折算							6,542.35	6,542.35	
4.期 末余额	226,717,62 1.18	13,658,109 .79	9,170,000. 00	49,257,887 ,611.32	12,128.16	37,742,482 .04	44,701,830 .39	49,589,889 ,782.88	
二、累计摊 销									
1.期 初余额	30,417,874 .21	1,706,227. 78	9,053,821. 47	11,261,116, 630.36	11,008.09	5,518,385. 67	16,539,841 .49	11,324,363 ,789.07	
2.本 期增加金 额	2,932,051. 02	187,596.41	20,851.32	591,837,39 4.06	375.84	2,740,259. 68	3,402,042. 25	601,120,57 0.58	
(1) 计提	2,932,051. 02	187,596.41	20,851.32	591,837,39 4.06	375.84	2,740,259. 68	3,402,042. 25	601,120,57 0.58	
3.本 期减少金 额									
(1) 处置									
4.期 末余额	33,349,925 .23	1,893,824. 19	9,074,672. 79	11,852,954 ,024.42	11,383.93	8,258,645. 35	19,941,883 .74	11,925,484 ,359.65	
三、减值准 备									
1.期 初余额							467,095.71	467,095.71	
2.本 期增加金 额									

(1) 计提								
3.本 期减少金 额								
(1) 处置								
4.期 末余额							467,095.71	467,095.71
四、账面价 值								
1.期 末账面价 值	193,367,69 5.95	11,764,285 .60	95,327.21	37,404,933 ,586.90	744.23	29,483,836 .69	24,292,850 .94	37,663,938 ,327.52
2.期 初账面价 值	196,299,74 6.97	11,951,882 .01	116,178.53	37,996,413 ,877.76	1,120.07	32,224,096 .37	23,489,730 .86	38,260,496 ,632.57

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
高速公路用地-涪陵区	466,917,540.81	正在办理
高速公路用地-蒿枝坝立交	19,956,498.33	正在办理
预留用地-龙头港收费站出口	12,534,258.55	正在办理
预留用地-涪陵西服务区	11,141,562.81	正在办理
合计	510,549,860.50	--

其他说明：

注：未办妥产权证书的土地使用权系本公司之子公司沪渝高速，重庆市南岸区、巴南区所辖土地已取得土地权证，涪陵区的土地权证正在办理。

(3) 本集团收费公路特许经营权如下：

1) 本公司持有的是起于北京市朝阳区十八里店，途经河北省廊坊市，止于天津市塘沽区河北路的京津塘高速特许经营权，经营期限自1999年9月7日起至2029年9月6日。

2) 本公司之子公司宁波交通持有的是同三国道主干线宁波境内大碶至西坞段高速公路的

收费公路特许经营权，其中宁波大碇至大朱家段经营期限从1998年12月16日至2023年12月15日，宁波潘火至西坞段经营期限自2000年5月6日起至2025年5月5日。

3) 本集团之子公司甬台温公司持有的是连接中国宁波市和温州市的甬台温高速公路温州段的特许经营权，经营期限自2002年1月1日起至2030年9月30日。

4) 本公司之子公司鄂东大桥持有的是自黄冈浠水县，接黄梅至黄石高速公路，于浠水唐家湾附近跨越长江，止于黄石的特许经营权。经营期限自2010年9月28日起至2040年9月27日。

5) 本公司之子公司毫阜高速起于安徽与河南两省交界的黄庄，终点与界阜蚌高速公路相接于刘小集互通，2006年12月通车运营。经营期限自2006年12月15日起至2036年12月14日。

6) 本公司之子公司渝黔高速持有的是渝黔高速绕城高速公路交接点（K43+027.25）至重庆崇溪河路段的收费公路特许经营权，经营期限自2007年3月17日起至2037年3月16日。

7) 本公司之子公司港建公司持有的是桂林绕城高速公路的特许经营权，经营期限自2008年3月30日起至2038年3月29日。

8) 本公司之子公司桂阳公司持有的是桂林至阳朔高速公路的特许经营权，经营期限自2008年8月1日起至2037年7月31日。

9) 本公司之子公司华通公司持有的是广西桂林至梧州公路阳朔至平乐段高速公路的特许经营权，经营期限自2008年11月10日起至2037年6月17日。

10) 本公司之子公司九瑞公司持有的是杭州至瑞丽国家高速公路江西省九江至瑞昌（赣鄂界）高速公路的特许经营权，经营期限自2011年1月1日起至2040年12月31日。

11) 本公司之子公司桂兴公司持有的是兴安至桂林高速公路的特许经营权，经营期限自2013年4月2日起至2042年4月1日。

12) 本公司之子公司沪渝高速持有的是重庆沿江高速公路主城至涪陵段的收费公路特许经营权。经营期限自2013年12月23日起至2043年12月22日。

17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
公路养护管理	11,364,007.19	622,425.61						11,986,432.80
基于高模	6,152,440.	-2,229.11				-2,229.11		6,152,440.

量沥青混合料路面中面层适用性技术研发	00							00
基于超薄磨耗层桥面铺装技术研发	2,869,869.60	-2,567.14				-2,567.14		2,869,869.60
桥梁运营安全综合管理系统项目	1,011,930.00							1,011,930.00
基于 BIM 技术的高速公路运维管理平台研究	480,000.00	558,251.05				558,251.05		480,000.00
基于热塑性弹性混合料桥面连续缝改造技术研发	396,000.00	-2,913.34				-2,913.34		396,000.00
智慧交通可视化平台研发	388,000.00	549,828.30			479,800.00	70,028.30		388,000.00
京津塘开放式自由流项目		31,481.77						31,481.77
ETC 视频稽查系统研发		986,381.90			548,200.00	438,181.90		
生产管理平台二期项目	601,735.06	8,533.21			610,268.27			
其他 177 项高速公路、智慧交通及桥梁涵洞科研项目支出	1,647,814.73	47,231,807.87			0.00	48,879,622.60		

合计								
合计								

其他说明

无

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
招商华软信息技术有限公司	18,970,982.26					18,970,982.26
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

招商新智将招商华软与商誉相关的资产作为一个资产组进行减值测试，以预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。资产组的预计未来现金流量现值基于管理层编制的现金流量预测，采用的折现率为11.86%，永续增长率为0%，对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设如预计毛利率基于招商华软以前年度的经营业绩、行业水平以及管理层对市场发展的预期。经过减值测试，截止2020年6月30日，本集团因购买招商华软形成的商誉未发生减值。

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

招商新智将招商华软与商誉相关的资产作为一个资产组进行减值测试，以预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。资产组的预计未来现金流量现值基于管理层编制的现金流量预测，采用的折算率为11.86%，永续增长率为0%，对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设如预计毛利率基于招商华软以前年度的经营业绩、行业水平以及管理层对市场发展

的预期。经过减值测试，截止2020年6月30日，本集团因购买招商华软形成的商誉未发生减值。

商誉减值测试的影响

其他说明

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
各公司装修待摊	34,071,939.06	0.00	8,337,308.64	0.00	25,734,630.42
胶州市社会治安视频监控与市区道路交通电子监控系统二期	27,238,698.12	0.00	3,413,374.74	0.00	23,825,323.38
土地补偿费	8,985,524.25	0.00	313,266.66	0.00	8,672,257.59
G15 温州段整车式计重设备改造	9,076,300.00		453,816.00		8,622,484.00
土地租赁	6,493,343.75		165,787.50		6,327,556.25
温州段隧道警示标识改造项目	5,253,697.30		262,686.00		4,991,011.30
长下坡路段中央防撞墙改造项目	4,933,812.00		246,690.00		4,687,122.00
耕地占用税等	3,308,594.00	0.00	117,313.92	0.00	3,191,280.08
2018 年改建 ETC 车道工程	2,049,986.19		102,498.00		1,947,488.19
隔音屏设置	1,907,574.00		111,120.00		1,796,454.00
中分带活动护栏改造项目	1,920,673.00		192,067.32		1,728,605.68
绿化专项改造项目	1,909,499.38		195,383.88		1,714,115.50
国高网编号变更标志牌	1,530,322.55		153,032.28		1,377,290.27
G15 沈海高速公路温州段命名编号调整工程	1,444,105.00		72,204.00		1,371,901.00
增建主缆索股用工字钢盘存放场地工程	1,085,616.41		217,123.26		868,493.15
公司办公区域调	929,050.24		77,418.00		851,632.24

整改造工程					
标识标牌改造项目	908,803.00		90,880.32		817,922.68
2018 年增设路况播报情报板项目	820,460.00		41,022.00		779,438.00
塘下互通扩建收费车道	791,371.00		46,098.00		745,273.00
服务区 ETC 网点建设工程(土建工程)	769,624.48		49,122.00		720,502.48
2018 年重要路段新增设备工程	738,705.25		36,936.00		701,769.25
温州服务区自助银行建设及局部改造工程	639,371.03		89,208.00		550,163.03
201507 青岛市北区视频监控 2015-SD-002	1,222,207.38		733,324.50		488,882.88
信息中心(机房)改造项目	162,366.00		8,118.00		154,248.00
合计	118,191,643.39		15,525,799.02		102,665,844.37

其他说明

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	149,974,176.35	22,496,126.46	149,974,176.35	22,496,126.46
内部交易未实现利润	11,712,118.00	2,928,029.50	11,712,118.00	2,928,029.50
可抵扣亏损	156,577,483.24	27,693,862.14	204,351,957.49	37,587,320.04
信用减值损失	121,887,766.43	22,911,756.20	120,819,441.28	22,749,949.72
固定资产折旧差异	1,945,337.48	486,334.37	1,945,337.48	486,334.37
未发放的工资	37,965,981.52	9,491,495.38	26,339,029.72	6,584,757.43
已计提尚未支付的房产税	37,552,168.08	9,388,042.02	37,423,719.08	9,355,929.77

其他	146,783,566.68	23,255,050.96	181,433,881.55	28,730,244.26
合计	664,398,597.78	118,650,697.03	733,999,660.95	130,918,691.55

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	6,947,407,286.64	1,732,899,026.60	7,067,056,193.48	1,762,559,216.37
其他权益工具投资公允价值变动	46,445,570.77	11,521,584.09	293,293,800.90	73,152,227.82
固定资产折旧差异	4,156,915.43	1,039,228.86	4,156,915.43	1,039,228.86
无形资产摊销差异	3,829,727,232.95	828,876,802.57	3,714,825,184.80	807,781,925.21
改制资产评估增值	2,815,646,441.64	703,911,610.41	2,820,531,433.92	705,132,858.48
其他	101,302,718.44	10,474,729.33	157,396,794.33	10,425,434.11
合计	13,744,686,165.87	3,288,722,981.86	14,057,260,322.86	3,360,090,890.85

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	683,349,992.88	698,671,725.07
可抵扣亏损	1,075,295,378.76	1,137,224,799.37
合计	1,758,645,371.64	1,835,896,524.44

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	185,310,490.95	236,278,494.50	
2021	165,603,159.93	180,114,298.61	
2022	80,426,958.06	274,747,968.15	
2023	221,062,837.75	384,206,747.44	
2024	359,879,416.15	61,877,290.67	
2025	63,012,515.92		
无到期期限之可抵扣亏损			

合计	1,075,295,378.76	1,137,224,799.37	--
----	------------------	------------------	----

其他说明：

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	76,571,479.17	59,564,130.00
信用借款	7,448,444,473.61	2,450,443,572.50
合计	7,525,015,952.78	2,510,007,702.50

短期借款分类的说明：

22、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
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	54,610,000.00	54,610,000.00
其中：		
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	54,610,000.00	54,610,000.00
合计	54,610,000.00	54,610,000.00

其他说明：

根据本公司与湖北华银实业集团有限公司《关于湖北鄂东长江公路大桥有限公司54.61%股权之股权转让协议》的约定，本次股权交易对价金额为人民币1,221,468,068.00元，其中1,166,858,068.00元已按股权转让协议中约定在2017年12月28日本公司取得对湖北鄂东长江公路大桥有限公司的控制权后，于2018年1月支付；有条件支付的人民币54,610,000.00元，根据相关准则的规定，上述或有对价符合金融负债定义的，本公司将此或有对价的义务确认为交易性金融负债。

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	49,486,406.01	80,732,304.01
合计	49,486,406.01	80,732,304.01

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	818,314,225.21	1,259,652,000.24
材料款	489,509,631.45	386,950,581.79
服务费	16,046,923.73	30,581,645.06
运营维护费	5,850,992.46	9,951,377.55
其他	23,337,713.04	51,325,105.06
合计	1,353,059,485.89	1,738,460,709.70

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中交第二航务工程局有限公司	86,652,502.84	未办理结算
国电光伏有限公司	33,927,183.58	未办理结算
温州市高速公路工程指挥部	24,668,802.35	尚未完成工程决算审计
重庆中环建设有限公司	22,593,788.86	未办理结算
重庆一建建设集团有限公司	17,561,928.45	未办理结算
深圳华士域防腐技术工程有限公司	12,550,695.92	未办理结算
中铁九桥工程有限公司	11,305,588.12	未办理结算
苏州腾晖光伏技术有限公司	6,640,932.00	未达到合同约定的付款条件
天津市路驰建设工程监理有限公司	5,024,760.00	未达支付条件
合计	220,926,182.12	--

