

广东省交通集团有限公司 2011 年年度报告

重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。广东正中珠江会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

一、公司概况

广东省交通集团有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系根据中共广东省委办公厅、广东省人民政府办公厅“粤办发〔2000〕9号”文中《广东省省属国有企业资产重组总体方案》的规定，将广东省交通厅、省人大常委会办公厅脱钩的企业及省铁路集团等共 126 户企业合并组建，于 2000 年 6 月 23 日成立。企业法人营业执照号 440000000064510，注册资本为人民币贰佰陆拾捌亿元，注册住所为广州市白云路 27 号，法定代表人为朱小灵，公司类型为国有独资有限责任公司。

公司的经营范围为：股权管理；组织资产重组，优化配置；通过抵押、产权转让、股份制改造等方式筹集资金；项目投资、经营及管理；交通基础设施建设；公路项目营运及其相关产业；技术开发、应用、咨询、服务；公路客货运输及现代物流业务；境外关联业务（上述范围若须许可证的凭许可证经营）。

公司合并范围内的下属企业主要从事公路建设和运营、公路运输、商品流通、工程施工、勘察设计等行业。

二、公司财务报告摘要

表 1：公司 2010-2011 年主要财务数据（合并报表）

单位：万元

项 目	2011 年末/度	2010 年末/度
总资产	18,156,998.10	16,445,506.36
总负债	12,634,638.71	11,416,407.68
少数股东权益	863,153.84	809,486.47
所有者权益	5,522,359.39	5,029,098.68
主营业务收入	2,424,724.30	2,366,090.52
利润总额	476,685.36	423,889.03
净利润	335,959.37	301,596.90
经营活动产生的现金流量净额	1,207,414.04	1,136,244.64

三、公司 2011 年经营情况

2011 年，公司年内计划建成项目全部按时完工，在建和新开工项目进展顺利，生产经营保持平稳发展。2011 年度，公司实现营业收入 308.87 亿元，较上年轻微回落 6.65%；净利润 33.60 亿元，较上年增长 11.39%。

四、公司董事、监事、高级管理人员简介

（一）董事会成员

朱小灵，男，1953 年 3 月出生，中共党员，研究生学历，曾任广东省交通

厅基建处副处长、科技处副处长，广东省交通科研所党委书记，广东省交通厅党组成员、纪检组组长，发行人董事、总经理、党委副书记，现任发行人董事长、党委书记。

李静，男，1963年10月出生，中共党员，研究生学历，硕士学位，高级工程师，曾任哈尔滨煤矿设计院助理工程师，东北煤矿工程公司科长、副处长，黑龙江中煤房地产开发公司总经理，中国煤炭国际经济合作总公司副总经理，广东新广国际集团有限公司副总经理兼总工程师、发行人董事、副总经理、党委委员，现任发行人董事、总经理、党委副书记。

洪军，男，1962年12月出生，中共党员，研究生学历，经济学硕士，曾任广东省省委宣传部副科级干部，省委组织部副主任科员、主任科员、副处长、调研员，省委组织部电调中心主任，省委组织部远程中心主任，2011年2月起任发行人董事、党委副书记。

邓小华，男，1964年8月出生，中共党员，研究生学历，硕士学位，高级工程师，先后担任广深高速公路有限公司工程师，广东省公路建设公司总经理助理、副总经理、董事、总工程师，发行人基建管理部部长，广东省公路建设有限公司董事、总经理，现任发行人董事、副总经理、党委委员。

黄建跃，男，1958年6月出生，中共党员，大学本科学历，教授级高级工程师，曾任广东省公路工程处技术员、主任工程师，广东省公路工程总公司主任工程师、副总工程师，广东省交通厅副总工程师、基建处处长，现任发行人董事、总工程师。

（二）监事会成员

杨连高，男，1963年3月出生，中共党员，本科学历，EMBA硕士，高级会计师，曾任广东省广业资产经营有限公司资金财务部部长，现任发行人监事会主席。

兰春华，男，1969年2月出生，中共党员，财务与投资管理专业博士，高级会计师，高级经济师，曾任职于广东省铁路建设投资集团，现工作于广东省国有资产监督管理委员会监事会，是派驻发行人的专职监事。

杨国伟，男，1970年2月份出生，中共党员，本科学历，会计师，曾任五羊一本田摩托（广州）有限公司资金科科长、财务部部长，现工作于广东省国有资产监督管理委员会监事会，是派驻发行人的专职监事。

（三）其他高级管理人员

马春生，男，1964年12月出生，中共党员，本科学历，硕士学位，教授级高级工程师，高级经济师，曾任广东省公路勘察规划设计院副院长、院长，广东省高速公路公司总经理、董事长、党委书记，现任发行人副总经理、党委委员。

曾洪岸，男，1953年5月出生，中共党员，本科学历，硕士学位，曾任广东省交通厅计划处副科长、企业管理处科长、副处长、运输管理处副处长，粤港汽车运输联营有限公司总经理、董事长，广东南粤物流股份有限公司副董事长，现任发行人副总经理、党委委员。

刘伟，男，1959年7月出生，中共党员，在职研究生学历，工商管理硕士，高级经济师，曾任广东省交通厅副科长、香港威盛运输企业有限公司董事、副总经理、广东省汽车运输集团有限公司副总经理、总经理、董事长、党委书记，现任发行人副总经理、党委委员。

吕永钟，男，1968年6月出生，中共党员，研究生学历，学士学位，经济师，曾任广州穗昌汽车服务公司总经理助理、副总经理，广东省广晟资产经营有限公司投资部部长、人力资源部部长、综合部部长，现任发行人副总经理、党委委员。

周玉明，男，1963年9月出生，中共党员，研究生学历，经济师，曾任广东省财政厅副科长、科长、副处长、调研员，省国资委处长，现任发行人总经济

师、党委委员。

蔡小驹,男,1963年8月出生,中共党员,研究生学历,学士学位,工程师,曾任梅州金雁集团实业公司副总经理、总经理、党委书记,梅州市委常委、市委秘书长、梅州市政府副市长,广东省路桥建设发展有限公司董事长、党委书记,现任广东省交通集团有限公司副总经理、党委委员。

五、已发行债券情况

本公司分别于2005年和2007年发行两期企业债券,具体情况如下:

(一)2005年广东省交通集团有限公司公司债券相关情况:

- 1、债券名称:2005年广东省交通集团有限公司公司债券
- 2、债券简称:05粤交通债
- 3、债券代码:111026
- 4、债券存续期限:2005年6月29日至2020年6月28日
- 5、债券发行额:人民币拾伍亿元(人民币1,500,000,000元)
- 6、票面利率:本期债券为固定利率,票面年利率为5.30%,在本期债券期限内固定不变。
- 7、计息方式:本期债券采用单利按年计息,不计复利。本期债券的年度付息款项自付息首日起不另计息,本金自兑付首日起不另计息。
- 8、还本付息方式:每年付息一次,最后一期利息随本金一起支付。
- 9、债券信用级别:本期债券的信用级别经联合资信评估有限公司综合评定为AAA级。
- 10、债券上市时间:2005年10月18日
- 11、债券上市地点:深圳证券交易所

12、债券担保：本期债券由中国农业银行授权中国农业银行广东省分行提供无条件不可撤销连带责任担保。

13、债券主承销商：中信证券股份有限公司、广发证券股份有限公司

14、债券上市推荐人：广发证券股份有限公司

截至 2011 年 12 月 31 日，本期债券的本金余额为 15 亿元，发行人主体长期信用评级为 AAA，债券信用级别为 AAA 级。

(二) 2007 年广东省交通集团有限公司公司债券相关情况：

1、债券名称：2007 年广东省交通集团有限公司公司债券

2、债券简称：07 粤交通债

3、债券代码：078039

4、债券存续期限：2007 年 8 月 7 日至 2017 年 8 月 6 日

5、债券发行额：人民币拾亿元（人民币 1,000,000,000 元）

6、票面利率：本期债券为固定利率，票面年利率为 5.20%，在本期债券期限内固定不变。

7、计息方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利。本期债券的年度付息款项自付息首日起不另计息，本金自兑付首日起不另计息。

8、还本付息方式：每年付息一次，最后一期利息随本金一起支付。

9、债券信用级别：经联合资信评估有限公司综合评定，本期债券信用级别为 AAA 级，发行人长期主体评级为 AA 级。

10、债券上市时间：2007 年 8 月 16 日

11、债券上市交易场所：全国银行间债券市场

12、债券担保：本期债券由中国银行股份有限公司授权其广东省分行

提供无条件不可撤销连带责任担保。

13、债券主承销商：广发证券股份有限公司

截至 2011 年 12 月 31 日，本期债券的本金余额为 10 亿元，发行人主体长期信用评级为 AAA 级，债券信用级别为 AAA 级。

六、募集资金使用情况

（一）2005 年发行的 15 亿公司债券募集资金使用情况：

1、阿深高速公路粤赣段项目

本公司于 2005 年 7 月 26 日通过广东省高速公路有限公司将本期债券所募集资金中的 10 亿元投入广东粤赣高速公路有限公司用于阿深高速公路粤赣段项目的建设。截至 2006 年 12 月 31 日，广东粤赣高速公路有限公司的 10 亿元债券募集资金已全部使用完毕。

2、渝湛高速公路高遂段项目

本公司于 2005 年 7 月 26 日通过广东省高速公路有限公司将本期债券所募集资金中的 3 亿元投入广东渝湛高速公路有限公司用于渝湛高速公路高遂段项目的建设。截至 2006 年 12 月 31 日，广东渝湛高速公路有限公司的 3 亿元债券募集资金已全部使用完毕。

3、广梧高速公路马河段项目

本公司于 2005 年 7 月 26 日通过广东省路桥建设发展有限公司将本期债券所募集资金中的 2 亿元投入云浮市广云高速公路有限公司用于广梧高速公路马河段项目的建设。截至 2006 年 12 月 31 日，云浮市广云高速公路有限公司的 2 亿元债券募集资金已全部使用完毕。

(二) 2007年发行的10亿公司债券募集资金使用情况:

2007年8月7日,本公司发行公司债券10亿元人民币,全部用于广梧高速公路河口至平台段项目的建设,项目建设总投资73.6亿元。广梧高速公路是国家重点公路规划第十五横向路线广东汕尾至云南清水河高速公路的一段,路线全长99.017千米。截至2007年12月31日,公司发行本期公司债券的10亿元募集资金已全部使用完毕。

七、涉及和可能涉及发行人的重大诉讼事项

本公司没有正在进行的或未决的会对本公司的财务状况和运营业绩产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁或行政程序,并且尽本公司所知,亦不存在任何潜在的可能产生重大不利影响的诉讼、仲裁或行政程序。

八、公司2011年审计报告和财务报表

请见本年度报告的附件。


广东省交通集团有限公司
2012年4月26日

防伪条形码：



报备 号码：020201203014090

报告 文号：广会所审字[2012]第11006860015号

委托 单位：广东省交通集团有限公司

事务所名称：002广东正中珠江会计师事务所有限公司

报告 日期：2012年03月18日

报备 时间：2012年03月26日 11:08

签名注册会计师：王韶华 电话：()
姚静 电话：()



广东省交通集团有限公司

2011年度审计报告

事务所名称：002广东正中珠江会计师事务所有限公司

事务所电话：83859808

传 真：83800977

通信 地址：广州市东风东路555号粤海集团大厦10楼

电子 邮件：gpcpa@cn-gpcpa.com

事务所网址：http://www.cn-gpcpa.com

如对上述报备资料,有疑问的。请与广州注册会计师协会联系。

防伪查询电话号码：020-38922363、38922373

防伪 查询 网址：http://www.gzicpa.org.cn

目 录

	页 次
一、 审计报告	1-2
二、 已审财务报表	3-7
合并资产负债表	3
合并利润表	4
合并现金流量表	5
合并所有者权益变动表	6-7
三、 合并财务报表附注	8-104



审 计 报 告

广会所审字[2012]第 11006860015 号

广东省交通集团有限公司：

我们审计了后附的广东省交通集团有限公司合并财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2011 年度的合并利润表、合并现金流量表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对合并财务报表的责任

编制和公允列报合并财务报表是广东省交通集团有限公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对合并财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以及对合并财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关合并财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与合并财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价合并财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，广东省交通集团有限公司合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广东省交通集团有限公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司



中国注册会计师：王韶华



中国注册会计师：姚 静



中国 广州

二〇一二年三月十八日



合并资产负债表

金额单位：元

2011年12月31日

编制单位：广东省交通集团有限公司

项 目	附注八	年末余额	年初余额	项 目	附注八	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(一)	12,051,270,760.98	8,361,047,254.82	短期借款	(二十三)	4,556,418,453.87	1,830,887,032.97
△拆入各付金		-	-	△向中央银行借款		-	-
△拆出资金		-	-	△吸收存款及同业存放		-	-
交易性金融资产		-	-	△拆入资金		-	-
应收票据	(二)	29,184,610.98	32,383,500.62	交易性金融负债	(二十四)	722,339,181.26	1,154,954,212.52
应收账款	(三)	976,246,389.11	1,097,575,323.81	应付票据	(二十五)	8,677,694,603.03	10,089,438,991.56
预付款项	(四)	3,829,517,263.60	3,332,796,252.17	应付账款	(二十六)	2,807,493,883.91	2,893,266,608.75
△应收保费		-	-	预收款项		-	-
△应收分保账款		-	-	△卖出回购金融资产款		-	-
△应收分保合同准备金		-	-	△应付手续费及佣金		-	-
应收利息	(五)	10,873,191.98	-	应付职工薪酬	(二十七)	530,573,927.80	490,926,324.26
应收股利	(六)	92,387,402.33	18,832,758.24	其中：应付工资	(二十七)	360,511,222.39	324,216,482.18
其他应收款	(七)	3,274,478,396.05	3,950,217,423.06	应付福利费	(二十七)	2,737,802.10	4,212,383.47
△买入返售金融资产		-	-	其中：职工奖励及福利基金		-	-
存货	(八)	6,030,166,704.35	5,467,985,031.92	应交税费	(二十八)	904,690,028.06	837,738,688.72
其中：原材料	(八)	415,931,373.60	329,455,201.18	其中：应交税金	(二十九)	874,892,112.75	769,770,803.33
库存商品(产成品)	(八)	152,542,834.27	290,760,349.27	应付利息	(三十)	543,487,452.57	501,997,545.73
一年内到期的非流动资产		-	3,213,459.99	应付股利	(三十一)	131,966,586.47	351,645,445.81
其他流动资产		302,245.84	302,245.84	其他应付款	(三十一)	4,559,815,202.51	5,236,777,797.17
流动资产合计		26,294,426,965.22	22,264,353,250.47	△应付分保账款		-	-
非流动资产：				△保险合同准备金		-	-
△发放贷款及垫款		-	-	△代理买卖证券款		-	-
可供出售金融资产	(九)	2,181,255,940.98	2,701,030,782.70	△代理承销证券款		-	-
持有至到期投资	(十)	862,532,490.56	112,195,410.25	一年内到期的非流动负债	(三十二)	3,354,301,959.04	2,848,907,941.18
长期应收款	(十一)	488,058,853.62	527,054,277.46	其他流动负债	(三十三)	2,067,693,227.72	3,500,000,000.00
长期股权投资	(十二)	5,961,425,639.00	5,505,146,361.21	流动负债合计		28,856,474,506.24	29,736,540,888.67
投资性房地产	(十三)	315,646,543.76	268,971,393.10	非流动负债：			
固定资产原价	(十四)	148,585,336,841.48	147,889,045,121.39	长期借款	(三十四)	79,826,357,139.30	69,781,556,214.58
减：累计折旧	(十四)	35,039,388,829.45	30,232,229,695.16	应付债券	(三十五)	16,290,792,109.05	13,291,524,406.73
固定资产净值	(十四)	113,545,948,012.03	117,656,815,426.23	长期应付款	(三十六)	414,196,239.67	401,028,576.30
减：固定资产减值准备	(十四)	81,105,192.06	90,938,418.18	专项应付款	(三十七)	69,022,805.61	67,959,283.93
固定资产净额	(十四)	113,464,842,819.97	117,565,877,008.05	预计负债	(三十八)	4,899,419.13	7,888,394.44
在建工程	(十五)	28,526,078,962.92	12,151,389,086.10	递延所得税负债	(三十九)	741,076,002.06	757,542,978.66
工程物资		480,873.80	961,856.30	其他非流动负债	(四十)	143,568,789.28	120,036,352.83
固定资产清理		9,992,993.79	3,834,899.60	其中：特准储备基金		-	-
生产性生物资产		-	-	非流动负债合计		97,489,912,564.10	84,427,536,207.49
油气资产		-	-	负 债 合 计		126,346,387,070.34	114,164,076,796.16
无形资产	(十六)	908,070,167.38	911,586,633.74	所有者权益（或股东权益）：			
开发支出	(十七)	18,747,057.57	13,072,596.43	实收资本（股本）	(四十一)	26,800,000,000.00	26,800,000,000.00
商誉	(十八)	306,367,823.47	307,028,982.39	国家资本		26,800,000,000.00	26,800,000,000.00
长期待摊费用	(十九)	658,595,402.45	697,824,069.45	集体资本		-	-
递延所得税资产	(二十)	967,270,063.11	777,729,835.62	法人资本		-	-
其他非流动资产	(二十一)	606,188,386.04	647,007,179.53	其中：国有法人资本		-	-
其中：特准储备物资		-	-	集体法人资本		-	-
非流动资产合计		155,275,554,018.42	142,190,710,371.93	个人资本		-	-
资产总计		181,569,980,983.64	164,455,063,622.40	外商资本		-	-
				△减：已归还投资		26,800,000,000.00	26,800,000,000.00
				实收资本（或股本）净额		11,517,033,405.62	8,769,998,641.70
				资本公积	(四十二)	-	-
				减：库存股	(四十三)	99,518,932.60	63,785,537.89
				专项储备	(四十四)	1,260,416,854.98	1,093,550,669.53
				盈余公积	(四十四)	821,133,850.16	654,267,064.71
				其中：法定公积金	(四十四)	439,283,004.82	439,283,004.82
				任意公积金		-	-
				△一般风险准备	(四十五)	7,051,656,086.98	5,596,200,301.53
				未分配利润		-136,569,751.34	-127,412,993.38
				外币报表折算差额		46,592,055,528.93	42,196,122,157.27
				归属于母公司所有者权益合计		8,631,538,384.37	8,094,864,068.97
				△少数股东权益		55,223,593,913.30	50,290,986,826.24
				所有者权益合计		181,569,980,983.64	164,455,063,622.40
				负债和所有者权益总计		181,569,980,983.64	164,455,063,622.40

法定代表人：

朱小灵

主管会计工作负责人：

李静

会计机构负责人：

李静

合并利润表

企财02表

金额单位：元

编制单位：广东省交通集团有限公司

2011年度

项 目	附注八	本期金额	上期金额	项 目	附注八	本期金额	上期金额
一、营业总收入		30,886,600,439.92	33,087,108,899.21	其他		-	-
其中：营业收入	(四十六)	30,886,600,439.92	33,087,108,899.21	加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：主营业务收入	(四十六)	24,247,242,991.03	23,660,905,160.61	投资收益（损失以“-”号填列）	(四十八)	873,876,736.93	254,304,181.90
其他业务收入	(四十六)	6,639,357,448.89	9,426,203,738.60	其中：对联营企业和合营企业的投资收益		109,282,292.03	147,197,495.62
△利息收入		-	-	△汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
△已赚保费		-	-	三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,755,339,764.97	4,244,859,184.15
△手续费及佣金收入		-	-	加：营业外收入	(四十九)	256,931,628.96	165,758,108.94
二、营业总成本		27,005,137,411.88	29,096,553,896.96	其中：非流动资产处置利得	(四十九)	24,058,519.95	25,997,374.91
其中：营业成本	(四十六)	19,266,746,777.61	22,201,868,614.19	非货币性资产交换利得		-	-
其中：主营业务成本	(四十六)	13,542,988,035.50	13,716,426,103.37	政府补助		78,395,970.23	26,136,305.81
其他业务成本	(四十六)	5,723,758,742.11	8,485,442,510.82	债务重组利得		1,004,691.51	5,009,196.55
△利息支出		-	-	减：营业外支出	(五十)	245,417,772.71	171,726,974.72
△手续费及佣金支出		-	-	其中：非流动资产处置损失	(五十)	152,704,389.37	42,824,463.34
△退保金		-	-	非货币性资产交换损失		-	-
△赔付支出净额		-	-	债务重组损失		-	-
△提取保险合同准备金净额		-	-	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,766,853,621.22	4,238,890,318.37
△保单红利支出		-	-	减：所得税费用	(五十一)	1,407,259,932.83	1,222,921,288.52
△分保费用		-	-	五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,359,593,688.39	3,015,969,029.85
营业税金及附加		1,204,969,273.41	1,164,635,887.01	归属于母公司所有者的净利润		1,653,308,615.63	1,294,036,735.35
销售费用		140,135,673.44	130,544,080.25	*少数股东损益		1,706,285,072.76	1,721,932,294.50
管理费用		2,396,788,325.54	2,182,676,082.29	六、每股收益：		-	-
其中：业务招待费		164,158,843.21	142,781,363.72	基本每股收益		-	-
研究与开发费		389,605,872.67	316,053,660.80	稀释每股收益		-	-
财务费用		4,035,165,057.15	3,199,806,032.97	七、其他综合收益	(五十二)	-509,526,063.08	512,739,354.56
其中：利息支出		4,596,450,231.37	3,490,653,875.35	八、综合收益总额		2,850,067,625.31	3,528,708,384.41
利息收入		359,257,310.42	208,838,281.47	归属于母公司所有者的综合收益总额		1,306,580,619.90	1,571,670,730.74
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-312,540,393.27	-209,240,332.97	*归属于少数股东的综合收益总额		1,543,487,005.41	1,957,037,653.67
资产减值损失	(四十七)	-38,667,695.27	217,023,200.25				

法定代表人：

朱小灵

主管会计工作负责人：

李强

会计机构负责人：

李强

合并现金流量表

企财03表
金额单位：元

编制单位：广东省交通集团有限公司

2011年度

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30	82,374,351.39	50,749,368.02
销售商品、提供劳务收到的现金	2	29,461,441,665.66	31,081,358,843.88	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	-	585,901.11
Δ 客户存款和同业存放款项净增加额	3	-	-	收到其他与投资活动有关的现金	32	2,446,072,787.61	2,938,751,464.03
Δ 向中央银行借款净增加额	4	-	-	投资活动现金流入小计	33	3,380,950,345.19	4,519,831,199.82
Δ 向其他金融机构拆入资金净增加额	5	-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	20,837,610,956.37	20,315,161,383.81
Δ 收到原保险合同保费取得的现金	6	-	-	投资支付的现金	35	1,565,965,194.66	2,505,807,134.79
Δ 收到再保险业务现金净额	7	-	-	Δ 质押贷款净增加额	36	-	-
Δ 保户储金及投资款净增加额	8	-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	-	-
Δ 处置交易性金融资产净增加额	9	-	-	支付其他与投资活动有关的现金	38	1,314,510,860.37	1,960,485,495.62
Δ 收取利息、手续费及佣金的现金	10	-	-	投资活动现金流出小计	39	23,718,087,011.40	24,781,454,014.22
Δ 拆入资金净增加额	11	-	-	投资活动产生的现金流量净额	40	-20,337,136,666.21	-20,261,622,814.40
Δ 回购业务资金净增加额	12	-	-	三、筹资活动产生的现金流量：	41	—	—
收到的税费返还	13	7,807,674.13	51,349,529.95	吸收投资收到的现金	42	3,072,986,258.00	2,729,703,920.00
收到其他与经营活动有关的现金	14	2,974,503,449.23	2,232,981,822.03	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	10,786,258.00	55,373,920.00
经营活动现金流入小计	15	32,443,752,789.02	33,365,690,195.86	取得借款所收到的现金	44	29,769,748,715.00	29,105,388,700.47
购买商品、接受劳务支付的现金	16	9,956,239,413.68	13,023,182,821.24	Δ 发行债券收到的现金	45	-	-
Δ 客户贷款及垫款净增加额	17	-	-	收到其他与筹资活动有关的现金	46	70,492,305.84	59,871,828.20
Δ 存放中央银行和同业款项净增加额	18	-	-	筹资活动现金流入小计	47	32,913,227,278.84	31,894,964,448.67
Δ 支付原保险合同赔付款项的现金	19	-	-	偿还债务所支付的现金	48	13,972,287,557.88	17,772,597,821.46
Δ 支付利息、手续费及佣金的现金	20	-	-	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	6,301,601,623.78	5,392,958,991.01
Δ 支付保单红利的现金	21	-	-	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	1,188,176,195.07	1,040,338,598.29
支付给职工以及为职工支付的现金	22	3,889,385,736.91	3,395,365,187.66	支付其他与筹资活动有关的现金	51	483,506,747.18	88,117,812.69
支付的各项税费	23	2,958,138,238.21	2,580,998,759.09	筹资活动现金流出小计	52	20,757,395,928.84	23,253,674,625.16
支付其他与经营活动有关的现金	24	3,565,848,997.69	3,003,697,048.54	筹资活动产生的现金流量净额	53	12,155,831,350.00	8,641,289,823.51
经营活动现金流出小计	25	20,369,612,386.49	22,003,243,816.53	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	-17,498,296.55	-18,192,364.54
经营活动产生的现金流量净额	26	12,074,140,402.53	11,362,446,379.33	五、现金及现金等价物净增加额	55	3,875,336,789.77	-276,078,976.10
二、投资活动产生的现金流量：	27	—	—	加：期初现金及现金等价物余额	56	8,133,553,406.65	8,409,632,382.75
收回投资收到的现金	28	250,627,158.98	1,042,054,176.79	六、期末现金及现金等价物余额	57	12,008,890,196.42	8,133,553,406.65
取得投资收益收到的现金	29	601,876,047.21	487,690,289.87		58		

