

**广东省公路建设有限公司（合并）**

**2015 年度审计报告**

天健粤审〔2016〕3 号



防伪条形码:



防伪 编号: 00202016020024537775

天健会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所

报告 文号: 天健粤审(2016)3号

委托 单位: 广东省公路建设有限公司

被审验单位名称: 广东省公路建设有限公司(合并)

被审单位所在地: 广州

事务所名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所

报告 类型: 年报审计(无保留意见)

报告 日期: 2016年1月31日

报备 时间: 2016年2月25日 15:15:30

签名注册会计师: 李雯宇

黄伟樟

## 广东省公路建设有限公司(合并)

### 2015 年度审计报告

事务所名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所

事务所电话: 020-37600380

传 真: 020-37606120

通信 地址: 广州市天河区珠江东路16号4301房之自编全层单元

电子 邮件: zhangyunhe@pccpa.cn

事务所网址: www.pccpa.cn

---

如对上述报备资料,有疑问的。请与广州注册会计师协会业务监管部联系。

防伪查询电话号码: 020-38922363、38922373

防伪 查询 网址: <http://www.gzicpa.org.cn> 或 <http://www.gdicpa.org.cn/>

## 目 录

|                      |           |
|----------------------|-----------|
| 一、审计报告 .....         | 第 1—2 页   |
| 二、财务报表 .....         | 第 3—6 页   |
| (一) 合并资产负债表 .....    | 第 3 页     |
| (三) 合并利润表 .....      | 第 4 页     |
| (五) 合并现金流量表 .....    | 第 5 页     |
| (七) 合并所有者权益变动表 ..... | 第 6 页     |
| 三、财务报表附注 .....       | 第 7—128 页 |

# 审计报告

天健粤审〔2016〕3号

广东省公路建设有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东省公路建设有限公司（以下简称公路建设公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2015 年度的合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表，以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是公路建设公司管理层的责任，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

我们的责任是在执行审计工作的基础上对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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对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财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，公路建设公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公路建设公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所

中国·广州



中国注册会计师：

李雯宇

中國註冊會計師  
李雯宇  
440100800017

中国注册会计师：

黃偉樟

中國註冊會計師  
黃偉樟  
440100500010

二〇一六年一月三十一日





## 合并资产负债表

金财01表  
金额单位：元

编制单位：广东高速公路建设有限公司（合并）

2015年12月31日

| 项 目                    | 行次 | 期末余额              | 年初余额              | 项 目                    | 行次  | 期末余额              | 年初余额              |
|------------------------|----|-------------------|-------------------|------------------------|-----|-------------------|-------------------|
| 流动资产：                  | 1  | —                 | —                 | 流动负债：                  | 73  | —                 | —                 |
| 货币资金                   | 2  | 4,087,052,743.19  | 3,015,008,363.72  | 短期借款                   | 74  |                   |                   |
| △结算备付金                 | 3  |                   |                   | △向中央银行借款               | 75  |                   |                   |
| △拆出资金                  | 4  |                   |                   | △吸收存款及同业存放             | 76  |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 5  |                   |                   | △拆入资金                  | 77  |                   |                   |
| 衍生金融资产                 | 6  |                   |                   | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 78  |                   |                   |
| 应收票据                   | 7  |                   |                   | 衍生金融负债                 | 79  |                   |                   |
| 应收账款                   | 8  | 105,853,837.62    | 67,238,260.80     | 应付票据                   | 80  |                   |                   |
| 预付款项                   | 9  | 932,564,316.42    | 622,420,307.36    | 应付账款                   | 81  | 1,914,647,448.65  | 1,276,420,078.83  |
| △应收保费                  | 10 |                   |                   | 预收款项                   | 82  | 34,964,790.25     | 37,512,900.25     |
| △应收分保账款                | 11 |                   |                   | △卖出回购金融资产款             | 83  |                   |                   |
| △应收分保准备金               | 12 |                   |                   | △应付手续费及佣金              | 84  |                   |                   |
| 应收利息                   | 13 |                   |                   | 应付职工薪酬                 | 85  | 48,868,361.96     | 42,234,666.70     |
| 应收股利                   | 14 |                   |                   | 其中：应付工资                | 86  | 19,598,201.11     | 17,674,668.33     |
| 其他应收款                  | 15 | 214,987,541.92    | 533,848,941.99    | 应付福利费                  | 87  | 2,661,226.05      | 2,362,337.65      |
| △买入返售金融资产              | 16 |                   |                   | *其中：职工奖励及福利基金          | 88  | 2,661,226.05      | 2,361,226.05      |
| 存货                     | 17 | 2,755,435.44      | 3,162,798.47      | 应交税费                   | 89  | 191,540,935.88    | 254,874,228.35    |
| 其中：原材料                 | 18 | 1,724,207.82      | 1,746,275.95      | 其中：应交税金                | 90  | 189,864,369.69    | 247,933,435.35    |
| 库存商品(产成品)              | 19 |                   |                   | 应付利息                   | 91  | 328,121,218.37    | 295,762,166.45    |
| 划分为持有待售的资产             | 20 |                   |                   | 应付股利                   | 92  | 506,050,613.57    | 506,050,613.57    |
| 一年内到期的非流动资产            | 21 |                   |                   | 其他应付款                  | 93  | 1,712,836,095.15  | 1,441,142,336.20  |
| 其他流动资产                 | 22 | 100,140,555.56    |                   | △应付分保账款                | 94  |                   |                   |
| 流动资产合计                 | 23 | 5,443,354,430.15  | 4,241,678,672.34  | △保险合同准备金               | 95  |                   |                   |
| 非流动资产：                 | 24 | —                 | —                 | △代理买卖证券款               | 96  |                   |                   |
| △发放贷款及垫款               | 25 |                   |                   | △代理承销证券款               | 97  |                   |                   |
| 可供出售金融资产               | 26 | 7,540,000.00      | 3,810,000.00      | 划分为持有待售的负债             | 98  |                   |                   |
| 持有至到期投资                | 27 | 0.00              |                   | 一年内到期的非流动负债            | 99  | 943,079,080.00    | 1,052,491,550.00  |
| 长期应收款                  | 28 | 518,170,000.00    | 714,170,000.00    | 其他流动负债                 | 100 |                   |                   |
| 长期股权投资                 | 29 | 3,720,317,122.61  | 3,217,689,180.74  | 流动负债合计                 | 101 | 5,680,108,543.83  | 4,906,488,540.35  |
| 投资性房地产                 | 30 |                   |                   | 非流动负债：                 | 102 | —                 | —                 |
| 固定资产原价                 | 31 | 58,275,128,828.54 | 41,945,013,326.79 | 长期借款                   | 103 | 36,544,293,305.67 | 32,481,028,820.91 |
| 减：累计折旧                 | 32 | 15,077,106,831.55 | 13,353,187,404.39 | 应付债券                   | 104 | 5,500,000,000.00  | 4,000,000,000.00  |
| 固定资产净值                 | 33 | 43,198,021,996.99 | 28,591,825,922.40 | 长期应付款                  | 105 | 672,500,000.00    | 677,500,000.00    |
| 减：固定资产减值准备             | 34 |                   |                   | 长期应付职工薪酬               | 106 |                   |                   |
| 固定资产净额                 | 35 | 43,198,021,996.99 | 28,591,825,922.40 | 专项应付款                  | 107 | 17,855,162.57     | 17,855,162.57     |
| 在建工程                   | 36 | 15,087,843,488.04 | 25,004,343,709.77 | 预计负债                   | 108 |                   |                   |
| 工程物资                   | 37 | 2,015,463.70      | 2,024,551.70      | 递延收益                   | 109 | 78,519,959.35     | 85,414,287.30     |
| 固定资产清理                 | 38 | 2,692,891.79      | 5,391,522.29      | 递延所得税负债                | 110 | 181,013,951.42    | 192,298,968.14    |
| 生产性生物资产                | 39 |                   |                   | 其他非流动负债                | 111 |                   |                   |
| 油气资产                   | 40 |                   |                   | 其中：特准储备基金              | 112 |                   |                   |
| 无形资产                   | 41 | 19,141,778.04     | 22,269,119.02     | 非流动负债合计                | 113 | 42,994,182,379.01 | 37,454,097,238.92 |
| 开发支出                   | 42 |                   |                   | 负 债 合 计                | 114 | 48,674,290,922.84 | 42,360,585,779.27 |
| 商誉                     | 43 |                   |                   | 所有者权益（或股东权益）：          | 115 | —                 | —                 |
| 长期待摊费用                 | 44 | 416,953,580.60    | 452,201,436.89    | 实收资本（或股本）              | 116 | 7,832,898,172.32  | 7,832,898,172.32  |
| 递延所得税资产                | 45 | 70,694,843.71     | 62,334,424.86     | 国有资本                   | 117 | 7,832,898,172.32  | 7,832,898,172.32  |
| 其他非流动资产                | 46 |                   |                   | 其中：国有法人资本              | 118 | 7,832,898,172.32  | 7,832,898,172.32  |
| 其中：特准储备物资              | 47 |                   |                   | 集体资本                   | 119 |                   |                   |
| 非流动资产合计                | 48 | 63,043,391,165.48 | 58,076,059,867.67 | 民有资本                   | 120 |                   |                   |
|                        | 49 |                   |                   | 其中：个人资本                | 121 |                   |                   |
|                        | 50 |                   |                   | 外商资本                   | 122 |                   |                   |
|                        | 51 |                   |                   | #减：已归还投资               | 123 |                   |                   |
|                        | 52 |                   |                   | 实收资本（或股本）净额            | 124 | 7,832,898,172.32  | 7,832,898,172.32  |
|                        | 53 |                   |                   | 其他权益工具                 | 125 |                   |                   |
|                        | 54 |                   |                   | 其中：优先股                 | 126 |                   |                   |
|                        | 55 |                   |                   | 永续债                    | 127 |                   |                   |
|                        | 56 |                   |                   | 资本公积                   | 128 | 3,045,334,823.91  | 3,045,334,823.91  |
|                        | 57 |                   |                   | 减：库存股                  | 129 |                   |                   |
|                        | 58 |                   |                   | 其他综合收益                 | 130 | 6,385,000.00      | 2,655,000.00      |
|                        | 59 |                   |                   | 其中：外币报表折算差额            | 131 |                   |                   |
|                        | 60 |                   |                   | 专项储备                   | 132 |                   |                   |
|                        | 61 |                   |                   | 盈余公积                   | 133 | 1,550,767,420.10  | 1,480,733,014.04  |
|                        | 62 |                   |                   | 其中：法定公积金               | 134 | 1,550,767,420.10  | 1,480,733,014.04  |
|                        | 63 |                   |                   | 任意公积金                  | 135 |                   |                   |
|                        | 64 |                   |                   | #储备基金                  | 136 |                   |                   |
|                        | 65 |                   |                   | #企业发展基金                | 137 |                   |                   |
|                        | 66 |                   |                   | #利润归还投资                | 138 |                   |                   |
|                        | 67 |                   |                   | △一般风险准备                | 139 |                   |                   |
|                        | 68 |                   |                   | 未分配利润                  | 140 | 1,828,129,576.89  | 1,843,544,945.73  |
|                        | 69 |                   |                   | 归属于母公司所有者权益合计          | 141 | 14,263,514,993.22 | 14,205,165,956.00 |
|                        | 70 |                   |                   | *少数股东权益                | 142 | 5,548,939,679.57  | 5,751,986,804.74  |
|                        | 71 |                   |                   | 所有者权益（或股东权益）合计         | 143 | 19,812,454,672.79 | 19,957,152,760.74 |
| 资产总计                   | 72 | 68,486,745,595.63 | 62,317,738,540.01 | 负债和所有者权益（或股东权益）总计      | 144 | 68,486,745,595.63 | 62,317,738,540.01 |

注：表中带\*科目为合并会计报表专用；加△指项目为金融类企业专用，带#为外商投资企业专用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