其他说明：

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	106,822,096.95	177,572,929.10
工程款		106,906,644.49
广告费	522,915.60	678,142.63
其他	31,144,842.42	27,963,909.39
合计	138,489,854.97	313,121,625.61

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国移动通信集团广西有限公司	5,628,069.33	预收租金
中国石油天然气股份有限公司江西销售分公司	3,750,000.00	预收租金
中国移动通信集团湖北有限公司黄石分公司	428,571.00	预收租金
武汉蔚来能源服务有限公司	141,431.00	预收租金
合计	9,948,071.33	--

其他说明：

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已完工未结算项目	694,259,586.06	485,920,011.46
合计	694,259,586.06	485,920,011.46

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
青海中铁西察公路建设管理有限公司	18,253,488.38	已结算未完工部分，本期计量开票第二、三期监理款，尚未履约完毕
中铁二院工程集团有限责任公司	15,006,232.98	联合体项目与业主进度结算后，业主无法支付进度款，导致与供应商结算滞后
重庆市武隆区畅安交通开发（集团）有限公司	12,136,633.56	按合同预收施工进度款
浙江杭徽高速公路有限公司杭徽管理处	9,285,844.51	按合同预收业主工程款

中交一公局第三工程有限公司万州环线高速公路项目三分部	7,962,155.40	业主支付预付货款
黄山长江徽杭高速公路有限责任公司	7,908,887.93	按合同预收业主工程款
中国交建云南华丽高速公路项目第二项目经理部	7,675,872.16	业主支付预付货款
浙江金华甬金高速公路有限公司	6,845,821.46	按合同预收业主工程款
甘肃省高等级公路建设开发有限公司	6,701,045.78	与供货商结算滞后
广东省南粤交通投资建设有限公司	6,069,083.67	汕昆高速龙川至英德第 A4 段勘设项目本年办理结算收款 740 万元，结算进度超过成本投入进度，形成合同负债。
贵州高速公路集团有限公司	5,356,147.13	已结算未完工款项，本月向业主开具发票，暂未收到款项，尚未履约完毕
温州市交通投资集团有限公司绕城高速公路分公司	5,222,765.97	按合同预收业主工程款
合计	108,423,978.93	—

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	321,031,162.25	466,539,056.29	542,061,056.88	245,509,161.66
二、离职后福利-设定提存计划	8,614,785.27	25,998,856.63	23,981,711.75	10,631,930.15
三、辞退福利	12,375,159.68	570,883.56	2,122,438.48	10,823,604.76
五、其他	4,300.09	335,232.14	339,532.23	
合计	342,025,407.29	493,444,028.62	568,504,739.34	266,964,696.57

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	251,542,821.63	384,823,906.13	470,491,061.13	165,875,666.63
2、职工福利费		16,002,714.71	16,002,714.71	

3、社会保险费	15,366,727.04	22,770,505.87	19,494,209.66	18,643,023.25
其中：医疗保险费	528,257.26	18,439,311.59	17,309,951.23	1,657,617.62
工伤保险费	197,663.45	836,677.37	482,274.07	552,066.75
生育保险费	9,231.27	670,733.80	670,799.74	9,165.33
补充医疗保险	14,631,575.06	2,670,080.48	877,481.99	16,424,173.55
4、住房公积金	742,116.23	33,502,965.61	31,747,709.00	2,497,372.84
5、工会经费和职工教育经费	53,379,497.35	9,303,479.94	4,189,878.35	58,493,098.94
8、其他短期薪酬		135,484.03	135,484.03	
合计	321,031,162.25	466,539,056.29	542,061,056.88	245,509,161.66

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,498,173.68	15,088,205.39	14,603,342.83	2,983,036.24
2、失业保险费	329,123.45	395,752.55	329,472.23	395,403.77
3、企业年金缴费	5,787,488.14	10,514,898.69	9,048,896.69	7,253,490.14
合计	8,614,785.27	25,998,856.63	23,981,711.75	10,631,930.15

其他说明：

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	32,528,056.38	64,178,360.88
企业所得税	358,272,390.43	363,202,556.19
个人所得税	2,640,983.15	8,365,391.74
城市维护建设税	2,508,620.72	4,698,957.26
资源税	18,837.55	18,837.55
房产税	37,083,299.58	40,611,725.36
土地使用税	2,100,292.04	2,105,040.24
教育费附加	1,159,683.58	2,683,413.71

其他税费	964,778.48	1,400,265.61
合计	437,276,941.91	487,264,548.54

其他说明:

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,142,719,738.65	778,774,746.82
其他应付款	786,484,820.72	3,338,018,156.89
合计	2,929,204,559.37	4,116,792,903.71

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,142,719,738.65	778,774,746.82
合计	2,142,719,738.65	778,774,746.82

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代收代付款	44,295,378.96	30,749,066.87
代扣代缴款项	13,915,843.34	2,315,591.29
押金、备用金、质保金及保证金	309,087,787.80	430,944,730.51
往来款	235,326,347.80	300,745,969.98
工程款	90,333,552.59	38,971,318.82
EPC 方承担土地税等税费	31,345,533.54	34,665,496.71
股权转让款		2,400,454,892.37
其他	62,180,376.69	99,171,090.34
合计	786,484,820.72	3,338,018,156.89

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南路桥建设集团公司	121,468,071.51	未达到支付条件
中国石油天然气股份有限公司浙江销售分公司	67,131,679.60	履约未完成
桂林市交通投资控股集团有限公司	50,000,000.00	未达到支付条件
中交第一航务工程局有限公司	12,053,875.23	未达到支付条件
苏州盈通投资有限公司	10,000,000.00	未达到支付条件
湖南路桥建设集团公司	6,890,515.92	未达到支付条件
合计	267,544,142.26	--

其他说明

无

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	713,572,086.96	793,536,702.66
一年内到期的应付债券	102,074,268.28	224,294,635.11
合计	815,646,355.24	1,017,831,337.77

其他说明：

无

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	16,049,698.25	13,317,264.53
基础设施建设经费	25,070,000.00	16,740,000.00
补提以前年度社保金	4,012,320.25	4,012,320.25
合计	45,132,018.50	34,069,584.78

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	8,524,983,688.12	8,952,452,500.00
保证借款	2,408,949,398.90	2,335,466,000.00
信用借款	904,790,861.25	207,137,282.12
合计	11,838,723,948.27	11,495,055,782.12

长期借款分类的说明：

注1：质押借款明细：

借款主体	借款本金余额	其中一年内到期本金	质押物
重庆沪渝高速公路有限公司	5,858,812,500.00	26,000,000.00	高速公路收费权及其产生的收益
湖北鄂东长江公路大桥有限公司	1,553,000,000.00	435,000,000.00	高速公路收费权及其产生的收益
重庆渝黔高速公路有限公司	962,790,375.27	95,028,078.08	高速公路收费权
重庆曾家岩大桥建设管理有限公司	448,000,000.00	13,500,000.00	曾家岩大桥通行收费权
安徽毫阜高速公路有限公司	271,500,000.00	24,000,000.00	高速公路收费权及其产生的收益

注2：保证借款明细：

借款主体	借款本金余额	其中一年内到期本金	担保人
桂林港建高速公路有限公司	170,700,000.00	300,000.00	佳选控股有限公司
桂林港建高速公路有限公司	3,666,000.00		佳选控股有限公司
广西桂兴高速公路投资建设有限公司	790,500,000.00	1,000,000.00	招商局亚太有限公司
广西桂兴高速公路投资建设有限公司	1,099,800,000.00	22,000,000.00	招商局亚太有限公司
广西桂梧高速公路桂阳段投资建设有限公司	48,000,000.00		招商局亚太有限公司
广西桂梧高速公路桂阳段投资建设有限公司	294,600,000.00	22,800,000.00	招商局亚太有限公司
重庆曾家岩大桥建设管理有限公司	47,000,000.00	2,000,000.00	招商局重庆交通科研设计院有限公司

其他说明，包括利率区间：

本公司及下属子公司借款利率区间为3.455%-6.48%

33、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券 17 招路 01	2,085,508,888.89	2,000,000,000.00
公司债券 17 招路 02	1,044,543,333.33	1,000,000,000.00
公司债券 18 招路 01	3,128,250,000.00	3,000,000,000.00
招路转债	4,369,511,034.76	4,287,297,448.77
合计	10,627,813,256.98	10,287,297,448.77

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中期票据（注 1）	100,000,000.00	2015 年 12 月 11 日	5 年	100,000,000.00						
公司债券 17 招路 01（注 2）	2,000,000.00	2017 年 8 月 7 日	5 年	2,000,000.00	2,000,000.00		123,483,333.34			2,085,508,888.89
公司债券 17 招路 02（注 2）	1,000,000.00	2017 年 8 月 7 日	10 年	1,000,000.00	1,000,000.00		64,325,000.00			1,044,543,333.33
公司债券 18 招路 01（注 3）	3,000,000.00	2018 年 7 月 18 日	3 年	3,000,000.00	3,000,000.00		190,882,914.78			3,128,250,000.00
招路转债（注 4）	5,000,000.00	2019 年 3 月 22 日	6 年	5,000,000.00	4,287,297,448.77		8,054,670.82	78,049,287.23		4,369,511,034.76
合计	--	--	--		10,287,297,448.77		386,745,918.94	78,049,287.23		10,627,813,256.98

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

2019年3月22日，本公司发行公司可转换公司债券，简称为“招路转债”，发行总额50亿元，债券利率：第一年0.1%、第二年0.3%、第三年0.6%、第四年0.8%、第五年1.5%、第六年

2.0%。期限2019年3月22日至2025年3月21日，期限6年，起息日2019年3月23日。转股价格初始为9.34元/股。本次可转债转股期自本次可转债发行结束之日（2019年3月28日，T+4日）满六个月后的第一个交易日（2019年9月30日）起至本次可转债到期日（2025年3月21日）止。发行日，考虑发行费用后确定可转债负债部分计入2019年初可转债的发行金额，确定的可转债的权益部分计入其他权益工具。

34、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	502,500,000.00	505,000,000.00
专项应付款	2,568,850.00	2,568,850.00
合计	505,068,850.00	507,568,850.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付借款	433,000,000.00	433,000,000.00
应付少数股东减资款	69,500,000.00	72,000,000.00
合计	502,500,000.00	505,000,000.00

其他说明：

无

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
温州市乌牛溪（永乐河）治理工程建设指挥部	2,568,850.00			2,568,850.00	
合计	2,568,850.00			2,568,850.00	--

其他说明：

注：温州市乌牛溪（永乐河）治理工程建设指挥部因实施温州市乌牛溪（永乐河）治理工程建设需要，在前池河段K0+630~K0+850须征用甬台温公司所辖大桥北收费站及附近土地14.1135亩国有划拨土地。对征用土地事项给予本公司256.885万元的货币补偿。

35、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	5,309,676.15	4,351,254.37	
待执行的亏损合同	14,927,927.52	16,421,592.86	
其他	548,355.74	593,224.14	
合计	20,785,959.41	21,366,071.37	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

36、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	80,411,895.22	60,861,440.89	4,138,853.56	137,134,482.55	政府补助
贵黄公路合营公司移站置换补偿	58,920,758.83		5,480,397.68	53,440,361.15	贵黄路置换补偿款
合计	139,332,654.05	60,861,440.89	9,619,251.24	190,574,843.70	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,178,217,338.00				4,950.00	4,950.00	6,178,222,288.00

其他说明：

本公司经中国证券监督管理委员会《招商局公路网络科技控股股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕25号）核准，于2019年3月22日公开发行5,000万张可转债，每张面值100元，发行总额50亿元。根据相关规定和《招商局公路网络科技控股股份

有限公司公开发行A股可转换公司债券募集说明书》的有关约定，公司本次发行的可转债自2019年9月30日起可转换为公司股份。2020年招路转债因转股减少450张，转股数量为4,950股。

38、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

2019年3月22日，本公司发行公司可转换公司债券，简称为“招路转债”，发行总额50亿元，债券利率：第一年0.1%、第二年0.3%、第三年0.6%、第四年0.8%、第五年1.5%、第六年2.0%。期限2019年3月22日至2025年3月21日，期限6年，起息日2019年3月23日。转股价格初始为9.34元/股，本次可转债转股期自本次可转债发行结束之日（2019年3月28日，T+4日）满六个月后的第一个交易日（2019年9月30日）起至本次可转债到期日（2025年3月21日）止。发行日，考虑发行费用后确定可转债负债部分计入2019年初可转债的发行金额，确定的可转债的权益部分计入其他权益工具。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
招路转债	49,999,469	814,189,354.38			450	6,852.05	49,999,019	814,182,502.33
合计	49,999,469	814,189,354.38			450	6,852.05	49,999,019	814,182,502.33