法定代表人：

朱小灵

主管会计工作负责人：

李强

会计机构负责人：

李弘



合并所有者权益变动表

企财04表
金额单位：元

编制单位：广东省交通集团有限公司

2011年度

项目	行次	本年金额									少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益										
		实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
一、上年年末余额	1	26,800,000,000.00	8,769,998,641.70	-	63,785,537.89	1,093,550,669.53	-	5,596,200,301.53	-127,412,993.38	42,196,122,157.27	8,094,864,668.97	50,290,986,826.24
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	4	26,800,000,000.00	8,769,998,641.70	-	63,785,537.89	1,093,550,669.53	-	5,596,200,301.53	-127,412,993.38	42,196,122,157.27	8,094,864,668.97	50,290,986,826.24
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	5	-	2,747,034,763.92	-	35,733,394.80	166,866,185.45	-	1,455,455,785.45	-9,156,757.96	1,653,308,615.63	1,706,285,072.76	3,359,593,688.39
(一) 净利润	6	-	-	-	-	-	-	-	-	1,653,308,615.63	1,706,285,072.76	3,359,593,688.39
(二) 其他综合收益	7	-	-337,571,237.77	-	-	-	-	-	-9,156,757.96	-346,727,995.73	-162,798,067.35	-509,526,063.08
综合收益小计	8	-	-337,571,237.77	-	-	-	-	1,653,308,615.63	-9,156,757.96	1,306,580,619.90	1,543,487,005.41	2,850,067,625.31
(三) 所有者投入和减少资本	9	-	3,084,606,001.69	-	-	-	-	1,435,325.22	-	3,086,041,326.91	17,019,754.00	3,079,250,911.51
1. 所有者投入资本	10	-	3,062,231,157.51	-	-	-	-	-	-	3,062,231,157.51	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	12	-	22,374,844.18	-	-	-	-	1,435,325.22	-	23,810,169.40	-78,813,159.48	-55,002,990.08
(四) 专项储备提取和使用	13	-	-	-	35,733,394.80	-	-	-	-	35,733,394.80	3,597,650.65	39,331,045.45
1. 提取专项储备	14	-	-	-	103,831,797.51	-	-	-	-	103,831,797.51	3,658,811.51	107,490,609.02
2. 使用专项储备	15	-	-	-	-68,098,402.71	-	-	-	-	-68,098,402.71	-61,160.86	-68,159,563.57
(五) 利润分配	16	-	-	-	-	166,866,185.45	-	-199,288,155.40	-	-32,421,969.95	-948,617,535.18	-981,039,505.13
1. 提取盈余公积	17	-	-	-	-	166,866,185.45	-	-166,866,185.45	-	-	-	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	166,866,185.45	-	-166,866,185.45	-	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润再投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	24	-	-	-	-	-	-	-32,421,969.95	-	-32,421,969.95	-948,617,535.18	-981,039,505.13
4. 其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	31	26,800,000,000.00	11,517,033,405.62	-	99,518,932.69	1,260,416,854.98	-	7,051,656,086.98	-136,569,751.34	46,592,055,528.93	8,631,538,384.37	55,223,593,913.30

法定代表人：

朱小灵

主管会计工作负责人：

李强

会计机构负责人：

李孔



合并所有者权益变动表

企财04表
金额单位：元

编制单位：广东省交通集团有限公司

2011年度

上年金额

项目	行次	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	
		实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他			小计
栏次	—	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
一、上年年末余额	1	19,800,000,000.00	12,809,389,627.04	-	-	988,493,772.81	-	4,644,718,062.41	-106,168,789.65	38,136,432,672.61	7,386,625,983.80	45,523,058,656.41
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	6,955,169.03	-	-	22,138,569.01	492.47	29,094,230.51	398,297.10	29,492,527.61
二、本年初余额	4	19,800,000,000.00	12,809,389,627.04	-	6,955,169.03	988,493,772.81	-	4,666,856,631.42	-106,168,297.18	38,165,526,903.12	7,387,024,280.90	45,552,551,184.02
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	5	7,000,000,000.00	-4,039,390,985.34	-	56,830,368.86	105,056,896.72	-	929,343,670.11	-21,244,696.20	4,030,595,254.15	707,840,388.07	4,738,435,642.22
(一) 净利润	6	-	-	-	-	-	-	1,294,036,735.35	-	1,294,036,735.35	1,721,932,294.50	3,015,969,029.85
(二) 其他综合收益	7	-	274,550,732.74	-	-	-	-	24,327,958.85	-21,244,696.20	277,633,995.39	235,105,359.17	512,739,354.56
综合收益小计	8	-	274,550,732.74	-	-	-	-	1,318,364,694.20	-21,244,696.20	1,571,670,730.74	1,957,037,653.67	3,528,708,384.41
(三) 所有者投入和减少资本	9	-	2,721,850,141.25	-	-	-	-	-	-	2,721,850,141.25	-4,700,000.00	2,726,550,141.25
1. 所有者投入资本	10	-	2,685,594,081.79	-	-	-	-	-	-	2,685,594,081.79	-	2,690,294,081.79
2. 股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	12	-	36,256,059.46	-	-	-	-	-	-	36,256,059.46	-	36,256,059.46
(四) 专项储备提取和使用	13	-	-	-	56,830,368.86	-	-	-	-	56,830,368.86	-	56,830,368.86
1. 提取专项储备	14	-	-	-	83,454,589.44	-	-	-	-	83,454,589.44	-	83,454,589.44
2. 使用专项储备	15	-	-	-	-26,624,220.58	-	-	-	-	-26,624,220.58	-	-26,624,220.58
(五) 利润分配	16	-	-	-	-	105,056,896.72	-	-388,970,960.79	-	-283,914,064.07	-1,290,637,883.83	-1,574,551,947.90
1. 提取盈余公积	17	-	-	-	-	105,056,896.72	-	-105,056,896.72	-	-	-	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	105,056,896.72	-	-105,056,896.72	-	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	24	-	-	-	-	-	-	-283,914,064.07	-	-283,914,064.07	-1,290,637,883.83	-1,574,551,947.90
4. 其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 所有者权益内部结转	26	7,000,000,000.00	-7,035,791,859.33	-	-	-	-	-50,063.30	-	-35,841,922.63	36,740,618.23	898,695.60
1. 资本公积转增资本(或股本)	27	7,000,000,000.00	-7,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	30	-	-35,791,859.33	-	-	-	-	-50,063.30	-	-35,841,922.63	36,740,618.23	898,695.60
四、本年年末余额	31	26,800,000,000.00	8,769,998,641.70	-	63,785,537.89	1,093,550,669.53	-	5,596,200,301.53	-127,412,993.38	42,196,122,157.27	8,094,864,668.97	50,290,986,826.24

法定代表人：

朱小灵

主管会计工作负责人：

李娜

会计机构负责人：

李孔

十三、财务报表的批准

本财务报表已经公司董事会批准报出。

广东省交通集团有限公司（签章）

单位负责人（签章）：



朱小天

财务负责人（签章）：

李虹

二〇一二年三月十八日



广东省交通集团有限公司 2011年度合并财务报表附注

一、公司的基本情况

广东省交通集团有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系根据中共广东省委办公厅、广东省人民政府办公厅“粤办发[2000]9号”文中《广东省省属国有企业资产重组总体方案》的规定，将广东省交通厅、省人大常委会办公厅脱钩的企业及省铁路集团等共 126 户企业合并组建，于 2000 年 6 月 23 日成立。企业法人营业执照号 440000000064510，截至 2011 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币贰佰陆拾捌亿元，注册住所为广州市白云路 27 号，法定代表人为朱小灵，公司类型为国有独资有限责任公司。

公司治理结构：公司实行董事会领导下的总经理负责制。董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 人，监事会由 4 名监事组成，其中股东代表担任的监事 3 人，职工代表担任的监事 1 人。公司设总经理 1 人，副总经理 6 人，总工程师 1 人，总经济师 1 人。

公司主营业务：公司属于交通行业，主要从事的经营范围为：股权管理；组织资产重组，优化配置；通过抵押、产权转让、股份制改造等方式筹集资金；项目投资、经营及管理；交通基础设施建设；公路项目营运及其相关产业；技术开发、应用、咨询、服务；公路客货运输及现代物流业务；境外关联业务（上述范围若须许可证的凭许可证经营）。

公司及其合并范围内的子公司（以下合称“集团”或“本集团”）主要从事公路建设和运营、公路运输、商品流通、工程施工、勘察设计等行业。

二、财务报表的编制基础

集团以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计年度



集团的会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

(二) 记账本位币

集团的记账本位币为人民币。

(三) 企业合并

同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(四) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。

(五) 外币业务核算方法

集团的外币交易按交易发生日即期汇率将外币金额折算为人民币入账。



于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

外币现金流量采用现金项目发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（六）现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（七）金融资产

—金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司对金融资产的持有意图、持有能力及风险管理要求。于本会计期间，集团持有应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资之金融资产。

—金融资产的计量

——初始计量

集团初始确认金融资产，按照公允价值进行计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

——后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

可供出售金融资产：按照公允价值进行后续计量，除与套期保值有关外，其变动直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认转出时，计入当期损益。

持有至到期投资、应收款项：采用实际利率法，按摊余成本计量。在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益，但该金融资产被指定为套期项目的除外。

—金融工具的公允价值确定



存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

—金融资产转移的确认依据和计量方法

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，则终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断是否已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方时，采用实质重于形式的原则。集团将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

——所转移金融资产的账面价值；

——因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

——终止确认部分的账面价值；

——终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

—金融资产的减值

——可供出售金融资产的减值准备

于资产负债表日如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益；对于已确认减值损失的可供出售权益工具等发生的减值损失，不通过损益转回，计入资本公积。

——持有至到期投资的减值准备



持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(八) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、应收票据、预付款项、其他应收款、长期应收款等。集团对外提供劳务形成的应收账款，按从劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项的判断依据或金额标准

—广东南粤物流股份有限公司单项金额 1000 万元以上。

—广东省高速公路发展股份有限公司应收款项单项金额 100 万元以上且占应收款项余额 10%以上。

—除以上公司外，其余公司均按应收款项单项金额 300 万元以上。

(2) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的应收款项仅适用于应收账款和其他应收款。对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

除广东南粤物流股份有限公司全部按个别认定法计提坏账准备外，其余公司均根据信用风险特征组合确定计提坏账准备。

(1) 广东省高速公路发展股份有限公司按组合确定的依据和方法

①组合的确定依据指应收款项单项金额 100 万元以上且占应收款项余额 10%以上、账龄 5 年以内同时确定不再发生业务往来关系且不属于重大的款项以外的应收款项。

②账龄分析法

坏账准备计提比例明细为：1 年以内不计提；1-2 年计提 10%；2-3 年计提 30%；3-4 年计提 50%；4-5 年计提 90%；5 年以上计提 100%。



(2) 除广东省高速公路发展股份有限公司外，其余公司按组合确定的方法

①各组合的分类

组合 1: 定金和押金指应收的工程质保金、工程履约金和工程保证金等应收款项。

组合 2: 除组合 1 外的其他不单项计提坏账准备的应收款项。

②各组合计提坏账准备的计提方法分别

组合 1: 其他方法

组合 2: 账龄分析法

——组合中，除新粤有限公司外，其余公司采用账龄分析法的计提比例列示如下：

账 龄	比例 (%)
1年以内	0
1-2年	5
2-3年	20
3-4年	30
4-5年	50
5年以上	80

——新粤公司及其子公司广州新粤沥青有限公司、广州新粤交通技术有限公司坏账准备计提比例明细为：信用期限以内，计提比例为 0；信用期 - 120 天，计提比例 5%；121 天 - 183 天，计提比例 15%；184 天 - 273 天，计提比例 30%；274 天 - 365 天，计提比例 50%；366 天 - 548 天，计提比例 70%；549 天 - 730 天，计提比例 90%；731 天以上，计提比例 100%。

③组合中，采用其他方法计提坏账准备，除存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回款项外，不对定金和押金款项计提坏账准备。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(九) 存货



存货分为原材料、低值易耗品、工程施工、开发成本等。

存货购入按实际成本计价入账，原材料发出时按加权平均法核算，承包工程按个别计价法核算。低值易耗品采用一次摊销法核算。

工程施工科目核算本公司实际发生的工程施工合同成本和合同毛利。工程施工科目与“工程结算”科目在资产负债表中以相抵后的差额反映。如果在建合同工程累计已发生的成本和已确认的毛利大于在建合同工程已办理结算的价款金额，其差额反映在建合同工程已完工但尚未办理结算的款项，在资产负债表中作为一项流动资产在存货项目中列示；如果在建合同工程已办理结算的价款金额大于在建合同工程累计已发生的成本和已确认的毛利，其差额反映在建合同工程尚未完工部分但已办理了结算的款项，在资产负债表中作为一项流动负债在预收款项中列示。

开发用土地在取得时，按实际成本计入开发成本，在开发建设过程中发生的土地征用及拆迁补偿费、前期工程费等，属于直接费用的直接计入开发成本。

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去估计的销售费用及相关税费后的金额确定。

(十) 长期股权投资

长期股权投资主要包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

—长期股权投资的初始计量

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

—长期股权投资的后续计量及收益确认方法

——集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；此外，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单位。



采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，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。

——集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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；长期股权投资的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。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，集团负有承担额外损失义务的除外。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。

—长期股权投资减值准备

当长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(十一) 投资性房地产

集团将为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产作为投资性房地产，主要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。

集团对投资性房地产按照成本进行初始计量，对于符合资本化条件的后续支出记入投资性房地产的成本，不符合资本化条件的后续支出记入当期损益。

集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产核算的相关规定计提折旧或摊销。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(十二) 固定资产

—固定资产的标准及计价

固定资产指为提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产。

固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。集团已交付使用但尚未办理竣工决算的固定资产按其工程账面价值或工程概算价值暂估入账，待竣工决算时，再将已入账的账面价值调整为实际价值。

—固定资产的折旧方法

固定资产折旧除公路分别按直线法或工作量法计提，不留残值外，其余根据固定资产的原值



和预计可使用年限及估计的剩余价值按直线法计算，预留 3%或 5%的残值；集团固定资产分类年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率（%）
公路	批准的经营期限	工作量法或年限平均法
房屋及建筑物	10-50 年	1.90%-9.70%
运输设备	5-12 年	7.92%-19.40%
机电设备	2-15 年	6.33%-47.5%
其他设备	3-10 年	9.5%-32.33%

—固定资产减值准备

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

（十三）在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧；

若所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，按估计的价值转入固定资产并按规定计提折旧，待办理竣工决算手续后再作调整。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

（十四）无形资产

无形资产包括土地使用权、特许收费经营权（收费桥梁特许经营权）、海岸线使用权、软件、乘客服务牌照等。

无形资产除收费桥梁特许经营权按股东投入时经审批的评估确认的价值作为入账基础外，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。

期末，对使用寿命有限的土地使用权、收费桥梁特许经营权、海岸线使用权、软件等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；对使用寿命无限的乘客服务牌照无形资产是否存在减值进行复核，必要时计提减值准备。

—研究与开发支出



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。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(十五) 长期待摊费用

长期待摊费用是指集团已经发生但应由本年和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用项目按实际支出入账，按预计受益期分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示；如不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十六) 资产减值

固定资产、无形资产、在建工程、投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值损失按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该项资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是指能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(十七) 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产



购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，才开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益；用于开发房地产物业的借款的借款费用，在房地产物业竣工之前可以利息资本化；当所开发房地产物业竣工，停止利息资本化。如果资产的购建活动或开发活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月（含3个月），暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动或开发活动重新开始。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般的借款的资本化率，计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。而资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息费用的范围内。

（十八）职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（十九）应付债券

于发行债券时，按照实际的发行价格总额，计入“应付债券”科目；

债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法或直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

（二十）预计负债

（1）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ① 该义务是公司承担的现时义务；



② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

③ 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

(二十一) 所得税的会计处理方法

集团采用资产负债表债务法核算所得税。资产负债表日，集团按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该项资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款



抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，不予确认。

(二十二) 收入

1、销售商品收入

在商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，集团不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的经济利益能够流入本集团，并且与销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认为营业收入的实现。

2、车辆通行费收入

在劳务已经提供，且劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入本集团时确认。

3、提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，集团于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

4、建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在时，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以



抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

5、让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入本集团，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入，按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十三) 政府补助

政府补助在公司能够满足其所附的条件以及能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产可使用年限内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已经发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府资本性投入以及政府专项拨款中，国家规定作为“资本公积”处理的，列入“资本公积”，不作为政府补助。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策变更

本年集团无会计政策变更事项。

(二) 会计估计变更

2011年5月27日，子公司广东省高速公路发展股份有限公司（简称“粤高速”）召开2010年度股东大会通过了《关于会计估计变更的议案》，同意其下属子公司广佛高速公路有限公司、广东省佛开高速公路有限公司（含G325九江大桥）进行会计估计变更，自2011年1月1日采用经重新预测的2010年版总标准车流量作为计提上述公路及桥梁折旧的基础。对此事项粤高速



采用未来适用法, 此项会计估计变更导致本年固定资产折旧较原会计估计多计提了 97,444,503.45 元, 净利润减少了 73,083,377.59 元, 归属于粤高速所有者的净利润减少了 54,812,533.20 元。

按集团持股比例, 该事项使本集团归属于母公司所有者的净利润减少 23,928,774.62 元。

(三) 前期重大差错更正

1、子公司广东省长大公路工程有限公司 1997 年 9 月 3 日与博罗县石湾镇人民政府签订了土地使用权转让协议书, 双方同意博罗县石湾镇人民政府以位于牛头州地段的土地使用权偿付其工程进度款。但该土地使用权因各种原因一直未能办理土地使用证, 故广东省长大公路工程有限公司未对该事项进行账务处理。于 2004 年清产核资时, 广东省长大公路工程有限公司对账面应收该工程款余额 23,156,807.90 元进行了坏账核销, 调减未分配利润 23,156,807.90 元。广东省长大公路工程有限公司本年对该事项进行了追溯调整, 调增无形资产 23,156,807.90 元, 调增年初未分配利润 23,156,807.90 元。

本集团合并时按照持股比例 98.28%, 相应调整增加无形资产 23,156,807.90 元, 增加 2010 年初归属于母公司所有者权益 22,758,510.80 元, 增加 2010 年初少数股东权益 398,297.10 元。

2、全资子公司广东省汽车运输集团有限公司下属广东省拱北汽车运输有限责任公司计提的安全生产费用, 原列在其他应付款科目核算。根据《关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》(财会[2009]8 号) 相关规定, 计提的安全生产费用应通过“专项储备”项目进行核算, 广东省汽车运输集团有限公司对上述事项进行了追溯调整, 调整减少其他应付款 6,955,169.03 元, 增加 2010 年初专项储备 6,955,169.03 元。

本集团合并时按照持股比例相应调整减少其他应付款 6,955,169.03 元, 增加 2010 年初专项储备 6,955,169.03 元。

3、全资子公司广东省汽车运输集团有限公司下属威盛运输企业有限公司对购入的三项土地使用权列入固定资产核算。按照企业会计准则的规定, 成本可单独计量的土地使用权应通过无形资产核算, 并按使用期限进行摊销。威盛运输企业有限公司对上述事项进行了追溯调整, 将土地使用权重分类至无形资产, 并按 50 年进行摊销。该调整事项增加无形资产 28,734,006.60 元, 减少固定资产 29,931,256.86 元, 减少 2010 年净利润 609,037.23 元, 减少 2010 年初未分配利润



619,941.79 元，增加 2010 年外币报表折算差额 31,236.29 元，增加 2010 年初外币报表折算差额 492.47 元。

本集团合并时按照持股比例进行相应调整，导致本集团增加无形资产 28,734,006.60 元，减少固定资产 29,931,256.86 元，减少 2010 年净利润 609,037.23 元，减少 2010 年初未分配利润 619,941.79 元，增加 2010 年外币报表折算差额 31,236.29 元，增加 2010 年初外币报表折算差额 492.47 元。

上述会计差错更正对本集团合并财务报表的影响如下：

项目	金额
对 2010 年年初归属于母公司所有者权益的影响	29,094,230.51
其中：对 2010 年年初未分配利润的影响	22,138,569.01
对 2010 年年初专项储备的影响	6,955,169.03
对 2010 年外币报表折算差额的影响	492.47
对 2010 年年初少数股东权益的影响	398,297.10
对 2010 年度净利润的影响	-609,037.23
其中：对归属于母公司所有者的净利润的影响	-609,037.23
对 2010 年度外币报表折算差额的影响	31,236.29

4、财务报表项目重分类

子公司广东南粤物流股份有限公司、广东交通实业投资有限公司、广东省汽车运输集团有限公司在编制合并财务报表时，对合并财务报表部分项目年初数进行了重分类调整，该重分类对年初净资产不产生影响。

根据广东省国资委粤国资规划[2007]98 号文关于公布省属企业主业的通知，本集团的主业为高速公路投融资、建设、经营及管理 and 公路客货运输及现代物流业。在编制合并财务报表时，对工程施工业务年初数由主营业务重分类至其他业务反映，该重分类对年初净资产不产生影响。

重分类明细如下：

报表项目	金额
应收账款	45,966,071.64
预付款项	-13,614,586.24



报表项目	金额
投资性房地产	-26,359,099.84
固定资产	-189,410,987.34
无形资产	215,770,087.18
其他非流动资产	264,941.86
应付账款	29,311,694.09
预收款项	3,039,791.31
应付职工薪酬	10,431,958.32
应交税费	264,941.86
预计负债	-10,431,958.32
主营业务收入	-9,012,230,917.85
其他业务收入	9,012,230,917.85
主营业务成本	-8,311,571,081.02
其他业务成本	8,311,571,081.02

六、税项

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	3%、13%、17%
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	流转税	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、24%、25%（注）

注：除子公司广深珠高速公路有限公司、广佛高速公路有限公司、深圳粤港汽车运输有限公司处于减免期执行24%的优惠税率及京珠高速公路广珠段有限公司处于免税期免缴企业所得税，广东新粤交通投资有限公司、广东省长大公路工程有限公司、广州新软计算机技术有限公司和广东东方思维科技有限公司为高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税外，其他企业的企业所得税率为25%。