总会计师：

会计机构负责人：



# 合并利润表

编制单位：广东省公路建设有限公司（合并）

2015年度

金额单位：元

| 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、营业总收入               | 1  | 6,205,575,644.09 | 5,580,854,817.18 | 其中：非流动资产处置利得                          | 31 | 29,707.27        | 74,291.49        |
| 其中：营业收入               | 2  | 6,205,575,644.09 | 5,580,854,817.18 | 非货币性资产交换利得                            | 32 |                  |                  |
| △利息收入                 | 3  |                  |                  | 政府补助                                  | 33 | 7,600,498.87     | 8,250,971.13     |
| △已赚保费                 | 4  |                  |                  | 债务重组利得                                | 34 |                  |                  |
| △手续费及佣金收入             | 5  |                  |                  | 减：营业外支出                               | 35 | 8,398,146.86     | 36,708,284.14    |
| 二、营业总成本               | 6  | 4,762,295,376.04 | 3,831,255,628.19 | 其中：非流动资产处置损失                          | 36 | 5,463,662.99     | 34,700,211.92    |
| 其中：营业成本               | 7  | 2,671,800,081.50 | 2,248,137,791.03 | 非货币性资产交换损失                            | 37 |                  |                  |
| △利息支出                 | 8  |                  |                  | 债务重组损失                                | 38 |                  |                  |
| △手续费及佣金支出             | 9  |                  |                  | 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                   | 39 | 1,514,225,808.94 | 1,705,974,911.10 |
| △退保金                  | 10 |                  |                  | 减：所得税费用                               | 40 | 595,860,012.66   | 595,782,755.72   |
| △赔付支出净额               | 11 |                  |                  | 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                     | 41 | 918,365,796.28   | 1,110,192,155.38 |
| △提取保险合同准备金净额          | 12 |                  |                  | 归属于母公司所有者的净利润                         | 42 | 304,913,609.54   | 286,497,785.35   |
| △保单红利支出               | 13 |                  |                  | *少数股东损益                               | 43 | 613,452,186.74   | 823,694,370.03   |
| △分保费用                 | 14 |                  |                  | 六、其他综合收益的税后净额                         | 44 | 3,730,000.00     | 1,870,000.00     |
| 营业税金及附加               | 15 | 213,581,566.82   | 191,070,471.96   | （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                  | 45 |                  |                  |
| 销售费用                  | 16 |                  |                  | 其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             | 46 |                  |                  |
| 管理费用                  | 17 | 282,334,012.64   | 252,568,087.73   | 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额     | 47 |                  |                  |
| 其中：研究与开发费             | 18 | 263,428.00       | 322,277.20       | （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                   | 48 | 3,730,000.00     | 1,870,000.00     |
| 财务费用                  | 19 | 1,634,799,898.94 | 1,016,588,985.98 | 其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 49 |                  |                  |
| 其中：利息支出               | 20 | 1,464,104,023.51 | 1,006,293,720.32 | 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                    | 50 | 3,730,000.00     | 1,870,000.00     |
| 利息收入                  | 21 | 14,819,297.69    | 10,768,199.33    | 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益               | 51 |                  |                  |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列）     | 22 | 175,870,631.97   | 20,525,999.72    | 4.现金流量套期损益的有效部分                       | 52 |                  |                  |
| 资产减值损失                | 23 | -40,220,183.86   | 122,890,291.49   | 5.外币财务报表折算差额                          | 53 |                  |                  |
| 其他                    | 24 |                  |                  | 七、综合收益总额                              | 54 | 922,095,796.28   | 1,112,062,155.38 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 25 |                  |                  | 归属于母公司所有者的综合收益总额                      | 55 | 308,643,609.54   | 288,367,785.35   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 26 | 63,696,013.14    | -20,974,197.43   | *归属于少数股东的综合收益总额                       | 56 | 613,452,186.74   | 823,694,370.03   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 27 | 72,570,504.70    | -12,347,070.29   | 八、每股收益：                               | 57 |                  |                  |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列）      | 28 |                  |                  | 基本每股收益                                | 58 |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 29 | 1,506,976,281.19 | 1,728,624,991.56 | 稀释每股收益                                | 59 |                  |                  |
| 加：营业外收入               | 30 | 15,647,674.61    | 14,058,203.68    |                                       | 60 |                  |                  |

注：表中带\*科目为合并会计报表专用，加△楷体项目为金融类企业专用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

总会计师：

会计机构负责人：





# 合并现金流量表

企财03表  
金额单位：元

编制单位：江苏省公路建设发展有限公司（合并）

2015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 | 971,471.22        | 1,382,147.88      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金                | 2  | 6,176,002,765.67 | 5,582,576,367.73 | 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额        | 31 |                   |                   |
| △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 | 139,702,855.74    | 159,508,634.21    |
| △向中央银行借款净增加额                  | 4  |                  |                  | 投资活动现金流入小计                 | 33 | 321,776,889.79    | 359,670,405.33    |
| △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 | 5,291,176,884.34  | 5,455,145,604.98  |
| △收到原保险合同保费取得的现金               | 6  |                  |                  | 投资支付的现金                    | 35 | 514,612,925.44    | 96,803,289.15     |
| △收到再保险业务现金净额                  | 7  |                  |                  | △质押贷款净增加额                  | 36 |                   |                   |
| △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 |                   |                   |
| △处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | 9  |                  |                  | 支付其他与投资活动有关的现金             | 38 | 137,888,452.55    | 35,115,290.21     |
| △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 | 5,943,678,262.33  | 5,587,064,184.34  |
| △拆入资金净增加额                     | 11 |                  |                  | 投资活动产生的现金流量净额              | 40 | -5,621,901,372.54 | -5,227,393,779.01 |
| △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 |                  |                  | 吸收投资收到的现金                  | 42 |                   | 2,092,228,469.75  |
| 收到其他与经营活动有关的现金                | 14 | 253,832,826.69   | 100,482,638.42   | 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金        | 43 |                   | 302,228,469.75    |
| 经营活动现金流入小计                    | 15 | 6,429,835,592.36 | 5,683,059,006.15 | 取得借款所收到的现金                 | 44 | 7,989,600,000.00  | 8,238,820,000.00  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                | 16 | 363,933,027.65   | 310,795,300.46   | △发行债券收到的现金                 | 45 |                   |                   |
| △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 | 391,856,233.10    |                   |
| △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 | 8,381,456,233.10  | 10,331,048,469.75 |
| △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 | 2,711,922,800.00  | 3,303,229,250.00  |
| △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 | 3,163,395,820.72  | 3,743,254,326.43  |
| △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 | 816,499,311.91    | 832,471,856.41    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金               | 22 | 646,391,188.97   | 581,128,112.87   | 支付其他与筹资活动有关的现金             | 51 | 28,874,812.85     | 15,174,015.42     |
| 支付的各项税费                       | 23 | 910,853,909.21   | 774,408,813.11   | 筹资活动现金流出小计                 | 52 | 5,904,193,433.57  | 7,061,657,591.85  |
| 支付其他与经营活动有关的现金                | 24 | 291,980,433.37   | 234,896,896.31   | 筹资活动产生的现金流量净额              | 53 | 2,477,262,799.53  | 3,269,390,877.90  |
| 经营活动现金流出小计                    | 25 | 2,213,158,559.20 | 1,901,229,122.75 | 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响         | 54 | 5,919.32          | 353.87            |
| 经营活动产生的现金流量净额                 | 26 | 4,216,677,033.16 | 3,781,829,883.40 | 五、现金及现金等价物净增加额             | 55 | 1,072,044,379.47  | 1,823,827,336.16  |
| 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 | 3,015,008,363.72  | 1,191,181,027.56  |
| 收回投资收到的现金                     | 28 |                  | 20,000,000.00    | 六、期末现金及现金等价物余额             | 57 | 4,087,052,743.19  | 3,015,008,363.72  |
| 取得投资收益收到的现金                   | 29 | 181,102,562.83   | 178,779,623.24   |                            | 58 |                   |                   |

注：加△楷体项目为金融类企业专用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

总会计师：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

金额单位：元

| 2015年度                  |                  |                  |              |                  |                  |                   |                  |                   |                  | 上年金额              |              |                  |                  |                   |                  |                   |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
|-------------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|------------------|----|----|----|----|----|----|----|----|
| 归属于母公司所有者权益             |                  |                  |              |                  |                  |                   |                  |                   |                  | 归属于母公司所有者权益       |              |                  |                  |                   |                  |                   |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 项目                      | 1                | 2                | 3            | 4                | 5                | 6                 | 7                | 8                 | 9                | 10                | 11           | 12               | 13               | 14                | 15               | 16                | 17             | 18               | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 |
| 一、上年年末余额                | 7,832,890,172.32 | 3,045,334,823.91 | 2,655,000.00 | 1,400,730,014.04 | 1,843,544,945.73 | 14,205,165,956.00 | 5,751,966,804.74 | 19,957,152,760.74 | 7,200,000,000.00 | 1,071,555,267.61  | 735,000.00   | 1,444,229,801.01 | 1,951,310,949.22 | 12,467,501,017.04 | 5,324,294,909.33 | 17,791,875,927.17 |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 加：会计政策变更                |                  |                  |              |                  |                  |                   |                  |                   |                  |                   |              |                  |                  |                   |                  |                   |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 前期差错更正                  |                  |                  |              |                  |                  |                   |                  |                   |                  |                   |              |                  |                  |                   |                  |                   |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 其他                      |                  |                  |              |                  |                  |                   |                  |                   |                  |                   |              |                  |                  |                   |                  |                   |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 二、本年年初余额                | 7,832,890,172.32 | 3,045,334,823.91 | 2,655,000.00 | 1,400,730,014.04 | 1,843,544,945.73 | 14,205,165,956.00 | 5,751,966,804.74 | 19,957,152,760.74 | 7,200,000,000.00 | 1,071,555,267.61  | 735,000.00   | 1,444,229,801.01 | 1,951,310,949.22 | 12,467,501,017.04 | 5,324,294,909.33 | 17,791,875,927.17 |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)   |                  |                  | 3,730,000.00 | 70,034,406.06    | -15,415,368.84   | 58,349,037.22     | -200,047,125.17  | -144,690,087.95   | 632,890,172.32   | 1,174,079,556.30  | 1,870,000.00 | 36,503,213.03    | -107,766,063.49  | 1,737,584,938.16  | 427,691,895.41   | 2,165,276,833.57  |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| (一)综合收益总额               |                  |                  | 3,730,000.00 |                  |                  | 304,913,603.54    | 308,643,609.54   | 613,452,186.74    | 922,075,796.29   |                   |              | 1,870,000.00     |                  |                   | 206,497,716.30   | 206,567,766.36    | 823,694,378.60 | 1,112,062,155.20 |    |    |    |    |    |    |    |    |
| (二)所有者投入和减少资本           |                  |                  |              |                  |                  |                   |                  |                   | 632,890,172.32   | 1,174,079,556.30  |              |                  |                  |                   |                  |                   |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 1.所有者投入的普通股             |                  |                  |              |                  |                  |                   |                  |                   | 632,890,172.32   | 1,174,079,556.30  |              |                  |                  |                   |                  |                   |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 2.其他权益工具持有者投入资本         |                  |                  |              |                  |                  |                   |                  |                   |                  |                   |              |                  |                  |                   |                  |                   |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额        |                  |                  |              |                  |                  |                   |                  |                   |                  |                   |              |                  |                  |                   |                  |                   |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 4.其他                    |                  |                  |              |                  |                  |                   |                  |                   |                  |                   |              |                  |                  |                   |                  |                   |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| (三)专项储备提取和使用            |                  |                  |              |                  |                  |                   |                  |                   |                  |                   |              |                  |                  |                   |                  |                   |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 1.提取专项储备                |                  |                  |              |                  |                  |                   |                  |                   |                  |                   |              |                  |                  |                   |                  |                   |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 2.使用专项储备                |                  |                  |              |                  |                  |                   |                  |                   |                  |                   |              |                  |                  |                   |                  |                   |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| (四)利润分配                 |                  |                  |              |                  |                  | 70,034,406.06     | -320,328,976.28  | -250,294,872.32   | -816,499,311.91  | -1,066,793,804.23 |              |                  |                  |                   |                  |                   |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 1.提取盈余公积                |                  |                  |              |                  |                  | 70,034,406.06     | -70,034,406.06   |                   |                  |                   |              |                  |                  |                   |                  |                   |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 其中：法定盈余公积               |                  |                  |              |                  |                  | 70,034,406.06     | -70,034,406.06   |                   |                  |                   |              |                  |                  |                   |                  |                   |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 任意盈余公积                  |                  |                  |              |                  |                  |                   |                  |                   |                  |                   |              |                  |                  |                   |                  |                   |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 2.提取一般风险准备              |                  |                  |              |                  |                  |                   |                  |                   |                  |                   |              |                  |                  |                   |                  |                   |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 3.对所有者(或股东)的分配          |                  |                  |              |                  |                  |                   |                  |                   |                  |                   |              |                  |                  |                   |                  |                   |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 4.其他                    |                  |                  |              |                  |                  |                   |                  |                   |                  |                   |              |                  |                  |                   |                  |                   |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| (五)所有者权益内部结转            |                  |                  |              |                  |                  |                   |                  |                   |                  |                   |              |                  |                  |                   |                  |                   |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 1.资本公积转增资本(或股本)         |                  |                  |              |                  |                  |                   |                  |                   |                  |                   |              |                  |                  |                   |                  |                   |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)         |                  |                  |              |                  |                  |                   |                  |                   |                  |                   |              |                  |                  |                   |                  |                   |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 3.盈余公积弥补亏损              |                  |                  |              |                  |                  |                   |                  |                   |                  |                   |              |                  |                  |                   |                  |                   |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 4.结转重估计量及公允价值变动净损益产生的变动 |                  |                  |              |                  |                  |                   |                  |                   |                  |                   |              |                  |                  |                   |                  |                   |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 5.其他                    |                  |                  |              |                  |                  |                   |                  |                   |                  |                   |              |                  |                  |                   |                  |                   |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 四、本年年末余额                | 7,832,890,172.32 | 3,045,334,823.91 | 6,385,000.00 | 1,550,764,420.10 | 1,828,129,576.89 | 14,263,514,993.22 | 5,551,919,679.57 | 19,812,454,672.79 | 7,832,890,172.32 | 3,045,334,823.91  | 2,655,000.00 | 1,440,730,014.04 | 1,843,544,945.73 | 14,205,165,956.00 | 5,751,966,804.74 | 19,957,152,760.74 |                |                  |    |    |    |    |    |    |    |    |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