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

2020年1-6月招路转债因转股减少450张，转股数量为4,950股

其他说明：

39、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	29,586,235,759.49	41,335.38		29,586,277,094.87
其他资本公积	-548,748,531.08	580,672,741.16		31,924,210.08

合计	29,037,487,228.41	580,714,076.54		29,618,201,304.95
----	-------------------	----------------	--	-------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020年招路转债因转股减少450张，转股数量为4,950股，增加资本公积41,335.38元。

40、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-304,079,169.25	-63,752,441.28		137,403,255.41	-15,938,110.32	-185,217,586.37		-489,296,755.62
其他权益工具投资公允价值变动	-304,079,169.25	-63,752,441.28		137,403,255.41	-15,938,110.32	-185,217,586.37		-489,296,755.62
二、将重分类进损益的其他综合收益	-92,495,727.66	112,593,214.73				112,593,214.73		20,097,487.07
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	402,063,285.29	49,919,373.32				49,919,373.32		451,982,658.61
外币财务报表折算差额	-494,559,012.95	62,673,841.41				62,673,841.41		-431,885,171.54
其他综合收益合计	-396,574,896.91	48,840,773.45		137,403,255.41	-15,938,110.32	-72,624,371.64		-469,199,268.55

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

注：其他综合收益转入当期留存收益13,740万元原因详见本附注七、12其他权益工具投资。

41、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	14,116,076.27	15,873,049.42	9,875,112.05	20,114,013.64
合计	14,116,076.27	15,873,049.42	9,875,112.05	20,114,013.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

42、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,155,192,446.85	18,320,434.05		1,173,512,880.90
合计	1,155,192,446.85	18,320,434.05		1,173,512,880.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

43、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	12,639,504,011.99	9,897,748,870.03
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		274,547,184.74
调整后期初未分配利润	12,639,504,011.99	10,172,296,054.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-241,507,382.77	4,326,608,088.67
减：提取法定盈余公积		290,134,411.21
应付普通股股利	1,729,902,240.64	1,569,265,720.24
加：权益内部结转	164,883,906.49	
期末未分配利润	10,832,978,295.07	12,639,504,011.99

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

44、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	2,041,081,788.52	1,673,800,469.94	3,466,257,224.18	1,924,411,833.20
其他业务	258,106,493.68	119,420,851.36	221,674,367.11	102,570,371.05
合计	2,299,188,282.20	1,793,221,321.30	3,687,931,591.29	2,026,982,204.25

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	分部 4	合计
其中：					
其中：					
其中：					
公路科技		603,258,548.48			603,258,548.48
智能交通			266,006,511.16		266,006,511.16
生态环保				50,063,117.87	50,063,117.87
其中：					
其中：					
其中：					
其中：					
合计		603,258,548.48	266,006,511.16	50,063,117.87	919,328,177.51

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,817,935,597.24 元，其中，1,067,281,325.48 元预计将于 2020 年度确认收入，1,007,453,771.21 元预计将于 2021 年度确认收入，326,625,348.41 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明

无

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	12,896,951.97	12,331,338.80
差旅交通费	1,382,934.02	1,745,453.33
业务招待费	1,146,698.02	1,176,723.36
办公及行政费用	1,874,323.89	1,813,350.48

折旧摊销费用	128,962.41	173,933.95
广告及展览费用	498,972.40	421,788.40
其他	2,821,334.85	2,519,785.46
合计	20,750,177.56	20,182,373.78

其他说明：

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	143,639,339.15	143,707,371.20
办公及行政费用	15,636,472.20	20,029,697.13
折旧摊销	12,881,952.01	18,675,936.54
中介费用	5,912,191.30	9,428,497.08
差旅交通	1,989,124.30	3,977,903.77
党建工作经费	514,976.88	609,577.71
其他	4,346,227.60	5,676,585.04
合计	184,920,283.44	202,105,568.47

其他说明：

47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费用	49,960,903.52	44,673,715.97
合计	49,960,903.52	44,673,715.97

其他说明：

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	652,047,727.49	563,604,720.77
利息收入	-137,248,664.98	-81,623,951.29
汇兑损失（减：收益）	57,503,633.10	-5,303,103.02
手续费	1,131,463.73	1,297,852.52
其他	569,654.35	5,535.20

合计	574,003,813.69	477,981,054.18
----	----------------	----------------

其他说明：

49、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税税收优惠	8,966,942.67	492,077.23
科学技术部资源配置与管理司事业费等	5,703,600.00	5,255,600.00
递延收益转入	4,138,853.56	597,419.72
促进产业发展资金	2,853,510.95	
返还社会保险费	943,868.39	
隧道品质提升政府补助	729,400.00	
稳岗补贴	658,700.75	
隧道品质提升专项资金	399,700.00	
创新创业示范团队		300,000.00
进一步扶持自主就业退役士兵创业就业优惠政策		81,000.00
阳朔县人民政府办公室“十佳纳税大户”奖金		100,000.00
研发后补助		1,115,800.00
人才工作经费		200,000.00
其他政府补助	272,763.78	112,100.00
合计	24,667,340.10	8,253,996.95

50、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-100,078,336.71	1,790,942,256.83
处置长期股权投资产生的投资收益	800,340.87	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		16,030,081.05
其他		49,315.07
合计	-99,277,995.84	1,807,021,652.95

其他说明：

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,751,782.08	299,820.00
应收账款坏账损失	-11,175,166.57	-935,843.97
合计	-9,423,384.49	-636,023.97

其他说明：

52、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-272,176.61	577,426.98
其他		-531,650.80
合计	-272,176.61	45,776.18

53、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	12,439,628.96	11,936,982.74	12,439,628.96
违约赔偿收入	402,249.23	3,048,234.35	402,249.23
其他利得	344,413,022.80	38,476,409.58	344,413,022.80
合计	357,254,900.99	53,461,626.67	357,254,900.99

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
重庆市财政局货车ETC补助	重庆市科学技术委员会	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获	否	否		250,000.00	与收益相关

			得的补助					
2018 年度首次认定为高新技术企业补助	重庆市科学技术局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		200,000.00	与收益相关
客车优惠通行补偿	宁波市北仑区人民政府	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	1,230,000.00	700,000.00	与收益相关
企业所得税返还	宁波经济技术开发区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	11,110,000.00	10,520,000.00	与收益相关
地方扶持奖励	瑞昌市人民政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		247,323.33	与收益相关
社保补贴	人力资源和社会保障局	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	99,628.96	19,659.41	与收益相关
合计						12,439,628.96	11,936,982.74	

其他说明:

注: 2020年3月27日招商公路召开了第二届董事会第八次会议及第二届监事会第五次会议, 会议分别审议通过了《关于变更对现代投资股份有限公司会计核算方法的议案》, 同意自

2020年3月27日起对持有的现代投资股份的会计核算方法由以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产变更为长期股权投资权益法核算，本次会计转换产生转换收益32,682万元。

54、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	20,050,000.00		20,050,000.00
赔偿金、违约金及罚款支出	49,950.00	949,608.21	49,950.00
其他支出	2,038,041.41	3,643,895.80	2,038,041.41
合计	22,137,991.41	4,593,504.01	22,137,991.41

其他说明：

55、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	120,538,318.78	140,573,923.51
递延所得税费用	2,529,073.40	67,022,501.64
合计	123,067,392.18	207,596,425.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-95,242,065.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	-23,810,516.28
子公司适用不同税率的影响	-679,768.96
调整以前期间所得税的影响	1,431,148.72
非应税收入的影响	25,872,696.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	523,967.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,794,709.23
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣	173,004,112.91

亏损的影响	
子公司税收减免的影响	-90,998,192.89
其他	40,518,653.90
所得税费用	123,067,392.18

其他说明

56、其他综合收益

详见附注 40。

57、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴、投标保证金及押金	533,657,747.40	87,073,933.20
往来款	108,321,957.33	364,562,187.13
赔偿、政府补助及暂借款	107,390,419.09	32,196,655.03
利息收入	98,801,512.39	54,804,154.75
代高管局收通行费	96,973,117.13	191,006,316.38
其他	61,821,024.19	21,159,391.02
合计	1,006,965,777.53	750,802,637.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金及备用金	500,316,826.86	105,984,271.28
往来款	136,638,170.59	200,572,647.91
支付代收通行费	102,430,998.66	191,427,466.38
日常经营费用	72,545,065.01	30,444,952.96
捐赠支出	20,000,000.00	
股东交易款		45,000,000.00
其他	26,503,408.90	31,615,679.26
合计	858,434,470.02	605,045,017.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司带入资金		3,695,955.13
其他	787,256.10	
合计	787,256.10	3,695,955.13

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
建设期工程款	252,622,885.10	
其他	545,886.20	
合计	253,168,771.30	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
项目贷款顾问费	2,500,000.00	
支付减资款	24,800,000.00	
支付股东减资款		4,000,000.00
发可转债律师费以及中票评级费等		2,185,311.63
合计	27,300,000.00	6,185,311.63

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

58、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	-218,309,457.30	2,549,766,093.66
加: 资产减值准备	9,423,384.49	636,023.97
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	122,543,317.03	110,170,570.61
无形资产摊销	601,120,570.58	649,339,698.30
长期待摊费用摊销	15,525,799.02	57,484,104.42
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)	272,176.61	-45,776.18
固定资产报废损失(收益以 “-”号填列)	278,942.99	
公允价值变动损失(收益以 “-”号填列)		84,990.42
财务费用(收益以“-”号填 列)	709,551,360.59	563,604,720.77
投资损失(收益以“-”号填 列)	99,277,995.84	-1,807,021,652.95
递延所得税资产减少(增加以 “-”号填列)	12,266,338.66	13,344,257.03
递延所得税负债增加(减少以 “-”号填列)	-9,737,265.26	11,485,408.32
存货的减少(增加以“-”号 填列)	-120,980,656.70	-274,150,803.67
经营性应收项目的减少(增加 以“-”号填列)	276,700,582.40	312,244,604.65
经营性应付项目的增加(减少 以“-”号填列)	-1,122,322,404.31	-743,438,088.45
经营活动产生的现金流量净额	375,610,684.64	1,443,504,150.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--

现金的期末余额	5,235,540,808.07	9,649,202,538.01
减：现金的期初余额	6,566,846,957.28	7,044,830,631.67
现金及现金等价物净增加额	-1,331,306,149.21	2,604,371,906.34

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,235,540,808.07	6,566,846,957.28
其中：库存现金	4,626.34	4,657.02
可随时用于支付的银行存款	4,624,923,730.79	6,406,894,875.54
可随时用于支付的其他货币资金	610,612,450.94	159,947,424.72
三、期末现金及现金等价物余额	5,235,540,808.07	6,566,846,957.28
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	48,276,723.70	45,370,371.35

其他说明：

59、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,052,223.80	诉讼及履约保函
固定资产	5,212,300.71	注 1
无形资产	12,847,955,813.93	注 2
投资性房地产	5,212,300.71	注 1
应收账款	97,050,705.51	注 2
合计	12,976,483,344.66	--

其他说明：

注1：2015年2月13日，本集团之子公司招商华软与中国银行股份有限公司广州开发区分行签订《最高额抵押合同》，约定被担保最高债权额3000万元，借款期限2015年2月1日至2020年12月31日，以广州开发区科学城科汇二街13号801房和901房的两处房产作为抵押。截至2020年6月30日，招商华软的保函事项占用担保额度。

注2：截至2020年6月30日，本公司之子公司安徽新中侨以亳阜高速公路账面价值为2,161,817,241.97元的公路收费权和账面价值为21,192,095.00元的应收账款（通行费收入）作为质押取得了银行长期借款；本公司之子公司鄂东大桥以湖北鄂东长江公路大桥账面价值

为2,570,136,653.34元的公路收费权和账面价值为31,128,200.66元的应收账款（通行费收入）作为质押取得了银行长期借款；本公司之子公司渝黔高速以渝黔高速公路账面价值为808,288,163.37元的公路收费权作为质押取得了银行长期借款；本公司之子公司沪渝高速以沪渝高速公路特许经营权中的公路收费权及其产生的收益作为质押取得了银行长期借款，截至2020年6月30日无形资产中的公路收费权的账面价值为7,307,713,755.25元，应收账款（通行费收入）的账面价值为44,730,409.85元。

60、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	387,442,264.58
其中：美元	1,258,291.30	7.0555	8,877,874.27
欧元			
港币	414,117,659.24	0.9104	377,012,716.97
其他			1,551,673.34
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	272,611,715.56
其中：美元	38,563,304.98	7.0555	272,611,715.56
欧元			
港币			
其他应收款			542,943,627.40
其中：港币	596,379,204.13	0.9104	542,943,627.40