七、合并财务报表的编制

(一) 本年纳入合并报表范围的二级子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股 比例	享有的 表决权	投资额 (万元)	取得 方式
1	广东省高速公路有限公司	二级	境内非金融子企业	广州市	公路管理与养护	1,080,000.00	100.00%	100.00%	1,516,533.48	其他
2	广东省公路建设有限公司	二级	境内非金融子企业	广州市	公路管理与养护	720,000.00	100.00%	100.00%	794,844.06	其他
3	广东省路桥建设发展有限公司	二级	境内非金融子企业	广州市	公路管理与养护	750,000.00	100.00%	100.00%	1,153,053.85	其他
4	新粤有限公司	二级	境外子企业	香港	投资、软件开发	2,411.21	100.00%	100.00%	91,086.91	其他
5	广东省高速公路发展股份有限公司	二级	境内非金融子企业	广州市	公路管理与养护	125,711.77	43.66%	43.66%	170,422.15	其他
6	广东冠粤路桥有限公司	二级	境内非金融子企业	广州市	建筑安装业	21,569.10	79.37%	79.37%	19,048.61	其他
7	广东交通实业投资有限公司	二级	境内非金融子企业	广州市	公路管理与养护	136,687.88	100.00%	100.00%	371,086.15	其他
8	广东省航运规划设计院	二级	境内非金融子企业	广州市	工程勘察设计	1,500.00	100.00%	100.00%	1,500.00	其他
9	广东华路交通科技有限公司	二级	境内非金融子企业	广州市	其他专业技术	1,300.00	100.00%	100.00%	13,168.15	投资设立
10	广东省长大公路工程集团有限公司	二级	境内非金融子企业	广州市	道路、隧道、桥梁工程建筑	97,543.50	98.28%	98.28%	172,955.83	其他
11	广东广惠高速公路有限公司	二级	境内非金融子企业	广州市	公路管理与养护	235,167.80	67.50%	67.50%	158,738.27	投资设立
12	广东南粤物流股份有限公司	二级	境内非金融子企业	广州市	其他服务业	41,764.19	66.96%	66.96%	28,326.08	其他
13	广东省汽车运输集团有限公司	二级	境内非金融子企业	广州市	公路旅客运输	30,000.00	100.00%	100.00%	69,051.18	其他
14	广东利通置业投资有限公司	二级	境内非金融子企业	广州市	房地产开发经营	15,000.00	100.00%	100.00%	69,103.00	投资设立



(二) 公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	罗定市罗梅公路有限公司	55.07%	83,000,000.00	45,708,100.00	三级	中外合作企业，外方优先分配，不具有实际控制权
2	都江堰市长大基础设施投资有限公司	100.00%	5,000,000.00	5,000,000.00	四级	关闭停业，处于清算期
3	广东海安东旭大厦公司	77.00%	880,000.00	5,851,100.00	四级	关闭停业，处于清算期
4	丰顺汽车运输有限公司	100.00%	3,200,000.00	7,070,488.41	四级	不具有实质控制权
5	珠海运通泰酒楼	100.00%	3,000,000.00	4,887,905.26	四级	关闭停业，处于清算期
6	普宁市粤运华展有限公司	51.00%	500,000.00	255,000.00	三级	承包经营，不具有实质控制权

(三) 上年在合并范围内，本年不再纳入合并范围的子公司

序号	公司名称	注册地	业务性质	持股比例	享有的表决权	不再纳入合并范围原因
1	广东新台高速公路有限公司	台山市	公路管理与养护	100.00%	100.00%	吸收合并被注销
2	阳春豪运娱乐有限公司	阳春市	其他娱乐活动	100.00%	100.00%	本年已注销
3	湛江海湾大桥有限公司	湛江市	公路管理与养护	80.00%	80.00%	本年已处置
4	都江堰市长大基础设施投资有限公司	四川省都江堰市	基础设施投资、管理	100.00%	100.00%	本年进入清算阶段



1、本年处置的子公司情况

经广东省国资委粤国资函[2010]702号《关于省路桥公司协议转让湛江海湾大桥公司80%股权的批复》同意，子公司广东省路桥建设发展有限公司将其持有的湛江海湾大桥80%的股权全部转让给湛江市交通路桥实业发展有限公司。广东省路桥建设发展有限公司于2010年11月12日与湛江市交通路桥实业发展有限公司、广东省交通集团有限公司、湛江市人民政府签订《关于转让湛江海湾大桥有限公司股权的协议》，转让价为5.2亿元，并于2011年1月完成股权交接手续，故本年不将该公司纳入合并范围。

湛江海湾大桥有限公司处置日和上一个会计期间资产负债表日资产、负债和所有者权益的金额以及本年期初至处置日的收入、费用和利润的金额：

项目	上期期末金额	处置日金额	项目	本期期初至处置日
资产总额	1,344,335,956.54	1,344,335,956.54	主营业务收入	-
负债总额	1,112,615,134.05	1,112,615,134.05	主营业务成本	-
所有者权益	231,720,822.49	231,720,822.49	利润总额	-
			净利润	-

(四) 本年新增加纳入合并范围的公司

序号	公司名称	原因	年末净资产(元)	本年净利润(元)	备注
1	广东潮惠高速公路有限公司	本年度新设立	10,000,000.00	-	
2	广州广珠交通投资管理有限公司	本年度新设立	454,950,096.89	-116,339.31	
3	广东平兴高速公路有限公司	本年度新设立	67,000,000.00	-	
4	新粤(广州)投资有限公司	本年度新设立	46,361,115.63	-12,330,084.37	



合并财务报表附注
2011年度
人民币元

序号	公司名称	原因	年末净资产(元)	本年净利润(元)	备注
5	广州粤运投资管理有限公司	本年度新设立	3,001,375.13	1,375.13	
6	德庆县粤运汽车客运站有限公司	本年度新设立	19,387,141.64	-391,178.36	
7	阳春市粤运朗日城乡客运有限公司	本年度新设立	996,685.60	-3,314.40	
8	阳西县粤运朗日城乡客运有限公司	本年度新设立	997,186.27	-2,813.73	
9	广东长大工程船舶服务有限公司	本年度新设立	4,980,000.00	-	
10	广东长大试验技术开发有限公司	本年度新设立	10,000,000.00	-	
11	中山长大路桥投资有限公司	本年度新设立	48,000,000.00	-	
12	舟山小干岛大桥投资有限公司	本年度新设立	40,000,000.00	-	



八、合并财务报表重要项目的说明

下列的合并财务报表数据，除特别注明之外，合并资产负债表的年末余额、年初余额系 2011 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日的余额，合并利润表的本年数、上年数系 2011 年度、2010 年度的金额，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	27,879,981.13	26,513,120.19
其中：人民币	22,080,720.08	24,385,509.42
美元	849,763.00	1,576,940.24
港元	609,262.58	534,627.33
澳门元	3,551.26	16,043.20
其他	4,336,684.21	-
银行存款	11,931,135,372.01	8,243,413,547.45
其中：人民币	11,727,525,457.86	8,054,023,931.71
美元	60,179,662.00	37,575,673.86
港元	122,712,161.40	136,144,056.68
澳门元	9,766,075.62	15,669,885.20
其他	10,952,015.13	-
其他货币资金	92,255,407.84	91,120,587.18
其中：人民币	90,366,244.73	91,119,770.75
美元	759.96	-
港元	1,888,403.15	816.43
澳门元	-	-
其他	-	-
合计	12,051,270,760.98	8,361,047,254.82

1、所有权受限制的货币资金情况如下：

所属子公司	种类	年末余额	年初余额
广东省高速公路有限公司	通行费清算户（注 1）	29,681,411.54	64,957,282.84
广东省高速公路有限公司	履约保证金	2,807,263.00	4,185,062.00
广东省高速公路有限公司	被法院冻结资金	3,006,957.28	-



合并财务报表附注
2011年度
人民币元

所属子公司	种类	年末余额	年初余额
广东省汽车运输集团有限公司	履约保证金	1,239,099.46	1,236,148.78
广东华路交通科技有限公司	履约保证金	24,346,355.50	32,654,291.40
新粤有限公司	通行费清算户(注1)	8,499,245.76	5,764,059.57
广东省高速公路发展股份有限公司	通行费清算户(注1)	12,073,656.90	9,915,030.01
广东省公路建设有限公司	通行费清算户(注1)	32,782,741.09	20,047,365.97
广东省路桥建设发展有限公司	通行费清算户(注1)	21,064,345.65	16,314,156.59
广东冠粤路桥有限公司	履约保证金	260,000.00	260,000.00
广东冠粤路桥有限公司	银行汇票	9,145,552.04	5,853,764.46
广东冠粤路桥有限公司	职工房改专项款	19,662.59	13,001.42
广东南粤物流股份有限公司	诉讼保全保证金(注2)	-	183,000,000.00
广东南粤物流股份有限公司	履约保证金	291,880.60	291,580.11
广东南粤物流股份有限公司	海关保证金	1,263,794.09	-
合计		146,481,965.50	344,491,743.15

注1: 通行费清算户余额是集团下属路段公司根据与广东联合电子收费股份有限公司及各开户行签订的广东省高速公路联网收费现金清算协议而设立的清算账户的存款余额。

注2: 上述年初银行存款中受限制的定期存款人民币 183,000,000.00 元, 系子公司广东南粤物流股份有限公司申请对“财务报表附注九、或有事项说明之(二)重大诉讼 1”部分披露诉讼事项之被告名下财产进行诉讼保全的保证金, 本年末该定期存款已取消限制。

2、2011年12月31日现金及现金等价物信息:

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括	金额
2011年12月31日货币资金	12,051,270,760.98
减: 使用受到限制的存款(超过三个月到期)	42,380,564.56
2011年12月31日现金及现金等价物余额	12,008,890,196.42

(二) 应收票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	29,184,610.98	32,383,500.62
商业承兑汇票	-	-
合计	29,184,610.98	32,383,500.62



(三) 应收账款

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	341,751,970.79	32.15	42,881,350.05	12.55	292,867,362.46	24.63	65,082,402.41	22.22
按组合计提坏账准备的应收账款	386,074,779.39	36.32	24,300,500.85	6.29	588,138,240.30	49.47	17,284,782.17	2.94
组合 1	-	-	-	-	-	-	-	-
组合 2	386,074,779.39	36.32	24,300,500.85	6.29	588,138,240.30	49.47	17,284,782.17	2.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	335,096,991.47	31.53	19,495,501.64	5.82	307,918,544.42	25.90	8,981,638.79	2.92
合计	1,062,923,741.65	100.00	86,677,352.54	8.15	1,188,924,147.18	100.00	91,348,823.37	7.68

1、按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	336,828,766.87	87.25	56,086.77	0.02	552,339,340.59	93.91	646,745.92	0.12
1-2 年	22,392,419.21	5.80	8,797,932.25	39.29	10,001,401.08	1.71	474,293.86	4.74
2-3 年	6,775,524.45	1.75	1,356,754.89	20.02	2,903,794.57	0.49	587,559.41	20.23
3 年以上	20,078,068.86	5.20	14,089,726.94	70.17	22,893,704.06	3.89	15,576,182.98	68.04
合计	386,074,779.39	100.00	24,300,500.85	6.29	588,138,240.30	100.00	17,284,782.17	2.94

2、单项计提坏账准备的应收账款

(1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广东合和广珠高速公路发展有限公司	18,752,859.62	18,752,859.62	100.00	董事会决议
广州市高速置业有限公司	9,863,568.14	9,863,568.14	100.00	董事会决议
深圳市宏宝贸易有限公司	14,264,922.29	14,264,922.29	100.00	根据应收账款的
广东广珠西线高速公路有限公司	96,941,875.76	-	-	可回收性判断分
广州市地下铁道总公司	64,853,319.65	-	-	析



合并财务报表附注
2011年度
人民币元

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
肇庆市广贺高速公路有限公司	44,740,283.76	-	-	
中铁三局集团有限公司广珠城际轨道交通工程指挥部	28,939,321.82	-	-	
茂名沥青储运中心	18,337,157.40	-	-	
东莞泰和沥青产品有限公司	15,142,991.90	-	-	
广东飞达交通工程有限公司	12,665,274.26	-	-	
合计	324,501,574.60	42,881,350.05		

(2) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
云浮市亨达利水泥制品有限公司	3,890,394.52	3,890,394.52	100.00	根据应收账款的可回收性判断分析
广州市竣发贸易有限公司	2,914,775.00	2,914,775.00	100.00	预计无法收回
广东晶通公路工程建设集团有限公司	2,500,844.69	2,500,844.69	100.00	根据应收账款的可回收性判断分析
珠海市粤鑫源贸易发展有限公司	1,285,603.65	1,285,603.65	100.00	收回存在困难
广州市财政局国库支付分局	4,676,281.42	706,810.11	15.11	根据应收账款的可回收性判断分析
广东省基督教协会	528,920.15	528,920.15	100.00	回收可能性较小
山东宝鼎煤焦化有限公司	336,807.17	336,807.17	100.00	
山西省高速公路管理局晋城管理处	322,684.48	322,684.48	100.00	
山西临侯高速公路有限公司	321,041.00	321,041.00	100.00	根据应收账款的可回收性判断分析
广州广从高速公路有限公司	311,444.00	249,155.20	80.00	
广州华南路桥实业有限公司	199,336.77	199,336.77	100.00	
京珠高速郑州至漯河段改建工程	193,000.00	187,210.00	97.00	
佛山市先施交通设施发展有限公司	291,540.00	174,924.00	60.00	
广东省云浮市城市建设工程公司	159,649.47	159,649.47	100.00	
佛山市顺德区燃料股份有限公司	146,015.83	146,015.83	100.00	
广东省连山市公路局	138,650.00	138,650.00	100.00	
广东省肇庆市华达化工物资有限公司	135,396.00	135,396.00	100.00	
湖南龙行天下有限公司	120,000.00	120,000.00	100.00	欠款时间长估计难以收回
西藏中科储能技术开发有限公司	118,611.28	118,611.28	100.00	
惠州市森标路桥设施有限公司	111,440.18	111,440.18	100.00	根据应收账款的可回收性判断分析
浙江金丽温高速公路有限公司	125,454.20	100,363.36	80.00	
其他	6,715,185.23	4,846,868.78	72.18	
合计	25,543,075.04	19,495,501.64		



3、本报告期坏账转回或收回情况

债务人名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
广东合和广珠高速公路发展有限公司	港币升值	董事会决议	19,022,972.91	270,113.29
深圳市宏宝贸易有限公司	收到回款	根据应收账款的可	15,018,422.29	753,500.00
云浮市亨达利水泥制品有限公司	收到回款	回收性判断分析	12,229,390.92	8,338,996.40
花都混凝土构件有限公司	根据法院分配方案收回	公司已歇业,个别认定	2,579,041.95	2,579,041.95
泛安科技开发(石家庄)有限公司	债权重组	根据应收账款的可	1,438,036.75	1,403,536.75
其他	收到回款	回收性判断分析	168,078.34	56,638.16
合计			50,455,943.16	13,401,826.55

4、本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因
广东阳茂高速公路有限公司	应收工程款	648,600.00	竣工结算核减, 确认无法收回
重庆渝凤建设有限公司	软件质保金	40,000.00	长期拖欠款, 相关项目部已经解散, 无法收回
广西壮族自治区路桥梁工程总公司	软件质保金	40,000.00	
南京南自电力控制系统工程有限公司	软件质保金	40,000.00	
广东容奇水陆集运有限公司	货款	34,285.00	
贵州科达公路工程咨询监理有限公司	软件质保金	25,000.00	
贵州陆通公路工程监理有限公司	软件质保金	25,000.00	
阳江汽运驾驶技术培训有限公司	往来款	11,812.93	债务人注销
其他	软件质保金、货款	15,257.82	长期拖欠款, 相关项目部已经解散, 无法收回
合计		879,955.75	

(四) 预付款项

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	2,803,249,134.59	73.20	2,789,387,432.35	83.70
1-2年(含2年)	914,997,211.76	23.89	353,937,185.06	10.62
2-3年(含3年)	103,825,020.55	2.71	78,436,169.41	2.35
3年以上	7,445,896.70	0.20	111,035,465.35	3.33
合计	3,829,517,263.60	100.00	3,332,796,252.17	100.00



1、账龄超过1年的大额预付款项

债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
唐山兴业工贸集团有限公司	202,346,895.70	3年以上	对方拖欠，法院判决胜诉，案件尚在执行中
唐山市开平区兴业轧钢厂	176,052,126.35	3年以上	
唐山市税后轧钢一厂	99,091,241.20	3年以上	
中铁十二局集团有限公司	116,283,270.52	1-2年	工程项目尚未最终结算
中铁隧道集团有限公司	93,118,377.70	1-2年	工程项目尚未最终结算
中铁十一局集团有限公司	89,547,490.00	1-2年	工程项目尚未最终结算
河北路桥集团有限公司	54,202,057.00	1-2年	工程项目尚未最终结算
广东省航盛建设集团有限公司	40,031,838.00	1-2年	工程项目尚未最终结算
湛江市国土资源研究发展中心	32,893,568.00	3年以上	预付耕地补偿款,未最终结算
广东晶通公路工程建设集团有限公司	25,106,029.65	1-2年	工程项目尚未最终结算
中交第一公路工程局有限公司	24,841,827.00	1-2年	工程项目尚未最终结算
广东省工业设备安装公司	24,533,296.07	2-3年	工程项目尚未最终结算
广州市市政集团有限公司	12,297,450.00	1-2年	工程项目尚未最终结算
广东省第一建筑工程有限公司	12,256,556.40	1-4年	工程项目尚未最终结算
中交二公局第三工程有限公司	11,574,150.00	1-2年	工程项目尚未最终结算
中铁二十五局集团有限公司	11,556,581.00	1-2年	工程项目尚未最终结算
合计	1,025,732,754.59		

2、采用单项认定法计提坏账准备的单项金额重大的预付款项

债务单位	年末余额	计提坏账准备	账龄	计提依据或原因
唐山兴业工贸集团有限公司	202,346,895.70	202,346,895.70	3年以上	对方偿还能力差
唐山市开平区兴业轧钢厂	176,052,126.35	167,249,520.04	3年以上	对方偿还能力差
唐山市税后轧钢一厂	99,091,241.20	94,136,679.14	3年以上	对方偿还能力差

(五) 应收利息

项目	年末余额	年初余额
委托贷款利息	10,849,155.50	-
定期存款利息	24,036.48	-
合计	10,873,191.98	-



(六) 应收股利

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	-	260,919,110.22	187,364,466.13	73,554,644.09		
其中:						
广东省公路勘察设计院股份有限公司	-	29,291,040.60	-	29,291,040.60		否
广东虎门大桥有限公司	-	188,183,596.27	144,014,785.01	44,168,811.26		否
广州市北二环高速公路有限公司	-	43,329,681.12	43,329,681.12	-		否
广东新会美达锦纶股份有限公司	-	20,000.00	20,000.00	-		否
广州交通电讯有限公司	-	94,792.23	-	94,792.23		否
账龄一年以上的应收股利	18,832,758.24	-	-	18,832,758.24		
其中:						
广东省公路勘察设计院股份有限公司	18,832,758.24	-	-	18,832,758.24	现金流短缺	否
合计	18,832,758.24	260,919,110.22	187,364,466.13	92,387,402.33	--	--



(七) 其他应收款

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,837,982,807.64	50.47	254,081,024.01	13.82	1,694,937,838.10	38.83	267,393,481.26	15.78
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,569,863,749.31	43.11	67,902,260.44	4.33	2,441,344,561.58	55.93	99,300,796.66	4.07
组合 1	862,831,309.83	23.69	-	-	1,329,627,229.54	30.46	69,109.13	0.01
组合 2	707,032,439.48	19.42	67,902,260.44	9.60	1,111,717,332.04	25.47	99,231,687.53	8.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	233,762,288.44	6.42	45,147,164.89	19.31	228,818,520.80	5.24	48,189,219.50	21.06
合计	3,641,608,845.39	100.00	367,130,449.34	10.08	4,365,100,920.48	100.00	414,883,497.42	9.50

1、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	598,344,143.98	84.62	-	-	942,359,413.06	84.77	-	-
1-2 年	14,601,886.72	2.07	725,096.33	4.97	19,361,445.28	1.74	1,250,516.82	6.46
2-3 年	2,541,922.81	0.36	979,219.98	38.52	25,823,133.14	2.32	5,752,211.13	22.28
3 年以上	91,544,485.97	12.95	66,197,944.13	72.31	124,173,340.56	11.17	92,228,959.58	74.27
合计	707,032,439.48	100.00	67,902,260.44	9.60	1,111,717,332.04	100.00	99,231,687.53	8.93

(2) 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
组合 1: 定金和押金	862,831,309.83	-	1,329,627,229.54	69,109.13
合计	862,831,309.83	-	1,329,627,229.54	69,109.13



2、单项计提坏账准备的其他应收款

(1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广东虎门大桥有限公司	130,806,175.02	107,048,052.93	81.84	根据广东虎门大桥服务区营运收益预测表中可收回的补偿金额的现值与代垫工程款的差额计提
昆仑证券有限责任公司	49,995,897.10	49,995,897.10	100.00	预计无法收回
唐山市鸿达热轧有限责任公司	28,175,009.00	28,175,009.00	100.00	根据其他应收款的可回收性判断分析
广州开发区信托投资公司	19,636,126.07	19,636,126.07	100.00	公司已破产清算无法收回
德庆县公路发展公司	14,190,000.00	14,190,000.00	100.00	账龄长, 收回可能性不大, 全额计提
北京格林恩泽有机肥有限公司	12,220,079.91	12,220,079.91	100.00	预计无法收回
沙井股份有限公司	5,900,000.00	5,900,000.00	100.00	预计无法收回
佛山市南海国达仓储运输有限公司	4,209,578.67	4,209,578.67	100.00	根据其他应收款的可回收性判断分析
省公路局工会	4,000,000.00	3,200,000.00	80.00	账龄长, 按 80% 计提坏账准备
陆丰深汕高速公路服务有限公司	2,378,458.89	2,378,458.89	100.00	根据其他应收款的可回收性判断分析
广东广珠西线高速公路有限公司	4,113,393.77	245,000.00	5.96	
广东江肇高速公路管理中心	210,802,754.36	-	-	代垫进资款, 可收回
广东深汕高速公路东段有限公司	68,573,810.62	-	-	预计可收回
深圳高速公路股份有限公司	47,008,916.97	-	-	预分股利, 将在以后年度股利分配中扣回
广东晶通公路工程建设集团有限公司	81,832,086.39	-	-	代付材料款, 将在今后计量工程款中扣回
中铁十四局集团第四工程有限公司	38,725,953.46	-	-	
汕头市路桥收费管理处	37,102,569.71	-	-	投资分成款, 可收回
湖南金沙路桥集团有限公司	27,641,159.20	-	-	代付材料款, 将在今后计量工程款中扣回
龙建路桥股份有限公司	18,584,605.09	-	-	
开平市交通建设总公司	17,500,000.00	-	-	预分股利, 将在以后年度股利分配中扣回



债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
惠州市人民政府	16,325,000.00	-	-	广汕惠股权转让款, 可收回
合计	839,721,574.23	247,198,202.57		