会计机构负责人：

# 广东省公路建设有限公司

## 合并财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

(除非特别注明, 以下币种为人民币, 货币单位为元)

### 一、公司基本情况

1. 历史沿革: 广东省公路建设有限公司(以下简称“本公司”)于 1987 年 4 月 16 日在广东省工商行政管理局注册成立, 是由广东省交通厅投资组建的全民所有制企业。根据广东省经济贸易委员会和广东省财政厅《关于将广东省交通开发公司等企业划拨给广东省交通集团公司的通知》(粤经贸[2000]551 号), 广东省交通厅投资的下属企业划拨给广东省交通集团有限公司, 由广东省交通集团有限公司代表国有资本持股, 公司成为广东省交通集团有限公司全资子公司。2003 年 7 月经广东省交通集团有限公司同意, 企业类型由全民所有制改制为国有独资有限责任公司, 2007 至 2011 年期间经广东省交通集团有限公司同意数次增资至 720,000.00 万元。2014 年广东粤财投资控股有限公司增资人民币 632,898,172.32 元, 目前注册资本为人民币 7,832,898,172.32 元。

《企业法人营业执照》注册号为 440000000022109, 注册住所为广州市越秀区寺右新马路 111-115 号五羊新城广场 728 房, 法定代表人童德功, 公司类型为有限责任公司(国有独资)。

2. 公司治理结构: 本公司设立了董事会及监事会, 实行董事会领导下的总经理负责制。公司董事长为童德功, 董事为王康臣、吴玉刚、李裕民、游小聪、崖岗。现任总经理为王康臣。

公司组织结构: 公司现有十个部门, 分别为: 党群工作部、综合事务部、人力资源部、财务管理部、监察审计部、投资经营部、法律事务部、基建管理部、运营管理部、养护管理部。

公司主营业务: 本公司所处行业为公路管理与养护行业。公司经营范围包括: 公路、桥梁、隧道、交通基础设施的建设、投资及经营管理, 技术咨询, 筑路机械的租赁; 销售建筑材料、工程机械设备, 车辆救援服务(由分公司经营)。

3. 母公司简介: 广东省交通集团有限公司, 持股比例 91.92%, 所处行业: 资产管理公司。

集团最终母公司简介: 广东省交通集团有限公司, 为直属广东省国有资产监督管理委员会的资产管理公司, 主要从事股权管理; 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；交通基础设施建设等。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下统称为“企业会计准则”）的规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计的说明”所述会计政策和估计编制。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、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

### 1. 会计期间

本公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 2. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

### 4. 现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

### 5. 外币业务和外币报表折算

#### （1）外币业务折算

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



非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## (2) 外币财务报表折算

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

## 6. 金融资产和金融负债

### (1) 金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### (2) 金融资产和金融负债的分类和计量

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

#### 2) 持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### 3) 贷款和应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### 5) 其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

## (3) 金融资产转移

1) 本公司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或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

2) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 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。

3) 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：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 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。

4) 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认

为一项金融负债。

5) 对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

#### (5) 金融资产(不含应收款项) 减值测试方法

本公司在财务报表日对金融资产(不含应收款项) 的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

##### 1) 持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### 2) 可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当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，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益



转回。

7. 应收款项坏账准备

(1) 应收款项坏账损失的确认标准

本公司将符合下列标准的应收款项确认为坏账损失：

- 1) 凡因债务人破产、撤销，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；
- 2) 债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；
- 3) 涉诉的应收款项，已生效的人民法院判决书、裁定书判定、裁定其败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行的，作为坏账损失；

4) 逾期 3 年的应收款项，具有依法催收磋商记录，并且能够确认 3 年内没有任何业务往来的，在扣除应付该债务人的各种款项和有关责任人员的赔偿后的余额，作为坏账损失；

- 5) 其他发生减值的债权如果评估为不可收回，经董事会批准列作坏账损失。

(2) 应收款项坏账准备的核算方法

本公司对应收款项(含应收账款、其他应收款、长期应收款) 坏账准备采用备抵法进行核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。具体为：

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将金额在 300 万元以上的应收款项作为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，确认减值损失，计提坏账准备。

2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据

|           |                                            |
|-----------|--------------------------------------------|
| 账龄组合      | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合                        |
| 应收关联方组合   | 以交通集团合并范围内关联方应收款项为信用风险特征划分                 |
| 定金和质保金类组合 | 以交通集团合并范围外应收的工程履约金、保证金、质保金以及员工备用金为信用风险特征划分 |

按组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)

|           |       |
|-----------|-------|
| 账龄组合      | 账龄分析法 |
| 应收关联方组合   | 其他方法  |
| 定金和质保金类组合 | 其他方法  |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账 龄          | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|--------------|--------------|---------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 0.00         | 0.00          |
| 1—2 年        | 5.00         | 5.00          |
| 2—3 年        | 20.00        | 20.00         |
| 3—4 年        | 30.00        | 30.00         |
| 4—5 年        | 50.00        | 50.00         |
| 5 年以上        | 80.00        | 80.00         |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

| 组合名称      | 方法说明                       |
|-----------|----------------------------|
| 应收关联方组合   | 根据其未来现金流量低于其账面价值的差额，计提坏账准备 |
| 定金和质保金类组合 | 根据其未来现金流量低于其账面价值的差额，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账款

|              |                                  |
|--------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由： | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法：   | 根据其未来现金流量低于其账面价值的差额，计提坏账准备       |

## 8. 存货

### (1) 存货的分类

本公司将存货分为在途物资、原材料、在产品、半成品、产成品、商品、周转材料、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货时按移动加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货(不包括用于出售的材料)，其可变现净值以一般销售价格(即市场销售价格)作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于财务报表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，

按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### （4）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

### 9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本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。

#### （1）投资成本确定

##### 1) 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

##### 2) 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以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作为该项投资的初始投资成本。

##### 3) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值(不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润) 作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### （2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，以及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。本公司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。

按权益法核算长期股权投资时：

1) 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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

2) 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分(但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

3) 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其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

4) 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

5) 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益(资本公积)中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1) 共同控制的判断依据



共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

## 2) 重大影响的判断依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含 20%) 以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%(不含) 以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予以转回。

对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司按照本附注四、15 的方法计提资产减值准备。

## 10. 固定资产

### (1) 固定资产的确认

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 固定资产的分类和初始计量

本公司的固定资产包括公路及构筑物（以下简称公路资产、路产）、房屋及建筑物、机械设备、运输设备、办公设备和其他等类别。

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

如果所购建固定资产需要试生产或试运行，则在试生产结果表明资产能够正常生产出合格产品时，或试运行结果表明能够正常运转或营业时，就应当认为资产已经达到预定可使用状态。

根据交通运输部《公路工程竣（交）工验收办法》及相关文件精神，本公司确定新建公路自交工验收之日起两年为试运行期。试运营净损益计入在建工程。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司对固定资产一般采用年限平均法分类计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧(已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外)。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类 别        | 折旧年限<br>(年) | 残值率<br>(%) | 折旧方法  | 年折旧率(%)               |
|------------|-------------|------------|-------|-----------------------|
| 公路及构筑物(*)  | 8—30        |            | 工作量法  | 公路及构筑物净值/剩余<br>预测总车流量 |
| 房屋及建筑物(**) | 10—30       | 5%         | 年限平均法 | 3.80%—9.50%           |
| 机器设备       | 20—30       | 5%         | 年限平均法 | 3.80%—4.75%           |
| 运输设备       | 5—8         | 5%         | 年限平均法 | 11.88%—19%            |
| 办公设备       | 5           | 5%         | 年限平均法 | 19%                   |
| 其他         | 3—8         | 5%         | 年限平均法 | 11.88%—31.67%         |

根据母公司广东省交通集团有限公司 2009 年 9 月发布、2014 年修订的《公路经营企业会计核算办法》的规定，对公路及构筑物，采用工作量法计提折旧，但在该核算办法发布前已通车的公路可不适用，仍采用年限平均法分类计提折旧。

根据母公司广东省交通集团有限公司 2009 年 9 月发布、2014 年修订的《公路经营企业会计核算办法》的规定，对公路构筑物和房屋及建筑物，采用批准经营年限与剩余使用年限孰低的原则确定折旧年限。企业应当三年一次对预测总标准车流量进行复核，或者预测的车流量与实际车流量差异超过 30%时，应委任独立的专业交通研究机构对未来交通车流量进行研究，并根据重新预测的总标准车流量调整以后年度的单位摊销额，以确保相关路产可于摊销期满后完全折完折旧。一般情况下由母公司每三年负责发布新的预测总标准车流量。标准车流量是以通行费收入折算法折算取得，即按物价局规定的标准车收费单价（即 1 辆一类车走完全程收费金额）进行折算。

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法：期末或每年年度终了，公司对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，应当将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备，固定资产减值准备按单项资产计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (5) 其他说明

1) 每年年度终了, 本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的, 调整固定资产使用寿命; 预计净残值预计数与原先估计数有差异的, 调整预计净残值。

2) 固定资产发生的修理费用, 符合固定资产确认条件的计入固定资产成本, 不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

3) 符合资本化条件的固定资产装修费用: 在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内, 采用年限平均法单独计提折旧。

#### 11. 在建工程

##### (1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量, 按立项项目分类核算。

##### (2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时, 按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程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, 根据工程预算、造价或者工程实际成本等, 按估计的价值转入固定资产, 并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧, 待办理竣工决算后, 再按实际成本调整原来的暂估价值, 但不调整原已计提的折旧额。

新建公路项目(不含扩建项目)试运行期间所发生的收入、支出及借款费用通过本项目的“试运行净损益”核算。试运行净损益, 系指新建公路项目试运行期间所发生的收入和支出, 包括通行费收入、其他业务收入、营业税金及附加、公路经营成本、征收业务成本、管理费用、财务费用(试运行期间发生的借款利息和利息收入)、营业外收支等。

##### (3) 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注四、15。

#### 12. 无形资产

##### (1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产, 以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值; 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本, 不确认损益。

##### (2) 无形资产的后续计量

###### 1) 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

## 2) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，年末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

3) 本公司年末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## 4) 无形资产的减值

本公司无形资产的减值准备计提方法：期末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

## 13. 研发支出

(1) 本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

(2) 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

(3) 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

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。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

(4) 对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

## 14. 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两



者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

#### 15. 非金融长期资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉、(存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外) 的资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于财务报表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(2) 可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(4) 就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 16. 借款费用

##### (1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度或月度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 17. 职工薪酬

(1) 职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，非货币性福利，因解除与职工的劳动关系给予的补偿以及其他与获得职工提供的服务相关的支出。

(2) 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(3) 短期薪酬的会计处理方法。

本公司在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的短期职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：