其他说明：

八、合并范围的变更

1、其他

本报告期末未发生合并范围变更事项。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
Cornerstone Holdings Limited	香港	香港	投资控股	100.00%		投资设立
香港建设桂林高速公路有限公司	香港	香港	投资控股		100.00%	非同一控制下的企业合并
桂林港建高速公路有限公司	桂林	桂林	高速公路经营		100.00%	非同一控制下的企业合并
Easton Overseas Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		100.00%	投资设立
招商局亚太有限公司	新加坡	新加坡	投资控股		100.00%	同一控制下的企业合并
国高网路宇信息技术有限公司	北京	北京	技术服务开发等	52.00%		投资设立
招商局交通信息技术有限公司	北京	北京	交通信息服务等	55.00%	45.00%	投资设立
招商新智科技有限公司	北京	北京	技术开发、咨询、技术服务	77.74%		投资设立
湖北鄂东长江公路大桥有限公司	湖北	湖北	高速公路经营	54.61%		非同一控制下的企业合并
招商局公路科技（深圳）有限公司	深圳	深圳	投资控股		100.00%	投资设立
浙江温州甬台温高速公路有限公司	温州	温州	高速公路经营		51.00%	同一控制下的企业合并
招商局公路科技（北京）有	北京	北京	企业管理		100.00%	投资设立

限公司						
Successful Road Corporation(S) Pte.Ltd.	新加坡	新加坡	投资控股		100.00%	投资设立
北仑（香港）投资有限公司	香港	香港	投资控股		100.00%	非同一控制下的企业合并
宁波北仑港高速公路有限公司	宁波	宁波	高速公路经营		100.00%	非同一控制下的企业合并
香港诚坤国际投资有限公司	香港	香港	投资控股		100.00%	非同一控制下的企业合并
诚坤国际（江西）九瑞高速公路发展有限公司	瑞昌	瑞昌	高速公路经营	100.00%		非同一控制下的企业合并
西南桂兴高速公路有限公司	新加坡	新加坡	投资控股		100.00%	投资设立
广西桂兴高速公路投资建设有限公司	桂林市	桂林市	高速公路经营	100.00%		非同一控制下的企业合并
西南桂阳高速公路有限公司	新加坡	新加坡	投资控股		100.00%	投资设立
广西桂梧高速公路桂阳段投资建设有限公司	桂林市	桂林市	高速公路经营	100.00%		非同一控制下的企业合并
西南阳平高速公路有限公司	新加坡	新加坡	投资控股		100.00%	投资设立
广西华通高速公路有限责任公司	桂林市	桂林市	高速公路经营	100.00%		非同一控制下的企业合并
西南高速公路有限公司	新加坡	新加坡	投资控股		100.00%	投资设立
贵云高速公路有限公司	新加坡	新加坡	投资控股		100.00%	投资设立
贵金高速公路有限公司	新加坡	新加坡	投资控股		100.00%	投资设立
华祺投资有限责任公司	北京	天津	投资	100.00%		投资设立

天津华正高速公路开发有限公司	天津	天津	高速公路服务	100.00%		投资设立
丰县晖泽光伏能源有限公司	江苏	江苏	光伏发电	50.00%		非同一控制下的企业合并
国电科左后旗光伏发电有限公司	内蒙古	内蒙古	光伏发电	96.68%		非同一控制下的企业合并
丰县中晖光伏能源有限公司	江苏	江苏	光伏发电	50.00%		非同一控制下的企业合并
吐鲁番昱泽光伏发电有限公司	新疆	新疆	光伏发电		100.00%	非同一控制下的企业合并
伊犁矽美仕新能源有限公司	新疆	新疆	光伏发电		100.00%	非同一控制下的企业合并
哈密常晖光伏发电有限公司	新疆	新疆	光伏发电		100.00%	非同一控制下的企业合并
宁夏中利腾晖新能源有限公司	宁夏	宁夏	光伏发电		100.00%	非同一控制下的企业合并
吐鲁番市中晖光伏发电有限公司	新疆	新疆	光伏发电		100.00%	非同一控制下的企业合并
吐鲁番协合太阳能发电有限责任公司	新疆	新疆	光伏发电		100.00%	非同一控制下的企业合并
丰县中晖生态农业有限公司	江苏	江苏	农业种植		50.00%	非同一控制下的企业合并
招商局重庆交通科研设计院有限公司	重庆	重庆	公路工程、科研设计	100.00%		同一控制下的企业合并
重庆中宇工程咨询监理有限责任公司	重庆	重庆	工程监理		100.00%	投资设立
重庆万桥交通科技发展有限公司	重庆	重庆	斜拉索生产、销售		100.00%	投资设立
重庆全通工程建设管理有限公司	重庆	重庆	工程咨询管理		100.00%	投资设立

重庆市华驰交通科技有限公司	重庆	重庆	施工设施开发		100.00%	投资设立
重庆市智翔铺道技术工程有限公司	重庆	重庆	工程施工、施工机具生产与销售		100.00%	投资设立
重庆华商酒店有限公司	重庆	重庆	旅馆行业		100.00%	投资设立
重庆曾家岩大桥建设管理有限公司	重庆	重庆	工程建设管理及管廊租赁		90.00%	投资设立
招商局生态环保科技有限公司	重庆	重庆	生态、环保、科技相关		90.00%	投资设立
招商局公路信息技术(重庆)有限公司	重庆	重庆	智能交通		45.00%	投资设立
安徽新中侨基建投资有限公司	安徽	安徽	高速公路经营	100.00%		非同一控制下的企业合并
重庆渝黔高速公路有限公司	重庆	重庆	高速公路经营	60.00%		非同一控制下的企业合并
重庆沪渝高速公路有限公司	重庆	重庆	高速公路经营	60.00%		非同一控制下的企业合并
招商局重庆公路工程检测中心有限公司	重庆	重庆	科学研究和技术服务业		100.00%	投资设立
招商华软信息技术有限公司	广州	广州	软件开发、计算机网络系统工程服务等		51.00%	非同一控制下的企业合并
西藏招商交建电子信息有限公司	西安	西藏	智能交通产品设计	51.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

注1: 本公司直接持有丰县公司50%股权。由于本公司在该等公司董事会中占多数表决权, 从而能够对其财务和经营决策实施控制, 本公司将其纳入合并范围。

注2: 本集团之子公司招商交科院在招商局公路信息技术(重庆)有限公司(简称“路信公司”)持股比例为45%, 深圳市招商局创新投资基金中心(有限合伙)(简称“招商创投基金”)

持股比例40%，Street Scan Inc持股比例15%。鉴于本公司与招商创投基金同属招商局集团有限公司，为保障路信公司持续、稳定发展，提高经营、决策的效率，招商创投基金同意在路信公司董事会及股东大会中行使表决权时采取与本公司一致的行动。因此，本公司表决权超过半数，可以实际控制路信公司，并从该控制中获得可变的回报，故将其纳入本公司财务报表合并范围。

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江甬台温高速公路有限公司	49.00%	74,865,246.71		1,845,246,504.77

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江甬台温高速公路有限公司	998,525,917.98	3,733,693,148.26	4,732,219,066.24	782,124,578.67	182,637,847.44	964,762,426.11	1,685,363,521.33	3,728,129,421.09	5,413,492,942.42	1,614,684,897.48	185,487,169.31	1,800,172,066.79

司												
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江甬台温高速公路有限公司	401,905,14 1.56	152,786,21 7.77	152,786,21 7.77	295,570,02 7.87	760,502,08 9.38	394,068,53 6.23	394,068,53 6.23	316,600,48 7.79

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
贵黄公路合营公司	贵州	贵州	公路投资与运营		60.00%	权益法
山东高速股份有限公司	济南	济南	公路投资与运营	16.02%		权益法
安徽皖通高速公路股份有限公司	合肥	合肥	公路投资与运营	24.37%	5.57%	权益法
四川成渝高速公路股份有限公司	成都	成都	公路投资与运营	21.73%	2.24%	权益法
江苏扬子大桥股份有限公司	江苏	江苏	公路投资与运营	21.64%		权益法
江苏宁沪高速公路股份有限公司	浙江	浙江	公路投资与运营	11.69%		权益法
浙江上三高速公路有限公司	江苏	江苏	公路投资与运营	18.38%		权益法
广西中铁交通高速公路管理有限公司	南宁	南宁	公路投资与运营	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

本公司于浙江上三高速公路有限公司和江苏宁沪高速公路股份有限公司中各派 2 名非独立董事，符合《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》对重大影响的规定，因此本公司对以上两公司采用权益法核算。

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括交易性金融资产、应收款项、其他权益工具投资、借款、交易性金融负债、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见上述各项目附注。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元和港币有关，除本集团设立在香港特别行政区和境外的公司以注册当地货币进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2020 年 6 月 30 日，下表所述美元和港币余额的资产和负债因汇率变动产生的公允价值或未来现金流量变动可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	资产		负债	
	年末数	年初数	年末数	年初数
港币	1,010,496,863.37	971,369,833.36		2,025,696.43
美元	1,258,291.30	4,893,613.51	38,563,304.98	38,563,304.98
其他	1,551,673.34	2,089,953.56		2,567,150.24
人民币		29,316,764.25		

2) 利率变动风险

本集团的外币借款主要为美元及港币浮动利率借款，借款利率不受人民银行调整贷款基

准利率的影响。本集团在短期和中长期借款利率安排中，通过签订利率掉期合同对浮动利率借款合同进行套期，在一定程度上规避了利率上升对成本的影响。

本集团存在利率风险的主要负债有短期借款、应付债券、长期应付款以及长期借款等。本集团存在利率风险的主要负债有短期借款、应付债券、长期应付款以及长期借款等。利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2020年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为1,136,136.89万元(2019年12月31日：1,165,227.70万元)，人民币计价的固定利率合同，金额为9,700万元（2019年12月31日：314,529.75万元）。

3) 其他价格风险

本集团持有的分类为交易性金融资产、其他债权投资、其他权益工具投资和其他非流动金融资产在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场价格变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

(2) 信用风险

2019年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团建立应收账款管理规定和办法等内控制度，加强项目收款、保证金清收台账管理，业务部分的绩效考核、薪酬与其负责项目的回款情况全部挂钩，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日根据组合或者单项应收款审核其回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金只具有较低的信用风险。

应收账款前五名余额为：575,554,830.70元。

(3) 流动风险

管理流动风险时，本集团管理层认为应保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守贷款协议。

管理流动风险时，本集团管理层认为应保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守贷款协议。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2020年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为886,416.53万元，（2019年12月31日：1,529,573.09万元）；其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币108,800万元（2019年12月31日：196,629.15万元）。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现的合同现金流的到期期限分析如下：

项目	账面价值	1年以内	1-5年	5年以上	合计
1.非衍生金融资产及负债					
货币资金	5,283,817,531.77	5,283,817,531.77			5,283,817,531.77
交易性金融资产					-
应收票据	36,583,451.00	36,583,451.00			36,583,451.00
应收账款	1,663,406,016.74	1,663,406,016.74			1,663,406,016.74
其他应收款	1,609,719,412.53	1,609,719,412.53			1,609,719,412.53
其他流动资产	220,275,364.19	220,275,364.19			220,275,364.19
债权投资					-
其他债权投资					-
其他权益工具投资	69,427,852.57	69,427,852.57			69,427,852.57
其他非流动金融资产					-
长期应收款	3,358,299,696.83	3,358,299,696.83			3,358,299,696.83
短期借款	7,525,015,952.78	7,525,015,952.78			7,525,015,952.78
长期借款	11,838,723,948.27	815,646,355.24	2,254,344,093.03	8,768,733,500.00	11,838,723,948.27
交易性金融负债	54,610,000.00	54,610,000.00			54,610,000.00
应付票据	49,486,406.01	49,486,406.01			49,486,406.01
应付账款	1,353,059,485.89	1,353,059,485.89			1,353,059,485.89
卖出回购金融资产款					-
其他应付款	2,929,204,559.37	2,929,204,559.37			2,929,204,559.37
一年内到期的非流动负债	815,646,355.24	815,646,355.24			815,646,355.24
其他流动负债	45,132,018.50	45,132,018.50			45,132,018.50
应付短期融资款					-
应付债券	10,627,813,256.98		9,287,297,448.77	1,000,000,000.00	10,287,297,448.77
租赁负债					-
长期应付款	502,500,000.00				-
其他非流动负债					-

十一、公允价值的披露

1、其他

金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定：

具有标准条款及条件并存在活跃市场的金融资产及金融负债的公允价值分别参照相应的活跃市场现行出价及现行要价确定；

其他金融资产及金融负债（不包括衍生工具）的公允价值按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型确定或采用可观察的现行市场交易价格确认；

衍生工具的公允价值采用活跃市场的公开报价确定。

本集团管理层认为，财务报表中按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
招商局集团有限公司	北京	交通行业、金融行业、房地产等业务投资及管理	169.00 亿元	68.72%	68.72%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是招商局集团有限公司。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆长航汽车服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
重庆长航东风船舶工业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
中国交通进出口有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
招商证券股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
招商圣约酒业（深圳）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
招商局漳州开发区有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
招商局漳州开发区供电有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
招商局物业管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
招商局物流集团重庆有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
招商局物流集团福建有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
招商局物流集团北京有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
招商局集团财务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
长航货运有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
漳州开发区招商置业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
漳州开发区招商石化有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
武汉长航船员有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
深圳招商物业管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
招商局物业管理有限公司重庆分公司	受同一控股股东及最终控制方控制
重庆长江轮船公司江万船厂	受同一控股股东及最终控制方控制
深圳招商美伦酒店管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
深圳市招商蛇口资产管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
明华（蛇口）海员服务公司明华国际会议中心	受同一控股股东及最终控制方控制
航华物业管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
海通（上海）贸易有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
中国交通进出口有限公司深圳分公司	受同一控股股东及最终控制方控制
招商局食品（中国）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
长航货运有限公司重庆分公司	受同一控股股东及最终控制方控制
武汉长江轮船有限公司长航对外劳务技术合作中心	受同一控股股东及最终控制方控制
招商局集团（香港）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
招商局能源运输（香港）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
中国外运长航集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
中外运物流华北有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制