(2) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	年末余额	坏账准备	计提比例 (%)	原因
南海大沥星光大厦	2,982,711.86	2,982,711.86	100.00	欠款时间长估计难以收回
梅州航运公司	2,309,237.48	2,309,237.48	100.00	欠款时间长估计难以收回
国华国际工程承包公司项目经理部	1,871,626.86	1,871,626.86	100.00	预计无法收回
恩平检测站	1,950,000.00	1,576,000.00	80.82	预计无法收回
莫家汉	1,511,728.73	1,511,728.73	100.00	逾期未收回
阳东县汽车运输公司	2,321,596.62	2,321,596.62	100.00	公司已注销
广州华南路桥实业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	款项难以收回
广东省肇庆市国防交通物资鼎湖加油站	950,000.00	950,000.00	100.00	回收可能性较小
从化市进出口贸易集团有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00	预计无法收回
韶关昌山水泥厂	772,646.00	772,646.00	100.00	欠款时间长估计难以收回
鼎湖交通局	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
广东飞达交通工程有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	根据其他应收款的可回收性判断分析
遂溪县湛强水泥企业公司	500,000.00	500,000.00	100.00	欠款时间长估计难以收回
广船金洋工贸公司	450,000.00	450,000.00	100.00	预计无法收回
深圳公路工会	332,714.50	332,714.50	100.00	预计无法收回
省港合兴运输公司	325,777.17	325,777.17	100.00	欠款时间长估计难以收回
吴育林	314,151.62	314,151.62	100.00	预计无法收回
广州普天众智科技实业有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	已工商注销
广州市合力钢材贸易中心	299,759.96	299,759.96	100.00	根据其他应收款的可回收性判断分析
虎门隧道吴荣忠	270,046.85	270,046.85	100.00	预计无法收回
阮亚广 (QX0898 车)	253,993.30	253,993.30	100.00	人已不在本公司
潮建广州分公司	253,902.48	253,902.48	100.00	欠款时间长估计难以收回
阳春市交通管理总站	231,387.75	231,387.75	100.00	逾期未收回



债务人名称	年末余额	坏账准备	计提比例 (%)	原因
广州京珠建设物资有限公司	227,661.24	227,661.24	100.00	根据其他应收款的可回收性判断分析
广东国防交通物资三水油站	212,597.67	212,597.67	100.00	回收可能性较小
陈阳	211,127.33	211,127.33	100.00	预计无法收回
张光权	202,842.27	202,842.27	100.00	逾期未收回
交通工会	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
江苏耀鑫交通设施有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	欠款时间长估计难以收回
重庆南方高速公路有限公司	150,743.00	150,743.00	100.00	根据其他应收款的可回收性判断分析
交通科技协会	150,000.00	150,000.00	100.00	预计无法收回
云南云桥建设股份有限公司	130,000.00	130,000.00	100.00	根据其他应收款的可回收性判断分析
林烈国	125,444.47	125,444.47	100.00	预计无法收回
现代交通设施有限公司	116,463.20	116,463.20	100.00	欠款时间长估计难以收回
中保人寿公司粤分公司	113,593.00	113,593.00	100.00	预计无法收回
杜元珍	109,945.88	109,945.88	100.00	预计无法收回
黄德安	105,445.94	105,445.94	100.00	预计无法收回
北京安卓思通信技术发展有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	根据其他应收款的可回收性判断分析
其他公司或个人	25,703,338.67	22,164,019.71	85.96	
合计	49,060,483.85	45,147,164.89		

3、本报告期坏账转回或收回情况

债务人名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
新会荷塘大桥	收回款项	长期挂账，个别认定	9,280,000.00	9,280,000.00
花都混凝土构件有限公司	根据法院分配方案收回款项	公司已歇业，个别认定	6,513,494.62	6,513,494.62
广东虎门大桥有限公司	预测未来收益增加	根据广东虎门大桥服务区营运收益预测表中可收回的补偿金额的现值与代垫工程款的差额计提	111,154,040.11	4,105,987.18
昆仑证券有限责任公司	破产财产分配	已进入破产清算程序	50,973,424.87	977,527.77



债务人名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
梅县货物配载中心	全额收回款项	个别认定	720,000.00	720,000.00
陆丰深汕高速公路服务有限公司	对方还款	根据其他应收款的可回收性判断分析	720,000.00	720,000.00
大旺交通局	收回部分款项	个别认定	320,000.00	320,000.00
备用金	收回款项	根据其他应收款的可回收性判断分析	11,434.50	11,434.50
其他	收回款项	个别认定	294,872.69	294,872.69
合计			179,987,266.79	22,943,316.76

4、本报告期核销的其他应收款情况

债务人名称	其他应收账款性质	核销金额	核销原因
广州普天众智科技实业有限公司	借款	3,301,000.00	债务人注销
阳江汽运驾驶技术培训有限公司	往来款	444,572.91	债务人注销
阳春豪运娱乐有限公司	往来款	378,958.95	债务人注销
合计		4,124,531.86	



(八) 存货

1、存货构成

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	417,906,222.05	1,974,848.45	415,931,373.60	332,383,428.27	2,928,227.09	329,455,201.18
自制半成品及在产品	-	-	-	9,934,898.81	-	9,934,898.81
库存商品（产成品）	152,629,303.29	86,469.02	152,542,834.27	294,559,669.62	3,799,320.35	290,760,349.27
周转材料（包装物、低值易耗品等）	170,395,775.75	20,000.00	170,375,775.75	225,305,408.63	20,000.00	225,285,408.63
消耗性生物资产	-	-	-	-	-	-
工程施工（已完工未结算款）	3,736,568,687.79	9,952,127.54	3,726,616,560.25	3,696,329,685.63	11,079,862.97	3,685,249,822.66
开发成本	1,557,416,584.42	-	1,557,416,584.42	910,395,532.65	-	910,395,532.65
其他	7,283,576.06	-	7,283,576.06	16,903,818.72	-	16,903,818.72
合计	6,042,200,149.36	12,033,445.01	6,030,166,704.35	5,485,812,442.33	17,827,410.41	5,467,985,031.92

2、年末存货中含有借款费用资本化情况如下：

年末开发成本中含有资本化利息金额 64,074,774.30 元，其中本年资本化利息金额 41,402,342.58 元。



(九) 可供出售金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券	-	-
可供出售权益工具	2,181,255,940.98	2,701,030,782.70
其他	-	-
合计	2,181,255,940.98	2,701,030,782.70

可供出售金融资产明细如下:

可供出售金融资产	投资成本		股票数量		公允价值	
	年初初始成本	本年新增	年初数量	年末数量	年初余额	年末余额
深高速 A 股 600548	64,640,000.00	-	61,948,790.00	61,948,790.00	306,646,510.50	239,741,817.30
美达股份 A 股 000782	800,000.00	-	500,000.00	500,000.00	3,095,000.00	2,025,000.00
交通银行 A 股 601328	1,984,117.10	-	1,042,765.00	1,042,765.00	5,714,352.20	5,138,743.68
农业银行 A 股 601288	796,466,520.00	-	297,189,000.00	297,189,000.00	796,466,520.00	778,635,180.00
光大银行 A 股 601818	1,027,999,000.00	-	401,290,000.00	401,290,000.00	1,589,108,400.00	1,155,715,200.00
合计	1,891,889,637.10	-	761,970,555.00	761,970,555.00	2,701,030,782.70	2,181,255,940.98



(十) 持有至到期投资

项目	年末余额	年初余额
委托贷款		
其中：广东珠江公路桥梁投资有限公司	105,480,375.00	105,127,575.00
广东广珠西线高速公路有限公司	731,000,000.00	-
港珠澳大桥珠海连接线管理中心	26,052,115.56	-
核工业华南建设工程集团公司	-	7,067,835.25
合计	862,532,490.56	112,195,410.25

(十一) 长期应收款

1、长期应收款分类如下：

项目	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
分期收款销售商品	-	-	-	-
分期收款提供劳务	-	-	-	-
股东贷款	599,900,066.60	111,977,391.95	638,895,490.44	111,977,391.95
购买债券未收取的红利	136,178.97	-	136,178.97	-
合计	600,036,245.57	111,977,391.95	639,031,669.41	111,977,391.95

2、单项金额重大的长期应收款

债务单位	款项性质	年末余额	
		金额	坏账准备
广东粤嘉高速公路有限公司	股东贷款	119,910,829.72	-
罗定市罗梅公路有限公司	股东贷款	72,076,000.00	72,076,000.00
佛山市 325 国道佛九段有限责任公司	股东贷款	13,269,791.95	13,269,791.95
阳江市粤西公路建设有限公司	股东贷款	138,068,400.00	26,631,600.00
肇庆地区年票制	股东贷款	248,454,874.08	-
合计		591,779,895.75	111,977,391.95



(十二) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	2,704,420,054.86	642,367,026.26	221,292,001.18	3,125,495,079.94
对联营企业投资	2,389,174,700.10	299,727,318.27	278,723,248.73	2,410,178,769.64
对其他企业投资	750,510,219.67	13,103,480.60	8,160,380.98	755,453,319.29
小计	5,844,104,974.63	955,197,825.13	508,175,630.89	6,291,127,168.87
减：长期股权投资减值准备	338,958,613.42	1,158,452.80	10,415,536.35	329,701,529.87
合计	5,505,146,361.21	954,039,372.33	497,760,094.54	5,961,425,639.00

2、长期股权投资明细

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	持股比例 (%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
合计	—	6,717,799,140.71	5,844,104,974.63	447,022,194.24	6,291,127,168.87	—	329,701,529.87	1,158,452.80	518,111,223.24
其中(注):									
广东广珠西线高速公路有限公司	权益法	1,947,500,000.00	1,444,825,077.20	464,974,056.73	1,909,799,133.93	50.00	-	-	-
肇庆市广贺高速公路有限公司	权益法	1,220,575,250.00	1,149,747,876.71	-25,381,907.11	1,124,365,969.60	39.00	-	-	-



被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	持股比例 (%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
广东交通投资(BVI)有限公司	权益法	662,105,762.00	671,470,822.40	-82,433,758.15	589,037,064.25	49.00	-	-	137,504,728.83
京珠高速公路广珠北段有限公司	权益法	290,640,000.00	126,301,801.27	-29,033,127.29	97,268,673.98	40.00	-	-	-
赣州赣康高速公路有限责任公司	权益法	226,379,000.00	215,137,022.04	-17,367,973.18	197,769,048.86	30.00	-	-	-
赣州康大高速公路有限责任公司	权益法	216,251,100.00	122,264,697.46	-5,200,577.22	117,064,120.24	30.00	-	-	-
肇庆粤肇公路有限公司	权益法	409,150,000.00	434,721,374.55	-3,586,236.20	431,135,138.35	50.00	-	-	47,500,000.00
广东深汕高速公路东段有限公司	权益法	142,450,000.00	-	57,291,632.73	57,291,632.73	38.50	-	-	-
广东晶通公路工程建设集团有限公司	权益法	120,825,672.62	44,921,049.98	2,594,044.62	47,515,094.60	44.00	-	-	-
广州珠江黄埔大桥建设有限公司	成本法	117,538,800.00	117,538,800.00	-	117,538,800.00	10.00	-	-	-
佛山广三高速公路有限公司	权益法	109,349,190.20	185,852,854.79	31,410,385.97	217,263,240.76	25.00	-	-	-
阳江市粤西公路建设有限公司	成本法	93,000,000.00	93,000,000.00	-	93,000,000.00	30.00	93,000,000.00	-	-
广州市北二环高速公路有限公司	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00	-	90,000,000.00	10.00	-	-	43,329,681.12
茂名岭那公路有限公司	权益法	68,400,000.00	-	-	-	38.00	-	-	-



被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	持股比例 (%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
惠深(盐田)高速公路惠州有限公司	权益法	46,660,000.00	89,097,057.89	35,476,072.77	124,573,130.66	33.33	-	-	-
罗定市罗梅公路有限公司	成本法	45,708,100.00	45,708,100.00	-	45,708,100.00	55.07	45,708,100.00	-	-
梧州市越新赤水码头有限公司	权益法	42,750,000.00	-	42,750,000.00	42,750,000.00	25.00	-	-	-
广东粤嘉高速公路有限公司	权益法	42,000,000.00	-	-	-	40.00	-	-	-
广东虎门大桥有限公司	成本法	41,085,000.00	41,085,000.00	-	41,085,000.00	15.00	-	-	188,183,596.27
广东番禺大桥有限公司	成本法	40,500,000.00	55,141,235.77	-	55,141,235.77	15.00	-	-	3,001,500.00
粤惠路桥发展有展公司	权益法	40,000,000.00	16,240,237.89	-1,599,999.96	14,640,237.93	20.00	-	-	150,000.00
江门市江鹤高速公路有限公司	权益法	37,150,000.00	44,580,947.33	-1,188,131.83	43,392,815.50	25.00	-	-	5,766,759.90
广东省公路勘察设计院股份有限公司	权益法	36,000,000.00	72,854,908.12	-4,007,190.07	68,847,718.05	40.00	-	-	-
深圳惠盐高速公路有限公司	权益法	35,231,299.69	188,751,168.74	-38,613,547.94	150,137,620.80	33.33	-	-	82,000,000.00
湛江浪淘工程有限公司	权益法	33,117,215.00	37,279,055.29	-6,018,581.09	31,260,474.20	46.05	-	-	-
昆仑证券有限责任公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00	5.74	30,000,000.00	-	-
广东肇庆小湘水泥厂有限公司	权益法	29,860,769.80	2,001,749.45	-100,714.04	1,901,035.41	38.69	-	-	-
连怡交通建设发展有限公司	成本法	28,744,798.00	28,744,798.00	-	28,744,798.00	20.07	28,744,798.00	-	-
江门市亿安路桥发展有限公司	成本法	25,900,000.00	25,900,000.00	-	25,900,000.00	10.00	25,900,000.00	-	-



被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	持股比例 (%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
汕头市汽车客运中心站有限公司	权益法	25,206,264.17	34,169,329.44	-1,395,300.97	32,774,028.47	35.00	-	-	-
罗定市罗冲一级公路有限公司	成本法	24,200,000.00	24,200,000.00	-	24,200,000.00	25.00	-	-	-
韶关西出口收费公路	成本法	21,859,413.76	20,916,646.79	942,766.97	21,859,413.76	34.00	-	-	943,792.25
巫山渝巴公路	成本法	21,500,000.00	13,500,000.00	-	13,500,000.00	18.61	-	-	-
南方联合产权交易中心有限责任公司	权益法	20,000,000.00	18,229,047.84	1,317,793.07	19,546,840.91	20.00	-	-	-

注:上表限于篇幅原因,“其中”项仅披露投资成本 2000 万以上的长期股权投资单位情况。

3、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、合营企业						
其中:						
广东广珠西线高速公路有限公司	50.00	12,153,564,287.38	8,433,966,019.53	3,719,598,267.85	495,144,673.92	-70,051,886.53
广东交通投资(BVI)有限公司	49.00	1,202,116,457.63	-	1,202,116,457.63	156,663,166.00	112,389,736.00
肇庆粤肇公路有限公司	50.00	2,232,370,641.73	1,372,494,290.86	859,876,350.87	400,763,335.13	111,297,206.66
惠深(盐田)高速公路惠州有限公司	33.33	552,308,852.88	178,589,460.91	373,719,391.97	223,340,735.32	106,495,672.72
壳牌新粤(佛山)沥青有限公司	33.95	127,125,456.16	31,591,519.19	95,533,936.97	270,972,658.34	19,694,790.11
广东中粤通油品经营有限公司	50.00	42,364,348.38	518,204.37	41,846,144.01	92,664,584.02	2,443,417.41



被投资单位名称	持股比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
永恒房地产公司	50.00	-	-	-	-	42,759.52
广州新快易通智能信息发展有限公司	40.00	8,391,763.36	4,659,538.29	3,732,225.07	7,498,904.25	-3,662,602.96
广东省汽车总站有限公司	50.00	1,035,583.88	6,170.00	1,029,413.88	-	-1,482.88
广东通驿雅途高速公路出行服务有限公司	50.00	7,365,973.68	6,779,531.47	586,442.21	5,932,798.71	-66,357.03
二、联营企业						
其中:						
肇庆市广贺高速公路有限公司	39.00	9,346,097,492.65	6,925,064,205.21	2,421,033,287.44	349,973,476.99	-234,265,347.45
佛山广三高速公路有限公司	25.00	1,639,861,853.42	770,848,890.39	869,012,963.03	286,126,120.64	125,601,519.25
赣州赣康高速公路有限责任公司	30.00	2,076,570,296.14	1,417,340,133.26	659,230,162.88	100,192,229.34	-57,893,244.27
深圳惠盐高速公路有限公司	33.33	441,789,189.97	33,671,280.59	408,117,909.38	287,488,052.83	134,424,393.32
赣州康大高速公路有限责任公司	30.00	1,839,887,705.80	1,598,514,807.91	241,372,897.89	166,505,980.20	-12,082,051.44
京珠高速公路广珠北段有限公司	40.00	2,036,254,759.38	1,793,083,074.42	243,171,684.96	101,074,403.03	-72,582,818.22
广东省公路勘察设计院股份有限公司	40.00	667,103,825.48	491,939,407.43	175,164,418.05	500,723,748.75	64,254,909.02
广东深汕高速公路东段有限公司	38.50	1,750,927,744.38	1,602,118,308.73	148,809,435.65	697,405,867.42	359,733,276.49
南宁市永和大桥投资有限公司	40.00	192,982,522.27	53,364,642.16	139,617,880.11	-	4,754,381.28
广东晶通公路工程建设集团有限公司	44.00	1,510,661,078.46	1,397,978,979.79	112,682,098.67	1,921,317,334.75	3,824,458.80
江门市江鹤高速公路有限公司	25.00	414,472,952.93	240,901,690.94	173,571,261.99	10,035,883.35	18,314,512.28
梧州市越新赤水码头有限公司	25.00	484,937,132.39	313,934,482.39	171,002,650.00	-	-
汕头市汽车客运中心站有限公司	35.00	92,512,547.88	23,440,866.35	69,071,681.53	8,831,804.86	-136,278.27



合并财务报表附注
2011年度
人民币元

被投资单位名称	持股比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
湛江浪淘工程有限公司	46.05	76,439,054.70	8,547,312.96	67,891,741.74	5,729,860.00	-13,014,210.93
广州市天河汽车客运站有限公司	20.00	162,955,945.75	60,240,737.19	102,715,208.56	-	15,184,154.79
南方联合产权交易中心有限责任公司	20.00	141,729,334.89	38,205,696.21	103,523,638.68	38,124,569.76	5,490,259.52
广东省深汕高速客运有限公司(深圳)	48.00	37,811,204.29	2,571,354.16	35,239,850.13	45,071,252.15	670,071.96
粤惠路桥发展有限公司	20.00	104,161,489.92	3,361,265.67	100,800,224.25	5,630,800.00	3,547,075.73
广东飞达交通工程有限公司	30.00	133,705,168.18	113,161,364.89	20,543,803.29	100,183,956.10	3,319,606.25
广州市埃特斯通讯设备有限公司	42.35	20,328,457.94	2,478,282.41	17,850,175.53	40,671,108.91	10,464,706.32
广东冠生土木工程技术有限公司	37.50	29,490,252.84	11,570,786.48	17,919,466.36	37,384,942.14	2,846,883.76
广东省广汕高速客运有限公司	37.00	21,653,845.26	6,194,124.25	15,459,721.01	25,278,109.56	-497,332.22
广东深南广业天然气投资有限公司	24.00	-	-	-	-	-
广州交通电讯有限公司	49.00	9,271,596.12	3,756,561.98	5,515,034.14	14,212,889.54	1,481,083.67
广东广业深通燃气有限公司	30.00	9,908,520.52	37,485.72	9,871,034.80	-	-51,586.08
广东省广汕高速客运有限公司汕头公司	37.00	7,331,015.41	156,119.74	7,174,895.67	7,865,307.56	-314,657.93
广东肇庆小湘水泥厂有限公司	38.69	295,259,204.44	290,345,698.60	4,913,505.84	213,841.00	-260,310.27
广东佛达高速公司经济开发有限公司	49.00	5,650,861.56	2,009,921.03	3,640,940.53	-	-359,904.60
广东广江高速客运有限公司	42.00	7,562,396.22	4,183,562.13	3,378,834.09	7,848,467.55	692,486.66
陆丰深汕高速公路有限公司	45.00	7,999,394.51	5,454,919.41	2,544,475.10	3,461,364.04	1,169,362.11
江门广江高速客运有限公司	42.00	8,507,977.89	5,909,985.15	2,597,992.74	7,578,223.70	510,521.31
阳江市阳闸新形象公交有限公司	35.00	-	-	-	-	-
汕头市潮南粤运天岛运输有限公司	40.00	14,016,622.85	12,038,755.00	1,977,867.85	13,708,360.74	922,796.81



被投资单位名称	持股比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
阳江市昊兴汽车综合性能检测有限公司	30.00	-	-	-	-	-
省港兴华运输公司	50.00	8,089,144.96	1,018,843.66	7,070,301.30	-	-3,300.44
省港合兴运输公司	50.00	4,897,101.42	437,250.15	4,459,851.27	-	-4,211.84
广东粤嘉高速公路有限公司	40.00	728,528,235.02	903,101,160.71	-174,572,925.69	72,252,604.16	-54,205,623.42
茂名岭那公路有限公司	38.00	8,208,867.48	209,047,161.22	-200,838,293.74	-	-76,683.97
北京格林恩泽有机肥有限公司	35.00	25,925,805.89	16,707,626.85	9,218,179.04	-	-
汕头市潮阳粤运天岛运输有限公司	40.00	4,422,538.68	4,832,722.66	-410,183.98	8,777,630.31	44,337.25
阳江市锦程小汽车出租有限公司	35.00	-	-	-	-	-
跨境快线巴士管理有限公司	23.86	6,302,047.75	7,131,321.35	-829,273.60	144,569,277.19	-81,223.74

4、长期股权投资减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			减少数	减少原因	
惠州金刚水泥有限公司	2,000,000.00	-	-		2,000,000.00
广东电子收费有限公司	2,969,233.66	-	-		2,969,233.66
连怡交通建设发展有限公司	28,744,798.00	-	-		28,744,798.00
佛山市 325 国道佛九段有限责任公司	11,200,000.00	-	-		11,200,000.00
江门市亿安路桥发展有限公司	25,900,000.00	-	-		25,900,000.00
罗定市罗梅公路有限公司	45,708,100.00	-	-		45,708,100.00
宝江公司	7,834,363.64	-	-		7,834,363.64



项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			减少数	减少原因	
华证资产管理有限公司	1,393,200.00	-	-		1,393,200.00
华夏证券股份有限公司	5,400,000.00	-	-		5,400,000.00
昆仑证券有限责任公司	30,000,000.00	-	-		30,000,000.00
广州普天众智科技实业有限公司	785,536.35	-	785,536.35	企业破产核销	-
海安东旭大厦	7,851,100.00	-	-		7,851,100.00
茂名交通大厦	9,230,000.00	-	9,230,000.00	公司制改制评估增值 转回	-
花都金道达公司	80,000.00	-	-		80,000.00
广东南方集装箱运输联合公司	1,268,476.29	-	-		1,268,476.29
三联集团公司	13,115,568.57	-	-		13,115,568.57
珠海运通泰酒楼	2,448,643.46	-	-		2,448,643.46
新丰岐丰织造厂	1,782,537.38	-	-		1,782,537.38
博罗粤丰房地产	938,177.57	-	-		938,177.57
广州市交通大厦	46,908,878.50	-	-		46,908,878.50
阳江市海陵岛惠众公共汽车有限公司	400,000.00	-	400,000.00	公司已注销	-
广州交通电讯有限公司	-	1,158,452.80	-		1,158,452.80
阳江市粤西公路建设有限公司	93,000,000.00	-	-		93,000,000.00
合计	338,958,613.42	1,158,452.80	10,415,536.35		329,701,529.87



(十三) 投资性房地产

1、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、原价合计	352,524,822.72	69,012,285.76	11,767,153.06	409,769,955.42
其中：房屋、建筑物	335,354,258.40	25,754,773.05	2,710,284.20	358,398,747.25
土地使用权	17,170,564.32	43,257,512.71	9,056,868.86	51,371,208.17
二、累计摊销合计	83,553,429.62	12,083,315.89	5,080,826.50	90,555,919.01
其中：房屋、建筑物	73,987,809.46	9,487,734.13	2,702,363.48	80,773,180.11
土地使用权	9,565,620.16	2,595,581.76	2,378,463.02	9,782,738.90
三、减值准备合计	-	3,744,393.11	176,900.46	3,567,492.65
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
土地使用权	-	3,744,393.11	176,900.46	3,567,492.65
四、账面价值合计	268,971,393.10	—	—	315,646,543.76
其中：房屋、建筑物	261,366,448.94	—	—	277,625,567.14
土地使用权	7,604,944.16	—	—	38,020,976.62