1) 应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本。

2) 应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本。

上述 1) 和 2) 之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

### (3) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (4) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (5) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 18. 预计负债

(1) 因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(2) 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过

对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

（3）满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

（4）不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

## 19. 收入

### （1）销售商品

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

### （2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

2) 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （3）让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，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) 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 20. 政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司取得与资产相关的政府补助，不能直接确认为当期损益，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益（营业外收入）。

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，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入）；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

取得的各项政府补助为货币性资产的，如通过银行转账等方式拨付的补助，按照实际收

到的金额计量；为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## 21. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于财务报表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（3）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

财务报表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映财务报表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司在财务报表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

## 22. 经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### （1）经营租赁



1) 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租赁费的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 23. 企业合并

### (1) 同一控制下的企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采取权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采取购买法进行处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费

用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确认计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，经复核后计入合并当期损益。

#### 24. 合并财务报表的编制方法

##### （1）合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司、全部子公司及特殊目的实体纳入财务报表的合并范围。

本年度内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本年度内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告年末将该子公司纳入合并范围。在本年度内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

##### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东权益分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应冲减少数股东权益。

#### 25. 所得税的会计处理方法

本公司企业所得税采用资产负债表债务法核算。具体核算程序如下：

（1）确定资产负债表中除递延所得税资产和递延所得税负债以外的其他资产和负债项目的账面价值。

（2）按照资产和负债计税基础的确定方法，确定资产负债表中有关资产、负债项目的计税基础。

（3）比较资产、负债的账面价值与其计税基础，对于两者之间存在差异的，确定该资产负债表日递延所得税负债和递延所得税资产的应有金额，并与期初递延所得税负债和递延所得税资产的余额相比，确定当期应予进一步确认的递延所得税资产和递延所得税负债金额或应予转销的金额。

（4）按照适用的税法规定计算确定当期应纳税所得额，将应纳税所得额与适用的所得税税率计算的结果确认为当期应交所得税（即当期所得税），同时结合当期确认的递延所得

税资产和递延所得税负债（即递延所得税），作为利润表中应予确认的所得税费用。

## 26. 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

## 五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

无

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据      | 税率                                |
|---------|-----------|-----------------------------------|
| 增值税     | 应税收入      | 3.00%、17.00%                      |
| 营业税     | 应税收入      | 3.00%、5.00%                       |
| 城市维护建设税 | 营业税、增值税   | 7.00%、5.00%                       |
| 教育费附加   | 营业税、增值税   | 3.00%                             |
| 地方教育费附加 | 营业税、增值税   | 2.00%                             |
| 企业所得税   | 应纳企业所得税额  | 25.00%                            |
| 土地使用税   | 实际占用的土地面积 | 3.00-4.00 元/平方米                   |
| 堤围防护费   | 应税收入      | 0.025%、0.05%、0.08%、0.0864%、0.096% |
| 企业所得税   | 应纳企业所得税额  | 25.00%                            |

### 2. 税收优惠及批文

本公司三级子公司京珠高速公路广珠段有限公司（以下简称“京珠广珠段公司”）根据粤国税减【2008】LS0015号《减、免税批准通知书》2012年度起适用的企业所得税率为25%；根据粤国税减【2008】LS0016号《减、免税批准通知书》，京珠广珠段公司2012-2016年度期间享受25%减半的企业所得税优惠政策。

2014年度，国务院发布了国发〔2014〕62号《国务院关于清理规范税收等优惠政策的通知》，规定：未经国务院批准，各地区、各部门不得对企业规定财政优惠政策。京珠广珠段公司所有股东据此确定从2014年度开始按25%的企业所得税税率申报缴纳企业所得税。

## 七、合并财务报表的编制

### 1. 本年纳入合并报表子公司的基本情况（金额单位：万元）

| 序号 | 企业名称               | 级次 | 企业类型     | 注册地 | 业务性质           | 注册资本       | 持股比例 (%) | 享有的表决权 (%) | 投资额        | 取得方式 |
|----|--------------------|----|----------|-----|----------------|------------|----------|------------|------------|------|
| 1  | 广州广珠交通投资管理有限公司     | 三级 | 境内非金融子企业 | 广州  | 高速公路投资、建设及经营管理 | 300.00     | 100.00   | 100.00     | 32,200.00  | 投资设立 |
| 2  | 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 三级 | 境内非金融子企业 | 新会  | 高速公路投资、建设及经营管理 | 36,050.00  | 95.00    | 95.00      | 34,247.50  | 投资设立 |
| 3  | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 三级 | 境内非金融子企业 | 广州  | 高速公路投资、建设及经营管理 | 163,400.00 | 100.00   | 100.00     | 168,257.77 | 投资设立 |
| 4  | 广东江中高速公路有限公司       | 三级 | 境内非金融子企业 | 广州  | 高速公路投资、建设及经营管理 | 111,000.00 | 60.00    | 60.00      | 66,600.00  | 投资设立 |
| 5  | 京珠高速公路广珠段有限公司      | 四级 | 境内非金融子企业 | 广州  | 公路管理与养护        | 58,000.00  | 55.00    | 55.00      | 45,206.64  | 投资设立 |
| 6  | 广深珠高速公路有限公司        | 三级 | 境内非金融子企业 | 广州  | 高速公路投资、建设及经营管理 | 47,100.00  | 52.00    | 52.00      | -          | 投资设立 |
| 7  | 广东博大高速公路有限公司       | 三级 | 境内非金融子企业 | 广州  | 高速公路投资、建设及经营管理 | 20,000.00  | 51.00    | 51.00      | 259,955.76 | 投资设立 |
| 8  | 广东高恩高速公路有限公司       | 三级 | 境内非金融子企业 | 开平  | 高速公路投资、建设及经营管理 | 5,000.00   | 100.00   | 100.00     | 45,000.00  | 投资设立 |

备注：以广东省交通集团有限公司为一级。

2. 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的情况：无。

3. 母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情况：无。

4. 子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，母公司编制合并财务报表的处理方法  
 本公司不存在子公司与母公司会计政策不一致的情况。

5. 子公司与母公司会计期间不一致的，母公司编制合并财务报表的处理方法  
 本公司不存在子公司与母公司会计期间不一致的情况。

6. 本年不再纳入合并范围的原子公司  
 本年不存在不再纳入合并范围的原子公司。

7. 本年新纳入合并范围的主体  
 广东高恩高速公路有限公司

8. 本年发生的同一控制下企业合并情况  
 本年本公司不存在同一控制下企业合并情况。

9. 本年发生的非同一控制下企业合并情况  
 本年本公司不存在非同一控制下企业合并情况。

10. 本年发生的反向购买

本年本公司不存在反向购买的情况。

11. 本年发生的吸收合并

本年本公司不存在吸收合并的情况。

12. 子公司向本公司转移资金的能力受到严格限制的情况

本公司不存在子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况。

## 八、合并会计报表重要项目的说明

（本公司为非证券、金融类公司）

### （一）货币资金

| 项 目           | 期末余额             | 年初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 9,068.43         | 12,577.63        |
| 银行存款          | 4,070,654,237.03 | 2,989,508,607.69 |
| 其他货币资金        | 16,389,437.73    | 25,487,178.40    |
| 合 计           | 4,087,052,743.19 | 3,015,008,363.72 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                  |                  |

1. 其他货币资金是：待收拆分通行费收入 16,389,437.73 元。

2. 使用权受到限制情况：银行存款中通行费清算账户余额 76,804,489.66 元。

### （二）应收账款

| 种类                     | 年末数            |        |              |        | 年初数           |        |               |        |
|------------------------|----------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|                        | 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   | 9,863,568.14   | 8.52   | 9,863,568.14 | 100.00 | 9,863,568.14  | 12.73  | 9,863,568.14  | 100.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 105,921,588.75 | 91.48  | 67,751.13    | 0.06   | 67,607,860.80 | 87.27  | 369,600.00    | 0.55   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                |        |              |        |               |        |               |        |
| 合 计                    | 115,785,156.89 | 100.00 | 9,931,319.27 | ——     | 77,471,428.94 | 100.00 | 10,233,168.14 | ——     |

1. 期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         | 账龄    | 计提比例   | 计提理由  |
|-------------|--------------|--------------|-------|--------|-------|
| 广州市高速置业有限公司 | 9,863,568.14 | 9,863,568.14 | 5 年以上 | 100.00 | 董事会决议 |
| 合 计         | 9,863,568.14 | 9,863,568.14 | —     | —      | —     |

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款。

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄           | 期末数            |        |           | 年初数           |        |            |
|--------------|----------------|--------|-----------|---------------|--------|------------|
|              | 账面余额           |        | 坏账准备      | 账面余额          |        | 坏账准备       |
|              | 金额             | 比例 (%) |           | 金额            | 比例 (%) |            |
| 1 年以内(含 1 年) | 98,908,327.07  | 98.65  |           | 62,253,460.80 | 99.26  |            |
| 1 至 2 年      | 1,355,022.64   | 1.35   | 67,751.13 |               |        |            |
| 2 至 3 年      |                |        |           |               |        |            |
| 3 至 4 年      |                |        |           |               |        |            |
| 4 至 5 年      |                |        |           |               |        |            |
| 5 年以上        |                |        |           | 462,000.00    | 0.74   | 369,600.00 |
| 合 计          | 100,263,349.71 | 100.00 | 67,751.13 | 62,715,460.80 | 100.00 | 369,600.00 |

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称    | 期末数          |          |      | 年初数          |          |      |
|---------|--------------|----------|------|--------------|----------|------|
|         | 账面余额         | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额         | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 应收关联方组合 | 5,658,239.04 |          |      | 4,892,400.00 |          |      |
| 合 计     | 5,658,239.04 |          |      | 4,892,400.00 |          |      |

3. 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                         | 履行的核销程序     | 是否因关联交易产生 |
|------------|--------|-----------|------------------------------|-------------|-----------|
| 东莞新远高速公路公司 | 待清算通行费 | -8,958.97 | 2012 年至今, 间隔时间太久, 无法与该公司进行核对 | 内部请示处理, 领导批 | 否         |



|            |        |           |                              |             |   |
|------------|--------|-----------|------------------------------|-------------|---|
| 东莞发展股份公司   | 待清算通行费 | -6,677.39 | 2012 年至今, 间隔时间太久, 无法与该公司进行核对 | 内部请示处理, 领导批 | 否 |
| 江珠高速公路有限公司 | 待清算通行费 | 25,801.29 | 2012 年至今, 间隔时间太久, 无法与该公司进行核对 | 内部请示处理, 领导批 | 否 |
| 合 计        | —      | 10,164.93 | —                            | —           | — |

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况。

| 债务人名称            | 账面余额          |
|------------------|---------------|
| 广东联合电子收费股份有限公司   | 13,203,085.78 |
| 广东京珠高速公路广珠北段公司   | 12,057,405.80 |
| 广州市高速置业有限公司      | 9,863,568.14  |
| 广州北环高速公路有限公司     | 9,444,581.87  |
| 广东西部沿海高速公路营运有限公司 | 6,868,342.58  |
| 合 计              | 51,436,984.17 |

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账 龄           | 期末数            |        |      | 年初数            |        |      |
|---------------|----------------|--------|------|----------------|--------|------|
|               | 账面余额           |        | 坏账准备 | 账面余额           |        | 坏账准备 |
|               | 金额             | 比例 (%) |      | 金额             | 比例 (%) |      |
| 1 年以内 (含 1 年) | 683,529,876.38 | 73.30  |      | 371,554,453.54 | 59.70  |      |
| 1 至 2 年       | 225,282,330.39 | 24.16  |      | 238,138,924.96 | 38.26  |      |
| 2 至 3 年       | 10,823,983.59  | 1.16   |      | 8,360,333.65   | 1.34   |      |
| 3 年以上         | 12,928,126.06  | 1.39   |      | 4,366,595.21   | 0.70   |      |
| 合 计           | 932,564,316.42 | —      |      | 622,420,307.36 | —      |      |