北京奥城五合置业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制
黑龙江信通房地产开发有限公司	联营公司
重庆成渝高速公路有限公司	联营公司
重庆车辆检测研究院有限公司	联营公司
行云数聚（北京）科技有限公司	联营公司
央广交通传媒有限责任公司	联营公司
浙江省交通投资集团有限公司	其他关联方
招商银行股份有限公司	其他关联方
温州市高速公路投资有限公司	其他关联方
联合光伏（深圳）有限公司	其他关联方
联合光伏（常州）投资集团有限公司	其他关联方
国电奈曼风电有限公司	其他关联方
重庆高速公路集团有限公司	其他关联方
苏州腾晖光伏技术有限公司	其他关联方
广州华南理工大学资产经营有限公司	其他关联方

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
国电奈曼风电有限公司	运维服务费	2,735,849.04		否	2,735,094.33
招商局物业管理有限公司	物业管理、承租不动产、采购商品	2,743,826.58		否	3,730,122.85
重庆长航东风船舶工业有限公司	购买商品	2,370,083.53		否	67,717.32
招商银行股份有限公司	手续费/保函手续费/担保手续费	1,124,067.97		否	1,310,741.81
深圳招商到家汇科技有限公司	采购商品	589,487.32		否	
中国交通进出口有限公司深圳分	招投标服务	408,104.62		否	

公司					
深圳招商美伦酒店管理有限公司	接受劳务	178,533.67		否	169,811.34
招商局漳州开发区供电有限公司	购买商品	73,641.60		否	226,652.15
行云数聚(北京)科技有限公司	通行费电子发票服务费	55,120.15		否	80,472.50
招商局食品(中国)有限公司	采购商品	18,600.00		否	
招商局物流集团福建有限公司	接受劳务	15,321.10		否	433,946.58
漳州开发区招商石化有限公司	采购商品	5,213.37		否	5,538.83
招商局集团财务有限公司	采购服务/利息支出	2,978.14		否	
北京奥城五合置业有限公司	光芯租赁通道服务	2,264.16		否	
重庆长航汽车服务有限公司	接受劳务			否	57,898.31
招商圣约酒业(深圳)有限公司	购买商品			否	45,144.00
招商局物流集团重庆有限公司	接受劳务			否	672,727.27
招商局集团财务有限公司	利息收入	38,463,288.60		否	34,242,856.20
招商局集团财务有限公司	利息支出	32,827,167.33		否	56,937,735.03
招商银行股份有限公司	利息收入	17,502,415.86		否	29,428,085.89
招商银行股份有限公司	利息支出	15,216,798.53		否	11,445,514.30

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆车辆检测研究院有限公司	提供劳务		13,299.00
招商银行股份有限公司	提供技术服务	773,584.92	784,140.88

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
招商局物业管理有限公司	出租不动产	343,579.71	71,428.56
武汉长江轮船有限公司长航对外劳务技术合作中心	出租不动产	36,642.86	98,071.45
招商银行股份有限公司	土地、部分办公用房及设备	1,318,869.66	1,259,080.36
招商证券股份有限公司	土地、部分办公用房及设备		84,225.70
长航货运有限公司重庆分公司	土地、部分办公用房及设备		268,125.45
武汉长航船员有限公司	土地、部分办公用房及设备		25,714.26

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
明华（蛇口）海员服务公司 明华国际会议中心	房屋	44,550.00	49,885.00

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广西桂兴高速公路投资建设有限公司	790,500,000.00	2015年09月16日	2032年09月15日	否
广西桂兴高速公路投资建设有限公司	779,500,000.00	2015年09月13日	2032年09月15日	否
广西桂兴高速公路投资建设有限公司	39,200,000.00	2018年05月28日	2030年05月27日	否
广西桂兴高速公路投资建设有限公司	39,200,000.00	2018年05月28日	2030年05月27日	否
广西桂兴高速公路投资建设有限公司	6,400,000.00	2018年05月28日	2030年05月27日	否

广西桂兴高速公路投资建设有限公司	15,500,000.00	2018 年 05 月 30 日	2030 年 05 月 27 日	否
广西桂兴高速公路投资建设有限公司	62,000,000.00	2019 年 09 月 10 日	2030 年 05 月 27 日	否
广西桂兴高速公路投资建设有限公司	112,000,000.00	2019 年 09 月 16 日	2030 年 05 月 27 日	否
广西桂兴高速公路投资建设有限公司	46,000,000.00	2020 年 04 月 28 日	2030 年 05 月 27 日	否
广西桂梧高速公路桂阳段投资建设有限公司	105,500,000.00	2015 年 10 月 30 日	2032 年 09 月 20 日	否
广西桂梧高速公路桂阳段投资建设有限公司	48,000,000.00	2015 年 10 月 31 日	2032 年 10 月 30 日	否
广西桂梧高速公路桂阳段投资建设有限公司	60,800,000.00	2018 年 01 月 30 日	2030 年 01 月 29 日	否
广西桂梧高速公路桂阳段投资建设有限公司	30,500,000.00	2018 年 02 月 01 日	2030 年 01 月 29 日	否
广西桂梧高速公路桂阳段投资建设有限公司	38,200,000.00	2018 年 02 月 05 日	2030 年 01 月 29 日	否
广西桂梧高速公路桂阳段投资建设有限公司	18,600,000.00	2018 年 04 月 03 日	2030 年 01 月 29 日	否
广西桂梧高速公路桂阳段投资建设有限公司	41,000,000.00	2020 年 04 月 28 日	2030 年 01 月 29 日	否
桂林港建高速公路有限公司	170,700,000.00	2016 年 06 月 20 日	2033 年 06 月 19 日	否
桂林港建高速公路有限公司	3,666,000.00	2016 年 06 月 20 日	2033 年 06 月 19 日	否
重庆曾家岩大桥建设管理有限公司	1,000,000,000.00	2018 年 11 月 29 日	2030 年 11 月 28 日	否
重庆曾家岩大桥建设管理有限公司	500,000,000.00	2019 年 03 月 04 日	2022 年 03 月 03 日	否
重庆市华驰交通科技有限公司	130,000,000.00	2019 年 10 月 14 日	2020 年 10 月 11 日	否

招商局重庆交通科研设计院有限公司	100,000,000.00	2015 年 11 月 11 日	2021 年 12 月 21 日	否
重庆市华驰交通科技有限公司	90,000,000.00	2019 年 08 月 30 日	2020 年 08 月 29 日	否
招商局重庆交通科研设计院有限公司	80,000,000.00	2020 年 02 月 21 日	2021 年 02 月 21 日	否
重庆市智翔铺道技术工程有限公司	50,000,000.00	2019 年 08 月 08 日	2020 年 08 月 07 日	否
重庆中宇工程咨询监理有限责任公司	30,000,000.00	2019 年 08 月 28 日	2020 年 07 月 08 日	否
招商局生态环保科技有限公司	17,000,000.00	2020 年 03 月 13 日	2021 年 03 月 08 日	否
重庆市华驰交通科技有限公司	10,995,340.80	2020 年 01 月 17 日	2020 年 07 月 17 日	否
重庆市华驰交通科技有限公司	10,068,224.72	2019 年 12 月 20 日	2020 年 10 月 18 日	否
重庆市华驰交通科技有限公司	9,579,384.38	2019 年 11 月 28 日	2020 年 09 月 26 日	否
重庆市华驰交通科技有限公司	8,865,818.00	2019 年 11 月 21 日	2020 年 12 月 31 日	否
重庆万桥交通科技发展有限公司	8,000,000.00	2020 年 05 月 06 日	2020 年 10 月 27 日	否
重庆市智翔铺道技术工程有限公司	7,207,180.75	2020 年 01 月 16 日	2020 年 07 月 16 日	否
重庆中宇工程咨询监理有限责任公司	5,295,184.00	2020 年 03 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	否
重庆市智翔铺道技术工程有限公司	5,084,760.90	2020 年 06 月 08 日	2020 年 08 月 31 日	否
招商局生态环保科技有限公司	5,070,000.00	2019 年 12 月 27 日	2021 年 09 月 30 日	否
重庆万桥交通科技发展有限公司	5,000,000.00	2020 年 01 月 13 日	2020 年 07 月 13 日	否
重庆中宇工程咨询监理有限责任公司	3,989,816.25	2017 年 04 月 20 日	2020 年 12 月 31 日	否
重庆中宇工程咨询监理有限责任公司	3,420,506.00	2017 年 08 月 14 日	2023 年 01 月 30 日	否
招商局重庆交通科研设计院有限公司	3,250,000.00	2016 年 09 月 23 日	2022 年 09 月 08 日	否

重庆市智翔铺道技术工程有限公司	2,987,403.00	2020年06月08日	2020年08月31日	否
重庆万桥交通科技发展有限公司	2,798,297.82	2019年07月05日	2020年09月30日	否
招商局重庆交通科研设计院有限公司	2,645,650.00	2017年05月31日	2023年12月31日	否
招商局重庆交通科研设计院有限公司	2,536,187.45	2017年10月20日	2020年07月05日	否
重庆市智翔铺道技术工程有限公司	2,460,586.60	2019年04月04日	2022年03月20日	否
招商局生态环保科技有限公司	2,083,650.00	2020年04月15日	2020年07月30日	否
重庆市智翔铺道技术工程有限公司	2,000,000.00	2020年06月24日	2020年12月24日	否
重庆市华驰交通科技有限公司	1,783,062.00	2019年11月29日	2020年08月27日	否
重庆万桥交通科技发展有限公司	1,723,522.00	2019年06月26日	2020年09月30日	否
重庆市智翔铺道技术工程有限公司	1,645,889.33	2020年01月20日	2020年12月31日	否
招商局重庆交通科研设计院有限公司	1,521,704.00	2020年04月10日	2020年12月31日	否
重庆中宇工程咨询监理有限责任公司	1,459,355.30	2020年05月21日	2022年03月31日	否
重庆万桥交通科技发展有限公司	1,399,148.91	2019年07月05日	2020年12月31日	否
重庆中宇工程咨询监理有限责任公司	1,392,931.00	2016年12月14日	2021年12月31日	否
招商局生态环保科技有限公司	1,344,000.00	2020年06月24日	2020年12月23日	否
重庆市智翔铺道技术工程有限公司	1,262,689.69	2020年03月13日	2020年07月31日	否
重庆市华驰交通科技有限公司	1,218,638.00	2019年03月18日	2020年09月28日	否
重庆中宇工程咨询监理有限责任公司	1,211,032.40	2016年11月10日	2022年01月01日	否
重庆市华驰交通科技有限公司	1,075,529.00	2020年06月04日	2020年12月02日	否

重庆中宇工程咨询监理有限责任公司	1,029,445.00	2017 年 10 月 20 日	2023 年 08 月 31 日	否
招商局生态环保科技有限公司	1,025,000.00	2020 年 05 月 08 日	2020 年 11 月 07 日	否
招商局生态环保科技有限公司	1,000,000.00	2020 年 04 月 16 日	2020 年 07 月 30 日	否
招商局重庆交通科研设计院有限公司	985,000.00	2019 年 03 月 11 日	2021 年 12 月 31 日	否
重庆市华驰交通科技有限公司	975,151.17	2019 年 05 月 10 日	2020 年 09 月 30 日	否
重庆中宇工程咨询监理有限责任公司	794,072.50	2017 年 08 月 28 日	2023 年 03 月 31 日	否
招商局重庆交通科研设计院有限公司	756,290.00	2017 年 06 月 12 日	2022 年 05 月 31 日	否
招商局重庆交通科研设计院有限公司	730,660.00	2017 年 07 月 24 日	2020 年 08 月 30 日	否
重庆市智翔铺道技术工程有限公司	669,288.00	2020 年 03 月 13 日	2020 年 07 月 31 日	否
重庆万桥交通科技发展有限公司	665,282.56	2019 年 03 月 04 日	2020 年 12 月 31 日	否
招商局生态环保科技有限公司	653,949.00	2020 年 04 月 14 日	2020 年 10 月 14 日	否
招商局重庆交通科研设计院有限公司	647,093.00	2018 年 04 月 04 日	2022 年 04 月 12 日	否
重庆市华驰交通科技有限公司	605,451.00	2020 年 05 月 18 日	2020 年 11 月 18 日	否
招商局生态环保科技有限公司	590,000.00	2020 年 05 月 09 日	2020 年 11 月 08 日	否
重庆市华驰交通科技有限公司	588,231.39	2019 年 05 月 10 日	2020 年 09 月 30 日	否
重庆中宇工程咨询监理有限责任公司	555,600.00	2018 年 01 月 31 日	2021 年 04 月 30 日	否
重庆万桥交通科技发展有限公司	500,000.00	2019 年 07 月 05 日	2021 年 06 月 30 日	否
招商局生态环保科技有限公司	481,302.40	2020 年 01 月 07 日	2020 年 10 月 22 日	否
招商局生态环保科技有限公司	445,848.00	2020 年 04 月 27 日	2020 年 07 月 26 日	否