(1) 账面原值本年增加中，因自用房地产及土地使用权转为投资性房地产而增加 54,466,916.21 元，因广东省交通开发公司进行公司制改制而评估增值调增 14,545,369.55 元。账面原值本年减少中，其中因投资性房地产转为自用而减少 9,681,489.15 元，因外币报表折算差额而减少 2,085,663.91 元。

(2) 累计摊销本年增加中，本年计提累计摊销 9,558,601.90 元，自用房地产及土地使用权转为投资性房地产而增加 2,524,713.99 元。累计摊销本年减少中，投资性房地产转为自用而减少 4,438,982.44 元，因外币报表折算差额而减少 641,844.06 元。

(十四) 固定资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、原价合计	147,889,045,121.39	2,977,547,827.10	2,281,256,107.01	148,585,336,841.48
其中：土地资产	18,208,546.15	-	523,344.17	17,685,201.98
路产	129,658,797,728.37	1,675,130,377.40	1,684,891,507.08	129,649,036,598.69
房屋建筑物	5,502,034,299.54	219,602,528.89	64,370,179.00	5,657,266,649.43
机器设备	8,684,455,166.31	549,492,564.32	142,392,045.10	9,091,555,685.53
运输工具	2,590,375,790.62	353,237,585.87	289,722,160.41	2,653,891,216.08



合并财务报表附注
2011年度
人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
电子设备	243,104,272.06	45,346,298.14	6,187,954.70	282,262,615.50
办公设备	451,818,670.34	89,126,963.43	26,214,291.71	514,731,342.06
其他	740,250,648.00	45,611,509.05	66,954,624.84	718,907,532.21
二、累计折旧合计	30,232,229,695.16	5,474,065,708.46	666,906,574.17	35,039,388,829.45
其中：土地资产	-	-	-	-
路产	21,719,440,712.82	4,014,389,249.99	202,457,844.49	25,531,372,118.32
房屋建筑物	1,307,503,023.34	224,191,997.49	22,936,600.09	1,508,758,420.74
机器设备	4,830,665,802.06	790,629,104.76	110,564,581.81	5,510,730,325.01
运输工具	1,534,048,496.92	273,663,942.23	232,804,701.38	1,574,907,737.77
电子设备	160,795,448.78	25,006,053.03	8,050,666.25	177,750,835.56
办公设备	290,465,531.66	55,322,173.13	24,437,515.87	321,350,188.92
其他	389,310,679.58	90,863,187.83	65,654,664.28	414,519,203.13
三、减值准备合计	90,938,418.18	-	9,833,226.12	81,105,192.06
其中：土地资产	-	-	-	-
路产	-	-	-	-
房屋建筑物	75,876,100.55	-	9,832,502.06	66,043,598.49
机器设备	5,538,314.57	-	-	5,538,314.57
运输工具	327,410.07	-	460.28	326,949.79
电子设备	-	-	-	-
办公设备	1,365,092.99	-	263.78	1,364,829.21
其他	7,831,500.00	-	-	7,831,500.00
四、账面价值合计	117,565,877,008.05	—	—	113,464,842,819.97
其中：土地资产	18,208,546.15	—	—	17,685,201.98
路产	107,939,357,015.55	—	—	104,117,664,480.37
房屋建筑物	4,118,655,175.65	—	—	4,082,464,630.20
机器设备	3,848,251,049.68	—	—	3,575,287,045.95
运输工具	1,055,999,883.63	—	—	1,078,656,528.52
电子设备	82,308,823.28	—	—	104,511,779.94
办公设备	159,988,045.69	—	—	192,016,323.93
其他	343,108,468.42	—	—	296,556,829.08



注 1: 本年已提足折旧仍继续使用的资产原值为 3,553,859,853.65 元, 比上年增长 83%。主要系 2002 年至 2004 年通车的路段, 相应的机电设施使用年限陆续到期所致。

注 2: 账面原值本年增加额中, 其中在建工程转入 2,643,860,745.07 元。

注 3: 累计折旧本年增加额中, 本年计提计入损益和在建项目共 5,468,592,363.99 元。

注 4: 上述部分路段收费权、土地、房屋建筑物及机器设备等已作抵押, 抵押情况参见“财务报表附注八、(三十四)长期借款”。



(十五) 在建工程

工程名称	预算数(万元)	年初余额	本年增加	转入固定资产或转入无形资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源	年末余额
合计		12,284,194,310.94	19,157,427,352.14	2,645,820,745.07	131,010,387.79		1,325,633,786.70	808,609,546.09			28,664,790,530.22
其中:											
广东高速公路项目	3,334,241.20	2,341,060,705.03	5,601,008,778.82	-	-	23.82	311,683,701.47	236,204,400.22	6.42	项目资本金和银行贷款	7,942,069,483.85
博深高速公路项目	850,000.00	1,919,510,673.46	2,517,984,581.47	-	-	52.21	210,317,019.55	131,388,731.98	5.56	项目资本金和银行贷款	4,437,495,254.93
谢边至三堡段扩建工程	400,200.00	2,556,319,785.55	816,372,794.18	638,457,455.17	-	84.28	293,351,159.12	92,644,673.63	5.51	项目资本金和银行贷款	2,734,235,124.56
肇花高速公路项目	972,240.00	859,032,029.39	1,395,479,140.92	-	-	23.19	83,100,855.77	61,933,611.29	5.71	项目资本金和银行贷款	2,254,511,170.31
云罗高速公路项目	555,200.00	777,603,628.10	1,390,204,190.70	-	-	39.05	102,113,158.72	76,666,519.06	5.71	项目资本金和银行贷款	2,167,807,818.80
梅大高速公路项目	595,700.00	519,396,003.23	1,468,877,732.84	-	-	33.38	83,236,552.34	65,047,344.34	6.35	项目资本金和银行贷款	1,988,273,736.07
二广高速粤境连州至怀集段	1,661,600.00	464,995,118.30	992,215,579.32	-	-	8.77	64,202,075.25	42,208,272.25	4.49	项目资本金和银行贷款	1,457,210,697.62
广清高速公路扩建项目	690,000.00	826,137,626.91	417,567,154.66	-	-	18.02	59,055,086.79	36,260,345.74	5.70	银行贷款	1,243,704,781.57
南武城市大道	131,300.00	268,721,592.14	648,899,360.94	-	-	69.89	32,395,649.44	31,438,718.35	7.05	项目资本金和银行贷款	917,620,953.08
汕揭高速汕头段项目	182,243.50	234,501,202.60	492,734,605.21	81,069,145.98	-	39.90	25,807,371.35	17,697,797.58	5.58	项目资本金和银行贷款	646,166,661.83
汕梅高速公路(粤嘉总包)	147,401.49	580,747,241.67	-	-	35,000,000.00	39.40	42,668,575.00	-	-	项目资本金和银行贷款	545,747,241.67
罗阳高速公路项目	578,000.00	43,766,872.25	343,941,914.20	-	-	6.71	-	-	-	项目资本金和银行贷款	387,708,786.45



1、在建工程减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	计提原因
合计	132,805,224.84	5,906,342.46	-	138,711,567.30	
广深项目全线扩建八车道前期工作	-	4,306,312.46	-	4,306,312.46	长期挂账，项目不再实施
广深项目高速公路综合服务区设计	-	1,230,000.00	-	1,230,000.00	长期挂账，项目不再实施
广深项目宝安服务区项目	-	3,240.00	-	3,240.00	长期挂账，项目不再实施
广深项目广州收费站扩建工程设计及前期工作	-	366,790.00	-	366,790.00	长期挂账，项目不再实施
东海岛海明路	24,590,622.50	-	-	24,590,622.50	建成通车后未取得经济效益
龙腾桥	4,182,556.10	-	-	4,182,556.10	建成通车后未取得经济效益
博罗(东江)大桥	74,790,598.52	-	-	74,790,598.52	自大桥建成至今一直未有收益
粤阳项目	14,085,445.00	-	-	14,085,445.00	项目已停止运作
沙井基地房屋建筑物	13,405,595.62	-	-	13,405,595.62	无法办理产权，不具持有价值
阳春二运加油站工程	451,957.10	-	-	451,957.10	因车站地点改变，项目中止实施
其他零星工程	1,298,450.00	-	-	1,298,450.00	项目初期负责建设的应核销未予核销的支出



(十六) 无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、原价合计	1,236,647,694.48	108,848,898.28	68,975,833.33	1,276,520,759.43
其中：土地使用权	655,056,813.52	47,399,040.20	68,432,148.44	634,023,705.28
软件	103,239,048.62	42,529,417.19	228,316.64	145,540,149.17
非专利技术	88,000.00	-	-	88,000.00
商标权	45,900.00	-	-	45,900.00
特许权	398,192,664.34	18,907,640.89	-	417,100,305.23
其他	80,025,268.00	12,800.00	315,368.25	79,722,699.75
二、累计摊销额合计	296,642,268.92	49,349,088.42	2,215,164.00	343,776,193.34
其中：土地使用权	85,767,813.66	16,490,401.52	2,193,060.67	100,065,154.51
软件	47,302,157.91	11,577,886.40	1,383.33	58,878,660.98
非专利技术	76,999.65	8,799.96	-	85,799.61
商标权	21,037.50	4,590.00	-	25,627.50
特许权	124,165,271.06	16,808,006.67	-	140,973,277.73
其他	39,308,989.14	4,459,403.87	20,720.00	43,747,673.01
三、减值准备合计	28,418,791.82	-	3,744,393.11	24,674,398.71
其中：土地使用权	28,418,791.82	-	3,744,393.11	24,674,398.71
软件	-	-	-	-
非专利技术	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
特许权	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
四、账面价值合计	911,586,633.74	—	—	908,070,167.38
其中：土地使用权	540,870,208.04	—	—	509,284,152.06
软件	55,936,890.71	—	—	86,661,488.19
非专利技术	11,000.35	—	—	2,200.39
商标权	24,862.50	—	—	20,272.50
特许权	274,027,393.28	—	—	276,127,027.50
其他	40,716,278.86	—	—	35,975,026.74



注 1: 账面原值本年增加中, 因本年投资性房地产转为自用而增加 7,081,016.57 元, 从在建工程转入 1,960,000.00 元, 因购置软件和收费桥梁特许经营权而增加 99,807,881.71 元。本年减少中, 因土地使用权转入投资性房地产减少 43,257,512.71 元, 因转让土地使用权而减少 23,156,807.90 元, 因处置和外币报表折算的差额等原因而减少 2,561,512.72 元。

注 2: 累计摊销额本年增加中, 本年计提计入损益和在建项目共 47,163,848.89 元, 因本年投资性房地产转为自用而增加 2,185,239.53 元。本年减少中, 因土地使用权转入投资性房地产减少 1,612,020.60 元, 因处置和外币报表折算的差额等原因而减少 603,143.40 元。

(十七) 开发支出

计入当期损益和确认为无形资产的研究开发支出金额

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入无形资产	计入当期损益	
费用化支出	-	400,376,760.12	-	400,376,760.12	-
资本化支出	13,072,596.43	5,674,461.14	-	-	18,747,057.57
合计	13,072,596.43	406,051,221.26	-	400,376,760.12	18,747,057.57



(十八) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	形成来源	初始金额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	减值准备
广东阳江汽车运输集团有限公司	企业合并中形成	20,100,900.21	20,100,900.21	-	-	20,100,900.21	-
中山市粤运同兴运输有限公司	企业合并中形成	528,466.69	528,466.69	-	-	528,466.69	-
中山市粤运机场快线客运有限公司	企业合并中形成	1,204,000.00	1,204,000.00	-	-	1,204,000.00	-
阳江县永通汽车运输有限公司	企业合并中形成	201,194.96	201,194.96	-	201,194.96	-	-
阳江阳东汽车站	企业合并中形成	459,963.96	459,963.96	-	459,963.96	-	-
高州恒源大酒店有限公司	企业合并中形成	266,600.00	266,600.00	-	-	266,600.00	-
广东路路通有限公司	企业合并中形成	131,200.00	131,200.00	-	-	131,200.00	-
广东省高速公路发展股份有限公司	增持及股权分置改革形成	284,136,656.57	284,136,656.57	-	-	284,136,656.57	-
合计		307,028,982.39	307,028,982.39	-	661,158.92	306,367,823.47	-

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用年末余额最大的前 10 项:

种类	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额	其他减少的原因
合计	697,824,069.45	30,944,554.92	62,559,995.76	7,613,226.16	658,595,402.45	转入固定资产 3,949,597.51 元, 转入在建工程 741,926.67 元, 汇率折算差异 2,921,701.98 元
其中: 广深高速公路项目补偿款(外方股东)	594,524,720.62	-	36,031,801.20	-	558,492,919.42	
车辆线路收购费用	15,687,321.32	2,017.29	2,244,993.27	-	13,444,345.34	
拱北车站旧站改造装修费	12,807,478.83	-	985,190.76	-	11,822,288.07	
面粉厂装修款	-	7,220,841.11	-	-	7,220,841.11	



种类	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额	其他减少的原因
跨境站租金	7,233,061.98	-	22,944.00	326,712.06	6,883,405.92	汇率折算差
固定资产修理费等	7,176,596.21	2,849,838.41	2,727,564.47	595,567.69	6,703,302.46	汇率折算差
加油站租赁费收入营业税金及附加	5,960,625.00	-	350,625.00	-	5,610,000.00	
车站改造工程	5,105,782.79	2,902,150.06	3,040,130.06	-	4,967,802.79	
太平立交租赁费	5,150,648.98	-	302,978.92	-	4,847,670.06	
车站工程	5,425,233.12	43,262.77	114,385.15	1,377,151.84	3,976,958.90	汇率折算差

(二十) 递延所得税资产

1、已确认递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
1、资产减值准备	155,726,266.62	639,701,379.30	150,885,109.99	621,745,331.03
2、应付职工薪酬	42,878,802.70	190,620,242.76	22,385,355.26	100,578,904.92
3、预提费用	29,020,676.33	117,034,216.17	31,917,739.62	132,267,096.74
4、未来可抵扣亏损	4,830,529.68	19,322,118.75	4,984,573.55	21,532,535.74
5、固定资产折旧影响	4,316,198.60	17,264,794.39	2,386,124.18	9,544,496.68
6、股权转让损失	140,904.30	939,362.00	140,904.30	939,362.00
7、预计诉讼费	-	-	375,623.42	1,502,493.67
8、无形资产摊销影响	3,486,091.60	14,686,921.83	1,967,146.49	8,429,496.44
9、广告费	2,873,520.66	11,494,082.63	-	-
10、未实现内部利润	723,997,072.62	2,902,591,795.01	562,687,258.81	2,254,257,351.52
合计	967,270,063.11	3,913,654,912.84	777,729,835.62	3,150,797,068.74



2、未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	31,174,210.96	101,664,697.94
可弥补亏损	7,711,504,061.78	6,612,583,945.68
合计	7,742,678,272.74	6,714,248,643.62

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

年份	年末余额	年初余额	备注
2011年	-	1,122,783,675.75	
2012年	1,212,205,680.42	1,254,069,859.49	
2013年	1,159,465,352.05	1,180,333,405.25	
2014年	1,443,196,760.92	1,459,583,581.20	
2015年	1,600,603,131.71	1,595,813,423.99	
2016年	2,296,033,136.68	-	以2011年汇算清缴结果为准
合计	7,711,504,061.78	6,612,583,945.68	

注：由于未来能否获得应纳税所得额具有不确定性，因此该部分可抵扣暂时性差异没有确认为递延所得税资产。

(二十一) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
1、金鸿公路项目路产转入（注1）	416,169,076.68	449,053,742.48
2、多缴企业所得税	264,941.86	264,941.86
3、股权投资差额（注2）	189,754,367.50	197,688,495.19
其中：广东省汽车运输集团有限公司	27,751,167.35	28,595,594.90
广东开阳高速公路有限公司	146,199,647.57	152,936,570.84
广东粤东高速公路实业发展有限公司	15,803,552.58	16,156,329.45
合计	606,188,386.04	647,007,179.53

注1：路产转入为金鸿公路项目交工验收合格后，金鸿公路按照省政府的批复纳入汕头市路桥收费改革范围，实行年票制收费，金鸿公司与汕头市路桥收费管理处2005年11月29日签定了《金鸿公路项目实行年票制后投资偿还及利润分配合同》，将路产从固定资产列入其他长期资产。本年计提摊销32,884,665.80元。



注2: 按原先的会计制度摊余的股权投资差额, 由于现已无法分清当时的资产增值因素, 故转入其他非流动资产科目继续按原制度摊销。

(二十二) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、用于担保的资产	486,591,710.18	56,930,593.69	106,291,691.92	437,230,611.95
1、房屋建筑物	77,329,755.02	10,877,072.69	35,250,232.82	52,956,594.89
2、土地使用权	338,986,873.18	-	23,025,670.70	315,961,202.48
3、机械设备	23,666,929.43	-	23,666,929.43	-
4、运输设备	46,608,152.55	46,053,521.00	24,348,858.97	68,312,814.58
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	6,485,825.78	6,661.17	-	6,492,486.95
1、番禺区石楼镇清流工业区土地	6,472,824.36	-	-	6,472,824.36
2、职工房改专项款	13,001.42	6,661.17	-	19,662.59
合计	493,077,535.96	56,937,254.86	106,291,691.92	443,723,098.90

(二十三) 短期借款

1、短期借款分类如下:

项目	年末余额	年初余额
信用借款	4,355,848,453.87	1,810,317,032.97
保证借款	-	-
抵押借款	570,000.00	20,570,000.00
质押借款	-	-
信托借款	200,000,000.00	-
合计	4,556,418,453.87	1,830,887,032.97

(二十四) 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	722,339,181.26	1,154,954,212.52
商业承兑汇票	-	-
合计	722,339,181.26	1,154,954,212.52



(二十五) 应付账款

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	5,624,395,890.62	64.81	8,301,966,638.25	82.28
1-2年 (含2年)	2,138,559,023.66	24.64	174,583,030.26	1.73
2-3年 (含3年)	170,855,797.50	1.97	528,376,599.93	5.24
3年以上	743,883,891.25	8.58	1,084,512,723.12	10.75
合计	8,677,694,603.03	100.00	10,089,438,991.56	100.00

1、账龄超过1年的大额应付账款

债权单位	年末余额	未偿还原因
南环段暂估工程款	719,531,111.85	暂估工程款 (注)
湛徐高速暂估工程款	401,793,188.79	暂估工程款 (注)
云梧高速暂估工程款	287,983,798.59	暂估工程款 (注)
阳阳高速暂估工程款	283,774,811.27	暂估工程款 (注)
兴畲高速暂估工程款	165,046,725.77	暂估工程款 (注)
广东晶通公路工程建设集团有限公司	69,365,580.75	工程未结算
广东省航盛工程有限公司	51,435,548.03	工程未结算
阳茂高速尾工工程款	48,930,000.00	预留工程款
中国建筑第八工程局有限公司	38,862,969.15	工程未结算
广州市中心区交通建设公司	26,223,907.00	工程未结算
中交第二公路工程局有限公司	32,031,303.15	工程未结算
中铁十二局集团有限公司	19,476,543.74	工程未结算
西部沿海珠海段高速暂估工程款	19,405,063.18	暂估工程款 (注)
广东筑波路桥工程有限公司	14,503,960.90	工程未结算
中铁九局集团有限公司	12,383,369.36	工程未结算
梅州市人民政府	12,000,000.00	工程未结算
中交第四航务工程局有限公司	11,648,614.49	工程未结算
广东能达高等级公路维护有限公司	10,222,730.01	工程未结算
贵州省桥梁工程总公司	10,162,276.14	工程未结算
合计	2,234,781,502.17	



注：暂估工程款系指项目已通车但尚未结算，集团依据预计完工成本与实际计量成本之间的差异预计工程成本。

(二十六) 预收款项

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	2,384,984,448.67	2,326,551,953.00
1 年以上	422,509,435.24	566,714,655.75
合计	2,807,493,883.91	2,893,266,608.75

1、账龄超过 1 年的大额预收款项

债权单位	年末余额	未结转原因
广州环龙高速公路有限公司	15,570,063.38	按合同确定收入
中国石油化工股份有限公司	13,913,458.71	大雁山服务区停业，解决方案尚未出台
江西通威公路建设公司	13,466,790.34	工程项目尚未最终结算
陕西省高速公路建设集团公司	8,549,575.00	工程项目尚未最终结算
广州隧华快速路有限公司	7,271,384.32	工程项目尚未最终结算
韶关市路桥建设发展有限公司	6,102,399.34	工程项目尚未最终结算
省邮电工程管理中心	5,000,001.12	按合同确定收入
佛山科学技术学院 (仙溪桥)	4,868,159.13	工程项目尚未最终结算
中交第四航务工程局有限公司	4,818,696.81	工程项目尚未最终结算
广州隧华快速路有限公司	4,463,822.96	工程项目尚未最终结算
广东江肇高速公路管理中心	4,028,251.35	工程项目尚未最终结算
广东省定额站	4,000,000.00	工程项目尚未最终结算
广东新乐科技发展有限公司	3,404,517.53	按合同确定收入
陕西省交通厅蓝商高速公路建设管理处	1,294,149.52	工程项目尚未最终结算
广州经济技术开发区土地开发建设中心	1,153,098.93	工程项目尚未最终结算
合计	97,904,368.44	

(二十七) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	324,216,482.18	3,022,182,790.56	2,985,888,050.35	360,511,222.39
二、职工福利费	4,212,383.47	237,607,462.29	239,082,043.66	2,737,802.10
三、社会保险费	62,489,558.40	547,813,421.34	553,215,562.12	57,087,417.62



合并财务报表附注
2011年度
人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：医疗保险费	85,396.67	117,460,445.29	117,436,780.95	109,061.01
补充医疗保险费	5,012,629.09	14,021,334.71	11,620,201.18	7,413,762.62
基本养老保险费	595,405.16	249,646,074.24	249,623,922.42	617,556.98
补充养老保险（年金）	56,698,273.88	118,270,733.16	126,126,019.65	48,842,987.39
失业保险费	38,492.47	29,728,353.62	29,719,209.04	47,637.05
工伤保险费	24,206.64	11,504,011.78	11,505,599.45	22,618.97
生育保险费	35,154.49	7,182,468.54	7,183,829.43	33,793.60
四、住房公积金	5,162,605.69	285,717,742.92	282,978,544.68	7,901,803.93
五、工会经费和职工教育经费	71,749,937.21	89,586,895.26	97,899,470.49	63,437,361.98
六、非货币性福利	-	6,616,513.24	6,616,513.24	-
七、辞退福利及内退补偿	19,897,875.87	18,563,730.15	6,556,884.47	31,904,721.55
其中：因解除劳动合同给予的补偿	-	10,633,761.48	3,608,685.71	7,025,075.77
预计内退人员支出	19,834,142.73	7,896,213.46	2,855,091.46	24,875,264.73
八、其他	3,197,481.44	59,297,910.62	55,501,793.83	6,993,598.23
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	490,926,324.26	4,267,386,466.38	4,227,738,862.84	530,573,927.80