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

| 债权单位              | 债务单位            | 期末余额          | 账龄    | 未结算的原因 |
|-------------------|-----------------|---------------|-------|--------|
| 广深珠高速公路有限公司       | 广东省长大公路工程有限公司本部 | 11,847,242.29 | 3 年以上 | 项目未结算  |
| 广东博大高速公路有限公司梅大分公司 | 梅县西阳镇人民政府       | 800,000.00    | 3 年以上 | 工程未结算  |

| 债权单位               | 债务单位                               | 期末余额           | 账龄      | 未结算的原因      |
|--------------------|------------------------------------|----------------|---------|-------------|
| 广东江中高速公路有限公司       | 中港第四航务工程局                          | 139,800.00     | 3 年以上   | 江鹤二期竣工决算工程款 |
| 广东江中高速公路有限公司       | 中铁一局二公司                            | 126,400.00     | 3 年以上   | 江鹤二期竣工决算工程款 |
| 广东江中高速公路有限公司       | 江西省公路桥梁工程局                         | 14,683.77      | 3 年以上   | 江鹤二期竣工决算工程款 |
| 广东省公路建设有限公司江罗分公司   | 广东华路交通科技有限公司                       | 3,590,593.00   | 2-3 年   | 工程监理预付款     |
| 广东省公路建设有限公司江罗分公司   | 广东翔飞公路工程监理有限公司                     | 2,290,206.20   | 2-3 年   | 工程监理预付款     |
| 广东省公路建设有限公司江罗分公司   | 广州诚信公路建设监理咨询有限公司                   | 2,149,178.00   | 2-3 年   | 工程监理预付款     |
| 广东省公路建设有限公司江罗分公司   | 广东冠粤路桥有限公司江罗路基 T13 标               | 1,140,630.00   | 2-3 年   | 工程预付款       |
| 广东省公路建设有限公司江罗分公司   | 广东名都设计有限公司                         | 871,272.80     | 2-3 年   | 房建设计预付款     |
| 广东省公路建设有限公司江罗分公司   | 广州市公路工程公司                          | 782,103.59     | 2-3 年   | 工程预付款       |
| 广东省公路建设有限公司南环段分公司  | 广州新软计算机技术有限公司                      | 1,766,285.74   | 1 至 2 年 | 按结算进度扣回     |
| 广东省公路建设有限公司南环段分公司  | 广东新粤交通投资有限公司本部                     | 715,415.50     | 1 至 2 年 | 按结算进度扣回     |
| 广东省公路建设有限公司南环段分公司  | 广东飞达交通工程有限公司                       | 553,496.90     | 1 至 2 年 | 按结算进度扣回     |
| 广东省公路建设有限公司南环段分公司  | 石家庄优创科技股份有限公司                      | 383,285.40     | 1 至 2 年 | 按结算进度扣回     |
| 广东省公路建设有限公司南环段分公司  | 深圳市新嘉诚智能技术有限公司                     | 23,400.00      | 1 至 2 年 | 按结算进度扣回     |
| 广东省公路建设有限公司虎门二桥分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司虎门二桥工程 S4 合同段项目部 | 104,808,748.14 | 1-2 年   | 按合同支付预付工程款  |
| 广东省公路建设有限公司虎门二桥分公司 | 中交第二航务工程局有限公司虎门二桥 S3 标项目经理部        | 35,243,513.00  | 1-2 年   | 按合同支付预付工程款  |
| 广东省公路建设有限公司虎门二桥分公司 | 中交第二公路工程局有限公司虎门二桥 S2 标项目经理部        | 31,536,396.00  | 1-2 年   | 按合同支付预付工程款  |
| 广东省公路建设有限公司虎门二桥分公司 | 广东南粤物流实业有限公司本部                     | 23,016,378.00  | 1-2 年   | 按合同支付预付材料款  |
| 广东省公路建设有限公司虎门二桥分公司 | 中交第二公路工程局有限公司虎门二桥 S1 标项目经理部        | 12,425,103.00  | 1-2 年   | 按合同支付预付工程款  |

| 债权单位               | 债务单位                   | 期末余额           | 账龄    | 未结算的原因                                              |
|--------------------|------------------------|----------------|-------|-----------------------------------------------------|
| 广东省公路建设有限公司虎门二桥分公司 | 江苏省交通科学研究院股份有限公司       | 4,970,940.00   | 1-2 年 | 按合同支付预付工程款                                          |
| 广东省公路建设有限公司虎门二桥分公司 | 中铁武汉大桥工程咨询监理有限公司       | 3,329,743.00   | 1-2 年 | 按合同支付预付工程款                                          |
| 广东省公路建设有限公司虎门二桥分公司 | 武汉桥梁建筑工程监理有限公司         | 2,639,370.00   | 1-2 年 | 按合同支付预付工程款                                          |
| 广深珠高速公路有限公司        | 广东省长大公路工程集团有限公司本部      | 984,762.92     | 1-2 年 | 项目未结算                                               |
| 广深珠高速公路有限公司        | 广东晶通公路工程建设集团有限公司本部     | 814,726.12     | 1-2 年 | 项目未结算                                               |
| 京珠高速公路广珠段有限公司      | 广州新软计算机技术有限公司          | 664,227.74     | 1-2 年 | 工程未完工                                               |
| 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 贵州建工集团第四建筑工程有限公司有限责任公司 | 374,186.16     | 1-2 年 | 预付工程款                                               |
| 广东江中高速公路有限公司       | 广东恒辉建设有限公司             | 373,914.84     | 1-2 年 | 港口扩建项目已办理外业验收并试运行，目前正在办理相关工程结算，预计 2016 年 2 月完成该项工程。 |
| 京珠高速公路广珠段有限公司      | 中兴通讯股份有限公司             | 230,241.90     | 1-2 年 | 工程未完工                                               |
| 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东华路交通科技有限公司           | 101,499.34     | 1-2 年 | 预付工程款                                               |
| 京珠高速公路广珠段有限公司      | 广州邮电通信设备有限公司           | 45,550.64      | 1-2 年 | 工程未完工                                               |
| 京珠高速公路广珠段有限公司      | 广东新粤交通投资有限公司本部         | 4,588.15       | 1-2 年 | 工程未完工                                               |
| 合计                 |                        | 248,757,882.14 | ——    | ——                                                  |

(四) 其他应收款

| 种类                    | 期末数            |        |                |        | 年初数            |        |                |        |
|-----------------------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
|                       | 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 | 258,365,713.44 | 63.56  | 186,700,222.54 | 72.26  | 614,853,500.92 | 80.97  | 220,234,444.11 | 35.82  |

| 种类                      | 期末数            |        |                |        | 年初数            |        |                |        |
|-------------------------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
|                         | 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 (%) |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 148,119,839.87 | 36.44  | 4,797,788.85   | 3.24   | 142,015,610.92 | 18.70  | 5,230,854.74   | 3.68   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                |        |                |        | 2,445,129.00   | 0.33   |                |        |
| 合计                      | 406,485,553.31 | 100.00 | 191,498,011.39 | ——     | 759,314,240.84 | 100.00 | 225,465,298.85 | ——     |

1. 期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           | 账龄   | 计提比例  | 计提理由                                                                   |
|---------------|----------------|----------------|------|-------|------------------------------------------------------------------------|
| 广州市东新高速公路有限公司 | 129,010,200.00 | 103,208,160.00 | 3年以上 | 80.00 | 本年度经省高速公路指挥中心协调并签订付款计划后收到部分代垫款，但期末尚未按签订的付款计划付款。根据获得的对方实际情况，确定按80%计提坏账。 |
| 广东虎门大桥有限公司    | 118,535,938.44 | 83,492,062.54  | 3年以上 | 70.44 | 根据广东虎门大桥服务区营运收益预测表可收回补偿金额的现值与代垫工程款的差额计提                                |
| 佛山广三高速公路有限公司  | 10,819,575.00  |                | 3年以上 |       | 代建分摊费用                                                                 |
| 合 计           | 258,365,713.44 | 186,700,222.54 | —    | —     | —                                                                      |

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账 龄  | 期末数           |        |        | 年初数           |        |          |
|------|---------------|--------|--------|---------------|--------|----------|
|      | 账面余额          |        | 坏账     | 账面余额          |        | 坏账       |
|      | 金额            | 比例 (%) | 准备     | 金额            | 比例 (%) | 准备       |
| 1年以内 | 94,966,460.53 | 94.04  |        | 72,587,254.30 | 90.68  |          |
| 1至2年 | 14,617.60     | 0.01   | 730.88 | 179,428.00    | 0.22   | 8,971.40 |

|      |                |        |              |               |        |              |
|------|----------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| 2至3年 | 6,479.20       | 0.01   | 1,295.84     | 53,144.40     | 0.07   | 10,628.88    |
| 3年以上 | 5,994,702.67   | 5.94   | 4,795,762.13 | 7,229,677.09  | 9.03   | 5,211,254.46 |
| 合 计  | 100,982,260.00 | 100.00 | 4,797,788.85 | 80,049,503.79 | 100.00 | 5,230,854.74 |

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称      | 期末数           |          |      | 年初数           |          |      |
|-----------|---------------|----------|------|---------------|----------|------|
|           | 账面余额          | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额          | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 应收关联方组合   | 35,361,911.68 |          |      | 43,495,042.61 |          |      |
| 定金和质保金类组合 | 11,775,668.19 |          |      | 18,471,064.52 |          |      |
| 合 计       | 47,137,579.87 |          | ——   | 61,966,107.13 |          | ——   |

3. 收回或转回的坏账准备情况

| 债务人名称         | 转回或收回的金额      | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回原因                                                                |
|---------------|---------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 广州市东新高速公路有限公司 | 28,280,990.00 | 131,489,150.00    | 本年度经省高速公路指挥中心协调并签订付款计划后收到部分代垫款，但期末尚未按签订的付款计划付款。根据获得的对方实际情况，确定按80%计提坏账。 |
| 广东虎门大桥有限公司    | 5,253,231.57  | 92,018,053.94     | 预测未来收益增加                                                               |
| 合 计           | 33,534,221.57 | 223,507,203.94    |                                                                        |

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况。

| 债务人名称           | 款项性质   | 账面余额           |
|-----------------|--------|----------------|
| 广州市东新高速公路有限公司   | 代垫款    | 129,010,200.00 |
| 广东虎门大桥有限公司      | 工程垫款   | 122,626,888.20 |
| 广东省南粤交通投资建设有限公司 | 耕地指标费用 | 73,643,912.34  |
| 广东罗阳高速公路有限公司    | 应计利息   | 28,895,261.99  |
| 员工备用金           | 员工往来   | 7,508,031.11   |
| 合 计             |        | 361,684,293.64 |

## (五) 存货

| 项目                   | 行次 | 期末数          |            |              | 年初数          |            |              |
|----------------------|----|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
|                      |    | 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                  | 1  | 2,009,097.12 | 284,889.30 | 1,724,207.82 | 2,086,035.25 | 339,759.30 | 1,746,275.95 |
| 周转材料<br>(包装物、低值易耗品等) | 2  | 1,023,464.62 |            | 1,023,464.62 | 1,414,542.02 |            | 1,414,542.02 |
| 其他                   | 3  | 7,763.00     |            | 7,763.00     | 1,980.50     |            | 1,980.50     |
| 合计                   | 4  | 3,040,324.74 | 284,889.30 | 2,755,435.44 | 3,502,557.77 | 339,759.30 | 3,162,798.47 |

## (六) 其他流动资产

| 项 目        | 期末账面价值         | 年初账面价值 |
|------------|----------------|--------|
| 一年内到期的委托贷款 | 100,140,555.56 |        |
| 合 计        | 100,140,555.56 |        |

## (七) 可供出售金融资产

## 1. 可供出售金融资产情况

| 项 目      | 期末余额          |              |              | 年初余额         |              |              |
|----------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|          | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备         | 账面价值         |
| 可供出售债务工具 |               |              |              |              |              |              |
| 可供出售权益工具 | 10,540,000.00 | 3,000,000.00 | 7,540,000.00 | 6,810,000.00 | 3,000,000.00 | 3,810,000.00 |
| 按公允价值计量的 | 7,540,000.00  |              | 7,540,000.00 | 3,810,000.00 |              | 3,810,000.00 |
| 按成本计量的   | 3,000,000.00  | 3,000,000.00 |              | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |              |
| 其他       |               |              |              |              |              |              |
| 合 计      | 10,540,000.00 | 3,000,000.00 | 7,540,000.00 | 6,810,000.00 | 3,000,000.00 | 3,810,000.00 |

## 2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产。

| 项 目                     | 可供出售权益工具     | 可供出售债务工具 | 其他 | 合计           |
|-------------------------|--------------|----------|----|--------------|
| 权益工具的成本/债务工具<br>的摊余成本   | 800,000.00   |          |    | 800,000.00   |
| 公允价值                    | 7,540,000.00 |          |    | 7,540,000.00 |
| 累计计入其他综合收益<br>的公允价值变动金额 | 6,740,000.00 |          |    | 6,740,000.00 |
| 已计提减值金额                 |              |          |    |              |