重庆市华驰交通科技有限公司	420,226.60	2020 年 04 月 08 日	2020 年 10 月 02 日	否
招商局重庆交通科研设计院有限公司	411,578.80	2019 年 11 月 29 日	2022 年 01 月 02 日	否
重庆万桥交通科技发展有限公司	400,000.00	2019 年 06 月 26 日	2020 年 12 月 31 日	否
重庆中宇工程咨询监理有限责任公司	397,486.00	2016 年 08 月 10 日	2021 年 08 月 31 日	否
招商局重庆交通科研设计院有限公司	349,748.28	2017 年 10 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	否
重庆中宇工程咨询监理有限责任公司	230,931.90	2020 年 05 月 19 日	2021 年 04 月 30 日	否
招商局重庆交通科研设计院有限公司	213,664.00	2016 年 11 月 11 日	2021 年 12 月 31 日	否
重庆中宇工程咨询监理有限责任公司	208,729.65	2017 年 05 月 31 日	2021 年 06 月 30 日	否
招商局重庆交通科研设计院有限公司	195,000.00	2019 年 04 月 26 日	2020 年 12 月 31 日	否
重庆市智翔铺道技术工程有限公司	159,580.60	2020 年 03 月 13 日	2020 年 08 月 31 日	否
招商局重庆交通科研设计院有限公司	137,852.80	2017 年 11 月 09 日	2022 年 12 月 31 日	否
招商局重庆交通科研设计院有限公司	136,326.63	2017 年 11 月 08 日	2023 年 12 月 30 日	否
招商局生态环保科技有限公司	132,204.00	2020 年 04 月 08 日	2020 年 07 月 30 日	否
招商局重庆交通科研设计院有限公司	129,249.50	2018 年 11 月 22 日	2022 年 10 月 31 日	否
重庆中宇工程咨询监理有限责任公司	86,953.70	2018 年 05 月 28 日	2021 年 03 月 31 日	否
招商局重庆交通科研设计院有限公司	76,010.60	2017 年 06 月 15 日	2021 年 12 月 26 日	否
重庆中宇工程咨询监理有限责任公司	46,561.05	2020 年 06 月 28 日	2021 年 01 月 31 日	否
招商局重庆交通科研设计院有限公司	41,288.20	2020 年 04 月 09 日	2020 年 12 月 31 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
招商局交通信息技术有限公司	2,500,000,000.00	2019年08月15日	2020年08月15日	否

关联担保情况说明

无

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
招商局集团财务有限公司	30,000,000.00	2019年09月06日	2020年09月05日	有息借款
招商局集团财务有限公司	50,000,000.00	2019年10月16日	2020年10月15日	有息借款
招商局集团财务有限公司	120,000,000.00	2019年12月13日	2020年12月13日	有息借款
招商局集团财务有限公司	60,000,000.00	2019年08月26日	2020年08月25日	有息借款
招商局集团财务有限公司	10,000,000.00	2020年03月26日	2021年03月25日	有息借款
招商局集团财务有限公司	5,000,000.00	2019年07月29日	2020年07月28日	有息借款
招商银行重庆分行	80,000,000.00	2020年02月21日	2021年02月21日	有息借款
招商银行重庆分行	17,000,000.00	2020年03月13日	2021年03月12日	有息借款
招商银行重庆分行	149,500,000.00	2020年03月04日	2030年11月28日	有息借款
招商银行重庆分行	298,500,000.00	2018年12月07日	2030年11月28日	有息借款
招商银行重庆分行	2,958,812,500.00	2020年06月18日	2041年06月15日	有息借款
招商银行重庆分行	209,000,000.00	2020年05月14日	2035年05月14日	有息借款
招商局集团财务有限公司	44,200,000.00	2019年08月27日	2020年08月07日	有息借款
招商局集团财务有限公司	2,000,000.00	2019年11月08日	2020年08月07日	有息借款
招商局集团财务有限公司	4,000,000.00	2019年11月25日	2020年08月07日	有息借款
招商局集团财务有限公司	1,300,000.00	2019年11月18日	2020年08月07日	有息借款

招商局集团财务有限公司	4,000,000.00	2019 年 12 月 09 日	2020 年 08 月 07 日	有息借款
招商局集团财务有限公司	153,000,000.00	2018 年 12 月 20 日	2030 年 12 月 19 日	有息借款
招商局集团财务有限公司	136,000,000.00	2018 年 12 月 24 日	2030 年 12 月 19 日	有息借款
招商局集团财务有限公司	198,000,000.00	2018 年 12 月 27 日	2030 年 12 月 19 日	有息借款
招商局集团财务有限公司	34,000,000.00	2019 年 04 月 02 日	2030 年 12 月 19 日	有息借款
招商局集团财务有限公司	96,000,000.00	2019 年 04 月 19 日	2030 年 12 月 19 日	有息借款
招商局集团财务有限公司	34,000,000.00	2019 年 09 月 02 日	2030 年 12 月 19 日	有息借款
招商局集团财务有限公司	40,000,000.00	2019 年 11 月 29 日	2030 年 12 月 19 日	有息借款
招商局集团财务有限公司	45,000,000.00	2020 年 06 月 18 日	2030 年 12 月 19 日	有息借款
招商局集团财务有限公司	130,000,000.00	2020 年 01 月 21 日	2035 年 01 月 20 日	有息借款
招商局集团财务有限公司	846,000,000.00	2020 年 04 月 09 日	2029 年 04 月 08 日	有息借款
拆出				
广西中铁交通高速公路管理有限公司	193,500,000.00	2020 年 03 月 11 日	2023 年 03 月 10 日	有息借款
广西中铁交通高速公路管理有限公司	1,517,500,000.00	2020 年 03 月 10 日	2023 年 03 月 09 日	有息借款
广西梧州岑梧高速公路有限公司	75,000,000.00	2020 年 03 月 10 日	2023 年 03 月 09 日	有息借款
重庆垫忠高速公路有限公司	272,000,000.00	2020 年 03 月 10 日	2021 年 03 月 09 日	有息借款
四川遂宁绵遂高速公路有限公司	670,000,000.00	2020 年 03 月 10 日	2023 年 03 月 09 日	有息借款
河南平正高速公路发展有限公司	217,000,000.00	2020 年 03 月 11 日	2023 年 03 月 10 日	有息借款
广西全兴高速公路发展有限公司	75,000,000.00	2020 年 03 月 10 日	2023 年 03 月 09 日	有息借款
陕西榆林榆神高速公	165,000,000.00	2020 年 03 月 11 日	2023 年 03 月 10 日	有息借款

路有限公司				
-------	--	--	--	--

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	4,500,419.82	4,768,180.00

(6) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	招商银行股份有限公司	1,047,912,538.80		1,544,784,495.93	
货币资金	招商局集团财务有限公司	1,800,810,376.55		3,026,814,304.92	
应收账款	招商银行股份有限公司	824,077.08		1,463,395.66	
应收账款	武汉长江航运规划设计院有限公司	112,800.00			
应收账款	漳州开发区招商置业有限公司	158,960.00		158,960.00	
预付款项	重庆长航东风船舶工业有限公司			1,004,322.90	
预付款项	行云数聚（北京）科技有限公司			93,897.05	
预付款项	招商局物业管理有限公司重庆分公司	2,891.84			
预付款项	中国交通进出口有限公司深圳分公司	14,552.85			

其他应收款	黑龙江信通房地产开发有限公司	70,000,000.00		84,000,000.00	
其他应收款	重庆成渝高速公路有限公司			71,070,557.25	
其他应收款	招商银行股份有限公司	132,000.00			
其他应收款	重庆高速公路集团有限公司路网管理中心	166,381.42		166,247.95	
其他应收款	漳州开发区招商置业有限公司	33,077.62		30,910.00	
其他应收款	招商证券股份有限公司	1,654.00		1,654.00	
其他应收款	航华物业管理有限公司			300.00	
其他应收款	中国交通进出口有限公司	250,000.00			
小计		3,038,971,702.34		4,729,652,871.34	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	招商局集团财务有限公司	330,831,973.61	337,904,864.17
短期借款	招商银行股份有限公司	97,017,991.67	
合同负债	漳州开发区招商置业有限公司	5,109,084.73	
其他应付款	招商局投资发展有限公司	6,322,420.12	
其他应付款	重庆长航东风船舶工业有限公司	224,078.40	224,078.40
其他应付款	长航货运有限公司	215,762.80	66,384.45
其他应付款	招商局物流集团福建有限公司	139,200.00	139,200.00
其他应付款	招商局物业管理有限公司	51,177.79	27,645.42
其他应付款	行云数聚（北京）科技有限公司		230,860.00
其他应付款	深圳市招商蛇口资产管理有限公司		190,344.63

其他应付款	招商证券股份有限公司		62,914.77
其他应付款	招商银行股份有限公司		51,650.13
一年内到期的非流动负债	招商局集团财务有限公司	94,322,500.00	14,970,125.14
一年内到期的非流动负债	招商银行股份有限公司	13,130,000.00	9,499,166.66
应付股利	招商局集团有限公司	1,187,599,246.40	
应付股利	重庆高速公路集团有限公司	351,883,700.00	351,883,700.00
应付股利	联合光伏（常州）投资集团有限公司	12,836,046.27	
应付股利	联合光伏（深圳）有限公司	5,957,198.16	
应付股利	招商局投资发展有限公司	1,120,000.00	
应付股利	国电奈曼风电有限公司	1,113,652.42	
应付股利	温州市高速公路投资有限公司		294,032,591.46
应付股利	浙江省交通投资集团有限公司		129,720,260.94
应付股利	广州华南理工大学资产经营有限公司		3,138,194.42
应付账款	中外运物流华北有限公司	2,010,832.20	2,010,832.20
应付账款	重庆长航东风船舶工业有限公司	669,548.40	
应付账款	国电奈曼风电有限公司	547,169.76	1,094,339.60
应付账款	海通（上海）贸易有限公司	140,930.00	140,930.00
应付账款	深圳招商物业管理有限公司	26,531.33	73,520.96
应付账款	北京奥城五合置业有限公司	400.00	400.00
长期借款	招商银行股份有限公司	3,619,959,714.38	291,000,000.00
长期借款	招商局集团财务有限公司	1,634,532,499.61	677,000,000.00
长期应付款	重庆高速公路集团有限公司	433,000,000.00	433,000,000.00
长期应付款	联合光伏（常州）投资集团有限公司	61,791,600.00	64,013,600.00
长期应付款	联合光伏（深圳）有限公司	7,708,400.00	7,986,400.00
小计		7,868,261,658.05	2,618,462,003.35

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	17,650,375.62
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	激励对象包括公司董事、高级管理人员、管理和技术骨干人员，公司估计该部分职工在等待期内离职的可能性较小。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	43,522,275.62
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	17,650,375.62

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

为落实公司“产融结合”战略，提升公司主营业务的竞争力并实现可持续发展，招商局公路网络科技控股股份有限公司（以下简称“招商公路”或“公司”）与招商公路股权投资基金管理（天津）有限公司（以下简称“招路投资”或“投资顾问”）并联合平安基础产业投资基金管理有限公司（以下简称“平安基础产业管理公司”或“基金管理人”）拟共同投资招商平安基础设施股权投资基金（以下简称“基金”），向保险机构投资者、产业机构投资者及其他合格机构投资者募集资金，投资于以高速公路、收费桥梁为主的基础设施资产项目。基金总体规模不超过 50 亿元人民币，招商公路拟认缴出资 9.9 亿元人民币（占比 19.8%），剩余 40 亿元（占比 80%）出资由基金管理人向保险机构投资者、产业机构投资者及其他合格机构投资者资金募集。截至2020年6月30日，招商公路尚未实缴上述投资金额。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1、分段批复北仑高速收费期限或要求分段停止收费可能的情况

本集团之子公司招商局亚太收购北仑（香港）投资有限公司（以下简称北仑（香港））100%股份，北仑（香港）100%控股的北仑港高速分两段开通，其中大碶至大朱家段（简称“大朱家段高速”）于1998年12月16日经批准开始收取通行费；宁波潘火至奉化西坞段（简称“奉化段高速”）于2000年5月6日经批准开始收取通行费，因此存在浙江省人民政府就北仑港高速作出分段批复收费期限或要求分段停止收费的可能。