(二十八) 应交税费

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	157,551,980.14	111,602,239.80	151,993,866.56	117,160,353.38
消费税	-	-	-	-
营业税	147,668,484.81	1,089,817,536.60	1,072,380,656.80	165,105,364.61
资源税	-75,142.96	222,978.36	221,686.54	-73,851.14
企业所得税	386,291,915.63	1,597,137,982.82	1,492,365,443.51	491,064,454.94
城市维护建设税	10,479,490.12	78,785,748.33	73,691,825.27	15,573,413.18
房产税	4,412,125.66	29,044,090.57	29,537,578.18	3,918,638.05
土地使用税	3,947,325.77	29,799,529.89	29,106,945.23	4,639,910.43
个人所得税	59,759,566.02	216,370,577.16	225,928,724.32	50,201,418.86
教育费附加	5,497,211.62	61,432,863.62	56,350,795.72	10,579,279.52
其他税费	62,205,731.91	161,645,962.44	177,330,648.12	46,521,046.23
合计	837,738,688.72	3,375,859,509.59	3,308,908,170.25	904,690,028.06



(二十九) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
长期借款利息	156,811,760.11	114,725,800.14
企业债券利息	162,808,776.23	179,579,844.73
中期票据利息	164,136,807.44	138,461,130.14
短期融资券利息	38,015,342.47	66,185,000.00
短期借款利息	11,290,916.20	3,045,770.72
信用证买方代付与买方议付利息	10,423,850.12	-
合计	543,487,452.57	501,997,545.73

(三十) 应付股利

项目	年末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
新粤公路建设有限公司	68,054,311.98	-	
合和(中国发展)有限公司	12,020,000.00	318,742,358.59	
粤高速 A、B 股股东股利	12,849,018.98	12,443,094.27	
广东省长大公路工程有限公司工会	10,038,428.81	7,743,252.58	暂未安排资金支付
珠江基建投资有限公司	16,305,192.12	6,554,162.13	暂未安排资金支付
广东珠江公路桥梁投资有限公司	4,215,431.47	-	
惠州市公路发展公司	3,017,952.62	-	
其他	5,466,250.49	6,162,578.24	
合计	131,966,586.47	351,645,445.81	

(三十一) 其他应付款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	2,573,681,238.49	3,473,448,054.50
1-2 年(含 2 年)	1,162,496,333.51	794,305,019.29
2-3 年(含 3 年)	411,235,276.06	327,090,371.10
3 年以上	412,402,354.45	641,934,352.28
合计	4,559,815,202.51	5,236,777,797.17

1、账龄超过 1 年的大额其他应付款

债权单位	年末余额	未偿还原因
中铁十二局集团有限公司	117,076,282.16	未过质保期
广东省交通厅	116,850,286.77	借款



债权单位	年末余额	未偿还原因
广东晶通公路工程建设集团有限公司	53,952,626.31	未过质保期
广东能达高等级公路维护有限公司	53,901,052.79	未付工程款
中铁十一局集团有限公司	45,813,126.17	未过质保期
佛山广三高速公路有限公司	45,784,077.58	路费预分成款
南宁市永和大桥有限公司	44,450,000.00	未结算
中铁隧道集团有限公司	39,831,988.00	未过质保期
中山市国土资源局	37,180,000.00	未结算
中铁二十局集团有限公司	36,416,967.75	未过质保期
中铁七局集团有限公司	31,138,966.50	未过质保期
河北路桥集团有限公司	31,042,811.64	未过质保期
南宁市圣牛路桥技术开发有限公司	31,000,000.00	借款
中铁十四局集团有限公司	30,012,564.99	未过质保期
中铁十局集团有限公司	29,811,329.98	未过质保期
江门市江鹤高速公路有限公司	29,709,478.94	路费预分成款
中国中铁股份有限公司	27,612,820.70	未过质保期
永恒房地产公司	26,611,472.68	未付往来款
合计	828,195,852.96	

2、单项金额较大的其他应付款

债权单位	年末余额	款项性质或内容
中铁十二局集团有限公司	121,592,909.16	工程款及质保金
广东省交通厅	116,850,286.77	借款
广东晶通公路工程建设集团有限公司	76,848,821.22	工程款及质保金
广东能达高等级公路维护有限公司	53,901,052.79	工程款及质保金
广州钢铁股份有限公司	50,500,000.00	履约保证金
中铁十一局集团有限公司	45,813,126.17	工程款及质保金
佛山广三高速公路有限公司	52,398,882.89	路费预分成款
预估工班结算	44,710,198.00	预估工班结算
南宁市永和大桥有限公司	44,450,000.00	工程款及质保金
中铁隧道集团有限公司	39,831,988.00	工程款及质保金
中山市国土资源局	37,180,000.00	工程款及质保金
中铁二十局集团有限公司	36,416,967.75	工程款及质保金



债权单位	年末余额	款项性质或内容
中铁九桥工程有限公司	31,809,768.00	工程款及质保金
中铁七局集团有限公司	31,138,966.50	工程款及质保金
河北路桥集团有限公司	31,042,811.64	工程款及质保金
南宁市圣牛路桥技术开发有限公司	31,000,000.00	借款
中铁十四局集团有限公司	30,012,564.99	工程款及质保金
中铁十局集团有限公司	29,811,329.98	工程款及质保金
江门市江鹤高速公路有限公司	29,709,478.94	代垫资本金
中国中铁股份有限公司	27,612,820.70	工程款及质保金
永恒房地产公司	26,984,372.39	往来款
广东省公路管理局	21,392,625.63	借款
广西正路机械科技有限公司	20,569,777.00	工程质保金
合计	1,031,578,748.52	

(三十二) 一年内到期非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	3,325,339,952.54	2,841,267,612.52
其中：信用借款	779,034,397.33	670,148,112.52
保证借款	216,784,000.00	274,161,600.00
抵押借款	4,932,555.21	-
质押借款	2,324,589,000.00	1,896,957,900.00
一年内到期的应付债券	-	-
一年内到期的长期应付款	28,962,006.50	7,640,328.66
一年内到期的其他长期负债	-	-
合计	3,354,301,959.04	2,848,907,941.18

(三十三) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
短期融资券	1,500,000,000.00	3,500,000,000.00
信用证买方代付	567,693,227.72	-
合计	2,067,693,227.72	3,500,000,000.00

注1：本年集团发行短期融资券15亿元，参见“财务报表附注十二、其他需说明的重大事项、（一）”。



注2: 信用证买方代付系子公司广东南粤物流股份有限公司在信用证项下, 由该公司委托信用证开证银行进行买方代付安排所形成的一年内到期流动负债。在买方代付安排下, 信用证开证银行将为该公司安排代付银行, 并由代付银行先行向该公司供应商支付款项。待信用证到期, 该公司再偿付相关的款项。

(三十四) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	7,341,395,073.69	5,972,780,798.76
保证借款	3,042,069,852.50	3,140,718,400.00
抵押借款	494,842,518.27	397,118,634.96
质押借款	68,948,049,694.84	60,270,938,380.86
合计	79,826,357,139.30	69,781,556,214.58

1、年末集团不存在已到期未偿还的长期借款情况。

2、存在担保、抵押、质押的主要借款

贷款单位	贷款金额	担保人(抵押、质押物)名称	质押物账面价值
国家开发银行广东省分行	9,266,895,100.00	京珠南、惠河、江中、汕汾、开阳、普惠、阳江、新台、台山段高速公路收费权	
中国建设银行广东省分行	1,902,200,000.00	京珠北 17.5%、湛徐高速、广乐高速收费权	
中信银行广州花园支行	689,000,000.00	广清高速公路(四段) 22%收费权、肇花高速公路收费权	
中国工商银行广州白云路支行	1,194,200,000.00	京珠北 26.5%、阳阳高速、汕梅高速、粤赣高速 8%、金鸿公路、英佛公路收费权	
中国建设银行湛江市分行	860,000,000.00	渝湛高速公路 41.6%收费权	
中国工商银行湛江市分行	489,000,000.00	渝湛高速公路 32.3%收费权	
中国工商银行茂名市分行	679,000,000.00	阳茂高速 25%、茂名观珠至坡心段 65%收费权质押	
中国建设银行广州荔湾支行	1,525,000,000.00	阳茂高速不超过 50%收费权、茂湛一期收费权	
中国建设银行河源市分行	1,219,000,000.00	粤赣高速 28%、河龙高速收费权	
中国银行河源分行	288,000,000.00	粤赣高速 8%收费权	
中国工商银行河源市分行	1,047,500,000.00	粤赣高速 14%、河龙高速收费权	



合并财务报表附注
2011年度
人民币元

贷款单位	贷款金额	担保人(抵押、质押物)名称	质押物账面价值
广发银行	554,000,000.00	粤赣高速6%收费权	
中国工商银行汕头分行	356,350,000.00	广东省高速公路有限公司、汕头高速公路公司	
中国建设银行广州花都支行	110,000,000.00	阳阳高速公路收费权	
中国银行广州天河支行	1,766,000,000.00	阳阳高速、肇花高速、广乐高速公路收费权	
中国农业银行广州市淘金支行	1,168,000,000.00	阳阳高速、肇花高速、博深高速、梅大高速收费权	
招商银行广州白云路支行	160,000,000.00	阳阳高速、广乐高速公路收费权	
中信银行广州分行	265,000,000.00	阳阳高速、博深高速和梅大高速公路收费权	
交通银行广州天河北支行	460,600,000.00	阳阳高速、肇花高速、广乐高速、罗阳高速公路收费权	
国家开发银行广东省分行	2,992,500,000.00	阳阳高速(省分行)、湛徐高速、博深高速和梅大高速公路收费权	
中国银行广州南沙支行	300,000,000.00	湛徐高速公路收费权	
中国农业银行广州东城支行	644,100,000.00	湛徐高速公路、英佛公路收费权	
交通银行广州海珠支行	300,000,000.00	湛徐高速公路收费权	
中国建设银行江门市分行	46,000,000.00	广东省高速公路有限公司	
中信银行广州分行	259,200,000.00	广东省高速公路有限公司	
广发银行广州分行	1,163,000,000.00	广乐高速、梅河高速收费权	
中国农业银行广州天河支行	513,520,000.00	广乐高速公路收费权	
中国工商银行广东省分行	600,000,000.00	广乐高速公路收费权	
中信银行股份广州分行	343,500,000.00	广乐高速公路收费权	
中国工商银行惠州分行	480,000,000.00	惠河高速公路二期公路65%收费权	
中国建设银行揭阳分行	875,000,000.00	揭普高速公路65%收费权	
中国工商银行揭阳分行	764,000,000.00	广州新粤沥青有限公司、广东省高速公路有限公司	
中国银行(香港)	616,119,852.50	广东省交通集团有限公司	
中国银行(香港)	2,302,375.00	物业按揭	4,750,227.50
中国银行广东省分行	4,452,600,000.00	广惠高速、西二环南段、新会段50.65%、博深高速、梅大高速公路收费权	
中国工商银行花城支行	429,000,000.00	广惠高速公路收费权	



合并财务报表附注
2011年度
人民币元

贷款单位	贷款金额	担保人(抵押、质押物)名称	质押物账面价值
中国银行汕尾支行	102,500,000.00	广惠高速公路收费权	
中国工商银行广州东城支行	400,000,000.00	以“珠江新城 B2-4 地段”的土地使用权作为抵押	291,696,000.00
招商银行广州白云路支行	30,000,000.00	广东省高速公路有限公司、广东省路桥建设发展有限公司、广东省公路建设有限公司	
交通银行广州天河北支行	393,000,000.00	广东省高速公路有限公司、广东省路桥建设发展有限公司、广东省公路建设有限公司	
中国工商银行广州市白云路支行	299,000,000.00	广东交通实业投资有限公司	
中国工商银行梅州市分行	2,398,900,000.00	梅河高速、兴畲高速、天汕高速收费权	
中国农业银行河源分行	1,067,900,000.00	梅河高速、兴畲高速收费权	
中国农业银行广州羊城支行	435,000,000.00	梅河高速、兴畲高速收费权	
华夏银行广州分行	65,000,000.00	广东省汽运集团有限公司	
中国银行广东省分行	HKD621,715,297.80	广深高速公路收费权	
中国银行广东省分行	USD462,939,961.42	广深高速公路收费权	
中国银行东莞市分行	USD4,120,000.00	广深高速公路收费权	
中国银行深圳市分行	USD138,800,000.00	广深高速公路收费权	
中国工商银行芳村支行	840,000,000.00	西二环南段收费权	
中国民生银行深圳香蜜支行	451,000,000.00	西二环南段收费权	
交通银行广州龙口支行	420,929,900.00	西二环南段、南环段收费权	
中国工商银行五羊支行	4,788,410,600.00	南环段、京珠高速广珠段、西部沿海珠海段、博深高速、梅大高速收费权	
华夏银行广州分行	355,327,000.00	南环段收费权	
国家开发银行广东省分行	3,714,097,000.00	肇花高速、广乐高速、南环段、云罗高速收费权	
中国建设银行广州开发区支行	2,631,164,100.00	新会段 49.35%、西部沿海珠海段、南环段、博深、梅大高速公路收费权	
中国工商银行广州环城支行	234,500,000.00	江鹤二期高速公路收费权	
中国光大银行五羊支行	155,000,000.00	博深高速、梅大高速公路收费权	
中国民生银行广州分行	37,500,000.00	广云高速收费权	
招商银行广州海珠支行	33,000,000.00	博深高速和梅大高速公路收费权	
中国工商银行佛山分行	550,500,000.00	京珠南高速收费权	



合并财务报表附注
2011年度
人民币元

贷款单位	贷款金额	担保人(抵押、质押物)名称	质押物账面价值
交通银行广东省分行	290,500,000.00	京珠南高速收费权	
中国工商银行梅州市丰顺县支行	215,000,000.00	汕梅高速收费权	
中国工商银行梅县支行	568,000,000.00	天汕高速收费权	
中国银行梅州分行	547,000,000.00	天汕高速收费权	
中国农业银行广州城南支行	1,800,000,000.00	云梧高速收费权	
中国银行云浮分行	598,500,000.00	云梧高速收费权	
中国建设银行广州天河支行	828,000,000.00	云梧高速收费权	
中国工商银行云浮分行	2,341,000,000.00	云梧高速、云罗高速、广云高速收费权	
中国农业银行揭阳分行	491,300,000.00	汕揭高速、金鸿公路收费权	
招商银行广州支行	199,000,000.00	汕揭高速收费权	
中国工商银行揭阳分行	996,500,000.00	汕揭高速收费权	
中国农业银行广州天阳支行	596,670,000.00	汕揭高速收费权	
中国农业银行云浮分行	270,000,000.00	云罗高速收费权	
中国银行广州开发区分行	130,000,000.00	云罗高速收费权	
交通银行广州东山支行	98,000,000.00	金鸿公路收费权	
中国农业银行广州东城支行	100,900,000.00	广东省路桥建设发展有限公司	
广东省交通厅	200,000.00	梅州粤运汽车运输有限公司	
广发银行梅州分行	338,000.00	房产	4,305,909.38
招商银行深圳安联支行	9,980,000.00	土地使用权及房屋建筑物	
平安银行	12,079,886.48	房产、车辆	
中国农业银行阳江分行	50,000,000.00	房产、车辆	113,146,266.11
深圳发展银行佛山分行	7,306,956.79	房产、车辆	
平远县财政局	10,000,000.00	房产	
广东省交通厅	400,000.00	房产	1,458,693.74
中国光大银行广州南沙支行	2,435,300.00	营运客车	17,367,175.70
合计(折合人民币)	72,484,962,065.61		



(三十五) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
05粤交通债	1,500,000,000.00	2005/6/29	15年	1,500,000,000.00	40,410,684.95	79,499,999.99	79,500,000.00	40,410,684.94	1,500,000,000.00
07粤交通债	1,000,000,000.00	2007/8/7	10年	1,000,000,000.00	37,847,333.33	35,228,931.50	52,000,000.00	21,076,264.83	1,000,000,000.00
09粤高债	800,000,000.00	2009/9/23	5年	800,000,000.00	11,333,333.33	40,800,000.00	40,800,000.00	11,333,333.33	793,792,109.05
10广东高速债	2,000,000,000.00	2010/7/2	15年	2,000,000,000.00	46,928,219.17	93,600,000.01	93,600,000.00	46,928,219.18	2,000,000,000.00
10粤路建债	2,000,000,000.00	2010/7/16	15年	2,000,000,000.00	43,060,273.95	43,060,273.95	43,060,273.95	43,060,273.95	2,000,000,000.00
09粤交通MTN1	3,000,000,000.00	2009/9/15	5年	3,000,000,000.00	40,345,513.70	135,000,000.00	135,000,000.00	40,345,513.70	3,000,000,000.00
10粤交通MTN1	1,500,000,000.00	2010/1/28	5年	1,500,000,000.00	64,760,547.95	70,350,000.00	70,350,000.00	64,760,547.95	1,500,000,000.00
10粤交通MTN2	1,500,000,000.00	2010/6/12	5年	1,500,000,000.00	33,355,068.49	61,800,000.00	61,800,000.00	33,355,068.49	1,500,000,000.00
11粤交通MTN1	2,000,000,000.00	2011/11/24	7年	2,000,000,000.00	-	10,775,399.53	-	10,775,399.53	2,000,000,000.00
11粤高速MTN1	1,000,000,000.00	2011/10/13	5年	1,000,000,000.00	-	14,900,277.77	-	14,900,277.77	997,000,000.00
合计				16,300,000,000.00	318,040,974.87	585,014,882.75	576,110,273.95	326,945,583.67	16,290,792,109.05

上述公司债券和中期票据的简称、金额、债券票面利率、债券期限以及用途，参见“财务报表附注十二、其他需说明的重大事项、(一)发行债券情况”。



(三十六) 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
交通厅转贷国债	227,272,725.00	279,090,906.00
租赁车辆净值	69,526,196.63	54,520,823.13
股东贷款(高州市交通实业投资公司)	21,886,667.00	21,886,667.00
广东省交通厅款项	11,280,289.90	11,280,289.90
广东省财政厅款项	851,236.40	851,236.40
司机、乘务员职业责任保证金	21,633,894.56	17,811,107.92
融资租赁款(远东国际租赁有限公司)	59,341,792.78	5,171,641.17
股东贷款(佛山市粤运和兴运输有限公司)	270,964.22	1,236,577.72
非经营资产	2,022,210.11	2,022,210.11
职工补偿费	-	6,954,653.98
其他保证金等	110,263.07	202,462.97
合计	414,196,239.67	401,028,576.30

(三十七) 专项应付款

专项应付款期末余额最大的前 5 项:

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	67,959,283.93	2,817,882.25	1,754,300.57	69,022,865.61
其中: 汽运集团站场建设拨款	46,845,073.85	-	-	46,845,073.85
集装箱基地拨款	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
交通科技专项	6,780,000.00	-	-	6,780,000.00
阳东车站站场补贴	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00
课题研究费	-	1,288,828.85	500,000.00	788,828.85

(三十八) 预计负债

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
未决诉讼	3,569,682.57	-	2,188,630.26	1,381,052.31
辞退福利	1,414,711.87	12,837.63	813,182.68	614,366.82
对外提供担保	2,904,000.00	-	-	2,904,000.00
合计	7,888,394.44	12,837.63	3,001,812.94	4,899,419.13



(三十九) 递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
公允价值变动	44,564,110.96	190,346,073.68	61,434,186.39	245,736,745.59
路产折旧差异	681,059,278.51	2,868,602,183.56	692,933,407.72	3,483,341,244.77
投资收益税率差异	3,378,239.51	13,512,958.04	3,175,384.55	12,701,538.20
汇兑损益变动差异	12,074,373.08	48,297,492.32	-	-
合计	741,076,002.06	3,120,758,707.60	757,542,978.66	3,741,779,528.56

(四十) 其他非流动负债

项目/类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
加油站租赁费递延收益	108,375,000.00	-	6,375,000.00	102,000,000.00
政府补助	11,661,352.83	36,655,593.10	6,748,156.65	41,568,789.28
合计	120,036,352.83	36,655,593.10	13,123,156.65	143,568,789.28



1、政府补助情况如下：

项目/类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	计入当期损益	本期返还金额	本年返还的原因
官渡立交政府补助款	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00	-	-	
京珠北隧道养护管理系统研究与开发	200,000.00	-	-	200,000.00	-	-	
公路隧道监控系统设计规范研究	-	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00	-	
山区高速公路建设成套技术研究	-	300,000.00	300,000.00	-	300,000.00	-	
京珠北隧道养护管理系统研究与开发	-	100,000.00	-	100,000.00	-	-	
基于视频交通事件识别的高速公路应急管理 系统研究及应用	87,500.00	-	12,500.00	75,000.00	12,500.00	-	
沥青路面养护技术地方规定研究	120,000.00	-	46,681.00	73,319.00	46,681.00	-	
中小物流企业第三方运营服务平台	490,079.75	-	322,700.00	167,379.75	-	-	
计重收费环境下的电子不停车收费	125,295.23	-	125,295.23	-	-	-	
多义路径解决方案下的 ETC 系统研究	199,649.00	-	30,723.00	168,926.00	-	-	
纳米改性沥青科研项目	250,000.00	-	-	250,000.00	-	-	
第二代 ETC 系统体系及关键技术研究		200,000.00	-	200,000.00	-	-	
交通科研经费	1,288,828.85	-	1,288,828.85	-	-	-	
科研项目经费补助	4,450,000.00	3,350,000.00	4,350,000.00	3,450,000.00	4,150,000.00	-	
政府项目补助	4,450,000.00	5,593.10	-	4,455,593.10	-	-	
粤交[1841]号文站场改建补助款	-	500,000.00	71,428.57	428,571.43	71,428.57	-	
站场建设费	-	7,000,000.00	-	7,000,000.00	-	-	
省财政专项资金	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-	
合计	11,661,352.83	36,655,593.10	6,748,156.65	41,568,789.28	4,780,609.57	-	



(四十一) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	26,800,000,000.00	100.00	-	-	26,800,000,000.00	100.00
广东省人民政府	26,800,000,000.00	100.00	-	-	26,800,000,000.00	100.00

公司注册资本业经广东正中珠江会计师事务所验证，并出具广会所验字[2010]第 10003400019 号验资报告。

(四十二) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、资本溢价	-	-	-	-
2、拨入项目资本金	8,535,556,743.28	3,062,231,157.51	-	11,597,787,900.79
3、其他资本公积	278,421,972.93	42,001,041.51	357,197,435.10	-36,774,420.66
(1) 被投资单位其他权益变动	37,460,361.54	38,401,188.80	-	75,861,550.34
(2) 未行权的股份支付	-	-	-	-
(3) 可供出售金融资产公允价值变动	570,781,333.03	-	373,730,319.48	197,051,013.55
(4) 投资性房地产转换公允价值变动差额	-	-	-	-
(5) 现金流量套期利得或损失	-	-	-	-
(6) 境外经营净投资套期利得或损失	-	-	-	-
(7) 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-61,434,186.39	-	-16,870,075.43	-44,564,110.96
(8) 其他	-268,385,535.25	3,599,852.71	337,191.05	-265,122,873.59
4、原制度资本公积转入	-43,980,074.51	-	-	-43,980,074.51
合计	8,769,998,641.70	3,104,232,199.02	357,197,435.10	11,517,033,405.62



1、本年资本公积变动主要情况如下：

(1) 收到国家直接拨入项目资本金增加资本公积 3,062,231,157.51 元。

(2) 公司下属公司广东省交通开发有限公司改制评估增值导致资本公积增加 19,112,182.52 元；因参股单位除净损益以外所享有的权益变动导致资本公积增加 19,289,006.28 元。

(3) 集团可供出售金融资产公允价值变动导致资本公积减少 373,730,319.48 元，相应确认递延所得税负债-16,870,075.43 元，资本公积净减少 356,860,244.05 元。

(4) 本年度子公司广东省高速公路有限公司购买广东高达物业发展有限公司的少数股东股权，新取得的长期股权投资成本比按照新增持股比例计算应享有该公司自购买日开始持续计算的净资产份额少（折价）61,369.07 元，增加资本公积 61,369.07 元；因广东省汽车运输集团有限公司下属子公司购买少数股东股权溢价，按持股比例冲减资本公积 337,191.05 元。