本公司持有的可供出售权益工具，为对上市公司广东新会美达锦纶股份有限公司的法人股投资，投资成本 800,000.00 元。

### 3. 期末按成本价值计量的可供出售金融资产

| 被投资单位        | 账面余额         |      |      |              | 减值准备         |      |      |              | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|--------------|--------------|------|------|--------------|--------------|------|------|--------------|------------|--------|
|              | 期初           | 本期增加 | 本期减少 | 期末           | 期初           | 本期增加 | 本期减少 | 期末           |            |        |
| 广东路桥电子收费有限公司 | 3,000,000.00 |      |      | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |      |      | 3,000,000.00 | 10%        |        |

### 4. 可供出售金融资产减值的变动情况

| 可供出售金融资产分类    | 可供出售权益工具     | 可供出售债务工具 | 合计           |
|---------------|--------------|----------|--------------|
| 期初已计提减值余额     | 3,000,000.00 |          | 3,000,000.00 |
| 本期计提：         |              |          |              |
| 其中：从其他综合收益转入  |              |          |              |
| 本期减少          |              |          |              |
| 其中：期后公允价值回升转回 |              |          |              |
| 期末已计提减值余额     | 3,000,000.00 |          | 3,000,000.00 |

### （八）长期应收款

| 项 目        | 期末余额           |      |                | 年初余额           |      |                | 期末折现率区间 |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|---------|
|            | 账面余额           | 坏账准备 | 账面价值           | 账面余额           | 坏账准备 | 账面价值           |         |
| 融资租赁款      |                |      |                |                |      |                |         |
| 其中：未实现融资收益 |                |      |                |                |      |                |         |
| 分期收款销售商品   |                |      |                |                |      |                |         |
| 分期收款提供劳务   |                |      |                |                |      |                |         |
| 其他         | 518,170,000.00 |      | 518,170,000.00 | 714,170,000.00 |      | 714,170,000.00 | 100     |
| 合 计        | 518,170,000.00 |      | 518,170,000.00 | 714,170,000.00 |      | 714,170,000.00 | -       |

其他：转贷给罗阳高速的企业债券 518,170,000.00 元，按月计息



(九) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

| 项目           | 年初余额             | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额             |
|--------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 对子公司投资       |                  |                |                |                  |
| 对合营企业投资      | 1,845,261,534.24 | 320,001,341.12 | 53,221,471.73  | 2,112,041,403.63 |
| 对联营企业投资      | 1,372,427,646.50 | 490,904,814.10 | 255,056,741.62 | 1,608,275,718.98 |
| 小计           | 3,217,689,180.74 | 810,906,155.22 | 308,278,213.35 | 3,720,317,122.61 |
| 减：长期股权投资减值准备 |                  |                |                |                  |
| 合计           | 3,217,689,180.74 | 810,906,155.22 | 308,278,213.35 | 3,720,317,122.61 |

## 2. 长期股权投资明细

| 被投资单位            | 投资成本             | 年初余额             | 本期增减变动         |      |                |          |        |                |        |    | 期末余额             | 减值准备<br>期末余额 |
|------------------|------------------|------------------|----------------|------|----------------|----------|--------|----------------|--------|----|------------------|--------------|
|                  |                  |                  | 追加投资           | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润    | 计提减值准备 | 其他 |                  |              |
| 合 计              | 4,538,959,500.00 | 3,217,689,180.74 | 610,230,000.00 |      | 72,570,504.70  |          |        | 180,172,562.83 |        |    | 3,720,317,122.61 |              |
| 一、合营企业           | 2,449,500,000.00 | 1,845,261,534.24 | 318,000,000.00 |      | -51,220,130.61 |          |        |                |        |    | 2,112,041,403.63 |              |
| 广东广珠西线高速公路有限公司   | 2,449,500,000.00 | 1,845,261,534.24 | 318,000,000.00 |      | -51,220,130.61 |          |        |                |        |    | 2,112,041,403.63 |              |
| 二、联营企业           | 2,089,459,500.00 | 1,372,427,646.50 | 292,230,000.00 |      | 123,790,635.31 |          |        | 180,172,562.83 |        |    | 1,608,275,718.98 |              |
| 广东虎门大桥有限公司       | 41,085,000.00    | 98,235,592.02    |                |      | 116,301,602.90 |          |        | 111,549,418.03 |        |    | 102,987,776.89   |              |
| 广东京珠高速公路广珠北段有限公司 | 290,640,000.00   | 36,298,453.49    |                |      | 4,634,323.30   |          |        |                |        |    | 40,932,776.79    |              |
| 广东罗阳高速公路有限公司     | 579,830,000.00   | 368,511,461.44   | 196,000,000.00 |      |                |          |        |                |        |    | 564,511,461.44   |              |
| 广东肇阳高速公路有限公司     | 970,365,700.00   | 636,422,423.32   | 96,230,000.00  |      | -72,074,568.58 |          |        |                |        |    | 660,577,854.74   |              |
| 广州市北二环高速公路有限公司   | 90,000,000.00    | 138,664,031.92   |                |      | 52,196,611.89  |          |        | 68,623,144.80  |        |    | 122,237,499.01   |              |
| 广州珠江黄埔大桥建设有限公司   | 117,538,800.00   | 94,295,684.31    |                |      | 22,732,665.80  |          |        |                |        |    | 117,028,350.11   |              |

### 3. 重要合营企业的主要财务信息

| 项目             |     | 流动资产           | 非流动资产             | 资产合计              | 流动负债             | 非流动负债            | 负债合计             | 净资产              |
|----------------|-----|----------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 企 业 名 称        |     |                |                   |                   |                  |                  |                  |                  |
| 广东广珠西线高速公路有限公司 | 本期数 | 199,722,907.90 | 12,761,790,646.88 | 12,961,513,554.78 | 374,419,001.50   | 8,363,011,746.02 | 8,737,430,747.52 | 4,224,082,807.26 |
|                | 上年数 | 261,159,423.31 | 13,018,663,746.65 | 13,279,823,169.96 | 1,565,919,620.13 | 8,023,380,481.35 | 9,589,300,101.48 | 3,690,523,068.48 |

接上表

| 按持股比例计算的净资产份额    | 调整事项 | 对合营企业权益投资的账面价值   | 存在公开报价的权益投资的公允价值 | 营业收入             | 财务费用           | 所得税费用         | 净利润             | 其他综合收益 | 综合收益总额          | 企业本期收到的来自合营企业的股利 |
|------------------|------|------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|-----------------|--------|-----------------|------------------|
| 2,112,041,403.63 |      | 2,112,041,403.63 |                  | 1,053,118,303.73 | 507,031,147.81 | -4,935,417.23 | -102,440,261.22 |        | -102,440,261.22 |                  |
| 1,845,261,534.24 |      | 1,845,261,534.24 |                  | 989,285,870.41   | 559,059,377.91 | -7,545,398.49 | -185,342,045.26 |        | -185,342,045.26 |                  |

### 4. 重要联营企业的主要财务信息

| 项目         |     | 流动资产           | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债           | 非流动负债          | 负债合计           | 净资产            |
|------------|-----|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 企 业 名 称    |     |                |                  |                  |                |                |                |                |
| 广东虎门大桥有限公司 | 本期数 | 403,564,162.66 | 960,992,187.77   | 1,364,556,350.43 | 475,265,468.80 | 118,760,938.44 | 594,026,407.24 | 770,529,943.19 |
|            | 上年数 | 335,694,032.86 | 1,004,360,294.17 | 1,340,054,327.03 | 484,057,343.51 | 122,022,308.60 | 606,079,652.11 | 733,974,674.92 |

|                  |     |                  |                   |                   |                  |                   |                   |                  |
|------------------|-----|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 广东罗阳高速公路有限公司     | 本期数 | 420,353,256.48   | 3,535,208,866.03  | 3,955,562,122.51  | 312,324,446.11   | 2,491,170,000.00  | 2,803,494,446.11  | 1,152,067,676.40 |
|                  | 上年数 | 835,502,758.40   | 2,124,083,300.53  | 2,959,586,058.93  | 186,348,382.53   | 2,021,170,000.00  | 2,207,518,382.53  | 752,067,676.40   |
| 广州市北二环高速公路有限公司   | 本期数 | 320,298,548.43   | 1,364,192,763.32  | 1,684,491,311.75  | 171,868,321.73   | 290,248,000.00    | 462,116,321.73    | 1,222,374,990.02 |
|                  | 上年数 | 356,309,585.20   | 1,372,658,922.04  | 1,728,968,507.24  | 119,766,188.06   | 222,562,000.00    | 342,328,188.06    | 1,386,640,319.18 |
| 广东肇阳高速公路有限公司     | 本期数 | 362,690,574.41   | 13,653,290,329.71 | 14,015,980,904.12 | 944,113,685.26   | 10,429,555,799.86 | 11,373,669,485.12 | 2,642,311,419.00 |
|                  | 上年数 | 1,213,560,040.34 | 12,706,955,220.03 | 13,920,515,260.37 | 1,583,919,767.07 | 9,790,762,900.00  | 11,374,682,667.07 | 2,545,832,593.30 |
| 广州珠江黄埔大桥建设有限公司   | 本期数 | 61,442,826.12    | 3,704,147,877.66  | 3,765,590,703.78  | 66,411,987.80    | 2,560,000,000.00  | 2,626,411,987.80  | 1,139,178,715.98 |
|                  | 上年数 | 34,481,616.35    | 3,807,230,697.87  | 3,841,712,314.22  | 66,354,069.56    | 2,863,500,000.00  | 2,929,854,069.56  | 911,858,244.66   |
| 广东京珠高速公路广珠北段有限公司 | 本期数 | 57,718,186.35    | 1,790,990,201.37  | 1,848,708,387.72  | 104,376,445.73   | 1,642,000,000.00  | 1,746,376,445.73  | 102,331,941.99   |
|                  | 上年数 | 47,698,104.55    | 1,844,425,000.17  | 1,892,123,104.72  | 51,376,970.99    | 1,750,000,000.00  | 1,801,376,970.99  | 90,746,133.73    |

(接上表)

| 按持股比例计算的净资产份额  | 调整事项 | 对合营企业权益投资的账面价值 | 存在公开报价的权益投资的公允价值 | 营业收入             | 财务费用           | 所得税费用          | 净利润             | 其他综合收益 | 综合收益总额          | 企业本期收到的来自合营企业的股利 |
|----------------|------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|--------|-----------------|------------------|
| 102,987,776.89 |      | 102,987,776.89 |                  | 1,413,413,970.21 | -3,554,783.38  | 298,304,414.23 | 894,627,714.61  |        | 894,627,714.61  | 111,549,418.03   |
| 98,235,592.02  |      | 98,235,592.02  |                  | 1,327,206,368.42 | -3,480,807.98  | 279,383,764.64 | 837,806,257.63  |        | 837,806,257.63  | 140,835,031.93   |
| 564,511,461.44 |      | 564,511,461.44 |                  |                  |                |                |                 |        |                 |                  |
| 368,511,461.44 |      | 368,511,461.44 |                  |                  |                |                |                 |        |                 |                  |
| 122,237,499.01 |      | 122,237,499.01 |                  | 954,932,993.55   | 3,298,746.50   | 175,690,451.95 | 522,443,668.27  |        | 522,443,668.27  | 68,623,144.80    |
| 138,664,031.92 |      | 138,664,031.92 |                  | 844,683,751.05   | 9,392,344.74   | 146,745,580.27 | 440,236,740.79  |        | 440,236,740.79  | 37,684,554.40    |
| 660,577,854.74 |      | 660,577,854.74 |                  | 53,611,355.17    | 164,272,620.26 |                | -288,298,274.30 |        | -288,298,274.30 |                  |
| 636,422,423.32 |      | 636,422,423.32 |                  | 52,819,270.05    | 158,846,668.55 |                | -287,656,558.88 |        | -287,656,558.88 |                  |
| 117,028,350.11 |      | 117,028,350.11 |                  | 579,885,043.98   | 151,977,555.23 | 12,120,122.57  | 227,320,471.32  |        | 227,320,471.32  |                  |
| 94,295,684.31  |      | 94,295,684.31  |                  | 453,585,721.28   | 177,195,834.30 |                | 120,598,577.70  |        | 120,598,577.70  |                  |
| 40,932,776.79  |      | 40,932,776.79  |                  | 208,880,977.76   | 94,244,048.11  |                | 11,585,808.26   |        | 11,585,808.26   |                  |
| 36,298,453.49  |      | 36,298,453.49  |                  | 165,100,714.99   | 104,758,788.90 |                | -31,900,633.21  |        | -31,900,633.21  |                  |