根据招商局亚太与平安控股签署的《关于北仑（香港）投资有限公司之股份转让协议》，招商局亚太收购北仑香港的对价分两期支付，其中第一期8.5亿元，于收购项目交割时已支付，第二期不超过4亿元将根据北仑港高速最终由浙江省人民政府批复的收费期限的情况进行支付。若收费期限于2023年12月31日或之前终止，招商局亚太无需再支付第二期费用；若收费期限于2027年12月31日或之后终止，招商局亚太方全额支付第二期费用；若收费期限早于2023

年12月31日的，则平安控股向招商局亚太相应向招商局亚太返还部分第一期的费用。由于浙江省人民政府审批结果尚不确定，该事项对本集团的影响无法可靠估计。

2、或有诉讼事项

(1) 招商交科院诉讼事项

1) 一期回购款诉讼

2011年4月10日，本公司之子公司招商交科院下属智翔公司与重庆市沙坪坝区市政园林管理局分别签订了《重庆市沙坪坝区2011年东部城区道路整治项目BT模式第1标段工程合同》（以下简称《1标段工程合同》）、《重庆市沙坪坝区2011年东部城区道路整治项目BT模式第2标段工程合同》（以下简称《2标段工程合同》）及《重庆市沙坪坝区2011年东部城区道路整治项目BT模式第1标段融资建设协议书》（以下简称《1标段融资建设协议书》）、《重庆市沙坪坝区2011年东部城区道路整治项目BT模式第2标段融资建设协议书》（以下简称《2标段融资建设协议书》）。约定智翔公司作为项目融资人承担沙坪坝区2011年东部城区道路整治项目工程的融资建设工作，沙区园林管理局作为项目业主按期回购。《1标段工程合同》工程估算投资约为1.65亿元，《2标段工程合同》工程估算投资约为2.2亿。回购时间为自工程竣工验收合格后两年内按照比例付清，上述协议签订后，智翔公司按指令开工，并按约履行合同。于2012年4月28日工程通过竣工验收并交付使用。2012年12月28日智翔公司向沙区园林局递交了第1、2标段结算书，结算金额为368,204,842.88元。按照《1标段融资建设协议书》、《2标段融资建设协议书》的约定，沙区园林局应于2013年4月28日前按回购价格（即建安工程费+甲方使用费+融资人融资利息）的50%支付首期回购款。因沙区园林管理局未履行上述付款义务，故智翔公司于2013年6月5日向重庆市高级人民法院提起诉讼。

2014年9月24日，重庆市高级人民法院做出一审判决（2013渝高法民初字第00016号、2013渝高法民初字第00017号），判决如下：1、判令沙区园林管理局支付首期回购款199,651,172.86元。并自2013年4月29日起至前述款项付清之日止，以199,651,172.86元为基数，按照中国人民银行同期同类贷款利率向智翔公司承担资金占用损失，2、如果未按本判决指定的期间履行支付义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。3、承担诉讼费1,080,000.00元。沙区园林管理局对以上判决不服，已向最高人民法院提起上诉。

2015年10月4日，中华人民共和国最高人民法院对《2标段工程合同》做出《中华人民共和国最高人民法院民事判决书（2014）民一终字第302号》，判决原告驳回上诉，维持原判；

中华人民共和国最高人民法院对《1标段工程合同》做出《中华人民共和国最高人民法院(2014)民一终字第303号》，判决原告驳回上诉维持原判，同时本判决为最终判决。

2) 二、三期回购款诉讼

2016年，智翔公司因《1标段工程合同》、《1标段融资建设协议书》的合同履行事宜以重庆市沙坪坝区市政园林管理局为被告向重庆市第一中级人民法院提起诉讼，要求重庆市沙坪坝区市政园林管理局支付第二期回购款63,227,000.50元、第三期回购款32,037,339.01元及工程质量保证金10,327,634.01元，合计105,591,973.52元以及同期同类银行贷款利息。重庆市第一中级人民法院作出《受理案件、预交诉讼费通知书》(2016渝01民初739号)同意该等案件立案；

2016年，智翔公司因《2标段工程合同》、《2标段融资建设协议书》的合同履行事宜以重庆市沙坪坝区市政园林管理局为被告向重庆市第一中级人民法院提起诉讼，要求重庆市沙坪坝区市政园林管理局支付第二期回购款61,805,254.30元、第三期回购款31,316,935.32元及工程质量保证金10,095,402.94元，合计103,217,592.56元以及同期同类银行贷款利息。重庆市第一中级人民法院作出《受理案件、预交诉讼费通知书》(2016渝01民初740号)同意该等案件立案。

2019年10月22日，重庆第一中级人民法院对项目一二标段出具判决书(2016渝01民初739号、2016渝01民初740号)如下：1. 重庆市沙坪坝区城市管理局于判决生效之日起15日内支付重庆市智翔铺道技术工程有限公司“重庆市沙坪坝区东部城区道路整治项目BT模式第1标段”二期回购款、三期回购款及质保金等共计58,898,516.64元；自2013年10月29日起，至“重庆市沙坪坝区东部城区道路整治项目BT模式第1标段”二期应付回购款26,110,458.20元付清时止，以该款为基数，按照中国人民银行同期同类贷款利率向重庆市智翔铺道技术工程有限公司承担资金占用损失；自2014年4月29日起，至“重庆市沙坪坝区东部城区道路整治项目BT模式第2标段”三期回购款及质保金共计31,767,966.28元付清时止，以该款为基数，按照中国人民银行同期同类贷款利率向重庆市智翔铺道技术工程有限公司承担资金占用损失；

重庆市沙坪坝区城市管理局于判决生效之日起15日内支付重庆市智翔铺道技术工程有限公司“重庆市沙坪坝区东部城区道路整治项目BT模式第2标段”二期回购款、三期回购款及质保金等共计89,359,444.44元；自2013年10月29日起，至“重庆市沙坪坝区东部城区道路整治项目BT模式第2标段”二期应付回购款50,789,336.32元付清时止，以该款为基数，按照中国人民银行同期同类贷款利率向重庆市智翔铺道技术工程有限公司承担资金占用损失；自2014

年4月29日起，至“重庆市沙坪坝区东部城区道路整治项目BT模式第2标段”三期回购款及质保金共计37,370,126.58元付清时止，以该款为基数，按照中国人民银行同期同类贷款利率向重庆市智翔铺道技术工程有限公司承担资金占用损失。

截至2020年6月30日，智翔公司已收取重庆市沙坪坝区市政园林管理局工程款184,102,421.44元、融资利息39,660,078.40元、甲控费2,322,700.00元、资金占用利息3,250,000.00元，共计229,335,199.84元。

受春节假期延长及疫情影响，一审法院卷宗移送滞后。二审法院已立案，并确定于定于2020年7月9日开庭。

(2) 桂林港建诉讼事项

截至2020年6月30日，本公司之子公司桂林港建高速公路有限公司发生重大法律纠纷案件1起，为2019年湖南省湘筑工程有限公司（以下简称“湖南湘筑公司”）因建设工程施工合同纠纷向桂林市中级人民法院诉桂林港建支付工程款、质保金及利息共计42,486,058.00元（为交割前原股东建设期间的诉讼案件）。桂林港建按照施工合同中关于纠纷管辖约定提起了主管权异议申请，桂林市中级人民法院裁定驳回湖南湘筑公司起诉，湖南湘筑未在规定时间内提起上诉。2019年12月30日湖南湘筑向中国国际经济贸易仲裁委员会提出仲裁申请，仲裁委员会已受理本案。

截至本报告日，该案件正在等待仲裁委员会仲裁审理通知。

(3) 桂兴公司诉讼事项

截至2020年6月30日，本公司之子公司广西桂兴高速公路投资建设有限公司发生重大法律纠纷案件1起，案件总标的额4652.68万元人民币，为商事仲裁案件，仲裁机构为南宁仲裁委，案由为建设工程施工合同纠纷，原告方为中国葛洲坝集团股份有限公司（以下简称“葛洲坝”），受理案号为南仲受字〔2014〕第233号，截至目前案件仍在审理中。

上述仲裁事项，为桂兴高速公司建设期工程合同纠纷。桂兴公司已与转让方在《股权购买协议》及交割承诺书中作出相关安排，若有任何第三方要求本公司就桂兴公路工程建设事项支付任何款项或承担任何费用的，应由转让方全额承担该等义务或费用，并立即协助桂兴高速解决该等情况，确保桂兴公司不会因此遭受任何损失；如桂兴公司因此遭受任何损失，转让方应对桂兴公司遭受的任何损失承担全部赔偿责任。因此，即使在桂兴公司败诉的情况下，上述仲裁事项也不会对本集团造成实质性损失。

(4) 九瑞高速诉讼事项

2008年5月20日，中交第一航务工程局有限公司（申请人）与本公司之子公司九瑞高速（被申请人）签订《杭州至瑞丽国家高速公路江西九江至瑞昌（赣鄂界）段建设项目施工总承包合同协议书》，合同总价1,557,248,980.00元。工程于2010年12月31日交工验收并试运营，进入缺陷责任期，被申请人扣留合同价5%的质保金共计77,862,446.00元。2012年8月，路面出现槽坑等现象，申请人组织进行了修复，产生750万元维修费用，已由被申请人从质保金中进行支付。申请人认为2012年12月30日缺陷责任期满。

2019年7月18日，申请人提交仲裁申请书，请求裁决被申请人支付申请人工程质保金70,362,449.00元，并以70,362,449.00元为基数，按照合同约定利率0.2%/日，向申请人支付自2013年2月4日起至欠款实际清偿之日止的利息；请求裁决被申请人支付申请人因本案仲裁已支付的律师费350,000.00元；请求裁决被申请人支付申请人因本案仲裁已支付的律师费350,000.00元及本案仲裁费用和保全费用。2019年9月1日，申请人向江西省瑞昌市人民法院申请诉前财产保全，经法院裁定，查封、冻结被申请人价值人民币70,362,449.00元的财产（（2019）赣0481财保56号）并出具执行裁定书（（2019）赣0481执保84号）。

2019年9月12日，九瑞高速（反请求申请人）向中国国际贸易仲裁委员会递交《仲裁反请求申请书》，由于工程自交工以来存在质量缺陷，请求裁决中交第一航务工程局有限公司（反请求被申请人）承担并支付桥梁修复费3,923,388元、涵洞修复费1,922,451.31元、隧道修复费1,924,362.75元、路面修复费1,520,002.63元、南阳一隧道病害修复费19,460,000.00元、南阳一隧道病害修复期间的通行费损失20,100,000.00元、B段南阳一隧至省界站路面修复费15,420,000.00元、因本案仲裁支付的律师费300,000.00元共计64,570,204.69元，以及反请求被申请人承担本案全部仲裁费用。

2020年1月15日仲裁庭开庭审理，未结案。九瑞公司后续提交了新的代理意见及针对性的证据补充，因本案所涉证据较多，案情复杂，为便于仲裁庭详细了解案件事实，九瑞公司于6月24日特向仲裁委提出再次开庭审理的申请。

截至本报告日，仲裁委员会尚未裁决，九瑞高速基本户账户余额1,255,573.25元已被冻结。

(5) 温州公司诉讼事项

2005年6月6日，温州市金广广告策划有限公司（以下简称“金广公司”）与本集团之子公司浙江温州甬台温高速公路有限公司（以下简称“甬台温公司”）签订一份《高速公路广告点位经营权承包合同》，双方于2006年12月28日签订《高速公路广告点位经营权承包补充合同》。

由金广公司对甬台温公司所属的高速公司互通区广告点位经营权进行承包。2009年4月2日，金广公司与温州市高速广告传媒有限公司（以下简称“高速广告传媒公司”）签订协议明确其与甬台温公司签订的上述合同权利与义务一并由高速广告传媒公司受让，双方通知甬台温公司并获得甬台温公司同意。2011年底至2013年间，合同所涉广告设施陆续被行政强制拆除。

2019年7月16日，高速广告传媒公司向浙江省温州市鹿城区人民法院提起诉讼，认为上述广告点位无法被用于商业广告发布的法律责任应由甬台温公司承担，要求甬台温公司返还安全风险押金50万元、剩余承包期限内承包费31.0063万元，支付违约金100万元，赔偿广告牌体损失，赔偿预期利益430.29万元及承担相关诉讼费用。

2008年6月18日，温州市高速广告有限公司（以下简称“高速公司”）与甬台温公司签订一份《高速公路广告点位经营权承包合同》，并于2010年3月18日签订《高速公路广告点位经营权承包补充协议》。由高速公司对甬台温公司所属的双方已合作的9个互通区内增加的13个广告点位及萧江收费站顶棚广告牌经营权进行承包。双方并在补充协议中对于未获得行政许可的广告点位进行置换。2011年底至2013年间，合同所涉广告设施陆续被行政强制拆除。

2019年7月16日，高速广告传媒公司向浙江省温州市鹿城区人民法院提起诉讼，认为上述广告点位无法被用于商业广告发布的法律责任应由甬台温公司承担，要求甬台温公司返还安全风险押金20万元、剩余承包期限内承包费119.7872万元，支付违约金70万元，赔偿广告牌体损失，赔偿预期利益3,935.52万元及承担相关诉讼费用。