(5) 子公司广东省航运规划设计院下属子公司因改制进行清产核资审计，清产核资审计对以前年度的职工薪酬余额按财政部办公厅财办企〔2006〕23 号《关于企业公司制改建应付工资等余额财务处理的意见》规定转入资本公积而导致资本公积增加 18,433.81 元；根据广东省人民政府国有资产监督管理委员会粤国资函〔2011〕1043 号文批复，公司无偿接收广东航盛建设集团有限公司所持广东省长大公路工程有限公司 0.15% 股权导致资本公积增加 3,520,049.83 元。

(四十三) 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	63,785,537.89	103,831,797.51	68,098,402.71	99,518,932.69	
合计	63,785,537.89	103,831,797.51	68,098,402.71	99,518,932.69	——

(四十四) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金（注）	654,267,664.71	166,866,185.45	-	821,133,850.16
任意盈余公积金	439,283,004.82	-	-	439,283,004.82
合计	1,093,550,669.53	166,866,185.45	-	1,260,416,854.98

注：本年增加系按公司净利润的 10% 计提的法定盈余公积。



(四十五) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	5,596,200,301.53	4,644,718,062.41
加：年初未分配利润调整数	-	-
其中：会计政策变更	-	-
重大会计差错	-	-
其他调整因素	-	22,138,569.01
本年年初余额	5,596,200,301.53	4,666,856,631.42
本年增加额	1,654,743,940.85	1,318,364,694.20
其中：本年净利润转入	1,653,308,615.63	1,294,036,735.35
其他调整因素	1,435,325.22	24,327,958.85
本年减少额	199,288,155.40	389,021,024.09
其中：本年提取盈余公积数	166,866,185.45	105,056,896.72
本年提取一般风险准备	-	-
本年分配现金股利数	32,421,969.95	283,914,064.07
转增资本	-	-
其他减少	-	50,063.30
本年年末余额	7,051,656,086.98	5,596,200,301.53

(四十六) 营业收入与成本

1、营业收入、营业成本

项目	本年数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	24,247,242,991.03	13,542,988,035.50	23,660,905,160.61	13,716,426,103.37
车辆通行费业务	18,023,622,445.92	8,197,661,339.97	16,720,292,881.75	7,674,857,552.84
物流与销售业务	3,637,813,960.05	3,267,712,626.14	4,645,363,056.54	4,268,029,104.53
汽车运输业务	2,585,806,585.06	2,077,614,069.39	2,295,249,222.32	1,773,539,446.00
2、其他业务小计	6,639,357,448.89	5,723,758,742.11	9,426,203,738.60	8,485,442,510.82
工程施工业务	5,962,726,068.74	5,378,704,798.71	8,660,028,015.53	8,013,003,475.37
固定资产租赁业务	294,587,145.16	114,614,195.23	251,117,942.71	94,472,439.85



项目	本年数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
勘察设计业务	172,863,253.76	97,458,868.36	142,670,511.29	84,389,761.25
其他业务	209,180,981.23	132,980,879.81	372,387,269.07	293,576,834.35
合计	30,886,600,439.92	19,266,746,777.61	33,087,108,899.21	22,201,868,614.19

2、建造合同

(1) 建造合同当期确认收入金额最大的前10项:

合同项目	总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的价款金额
合计	8,235,034,819.49	5,954,321,019.85	457,673,732.13	6,405,717,652.75
其中:				
广深沿江 A1 项目	3,578,900,000.00	2,800,860,815.01	83,577,712.51	3,123,670,879.85
广西南宁南武大道项目	1,207,566,500.49	740,676,511.65	82,763,085.03	867,590,729.00
广深沿江深圳项目	1,563,638,783.00	1,090,449,893.82	126,377,037.57	1,117,525,854.90
中山沙溪至月环段第一合同段项目部	598,837,598.00	395,021,636.89	52,302,586.64	425,503,903.00
江肇西江桥项目	1,061,826,238.00	765,693,368.67	102,570,380.52	709,632,953.00
江肇交通安全设施项目	66,834,863.00	30,597,438.51	2,267,017.68	29,935,637.00
四川汶马交通安全设施项目	24,210,162.00	21,084,495.29	277,948.49	19,258,328.00
江肇高速公路交安工程项目	68,986,202.00	68,171,025.55	166,706.15	63,462,276.00
贵州贵广交通安全设施项目	31,767,675.00	15,317,508.46	1,352,785.54	16,670,294.00
贵州都新-交通安全设施	32,466,798.00	26,448,326.00	6,018,472.00	32,466,798.00

(2) 本年建造合同预计损失的原因和金额如下:

项目	合同总金额	预计损失金额	预计损失原因
广州东沙大桥项目	592,687,187.13	422,395.39	征地拆迁困难, 工期拖延, 合同成本增加
顺德乐龙大桥项目	201,858,098.76	2,334,849.91	征地拆迁困难, 工期拖延, 合同成本增加
江西义源大桥项目	71,588,888.48	163,013.23	征地拆迁困难, 工期拖延, 合同成本增加



(四十七) 资产减值损失

项目	本年数	上年数
坏账损失	-46,243,601.46	108,013,142.23
存货跌价损失	511,110.93	4,372,407.55
长期股权投资减值损失	1,158,452.80	95,000,000.00
固定资产减值损失	-	9,185,693.37
在建工程减值损失	5,906,342.46	451,957.10
合计	-38,667,695.27	217,023,200.25

(四十八) 投资收益

项目	本年数	上年数
成本法核算的长期股权投资收益	238,033,569.64	115,903,212.50
权益法核算的长期股权投资收益	109,282,292.03	147,197,495.62
处置长期股权投资产生的投资收益(注1)	450,048,388.86	24,877,732.85
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	12,753,401.76
持有至到期投资期间取得的投资收益	28,715,577.00	9,434,121.11
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	63,962,944.57	7,628,870.48
其他(注2)	-16,166,035.17	-63,490,652.42
合计	873,876,736.93	254,304,181.90

注1: 本年处置长期股权投资产生的投资收益主要系转让湛江海湾大桥有限公司实现转让收益 384,185,354.05 元, 以及本年实现转让广东阳茂高速公路有限公司 25% 股权或有收益 33,773,171.36 元。

注2: 其他投资收益主要是确认联营企业广东粤嘉高速公路有限公司的超额亏损。

(四十九) 营业外收入

1、分类披露营业外收入的项目和金额

项目	本年数	上年数
非流动资产处置利得	24,058,519.95	25,997,374.91
其中: 固定资产处置利得	9,043,706.80	23,209,487.63
无形资产处置利得(注1)	14,977,350.15	2,787,887.28



项目	本年数	上年数
债务重组利得	1,004,691.51	5,009,196.55
政府补助利得	78,395,970.23	26,136,305.81
受赠利得	778,844.66	1,708,851.96
违约赔偿收入	-	2,049,854.39
其他利得	152,693,602.61	104,856,525.32
其中：路产损坏赔偿利得	55,798,740.68	51,402,757.60
保险赔偿利得	20,442,882.27	6,945,439.71
诉讼赔偿收入（注2）	24,828,568.63	-
清产核资利得（注3）	16,350,000.00	-
合计	256,931,628.96	165,758,108.94

注1：无形资产处置利得主要系广东省长大公路工程有限公司转让博罗县石湾镇石屋村民咸鱼州土地收益 14,940,130.15 元。

注2：诉讼赔偿收入详见“财务报表附注 十二、其他需说明的重大事项（三）”。

注3：清产核资利得详见“财务报表附注 十二、其他需说明的重大事项（四）”。



2、政府补助利得

项目	本年数	上年数	说明
公交运输燃油补贴	22,216,428.00	-	
首批省属改革与发展专项资金补助	17,000,000.00	-	
客运附加费减免补贴款	8,078,498.34	853,000.00	粤交运[2008]675 号等
增值税退税	7,575,907.37	4,255,265.38	软件增值税退税
科研项目补助	5,643,581.00	2,412,500.00	粤科鉴字[2008]106 号、粤交科[2008]660 号等
车辆更新补贴	4,218,240.80	1,454,000.00	
燃油补贴	4,902,164.72	5,371,821.77	
站场建设专项资金	3,287,500.00	-	
特殊群体优惠乘车补贴	2,379,089.00	8,866,398.00	
尾气整治补贴款	1,619,428.00	-	
兴宁市扶贫开发局	1,176,935.00	-	扶贫济困款
节能减排补助经费	-	672,289.00	禅交函(2009)196 号、禅交函(2009)227 号
收省财政企业(走出去)资金	100,000.00	434,500.00	2010 年度广东企业“走出去”专项资金
纳税大户奖	50,000.00	50,000.00	政府相关的奖励政策
出疆棉移库费用补贴	-	1,632,000.00	财政部对出疆棉移库费用的补贴
创建“无障碍”城市建设补贴款	110,000.00	-	
其他补贴、奖励	38,198.00	134,531.66	
合计	78,395,970.23	26,136,305.81	



(五十) 营业外支出

项目	本年数	上年数
非流动资产处置损失	152,704,389.37	42,824,463.34
其中：固定资产处置损失（注 1）	152,704,389.37	41,203,138.41
无形资产处置损失	-	1,621,324.93
捐赠支出	19,014,323.00	18,149,011.36
非常损失	-	61,996,058.40
盘亏损失	-	13,307.55
资产报废、毁损损失	-	74,296.32
罚款支出	139,462.12	700,855.74
预计未决诉讼损失	-	1,044,811.08
赔偿金、违约金及罚款支出	-	282,922.98
其他支出	73,559,598.22	46,641,247.95
其中：路产修复支出	46,102,779.81	34,326,985.67
无偿划转补偿（注 2）	9,810,000.00	-
合计	245,417,772.71	171,726,974.72

注 1：固定资产处置损失主要系拆除佛开北江大桥清理净损失 5,308 万元以及拆除龙山互通立交和陈山互通立交净损失 4,934.14 万元。

注 2：根据广东省国资委以“关于无偿划转广东省航运科学研究所的复函”（粤国资函[2011]581 号），公司同意将代管单位广东省航运科学研究所无偿划转给广东省航运集团有限公司，并承担支付给广东省航运科学研究所 981 万元作为离退休人员的补贴费用。

(五十一) 所得税费用

项目	本年数	上年数
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,572,817,832.00	1,356,899,607.51
递延所得税调整	-165,557,899.17	-133,978,318.99
合计	1,407,259,932.83	1,222,921,288.52

(五十二) 其他综合收益

项目	本年数	上年数
1、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-519,774,841.72	496,379,260.40
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-16,870,075.43	-16,176,284.91



项目	本年数	上年数
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-502,904,766.29	512,555,545.31
2、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	19,289,006.28	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	19,289,006.28	-
3、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-
小计	-	-
4、外币财务报表折算差额	-25,910,303.07	-24,144,149.60
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-25,910,303.07	-24,144,149.60
5、其他		24,327,958.85
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	24,327,958.85
合计	-509,526,063.08	512,739,354.56

（五十三）分部报告

根据本集团的内部组织结构、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，分别为公路运营管理、材料物流服务、客货运输服务、工程施工业务。

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标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计政策与计量基础保持一致。

分部间转移交易以实际交易价格为基础计量。分部收入和分部费用按各分部的实际收入和费用确定。分部资产或负债按经营分部日常活动中使用的可归属于该经营分部的资产或产生的可归属于该经营分部的负债分配。



1、分部报告信息

2011 年度分部报告信息如下:

项目	公路运营管理	材料物流服务	客货运输服务	工程施工业务	其他未分配	分部间相互抵销	合计
一、营业收入	18,023,622,445.92	4,791,091,858.87	2,585,806,585.06	12,716,083,873.55	1,055,625,563.17	-8,285,629,886.65	30,886,600,439.92
其中：对外交易收入	18,023,622,445.92	3,637,813,960.05	2,585,806,585.06	5,955,086,870.85	684,270,578.04	-	30,886,600,439.92
分部间交易收入	-	1,153,277,898.82	-	6,760,997,002.70	371,354,985.13	-8,285,629,886.65	-
二、对联营和合营企业的投资收益	187,407,715.14	127,760,833.25	27,252,235.67	20,950,559.54	27,877,895.15	-281,966,946.72	109,282,292.03
三、资产减值损失	-41,785,417.15	-1,367,123.99	7,583,185.15	3,539,011.58	216,983.00	-6,854,333.86	-38,667,695.27
四、折旧费和摊销费	5,224,844,305.56	29,862,430.28	260,599,356.59	198,254,863.54	15,539,102.74	-145,459,357.14	5,583,640,701.57
五、利润总额	5,072,966,705.51	227,841,853.85	181,870,661.69	161,277,577.85	1,674,777,964.74	-2,551,881,142.42	4,766,853,621.22
六、所得税费用	1,407,798,627.26	51,666,428.00	37,965,065.25	35,604,501.07	5,823,104.06	-131,597,792.81	1,407,259,932.83
七、净利润	3,665,168,078.25	176,175,425.85	143,905,596.44	125,673,076.78	1,668,954,860.68	-2,420,283,349.61	3,359,593,688.39
八、资产总额	173,498,315,127.45	5,500,348,897.92	3,490,557,495.57	14,793,214,162.09	78,228,524,805.91	-93,940,979,505.30	181,569,980,983.64
九、负债总额	114,500,047,432.46	4,326,350,356.61	1,341,481,548.80	11,899,815,033.31	31,560,845,174.19	-37,282,152,475.03	126,346,387,070.34
十、其他重要的非现金项目							
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	-	-	-	-	-	-	-
对联营企业和合营企业的长期股权投资	10,443,255,520.59	1,202,266,290.56	406,252,225.81	2,424,519,014.90	116,362,812.65	-9,056,982,014.93	5,535,673,849.58
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	11,325,165,100.22	68,371,772.56	71,829,080.04	723,343,273.63	-179,915,235.59	619,770,377.84	12,628,564,368.70



2010 年度分部报告信息如下:

项目	公路运营管理	材料物流服务	客货运输服务	工程施工业务	其他未分配	分部间相互抵销	合计
一、营业收入	16,720,292,881.75	6,075,616,011.61	2,295,249,222.32	15,044,651,815.96	952,726,062.51	-8,001,427,094.94	33,087,108,899.21
其中：对外交易收入	16,720,292,881.75	4,645,363,056.54	2,295,249,222.32	8,660,028,015.53	766,175,723.07	-	33,087,108,899.21
分部间交易收入	-	1,430,252,955.07	-	6,384,623,800.43	186,550,339.44	-8,001,427,094.94	-
二、对联营和合营企业的投资收益	261,776,749.55	112,163,660.52	20,156,296.81	126,043,504.41	43,923,846.29	-416,866,561.96	147,197,495.62
三、资产减值损失	181,272,347.61	17,677,090.89	9,257,247.70	10,096,015.22	115,554.31	-1,395,055.48	217,023,200.25
四、折旧费和摊销费	4,393,048,437.64	56,744,485.42	269,840,313.61	199,229,108.83	12,170,697.98	-118,436,078.84	4,812,596,964.64
五、利润总额	4,509,320,129.68	284,630,686.05	168,297,215.95	193,086,818.21	1,061,425,662.10	-1,977,870,193.62	4,238,890,318.37
六、所得税费用	1,235,717,795.03	49,384,587.45	28,818,882.03	23,412,034.42	8,057,179.58	-122,469,189.99	1,222,921,288.52
七、净利润	3,273,602,334.65	235,246,098.60	138,869,296.69	169,674,783.79	1,053,368,482.52	-1,854,791,966.40	3,015,969,029.85
八、资产总额	159,829,138,652.39	5,298,790,175.30	3,374,628,062.89	14,126,445,329.61	73,482,528,558.29	-91,656,467,156.08	164,455,063,622.40
九、负债总额	106,714,285,153.32	4,299,110,645.57	1,292,526,835.28	11,413,186,016.95	31,418,204,412.85	-40,973,236,267.81	114,164,076,796.16
十、其他重要的非现金项目							
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	-	-	-	-	-	-	-
对联营企业和合营企业的长期股权投资	8,967,771,200.84	1,216,183,197.65	376,704,943.63	2,406,030,179.63	117,775,958.10	-7,990,870,724.89	5,093,594,754.96
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	17,752,924,598.76	62,179,947.51	68,733,838.01	592,980,207.91	4,446,577,254.24	-3,785,744,484.34	19,137,651,362.09



2、收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产

(1) 对外交易收入

项目	本年数	上年数
中国内地	30,653,952,120.40	32,875,854,028.70
中国香港	232,648,319.52	211,254,870.51
合计	30,886,600,439.92	33,087,108,899.21

(2) 非流动资产 (不包括金融资产和递延所得税资产)

项目	年末余额	年初余额
中国内地	150,667,822,845.69	137,953,096,849.12
中国香港	108,613,824.46	119,603,216.78
合计	150,776,436,670.15	138,072,700,065.90

3、本集团营业收入中不存在对重大客户依赖情况。

(五十四) 合并现金流量表相关事项说明

1、间接法编制的现金流量情况

项目	本年数	上年数
1、将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	3,359,593,688.39	3,015,969,029.85
加: 资产减值准备	-38,667,695.27	217,023,200.25
固定资产折旧	5,440,839,496.83	4,705,746,958.56
无形资产摊销	47,356,543.18	46,309,366.16
长期待摊费用摊销	95,444,661.56	60,540,639.92
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)	-15,450,375.38	1,430,606.34
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	144,096,244.80	15,413,651.04
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-	-
财务费用 (收益以“-”号填列)	4,326,416,672.79	3,293,871,150.37
投资损失 (收益以“-”号填列)	-873,876,736.93	-254,304,181.91
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-189,540,227.49	-145,912,953.26
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	23,982,328.32	11,934,634.27



项目	本年数	上年数
存货的减少(增加以“-”号填列)	-556,387,707.03	-671,610,779.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-186,766,518.45	-185,944,719.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	497,100,027.21	1,250,277,462.25
其他	-	1,702,314.60
经营活动产生的现金流量净额	12,074,140,402.53	11,362,446,379.33
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况:	—	—
现金的期末余额	12,008,890,196.42	8,133,553,406.65
减: 现金的期初余额	8,133,553,406.65	8,409,632,382.75
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	3,875,336,789.77	-276,078,976.10

2、当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年数
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	—
1、取得子公司及其他营业单位的价格	-
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-
4、取得子公司的净资产	-
流动资产	-
非流动资产	-
流动负债	-
非流动负债	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	—
1、处置子公司及其他营业单位的价格	520,000,000.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-



项目	本年数
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	4,176,195.51
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-4,176,195.51
4、处置子公司的净资产	231,720,822.49
流动资产	4,318,845.83
非流动资产	1,340,017,110.71
流动负债	178,165,134.05
非流动负债	934,450,000.00

3、现金及现金等价物信息

项目	本年数	上年数
一、现金	12,008,890,196.42	8,133,553,406.65
其中：库存现金	27,879,981.13	26,513,120.19
可随时用于支付的银行存款	11,928,128,495.73	8,060,413,547.45
可随时用于支付的其他货币资金	52,881,719.56	46,626,739.01
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	12,008,890,196.42	8,133,553,406.65
四、集团内使用受限制的货币资金	42,380,564.56	227,493,848.17

九、或有事项说明

(一) 对集团外担保事项

担保单位	担保对象名称	担保方式	是否反担保	担保金额	是否逾期
广东省高速公路有限公司	中国农业银行广东省分行	不可撤销担保	否	1,500,000,000.00	否
广东省高速公路有限公司	招商银行广州分行	连带责任保证	否	20,050,000.00	否
广东省交通集团有限公司	广梅汕铁路有限责任公司	连带责任担保	是	304,570,000.00	否
广东省交通集团有限公司	广东晶通公路工程建设集团有限公司	一般保证	否	298,785,749.57	否
广东省交通集团有限公司	广东省公路机械材料有限公司	一般保证	否	21,469,414.40	否
广东省交通集团有限公司	广东省公路勘察规划设计院股份有限公司	一般保证	否	12,795,591.90	否



担保单位	担保对象名称	担保方式	是否反担保	担保金额	是否逾期
广东省交通集团有限公司	广东省公路工程监理站	一般保证	否	4,773,145.40	否
广东省交通集团有限公司	广东翔飞公路工程监理有限公司	一般保证	否	3,921,380.35	否
广东省公路建设物资供应站	广东中南国防交通投资有限公司	连带责任保证	是	20,000,000.00	是
合计				2,186,365,281.62	

(二) 重大诉讼

1、诉唐山兴业集团拖欠预付钢材款

截至 2011 年 12 月 31 日，唐山兴业工贸集团有限公司、唐山市开平区兴业轧制厂、唐山市税后轧钢一厂（这三家企业以下简称“唐山兴业集团”）共拖欠公司下属子公司广东南粤物流股份有限公司预付钢材款合计人民币 472,397,000.00 元。广东南粤物流股份有限公司于 2010 年度对唐山市税后轧钢一厂、唐山兴业工贸集团有限公司、唐山市开平区兴业轧制厂等提出诉讼，广州市中级人民法院已于 2011 年 6 月 7 日作出判决，判处上述被告偿还本公司支付的预付款并支付违约金。2011 年 7 月 12 日，广州市中级人民法院发出《裁判文书生效证明》，确认上述判决于 2011 年 6 月 30 日生效。广东南粤物流股份有限公司正按照判决结果，跟进相关的后续执行工作。

2、深圳农科园林公司诉本公司工程纠纷案

2002 年 5 月 26 日，公司下属子公司广东省高速公路有限公司与深圳农科园林公司签订京珠北项目《绿化与环境保护工程 R3 合同段》合同。截至 2004 年 1 月，广东省高速公路有限公司向其支付共计 17,094,228.00 元。

2005 年 3 月，深圳农科园林公司向广州中院提起诉讼，诉称其承包本公司京珠北绿化工程，广东省高速公路有限公司未向其支付变更增加的工程量的工程款，以及未按合同规定向其支付新增工程量的竣工提前奖励金，请求判决本公司向其支付 16,984,540.00 元。

2010 年 8 月，广州中院聘请的鉴定机构作出评估报告，评估价值为 2,018.96 万元，该评估价与广东省交通厅批复的决算价格 1,644.06 万元存在一定的差异。

2010 年 10 月，本案在广州中院再次开庭审理。广东省高速公路有限公司向法院指出，工程数量和单价应以总监办批复为准，并且强调评估公司忽略了因深圳农科园林公司苗木不合格致使工程单价再次发生变更这一重要事实。

2011 年 10 月 8 日，广东省高速公路有限公司收到广州中院一审判决书。广州中院判决广东



省高速公路有限公司需向深圳农科园林公司支付工程款和竣工提前奖励金共计 724 万元。2011 年 11 月，广东省高速公路有限公司向广东省高院提起了上诉。

（三）其他或有事项

根据国家发改委发改交运[2007]763 号文的批复，江肇高速公路以政府还贷模式建设，该项目所需 28 亿项目资本金，除国家安排专项基金（车购税）9.07 亿元外，余下 18.93 亿元由省安排（其中广东省交通厅解决 9.5 亿元，9.43 亿元由广东省交通集团自筹垫支，并从南方电网和粤电集团股权转让收益中返还）。自江肇项目组建以来至 2009 年 12 月 28 日，广东省高速公路有限公司共计垫付江肇项目资金 1,346,674,600.62 元。

广东江肇高速公路管理中心收到省安排资金后，于 2009 年 12 月 30 日归还 403,674,600.62 元，剩余 943,000,000.00 元连同举办资金 10,000,000.00 元于 2010 年 11 月 10 日归还。

2010 年 10 月，广东省交通运输厅（甲方）、广东省高速公路有限公司和本公司共同签署了《江肇项目政府委托代建代管合同》，该合同第五条约定：“在本合同签订之前丙方（广东省高速公路有限公司）用于项目建设的前期工作、建安、征地拆迁、建设管理等各类合同及费用在本合同签订生效后两个月内，由甲方委托有资质的中介机构进行审计。审计完成后，由甲方确认实际发生费用的本金及相应的融资成本。融资成本按每笔资金实际占用的时间，取相应的基准贷款利率下浮 10% 计算利息，同时按中国人民银行公布的相应基准贷款利率变动而变动。经确认的丙方垫资资金，由丙方组建的项目法人在获甲方批准后一个月内返还丙方。”