(十) 固定资产

1. 固定资产分类

| 项目           | 年初余额              | 本年增加              | 本年减少          | 期末余额              |
|--------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 一、账面原值合计：    | 41,945,013,326.79 | 16,354,948,873.21 | 24,833,371.46 | 58,275,128,828.54 |
| 其中：公路及构筑物    | 39,547,835,748.11 | 15,162,181,613.69 | 13,452,312.40 | 54,696,565,049.40 |
| 房屋及建筑物       | 697,424,031.32    | 309,704,422.30    | 99,750.00     | 1,007,028,703.62  |
| 机器设备         | 1,421,183,811.91  | 865,812,127.91    | 2,232,182.64  | 2,284,763,757.18  |
| 运输工具         | 181,860,676.42    | 7,541,535.82      | 6,550,872.00  | 182,851,340.24    |
| 办公设备         | 31,173,980.11     | 1,435,492.00      | 1,273,807.01  | 31,335,665.10     |
| 其他           | 65,535,078.92     | 8,273,681.49      | 1,224,447.41  | 72,584,313.00     |
| 二、累计折旧合计：    | 13,353,187,404.39 | 1,739,787,913.44  | 15,868,486.28 | 15,077,106,831.55 |
| 其中：公路及构筑物    | 12,118,191,386.40 | 1,531,906,145.91  | 5,727,831.32  | 13,644,369,700.99 |
| 房屋及建筑物       | 201,096,557.68    | 34,941,117.14     | 9,676.92      | 236,027,997.90    |
| 机器设备         | 866,225,432.17    | 145,748,273.91    | 2,070,952.77  | 1,009,902,753.31  |
| 运输工具         | 112,181,346.32    | 15,055,971.15     | 5,731,281.64  | 121,506,035.83    |
| 办公设备         | 15,320,796.87     | 4,781,199.81      | 1,210,116.67  | 18,891,880.01     |
| 其他           | 40,171,884.95     | 7,355,205.52      | 1,118,626.96  | 46,408,463.51     |
| 三、固定资产账面净值合计 | 28,591,825,922.40 | ——                | ——            | 43,198,021,996.99 |
| 其中：公路及构筑物    | 27,429,644,361.71 | ——                | ——            | 41,052,195,348.41 |
| 房屋及建筑物       | 496,327,473.64    | ——                | ——            | 771,000,705.72    |
| 机器设备         | 554,958,379.74    | ——                | ——            | 1,274,861,003.87  |
| 运输工具         | 69,679,330.10     | ——                | ——            | 61,345,304.41     |
| 办公设备         | 15,853,183.24     | ——                | ——            | 12,443,785.09     |
| 其他           | 25,363,193.97     | ——                | ——            | 26,175,849.49     |
| 四、减值准备合计     |                   |                   |               |                   |
| 五、固定资产账面价值合计 | 28,591,825,922.40 | ——                | ——            | 43,198,021,996.99 |
| 其中：公路及构筑物    | 27,429,644,361.71 | ——                | ——            | 41,052,195,348.41 |
| 房屋及建筑物       | 496,327,473.64    | ——                | ——            | 771,000,705.72    |
| 机器设备         | 554,958,379.74    | ——                | ——            | 1,274,861,003.87  |
| 运输工具         | 69,679,330.10     | ——                | ——            | 61,345,304.41     |
| 办公设备         | 15,853,183.24     | ——                | ——            | 12,443,785.09     |

| 项目 | 年初余额          | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额          |
|----|---------------|------|------|---------------|
| 其他 | 25,363,193.97 | ——   | ——   | 26,175,849.49 |

## 2. 未办妥产权证书的固定资产情况

| 公司名称              | 项目     | 原值                | 累计折旧             | 净值               | 未办妥产权证书原因                                                                                 |
|-------------------|--------|-------------------|------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 广东省公路建设有限公司本部     | 房屋及建筑物 | 4,699,229.61      | 2,798,514.11     | 1,900,715.50     | 此项房产属于路产附属物，为广东虎门大桥有限公司划拨给我司的资产，根据收费公路经营的实际特点，公路及附属房屋将于政府批准的收费期满后无偿移交政府，因而公司未有计划获取相关产权证书。 |
| 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 路产     | 10,870,527,535.11 | 1,253,297,266.56 | 9,617,230,268.55 | 根据收费公路经营的实际特点，路产将于政府批准的收费期满后无偿移交政府，因而公司未有计划获取相关产权证书。                                      |
| 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 房屋及建筑物 | 149,792,090.64    | 33,153,905.43    | 116,638,185.21   | 根据收费公路经营的实际特点，公路及附属房屋将于政府批准的收费期满后无偿移交政府，因而公司未有计划获取相关产权证书。                                 |
| 广深珠高速公路有限公司       | 路产     | 15,147,632,881.66 | 8,442,848,488.26 | 6,704,784,393.40 | 根据收费公路经营的实际特点，路产将于政府批准的收费期满后无偿移交政府，因而公司未有计划获取相关产权证书。                                      |
| 广深珠高速公路有限公司       | 房屋建筑物  | 153,395,262.04    | 35,717,701.80    | 117,677,560.24   | 根据收费公路经营的实际特点，公路及附属房屋将于政府批准的收费期满后无偿移交政府，因而公司未有计划获取相关产权证书。                                 |
| 京珠高速公路广珠段有限公司     | 路产     | 5,130,394,315.84  | 2,088,271,612.25 | 3,042,122,703.59 | 根据收费公路经营的实际特点，路产将于政府批准的收费期满后无偿移交政府，因而公司未有计划获取相关产权证书。                                      |
| 京珠高速公路广珠段有限公司     | 房屋及构筑物 | 46,511,971.33     | 29,660,054.07    | 16,851,917.26    | 大部分房屋及构筑物为修建高速公路的附属设施，办理相关产权证书比较复杂和困难，正在办理中。                                              |
| 广东江中高速公路有限公司      | 路产     | 2,990,717,208.73  | 990,329,854.69   | 2,000,387,354.04 | 根据收费公路经营的实际特点，路产将于政府批准的收费期满后无偿移交政府，因而公司未有计划获取相关产权证书。                                      |
| 广东江中高速公路有限公司      | 房屋及建筑物 | 105,383,935.24    | 37,102,186.56    | 68,281,748.68    | 根据收费公路经营的实际特点，公路及附属房屋将于政府批准的收费期满后无偿移交政府，因而公司未有计划获取相关产权证书。                                 |
| 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 路产     | 4,493,043,815.93  | 534,255,160.69   | 3,958,788,655.24 | 根据收费公路经营的实际特点，路产将于政府批准的收费期满后无偿移交政府，因而公司未有计划获取相关产权证书。                                      |

|                    |        |                  |                |                  |                                                           |
|--------------------|--------|------------------|----------------|------------------|-----------------------------------------------------------|
| 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 房屋及建筑物 | 78,336,295.45    | 22,619,226.98  | 55,717,068.47    | 根据收费公路经营的实际特点，公路及附属房屋将于政府批准的收费期满后无偿移交政府，因而公司未有计划获取相关产权证书。 |
| 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 路产     | 960,082,261.53   | 168,801,959.10 | 791,280,302.43   | 根据收费公路经营的实际特点，路产将于政府批准的收费期满后无偿移交政府，因而公司未有计划获取相关产权证书。      |
| 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 房屋建筑物  | 14,242,046.26    | 6,871,214.97   | 7,370,831.29     | 根据收费公路经营的实际特点，公路及附属房屋将于政府批准的收费期满后无偿移交政府，因而公司未有计划获取相关产权证书。 |
| 广东博大高速公路有限公司       | 路产     | 8,851,538,323.19 | 166,708,199.93 | 8,684,830,123.26 | 根据收费公路经营的实际特点，路产将于政府批准的收费期满后无偿移交政府，因而公司未有计划获取相关产权证书。      |
| 广东博大高速公路有限公司       | 房屋及建筑物 | 248,601,421.08   | 9,376,033.06   | 239,225,388.02   | 根据收费公路经营的实际特点，公路及附属房屋将于政府批准的收费期满后无偿移交政府，因而公司未有计划获取相关产权证书。 |
| 广东博大高速公路有限公司       | 路产     | 6,262,295,901.32 | -              | 6,262,295,901.32 | 根据收费公路经营的实际特点，路产将于政府批准的收费期满后无偿移交政府，因而公司未有计划获取相关产权证书。      |
| 广东博大高速公路有限公司       | 房屋及建筑物 | 80,908,514.50    | -              | 80,908,514.50    | 根据收费公路经营的实际特点，公路及附属房屋将于政府批准的收费期满后无偿移交政府，因而公司未有计划获取相关产权证书。 |

3. 是否存在披露资产价值大于该类资产的账面价值：不存在

#### （十一）在建工程

##### 1. 在建工程情况。

| 项 目                  | 期末余额             |      |                  | 年初余额             |      |                  |
|----------------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|                      | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 江罗高速公路项目             | 9,971,910,443.11 |      | 9,971,910,443.11 | 6,219,216,526.86 |      | 6,219,216,526.86 |
| 虎门二桥项目               | 2,303,813,491.86 |      | 2,303,813,491.86 | 977,056,564.80   |      | 977,056,564.80   |
| 梅大东延线项目              | 1,967,857,741.81 |      | 1,967,857,741.81 | 1,849,000,566.97 |      | 1,849,000,566.97 |
| 西部沿海高速公路月环至南屏支线延长线项目 | 735,230,406.43   |      | 735,230,406.43   | 416,231,145.81   |      | 416,231,145.81   |



|              |                   |  |                   |                   |              |                   |
|--------------|-------------------|--|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| 高恩高速<br>公路项目 | 60,864,240.89     |  | 60,864,240.89     |                   |              |                   |
| 广深高速<br>专项工程 | 36,892,414.82     |  | 36,892,414.82     | 67,854,546.56     | 5,906,342.46 | 61,948,204.10     |
| 广珠段专<br>项工程  | 6,499,209.57      |  | 6,499,209.57      | 1,998,665.69      |              | 1,998,665.69      |
| 江中高速<br>专项工程 | 4,494,419.55      |  | 4,494,419.55      | 11,344,737.87     |              | 11,344,737.87     |
| 珠海段专<br>项工程  | 263,120.00        |  | 263,120.00        |                   |              |                   |
| 南环段专<br>项工程  | 18,000.00         |  | 18,000.00         |                   |              |                   |
| 博深高速<br>公路项目 |                   |  |                   | 9,120,989,306.33  |              | 9,120,989,306.33  |
| 梅大高速<br>公路项目 |                   |  |                   | 6,346,362,641.34  |              | 6,346,362,641.34  |
| 新会段专<br>项工程  |                   |  |                   | 195,350.00        |              | 195,350.00        |
| 合 计          | 15,087,843,488.04 |  | 15,087,843,488.04 | 25,010,250,052.23 | 5,906,342.46 | 25,004,343,709.77 |