截至本报告日，上述案件尚未开庭审理。

（6）鄂东大桥诉讼事项

鄂州市花湖镇胥山村村民委员会（以下简称“胥山村村委会”）与本公司之子公司鄂东大桥签订了桥下空间管理协议，约定胥山村村委会可使用桥下部分空间，并约定“桥下不能搭建封闭式建筑（房屋、仓库等）”，若“使用空间与当地政府规划发生冲突时，胥山村村委会无条件服从政府规划或行业管理部门要求，拆除设施，恢复原貌”的相关规定。本年，根据公司桥下空间整治的计划，路政部门要求拆除桥下违建。

2019年8月13日，胥山村村委会向鄂州市鄂城区人民法院提起诉讼，以路政执法部门要求拆除鄂东大桥桥下空间违建，影响其与鄂东大桥合同的执行为由，要求本公司赔偿其投入的建设费用100万元（暂定，根据鉴定再调整诉讼请求）。

2019年8月19日，本公司向鄂州市鄂城区人民法院提起管辖异议，认为该案件不在鄂州市鄂城区人民法院管辖范围内。2019年11月11日，鄂州市鄂城区人民法院驳回该管辖异议。2019

年11月18日，本公司针对管辖异议向鄂州市中级人民法院提出上诉。2020年1月15日，鄂州市中级人民法院驳回上诉维持原裁定。

截至本报告日，胄山村村委提起了二审上诉，二审尚未开庭审理。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、债务重组

无

2、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

3、年金计划

无

4、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

5、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为四个报告分部。这些报告分部是以提供的主要产品及劳务为基础确定的。本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为投资运营、交通科技、智慧交通、招商生态。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量基础披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时采用的会计政策与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	投资运营	交通科技	智慧交通	招商生态	分部间抵销	合计
营业收入	1,435,116,455.85	603,258,548.48	318,698,167.01	50,063,117.87	-107,948,007.01	2,299,188,282.20
对外交易收入	1,435,116,455.85	528,405,537.92	285,603,170.56	50,063,117.87		2,299,188,282.20
分部间交易收入		74,853,010.56	33,094,996.45		-107,948,007.01	
分部营业收入合计	1,435,116,455.85	603,258,548.48	318,698,167.01	50,063,117.87	-107,948,007.01	2,299,188,282.20
营业费用	1,723,112,480.52	667,310,819.14	309,641,825.08	47,106,423.76	-101,930,508.44	2,645,241,040.06
资产减值损失		0.00	0.00	0.00		
信用减值损失		-6,079,663.63	-1,649,128.55	11,039.08		-9,423,384.49
公允价值变动收益（损失）		0.00	0.00	0.00		

投资收益	-168,152,329.11	70,687,807.15	-1,256,000.00	0.00	-557,473.88	-99,277,995.84
其中：对联营和合营企业的投资收益	-168,952,669.98	70,687,807.15	-1,256,000.00	0.00	-557,473.88	-100,078,336.71
资产处置收益	-438,550.22	166,373.61	0.00	0.00		-272,176.61
其他收益	7,956,403.97	9,003,473.02	7,707,463.11	0.00		24,667,340.10
营业利润	-448,630,500.03	43,455,719.49	-17,801,323.51	897,733.19	-6,574,972.45	-430,358,974.70
营业外收入	356,661,064.47	589,756.49	3,441.63	638.40		357,254,900.99
营业外支出	20,011,807.06	2,125,839.40	344.95	0.00		22,137,991.41
利润总额	-111,981,242.62	41,919,636.58	-17,798,226.83	898,371.59	-6,574,972.45	-95,242,065.12
所得税	119,037,280.90	2,817,338.89	1,148,166.23	64,606.16		123,067,392.18
净利润	-231,018,523.52	39,102,297.69	-18,946,393.06	833,765.43	-6,574,972.45	-218,309,457.30
资产总额	88,170,689,427.69	6,387,346,561.02	1,391,456,540.07	227,952,319.79	-2,772,593,057.92	93,410,101,097.00
负债总额	37,227,664,275.87	3,110,783,053.97	956,702,956.78	165,757,710.90	-680,072,300.00	40,780,835,697.52
补充信息						
折旧和摊销费用	718,477,640.81	11,572,312.65	8,733,819.43	405,913.74		739,189,686.63
资本性支出	338,352,077.31	21,767,553.45	31,969,694.46	651,955.70		392,741,280.92
折旧和摊销以外的非现金费用						
对联营和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	-180,272,138.21	4,363,795.53	-374,000.00		-557,473.88	-176,839,816.56

(3) 其他说明

无

6、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	67,508,284.17	100.00%	43,515,577.00	64.46%	23,992,707.17	71,991,825.95	100.00%	43,500,000.00	60.42%	28,491,825.95
其中：										
低风险组合	16,655,454.66	24.67%			16,655,454.66	3,073,305.75	4.27%			3,073,305.75
正常风险组合	50,852,829.51	75.33%	43,515,577.00	85.57%	7,337,252.51	68,918,520.20	95.73%	43,500,000.00	63.12%	25,418,520.20
合计	67,508,284.17	100.00%	43,515,577.00	64.46%	23,992,707.17	71,991,825.95	100.00%	43,500,000.00	60.42%	28,491,825.95

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		43,500,000.00		43,500,000.00
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—

--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		15,577.00		15,577.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额		43,515,577.00		43,515,577.00

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	24,008,284.17
3 年以上	43,500,000.00
4 至 5 年	43,500,000.00
合计	67,508,284.17

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
正常风险组合	43,500,000.00	15,577.00				43,515,577.00
合计	43,500,000.00	15,577.00				43,515,577.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天津市交通运输工程建设服务中心	43,500,000.00	64.44%	43,500,000.00
天津市高速公路联网收费管理中心	16,655,454.66	24.67%	
北京速通科技有限公司	7,041,289.51	10.43%	
王远	311,540.00	0.46%	15,577.00
合计	67,508,284.17	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		3,485,091.80
应收股利	1,617,741,982.65	
其他应收款	6,485,994,121.81	6,703,994,750.23
合计	8,103,736,104.46	6,707,479,842.03

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

委托贷款		3,485,091.80
合计		3,485,091.80

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
四川成渝高速公路股份有限公司	73,093,611.36	
安徽皖通高速公路股份有限公司	92,964,045.23	
山东高速股份有限公司	297,773,132.66	
广西五洲交通股份有限公司	12,477,369.60	
江苏宁沪高速公路股份有限公司	270,967,175.42	
江苏广靖锡澄高速公路有限公司	15,438,867.51	
江苏扬子大桥股份有限公司	55,508,980.80	
河南中原高速公路股份有限公司	20,108,883.50	
浙江上三高速公路有限公司	68,355,000.00	
深圳高速公路股份有限公司	45,349,887.96	
湖北楚天高速公路股份有限公司	42,052,761.12	
现代投资股份有限公司	19,528,090.40	
福建发展高速公路股份有限公司	24,355,638.60	
重庆成渝高速公路有限公司	230,040,498.24	
黑龙江交通发展股份有限公司	34,783,422.88	
丰县晖泽光伏能源有限公司	53,571,925.93	
华祺投资有限责任公司	180,972,325.74	
国电科左后旗光伏发电有限公司	80,400,365.70	

合计	1,617,741,982.65
----	------------------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	6,405,106,768.37	6,613,894,196.62
分红款	88,636,222.00	88,636,222.00
借款（黑龙江信通房地产开发有限公司）	70,000,000.00	84,000,000.00
押金、备用金及履约保证金	4,936,288.94	3,153,779.13
应收赔款	1,078,860.00	1,078,860.00
其他	4,871,034.50	1,866,744.48
合计	6,574,629,173.81	6,792,629,802.23

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		88,635,052.00		88,635,052.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额		88,635,052.00		88,635,052.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	402,462,626.51
1 至 2 年	717,031,010.39
2 至 3 年	1,177,565,313.88
3 年以上	4,277,570,223.03
3 至 4 年	415,316.50
4 至 5 年	3,953,298,367.00
5 年以上	323,856,539.53
合计	6,574,629,173.81

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,892,850,073.36	543,900,000.00	16,348,950,073.36	16,877,664,790.06	543,900,000.00	16,333,764,790.06
对联营、合营企业投资	34,289,544,569.87	213,791,809.72	34,075,752,760.15	34,377,848,511.76	213,791,809.72	34,164,056,702.04
合计	51,182,394,643.23	757,691,809.72	50,424,702,833.51	51,255,513,301.82	757,691,809.72	50,497,821,492.10

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

				备			
招商局重庆交通科研设计院有限公司	2,557,881.83 0.60	10,776,071.8 0				2,568,657.90 2.40	
招商局亚太有限公司	4,934,470.63 6.30					4,934,470.63 6.30	
招商局公路科技(深圳)有限公司	787,900.00	523,910.84				1,311,810.84	
浙江温州甬台温高速公路有限公司	298,300.00	212,831.02				511,131.02	
招商局公路科技(北京)有限公司	34,697,952.5 7	2,427,590.18				37,125,542.7 5	
诚坤国际(江西)九瑞高速公路发展有限公司	396,632,900. 00					396,632,900. 00	
广西桂兴高速公路投资建设有限公司	1,273,299.20 0.00					1,273,299.20 0.00	
广西华通高速公路有限责任公司	596,491,500. 00					596,491,500. 00	
广西桂梧高速公路桂阳段投资建设有限公司	1,092,258.00 0.00					1,092,258.00 0.00	
招商局交通信息技术有限公司	43,175,000.0 0					43,175,000.0 0	
桂林港建高速公路有限公司							543,900,000. 00
华祺投资有限责任公司	300,499,000. 00	331,848.05				300,830,848. 05	
天津华正高	4,801,300.00					4,801,300.00	

速公路开发有限公司							
丰县晖泽光伏能源有限公司	25,000,000.00					25,000,000.00	
国电科左后旗光伏发电有限公司	365,127,102.59					365,127,102.59	
招商新智科技有限公司	140,399,500.00	280,870.19				140,680,370.19	
湖北鄂东长江公路大桥有限公司	1,221,874,268.00	270,445.50				1,222,144,713.50	
重庆渝黔高速公路有限公司	1,195,026,280.00	82,286.78				1,195,108,566.78	
重庆沪渝高速公路有限公司	550,843,120.00	66,002.26				550,909,122.26	
安徽亳阜高速公路有限公司	1,580,201,000.00	133,641.35				1,580,334,641.35	
招商华软信息有限公司		79,785.33				79,785.33	
西藏招商交建电子信息有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
合计	16,333,764,790.06	15,185,283.30				16,348,950,073.36	543,900,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

安徽皖通高速公路股份有限公司	2,710,611,560.34			25,588,500.00				-92,964,045.23			2,643,236,015.11	
湖北楚天高速公路股份有限公司	1,024,407,504.08			7,390,800.21	5,499.48			-42,052,761.12			989,751,042.65	
江苏广靖锡澄高速公路有限公司	1,060,782,515.61			9,749,676.70	-21,849,750.00			-15,438,867.51			1,033,243,574.80	
江苏宁沪高速公路股份有限公司	4,182,928,769.69	54,630,871.45		56,771,017.49	89,568,096.53			-270,967,175.40			4,112,931,579.76	
山东高速股份有限公司	4,918,163,999.24			43,138,640.89	-6,066,251.53	562,765,588.36		-297,773,132.70			5,220,228,844.26	
广西中铁交通高速公路管理有限公司	5,765,798,515.98			-292,247,059.49							5,473,551,456.49	
其他 23 家小计	14,501,363,837.10	792,199,683.40	-2,983,442.92	-5,660,467.22	-11,738,221.16	256,777.18		-670,627,919.32			14,602,810,247.08	213,791,809.72
小计	34,164,056,702.04	846,830,554.87	-2,983,442.92	-155,268,891.42	49,919,373.32	563,022,365.54		-1,389,823,901.28			34,075,752,760.15	213,791,809.72
合计	34,164,056,702.04	846,830,554.87	-2,983,442.92	-155,268,891.42	49,919,373.32	563,022,365.54		-1,389,823,901.28			34,075,752,760.15	213,791,809.72

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	96,085,560.01	140,483,564.21	311,683,623.23	141,590,703.27
其他业务	321,859.59			
合计	96,407,419.60	140,483,564.21	311,683,623.23	141,590,703.27

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	317,844,915.37	67,673,620.00
权益法核算的长期股权投资收益	-155,268,891.42	1,628,645,278.21
处置长期股权投资产生的投资收益	800,340.87	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		16,030,081.05

其他		
合计	163,376,364.82	1,712,348,979.26

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-272,176.61	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	43,950,069.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	322,677,280.62	现代投资的会计核算方法转换产生转换收益 32,682 万元
其他符合非经常性损益定义的损益项目	800,340.87	参股公司华联公路清算收益
减：所得税影响额	-7,357,678.24	
少数股东权益影响额	3,526,509.73	
合计	370,986,682.45	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.49%	-0.0391	-0.0359
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.24%	-0.0991	-0.0910