委托代建代管合同中对于广东省高速公路有限公司代广东省交通集团有限公司垫款 943,000,000.00 元是否需要计付利息，以及相应利息是由广东江肇高速公路管理中心承担还是由广东省交通集团有限公司承担等问题上未有明确规定。在相关事项明确前，广东省高速公路有限公司暂未确认垫款利息，涉及影响金额约为 1.3 亿元。

十、资产负债表日后事项

截至报告日止，本集团没有需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、母公司情况

本公司的控制人为广东省人民政府国有资产监督管理委员会。



2、本公司子企业的情况

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
广东省高速公路有限公司	广州市	公路管理与养护	1,080,000.00	100	100
广东省公路建设有限公司	广州市	公路管理与养护	720,000.00	100	100
广东省路桥建设发展有限公司	广州市	公路管理与养护	750,000.00	100	100
广东交通实业投资有限公司	广州市	公路管理与养护	136,687.88	100	100
广东省高速公路发展股份有限公司	广州市	公路管理与养护	125,711.77	43.66	43.66
新粤有限公司	香港	其他道路运输辅助业务	港币 2400	100	100
广东南粤物流股份有限公司	广州市	物流业	41,764.19	66.96	66.96
广东省汽车运输集团有限公司	广州市	公路旅客运输	30,000.00	100	100
广东省长大公路工程有限公司	广州市	道路、隧道、桥梁建设	97,543.56	98.28	98.28
广东冠粤路桥有限公司	广州市	建筑安装业	21,569.10	79.37	79.37
广东华路交通科技有限公司	广州市	其他专业技术	1,300.00	100	100
广东省航运规划设计院	广州市	工程勘察设计	1,500.00	100	100
广东利通置业投资有限公司	广州市	房地产开发经营	15,000.00	100	100
广东广惠高速公路有限公司	广州市	公路管理与养护	235,167.80	67.5	67.5
广深珠高速公路有限公司	广州市	公路管理与养护	47,100.00	52	52
广东云梧高速公路有限公司	广州市	公路管理与养护	10,000.00	100	100
广东粤赣高速公路有限公司	河源市	公路管理与养护	60,000.00	70	70
广东深汕西高速公路有限公司	广州市	公路管理与养护	60,000.00	100	100
广东省佛开高速公路有限公司	广州市	公路管理与养护	110,800.00	100	100
广东梅河高速公路有限公司	梅州市	公路管理与养护	10,000.00	100	100
广东阳茂高速公路有限公司	阳江市	公路管理与养护	20,000.00	75	75
广东江中高速公路有限公司	广州市	公路管理与养护	104,500.00	75	75
广东西部沿海高速公路珠海段有限公司	中山市	公路管理与养护	163,400.00	100	100
广东湛徐高速公路有限公司	广州市	公路管理与养护	3,000.00	100	100
广东开阳高速公路有限公司	开平市	公路管理与养护	46,000.00	75	75
广东肇阳高速公路有限公司	广州市	公路管理与养护	20,000.00	100	100



子公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
广东茂湛高速公路有限公司	湛江市	公路管理与养护	112,000.00	100	100
广东渝湛高速公路有限公司	广州市	公路管理与养护	6,000.00	100	100
广东汕揭高速公路有限公司	揭阳市	公路管理与养护	8,000.00	100	100
云浮市广云高速公路有限公司	云浮市	公路管理与养护	1,000.00	70	70
河源市河龙高速公路有限公司	河源市	公路管理与养护	4,437.87	93.24	93.24
威盛运输企业有限公司	香港	汽车客货运输业务	31.80	100	100
广佛高速公路有限公司	广州市	公路管理与养护	20,000.00	75	75
广东二广高速公路有限公司	广州市	公路管理与养护	10,000.00	100	100
广东广乐高速公路有限公司	广州市	公路管理与养护	50,000.00	100	100
广东博大高速公路有限公司	广州市	公路管理与养护	20,000.00	100	100
广东长大发展投资有限公司	广州市	其他水利管理业	124,787.56	100	100
广州广珠交通投资管理有限公司	广州市	公路管理与养护	300.00	100	100

说明：上述披露的子公司包括全部二级子公司及净资产大于3亿元的三级子公司。

3、其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
广东省公路勘察规划设计院股份有限公司	联营公司
广东晶通公路工程建设集团有限公司	联营公司
惠深(盐田)高速公路惠州有限公司	子公司之合营公司
壳牌新粤(佛山)沥青有限公司	子公司之合营公司
广东广珠西线高速公路有限公司	子公司之合营公司
肇庆粤肇公路有限公司	子公司之合营公司
广州新快易通智能信息发展有限公司	子公司之合营公司
永恒房地产公司	子公司之合营公司
广州市通驿雅途高速公路出行服务有限公司	子公司之合营公司
广东深汕高速公路东段有限公司	子公司之联营公司
佛山广三高速公路有限公司	子公司之联营公司
广东粤嘉高速公路有限公司	子公司之联营公司
肇庆市广贺高速有限公司	子公司之联营公司



关联方名称	与本公司关系
京珠高速公路广珠北段有限公司	子公司之联营公司
广东广江高速客运有限公司	子公司之联营公司
江门广江高速客运有限公司	子公司之联营公司
广州市天河汽车客运站有限公司	子公司之联营公司
汕头市汽车客运中心站有限公司	子公司之联营公司
广东飞达交通工程有限公司	子公司之联营公司
深圳惠盐高速公路有限公司	子公司之联营公司
广东冠生土木工程技术有限公司	子公司之联营公司
广州市埃特斯通讯设备有限公司	子公司之联营公司
北京格林恩泽有机肥有限公司	子公司之联营公司
汕头市潮南粤运天岛运输有限公司	子公司之联营公司
粤惠路桥发展有限公司	子公司之联营公司
佛山市 325 国道佛九段有限公司	子公司之参股公司
广东虎门大桥有限公司	子公司之参股公司
罗定市罗梅公路有限公司	子公司之参股公司
阳江市粤西公路建设有限公司	子公司之参股公司



(二) 关联交易事项

1、向关联方采购货物

公司名称	本年数	上年数	定价政策
壳牌新粤(佛山)沥青有限公司	103,942,486.89	20,978,173.60	市场价格
广州市埃特斯通讯设备有限公司	15,536,473.90	18,178,347.36	市场价格

2、向关联方销售货物

公司名称	本年数	上年数	定价政策
壳牌新粤(佛山)沥青有限公司	-	2,762,974.35	市场价格
广东晶通公路工程建设集团有限公司	212,069,759.27	-	市场价格

3、向关联方提供劳务和资产使用权

公司名称	本年数	上年数	定价政策
广东深汕高速公路东段有限公司	-	1,136,340.00	市场价格
肇庆粤肇公路有限公司	-	22,542,385.11	市场价格
广东广珠西线高速公路有限公司	27,389,421.60	-	市场价格

4、接受关联方提供劳务和资产使用权

公司名称	本年数	上年数	定价政策
广东省公路勘察规划设计院股份有限公司	189,422,598.30	221,405,784.84	市场价格
广东晶通公路工程建设集团有限公司	1,207,510,416.98	-	市场价格



(三) 关联交易未结算情况

公司名称	未结算项目	未结算金额	未结算应收项目的坏账准备金额	未结算项目条件
佛山广三高速公路有限公司	长期应收款	1,664,170.85	-	借款, 未到期
	其他应付款	52,398,882.89	-	路费预分成款
佛山市 325 国道佛九段有限责任公司	长期应收款	13,269,791.95	-	借款, 未到期
广东飞达交通工程有限公司	应收账款	18,157,132.58	-	未结算
	其他应收款	939,343.44	500,000.00	未结算
	预付款项	141,171.44	-	未结算
	应付账款	5,701,846.90	-	未结算
	其他应付款	4,884,623.07	-	未结算
广东广江高速客运有限公司	其他应收款	1,429,680.00	-	未结算
广东广珠西线高速公路有限公司	应收账款	97,751,818.10	-	未结算
	其他应收款	9,507,336.58	245,000.00	未结算
	应付账款	681,223.00	-	未结算
	预收款项	119,100.00	-	未结算
	其他应付款	289,239.48	-	未结算
广东虎门大桥有限公司	应收账款	6,032,118.74	-	未结算
	其他应收款	135,188,295.01	107,048,052.93	未结算
	应付账款	1,404,925.00	-	未结算
	预收款项	86,111.95	-	未结算
	其他应付款	2,713,535.00	-	未结算
广东深汕高速公路东段有限公司	其他应收款	68,573,810.62	-	未结算



合并财务报表附注
2011年度
人民币元

公司名称	未结算项目	未结算金额	未结算应收项目的坏账准备金额	未结算项目条件
京珠高速公路广珠北段有限公司	应收账款	18,083,790.94	-	未结算
	其他应收款	720,000.03	-	未结算
	应付账款	144,836.36	-	未结算
	预收款项	208,615.00	-	未结算
	其他应付款	660,020.13	-	未结算
广东晶通公路工程建设集团有限公司	应收账款	13,274,886.78	-	未结算
	其他应收款	24,341,378.21	-	未结算
	应付账款	21,385,383.10	-	未结算
	预收款项	200,000.00	-	未结算
	其他应付款	32,122,445.65	-	未结算
广东省公路勘察规划设计院股份有限公司	应付账款	715,360.65	-	未结算
	其他应付款	423,497.60	-	未结算
肇庆市广贺高速公路有限公司	应收账款	230,000.00	-	未结算
	其他应收款	224,762.35	-	未结算
广东粤嘉高速公路有限公司	应收账款	71,895.91	-	未结算
	其他应收款	202,933.10	43,308.05	未结算
	长期应收款	119,910,829.72	-	借款, 未到期
	应付账款	98,835.86	-	未结算
	预收款项	478,313.88	-	未结算
广州市埃特斯通讯设备有限公司	应付账款	6,681,442.18	-	未结算
	其他应付款	5,337.90	-	未结算



合并财务报表附注
2011年度
人民币元

公司名称	未结算项目	未结算金额	未结算应收项目的坏账准备金额	未结算项目条件
广州市天河汽车客运站有限公司	其他应收款	9,600,000.00	-	未结算
广州市通驿雅途高速公路出行服务有限公司	其他应收款	2,000,000.00	-	借款, 未到期
广州新快易通智能信息发展有限公司	应收账款	2,300.00	-	未结算
	其他应收款	2,001,895.92	-	未结算
惠深(盐田)高速公路惠州有限公司	应收账款	581,970.87	-	未结算
	其他应收款	16,167.40	-	未结算
江门广江高速客运有限公司	其他应收款	2,289,000.00	-	未结算
壳牌新粤(佛山)沥青有限公司	预收款项	870,564.03	-	未结算
罗定市罗梅公路有限公司	长期应收款	72,076,000.00	-	借款, 未到期
汕头市潮南粤运天岛运输有限公司	其他应收款	2,999,976.09	-	未结算
汕头市汽车客运中心站有限公司	其他应收款	6,555,435.95	-	未结算
阳江市粤西公路建设有限公司	长期应收款	138,068,400.00	-	借款, 未到期
永恒房地产公司	其他应付款	27,592,049.90	-	未结算
粤惠路桥发展有限公司	其他应收款	3,259,553.84	-	未结算
肇庆粤肇公路有限公司	应收账款	2,259,023.49	-	未结算
	其他应收款	506,115.45	-	未结算
	应付账款	1,200,000.00	-	未结算
	预收款项	1,398,873.36	-	未结算
深圳惠盐高速公路有限公司	应收账款	203,627.19	-	未结算
广东冠生土木工程技术有限公司	其他应付款	167,133.41	-	未结算



十二、其他需说明的重大事项

(一) 发行债券情况

1、发行公司债券

2005 年本公司发行公司债券（05 粤交通债）15 亿元，债券票面利率为 5.3%，债券期限为 15 年期。用于粤赣高速公路、渝湛高速公路和广云高速公路的投资建设。

2007 年本公司发行公司债券（07 粤交通债）10 亿元，债券票面利率为 5.2%，债券期限为 10 年期。用于云梧高速公路的投资建设。

2009 年经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]849 号文件核准，上市子公司广东省高速公路发展股份有限公司发行公司债券（09 粤高债）人民币 8 亿元，债券票面利率为 5.1%，债券期限为 5 年期。

2010 年根据《国家发展改革委关于广东省高速公路有限公司发行 2010 年公司债券核准的批复》（发改财金[2010]1342 号），子公司广东省高速公路有限公司公开发行人公司债券（10 广东高速债）20 亿元，债券票面利率为年利率 4.68%，期限为 15 年，用于阳江高速和湛徐高速项目的建设。

2010 年子公司广东省公路建设有限公司发行公司债券（10 粤路建债）20 亿元，债券期限 15 年期。本年债券采用固定利率方式，票面年利率 4.65%，用于南环段和博深项目的投资建设。

2、发行中期票据

2009 年度本公司发行第一期中期票据（09 粤交通 MTN1）30 亿元，票面利率为 4.5%，期限为 5 年期。用于湛徐高速公路、博大高速公路、云梧高速公路和南环段高速公路的投资建设。

2010 年 1 月 28 日本公司发行 2010 年度第一期中期票据（10 粤 MTN1）。本期中期票据无担保，实际发行 15 亿元，票面利率为 4.69%，期限为 5 年期。

2010 年 6 月 12 日本公司发行 2010 年度第二期中期票据（10 粤 MTN2）。本期中期票据无担保，实际发行 15 亿元，票面利率为 4.12%，期限为 5 年期。

2011 年 11 月 24 日本公司发行“广东省交通集团有限公司 2011 年度第一期中期票据”（11 粤交通 MTN1）。本期中期票据无担保，实际发行 20 亿元，票面利率为 5.44%，期限为 7 年期（附第 5 年末投资人回售选择权）。

2011 年 10 月 13 日子公司广东省高速公路发展股份有限公司发行 2011 年度第一期中期票据（11 粤高速 MTN1）。本期中期票据无担保，实际发行 10 亿元，票面利率为 6.79%，期限为 5 年期。



3、发行短期融资券

2010 年本公司发行“广东省交通集团有限公司 2010 年度第一期短期融资券”，发行总额 15 亿元，于 2011 年 3 月 8 日兑付。

2010 年本公司发行“广东省交通集团有限公司 2010 年度第二期短期融资券”，发行总额 20 亿元，于 2011 年 6 月 4 日兑付。

2011 年 6 月 23 日本公司发行“广东省交通集团有限公司 2011 年度第一期短期融资券”，本期融资券无担保，债券代码 1181297，发行总额 15 亿元，债券期限 365 天，票面利率 4.96%，计息方式利随本清，发行日 2011 年 6 月 23 日，起息日 2011 年 6 月 27 日。

（二）实现以前年度转让阳茂公司股权的或有收益事项

子公司广东省高速公路有限公司于 2004 年 3 月 5 日与深圳高速公路股份有限公司签署《股权转让协议》，转让所拥有的广东阳茂高速公路有限公司 25% 股权，转让金额为 271,680,000.00 元。根据转让协议规定，按国家的有关规定项目资本金应该为项目总投资的 35%，阳茂总投资约 25.77 亿元，暂定为 9.02 亿元。按协议第九条规定，广东省高速公路有限公司的出资额为 7.6 亿元（包括代深圳高速公路股份有限公司出资）如果项目竣工决算结果超过 7.6 亿元（不包括增加工程投资），则由广东省高速公路有限公司增加出资至项目总投资的 35% 的 85%；如果项目竣工决算结果少于 7.6 亿元，广东阳茂高速公路有限公司向广东省高速公路有限公司返还超额出资部分并由该公司独得。

2010 年 8 月，广东省交通运输厅以粤交基[2010]1714 号文批复核准阳茂高速公路竣工决算总造价为 22.58 亿元，扣除增加工程 6,693 万元后为 21.91 亿元，则项目资本金 35% 为 7.66 亿元，广东省高速公路有限公司占 85% 应出资 6.52 亿元，比股权转让协议约定的 7.6 亿元减少了 1.08 亿元。2011 年广东阳茂高速公路有限公司股东会决议同意返还股东超额出资款。广东省高速公路有限公司共收到退资款 10,809.38 万元，其中属于该公司持有 60% 股权相对应的部分 7,432.16 万元冲减投资成本，剩余 3,377.32 万元系该公司转让阳茂公司 25% 股权的收益，列入投资收益核算。

（三）收到民生银行诉讼赔偿款

1999 年 4 月，广清项目合同外方和子公司广东省高速公路有限公司在香港国际仲裁中心因合同纠纷进行仲裁（下称“广清仲裁案”）。后仲裁庭最终裁决由广东省高速公路有限公司承担违约责任并向外方支付赔偿款等共计 2,460 万美元，在广清仲裁案中，民生银行对外方汇入的 5,680.8 万美元的处理对上述仲裁结果有着不可推卸的责任。



2009年1月，广东省高院对本案作出终审判决（（2008）粤高法民二终字第82号），撤销一审判决，并判决广州民生银行就5,680.8万美元向广东省高速公路有限公司支付相关利息及法律费用。2010年4月21日，广东省高速公路有限公司收到最高院民事裁定书，最高院裁定驳回了民生银行广州分行的再审申请。

2011年10月，广东省高速公路有限公司收到广州中院划转的民生银行案2,421.4万元执行款，列入营业外收入。

（四）本年度部分子公司改制进展情况

1、广东冠粤路桥有限公司改制进展

2011年10月，根据广东省国资委《关于广东冠粤路桥有限公司改制预案的批复》（粤国资函[2011]737号）文件要求，以2011年7月31日作为改制基准日，通过产权交易市场公开转让该公司不低于67.89%国有股权，将该公司改制为非国有控股的有限责任公司。截止到财务报表审计报告报出日，改制工作尚未完成。

2、广东省交通开发公司改制完成

根据《关于同意对开发公司进行有限公司制改制的批复》（粤交集战[2010]22号），原广东省交通开发公司进行有限公司制改制，并以2010年11月30日为改制基准日，北京中天恒会计师事务所有限责任公司广东分公司对原广东省交通开发公司进行清产核资专项审计并出具中天恒专审字[2011]0053号审计报告，清查核实后所有者权益调增1,291.82万元。广东国众联资产评估土地房地产估价咨询有限公司以清查核资专项审计的审定结果为评估范围对原广东省交通开发公司进行资产评估，并出具粤国众联评报字[2011]第210301号资产评估报告，评估后净资产增值5,351.43万元，企业净资产为14,557.14万元。

广东省交通开发有限公司本年度根据资产评估报告（粤国众联评报字[2011]第210301号）调增资产评估增值额55,114,976.44元，其中调增固定资产212,630.93元，调增长期股权投资40,356,975.96元，调增投资性房地产14,545,369.55元，相应增加资本公积/其他资本公积55,114,976.44元。资产评估增值额调增的长期股权投资额中有36,002,793.92元系属于调增对子公司的评估增值，在编制合并财务报表中已进行抵销，实际影响资本公积增加19,112,182.52元。

广东省交通开发有限公司根据《关于同意对开发公司进行有限公司化改制的批复》（粤交投[2011]92号），以评估后的企业净资产14,557.14万元作为股东广东交通实业投资有限公司对改制后广东省交通开发有限公司的注册资本。



另外，广东省交通开发有限公司在清产核资过程中调整对广东省交通厅长期借款余额，将对广东省交通厅借款差额 1,635.00 万元结转计入营业外收入。

3、广东省交通发展有限公司改制进展

本年度本公司下发“关于广东省交通发展有限公司进行改制的批复”（粤交集战[2011]16 号），同意将广东省高速公路有限公司所属全资子公司广东省交通发展有限公司通过产权交易市场公开转让该公司不低于 90% 国有股权，将该公司改制为非国有控股的有限责任公司。截至本财务报告批准报出日，改制相关工作尚未完成。

（五）拟转让博罗大桥

子公司广东交通实业投资有限公司所属子公司广东粤峰房地产开发有限公司负责建设的博罗大桥由于两端出口路尚未接通不能设置收费站，致使广东粤峰房地产开发有限公司没有任何经营收入。原计划进行房地产开发业务的土地已被博罗县国土资源局收回。

根据《关于博罗大桥资产转让方案的批复》（粤交集投[2010]158 号），广东粤峰房地产开发有限公司委托广州市德信资产评估有限公司对博罗大桥资产进行了评估，并取得其出具的以 2011 年 3 月 31 日为评估基准日的资产评估报告（德信评字[2011]第 023 号），对博罗大桥评估值为 15,642.58 万元。广东粤峰房地产开发有限公司于 2011 年 10 月在南方联合产权交易中心挂牌转让博罗大桥产权，受让方为博罗县交通局，转让价格为 15,642.58 万元，广东粤峰房地产开发有限公司已收到预付的转让款 5,550 万元。截至截至本财务报告批准报出日，双方尚未签订博罗大桥产权转让合同。

（六）子公司广东省路桥建设发展有限公司持有招商银行法人股的情况说明

1995 年，子公司广东省路桥建设发展有限公司出资 826.07 万元，从广东省机械材料公司购得招商银行法人股 2,135,270 股。于 2000 年 11 月 8 日由广东省交通厅、本集团公司、广东省公路管理局和广东省路桥建设发展有限公司四方代表签署的关于脱钩后财产划分遗留问题会议纪要的第三条中明确“第三产业项目按账面资产由广东省路桥建设发展有限公司无偿划转广东省公路管理局”，由于第三产业账面资产额存在争议，以及在脱钩改制时对其他项目资产划拨存在不同的理解，广东省路桥建设发展有限公司虽自 2000 年即将该部分资产从公司账内转出，但该部分股票仍在广东省路桥建设发展有限公司名下。招商银行于 2001 年上市，受限股 2008 年 3 月份上市流通。广东省路桥建设发展有限公司持有的法人股经多次配送后，截至 2011 年 12 月 31 日，已达 14,216,172 股。



十三、财务报表的批准

本财务报表已经公司董事会批准报出。

广东省交通集团有限公司

二〇一二年三月十八日

企业法人营业执照

(副本) 副本号: 1-1)

注册号 40000000012402

名称 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 住所 广州市越秀区东风东路575号粤海集团大厦1001-1008室
 法定代表人姓名 蒋洪峰

注册资本 人民币贰佰万元

实收资本 人民币贰佰万元

公司类型 有限责任公司

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；法律、行政法规规定的其它审计业务；会计咨询、会计服务业务；承办政府职能部门批准的建设工程概预算审计及工程咨询、资产评估、税务代理等其它审计、咨询业务。

成立日期 二〇〇〇年八月二十二日

营业期限 至长期



须知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日，应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。

年度检验情况

--	--	--	--



证书序号: NO.012062

说 明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所 执业证书

名 称: 广东正中珠江会计师事务所有限公司



主任会计师: 蒋洪峰

办公场所: 广州市东风东路 555 号粤海大厦
10 楼、20 楼

组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 44010079

注册资本(出资额): 200 万元

批准设立文号: 粤财注协[2000]143 号

批准设立日期: 2000 年 8 月

发证机关:



二〇〇九年八月二十五日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000073

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

广东正中珠江会计师事务所有限公司 执行证券、期货相关业务。

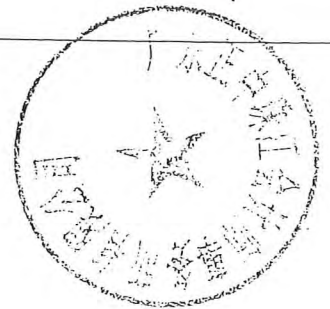


证书号: 56

发证时间: 二〇〇九年九月



姓名 王昭华
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1968-12-17
 Date of birth
 工作单位 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 320103196812172032
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 440100010013
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九三 年 六 月 七 日
 Date of Issuance y m d

2011年4月30日换发





姓名	姚静
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1970-12-15
Date of birth	
工作单位	广东正中珠江会计师事务所有限公司
Working unit	
身份证号码	420106701215486
Identity card No.	



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 440100010048
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇〇年二月十八日
Date of Issuance

2011年4月30日换发



日/月/年