## 2. 重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称                         | 预算数               | 年初余额              | 本期增加             | 转入固定资产            | 其他减少         | 期末余额              | 工程投入占<br>预算比例(%) | 工程进度   | 利息资本化累计金额        | 其中：本期利息资<br>本化金额 | 本期利<br>息资本<br>化率<br>(%) | 资金来源         |
|------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------|-------------------|------------------|--------|------------------|------------------|-------------------------|--------------|
| 江罗高速公路项目                     | 16,877,000,000.00 | 6,219,216,526.86  | 3,752,693,916.25 |                   |              | 9,971,910,443.11  | 59.09            | 59.09  | 549,512,857.10   | 229,416,156.91   | 5.96                    | 财政拨入<br>及自筹  |
| 虎门二桥项目                       | 11,183,842,341.00 | 977,056,564.80    | 1,326,756,927.06 |                   |              | 2,303,813,491.86  | 20.60            | 20.60  | 107,678,194.82   | 80,816,753.06    | 5.84                    | 自筹           |
| 南环段专项工程                      | 11,528,195.09     |                   | 11,528,195.09    | 11,528,195.09     |              |                   | 100.00           | 100.00 |                  |                  |                         | 自筹           |
| 高恩高速公路                       | 4,695,710,000.00  |                   | 60,864,240.89    |                   |              | 60,864,240.89     | 1.30             | 1.30   |                  |                  |                         | 股东资本<br>金及自筹 |
| 江中高速专项工程                     | 44,724,700.00     | 11,344,737.87     | 7,965,014.88     | 12,037,133.20     | 2,778,200.00 | 4,494,419.55      | 43.17            | 43.17  |                  |                  |                         | 自筹           |
| 新会段专项工程                      | 3,461,735.00      | 195,350.00        | 3,211,351.76     | 3,211,351.76      | 195,350.00   |                   | 98.41            | 98.41  |                  |                  |                         | 自筹           |
| 广深高速专项工程                     | 247,690,361.40    | 30,545,129.53     | 107,583,015.83   | 102,510,526.40    | 224,000.00   | 35,393,618.96     | 55.77            | 55.77  |                  |                  |                         | 自筹           |
| 博深高速公路项目                     | 9,061,520,000.00  | 9,127,120,318.48  | 415,294,907.47   | 9,542,415,225.95  |              |                   | 105.31           | 100.00 | 1,378,211,654.62 | 37,159,482.48    | 6.31                    | 自筹           |
| 梅大高速公路项目                     | 5,957,225,200.00  | 6,346,490,767.59  | 271,950,565.97   | 6,618,441,333.56  |              |                   | 111.10           | 100.00 | 891,532,317.45   | 247,591,160.83   | 6.24                    | 财政投入<br>及自筹  |
| 梅大东延线项目                      | 2,050,887,100.00  | 1,849,159,135.66  | 118,725,798.50   |                   |              | 1,967,884,934.16  | 95.95            | 91.22  | 201,284,904.65   | 92,650,905.91    | 6.24                    | 自筹           |
| 西部沿海高速公路<br>月环至南屏支线延<br>长线项目 | 1,296,528,300.00  | 431,291,502.87    | 319,027,934.62   |                   |              | 750,319,437.49    | 64.80            | 100.00 | 54,434,709.86    | 25,534,681.44    | 4.90                    | 自筹           |
| 珠海段专项工程                      | 15,305,823.57     |                   | 14,584,805.24    | 14,321,685.24     |              | 263,120.00        | 95.29            | 95.29  |                  |                  |                         | 自筹           |
| 广珠段专项工程                      | 36,155,200.00     | 1,998,665.69      | 15,646,140.81    | 11,145,596.93     |              | 6,499,209.57      | 48.80            | 48.80  |                  |                  |                         | 自筹           |
| 西部沿海高速公路<br>月环至南屏支线延<br>长线项目 |                   | -15,060,357.06    | -28,674.00       |                   |              | -15,089,031.06    |                  |        |                  |                  |                         |              |
| 博深高速公路项目                     |                   | -5,938,975.64     |                  | -5,938,975.64     |              |                   |                  |        |                  |                  |                         |              |
| 梅大高速公路项目                     |                   | -90,810.85        | -3,637,407.42    | -3,728,218.27     |              |                   |                  |        |                  |                  |                         |              |
| 梅大东延线项目                      |                   | -25,457.17        | -1,735.18        |                   |              | -27,192.35        |                  |        |                  |                  |                         |              |
| 合 计                          | 51,481,578,956.06 | 24,973,303,098.63 | 6,422,164,997.77 | 16,305,943,854.22 | 3,197,550.00 | 15,086,326,692.18 | ——               | ——     | 3,182,654,638.50 | 713,169,140.63   | ——                      | ——           |

说明：本期“其他减少”为以前年度发生的待确定专项工程项目支出，本期经确定不具备确认专项工程支出项目的条件，结转计入本期损益。

其中：江中高速路段 2,778,200.00 元、新会段路段 195,350.00 元及广深珠路段 224,000.00 元。

（十二）工程物资

| 项目   | 期末余额         | 年初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 专用材料 | 784,303.70   | 864,399.70   |
| 专用设备 | 1,231,160.00 | 1,160,152.00 |
| 合计   | 2,015,463.70 | 2,024,551.70 |

（十三）固定资产清理

| 项目        | 期末账面价值       | 年初账面价值       | 转入清理的原因 |
|-----------|--------------|--------------|---------|
| 公路配套设备、设施 | 2,676,488.23 | 5,384,733.09 | 设备报废    |
| 办公设备      | 16,403.56    | 6,789.20     | 报废      |
| 合计        | 2,692,891.79 | 5,391,522.29 | --      |

（十四）无形资产

1. 无形资产分类

| 项目             | 年初余额          | 本年增加额        | 本年减少额        | 期末余额          |
|----------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、原价合计         | 43,669,194.76 | 2,297,758.00 | 3,993,050.00 | 41,973,902.76 |
| 其中：软件          | 43,669,194.76 | 2,297,758.00 | 3,993,050.00 | 41,973,902.76 |
| 二、累计摊销额合计      | 21,400,075.74 | 5,425,098.98 | 3,993,050.00 | 22,832,124.72 |
| 其中：软件          | 21,400,075.74 | 5,425,098.98 | 3,993,050.00 | 22,832,124.72 |
| 三、无形资产减值准备金额合计 |               |              |              |               |
| 其中：软件          |               |              |              |               |
| 四、账面价值合计       | 22,269,119.02 |              |              | 19,141,778.04 |
| 其中：软件          | 22,269,119.02 |              |              | 19,141,778.04 |

2. 开发支出

| 项 目                 | 年初余额 | 本期增加金额    |    | 本年减少    |           | 期末余额 |
|---------------------|------|-----------|----|---------|-----------|------|
|                     |      | 内部开发支出    | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益    |      |
| 水环境敏感区高速公路建设技术研究与应用 |      | 51,245.00 |    |         | 51,245.00 |      |

|                            |  |            |  |  |            |  |
|----------------------------|--|------------|--|--|------------|--|
| 基于安全监测及全寿命理念的大跨梁桥维护管理方法研究  |  | 19,061.00  |  |  | 19,061.00  |  |
| 高速公路绿地系统建设工程技术的标准化研究       |  | 9,408.00   |  |  | 9,408.00   |  |
| 大跨防灾型半隧道结构施工技术研究           |  | 10,108.00  |  |  | 10,108.00  |  |
| 虎门大桥桥梁检查车同步行走及同步升降工艺测试试验研究 |  | 100,000.00 |  |  | 100,000.00 |  |
| 山区长大公路隧道按需营运综合节能技术研究       |  | 32,938.00  |  |  | 32,938.00  |  |
| 公路隧道高效爆破精细控制成套技术研究         |  | 35,118.00  |  |  | 35,118.00  |  |
| 柔性基层沥青路面陆用性能比较与应用研究        |  | 5,550.00   |  |  | 5,550.00   |  |
| 合 计                        |  | 263,428.00 |  |  | 263,428.00 |  |

(十五) 长期待摊费用

| 项目                 | 年初余额           | 本期增加额        | 本期摊销额         | 其他减少额 | 期末余额           | 其他减少的原因 |
|--------------------|----------------|--------------|---------------|-------|----------------|---------|
| 1、一次性补偿和追加工程款      | 450,397,515.81 |              | 36,031,801.20 |       | 414,365,714.61 |         |
| 2、福永立交(北行)扩建用地租地费用 | 339,795.00     |              | 226,530.00    |       | 113,265.00     |         |
| 3、路政无线对讲机系统升级改造工程  | 47,999.99      |              | 47,999.99     |       |                |         |
| 4、用友软件系统技术服务费      | 47,475.00      |              | 47,475.00     |       |                |         |
| 5、低杆灯节能及监控试验费用     | 569,455.80     |              | 66,994.80     |       | 502,461.00     |         |
| 6、办公楼修缮工程          | 392,264.30     |              | 31,189.88     |       | 361,074.42     |         |
| 7、管理中心停车场工程        | 406,930.99     |              | 32,554.44     |       | 374,376.55     |         |
| 8、用友软件系统技术服务费      |                | 113,940.00   | 14,242.50     |       | 99,697.50      |         |
| 9、厚街北行油站前期费用应交税费   |                | 1,011,860.24 | 80,948.76     |       | 930,911.48     |         |
| 10、厚街油站前期设计费用      |                | 224,000.00   | 17,919.96     |       | 206,080.04     |         |
| 合计                 | 452,201,436.89 | 1,349,800.24 | 36,597,656.53 |       | 416,953,580.60 | ——      |

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示:

| 项目                                | 期末余额           |                  | 年初余额           |                  |
|-----------------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|                                   | 递延所得税资产<br>/负债 | 可抵扣/应纳税<br>暂时性差异 | 递延所得税资产<br>/负债 | 可抵扣/应纳税<br>暂时性差异 |
| 一、递延所得税资产                         | 70,694,843.71  | 282,779,374.79   | 62,334,424.86  | 249,337,699.47   |
| 资产减值准备                            | 2,932,181.53   | 11,728,726.10    | 4,609,341.20   | 18,437,364.81    |
| 开办费                               |                |                  |                |                  |
| 可抵扣亏损                             |                |                  |                |                  |
| 固定资产折旧、无形资产摊销和长期待摊费用摊销形成的可抵扣暂时性差异 | 30,210,374.12  | 120,841,496.50   | 18,322,720.06  | 73,290,880.27    |
| 递延收益形成的可抵扣暂时性差异                   | 19,629,989.84  | 78,519,959.35    | 21,353,571.83  | 85,414,287.32    |
| 预提费用形成的可抵扣暂时性差异                   | 15,924,349.35  | 63,697,397.39    | 17,259,070.04  | 69,036,280.15    |
| 尚未拨付的企业年金形成的可抵扣暂时性差异              | 984,370.22     | 3,937,480.89     | 432,480.84     | 1,729,923.36     |
| 未支付职工教育经费形成的可抵扣暂时性差异              | 593,758.20     | 2,375,032.79     |                |                  |
| 未拨付应付工会经费形成的可抵扣暂时性差异              | 281,149.78     | 1,124,599.11     | 268,530.29     | 1,074,121.16     |
| 未支付住房公积金形成的可抵扣暂时性差异               | 76,566.38      | 306,265.50       | 73,284.24      | 293,136.96       |
| 未支付应付工资形成的可抵扣暂时性差异                | 59,275.28      | 237,101.11       | 15,426.36      | 61,705.44        |
| 未支付辞退福利形成的可抵扣暂时性差异                | 2,829.01       | 11,316.05        |                |                  |
| 二、递延所得税负债                         | 181,013,951.42 | 724,055,805.68   | 192,298,968.14 | 769,195,872.55   |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值                 |                |                  |                |                  |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动             |                |                  |                |                  |
| 与税法规定固定资产折旧方法不同                   | 181,013,951.42 | 724,055,805.68   | 192,298,968.14 | 769,195,872.55   |

(2) 未确认递延所得税资产明细:

| 项目       | 期末余额             | 年初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 |                  |                  |
| 可抵扣亏损    | 4,899,149,692.00 | 3,817,239,410.88 |
| 合 计      | 4,899,149,692.00 | 3,817,239,410.88 |

(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   | 期末余额             | 年初余额             | 备注        |
|------|------------------|------------------|-----------|
| 2015 |                  | 332,125,774.22   | 2010 年度亏损 |
| 2016 | 573,946,535.40   | 573,946,535.40   | 2011 年度亏损 |
| 2017 | 708,418,134.64   | 708,418,134.64   | 2012 年度亏损 |
| 2018 | 943,446,919.27   | 943,446,919.27   | 2013 年度亏损 |
| 2019 | 1,259,302,047.35 | 1,259,302,047.35 | 2014 年度亏损 |
| 2020 | 1,414,036,055.34 |                  | 2015 年度亏损 |
| 合计   | 4,899,149,692.00 | 3,817,239,410.88 | ——        |

\*公司本年度因路产采取工作量法计提折旧,与税法规定存在差异。但目前部分子公司和分公司的营运路段仍处于严重亏损期间,无法判断这种差异能否在税法规定的可弥补亏损期间弥补,因此不予确认为可抵扣暂时性差异。

(十七) 应付账款

| 账龄           | 期末余额             | 年初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内        | 1,447,753,957.00 | 856,954,606.49   |
| 1-2 年(含 2 年) | 177,768,930.24   | 225,993,188.43   |
| 2-3 年(含 3 年) | 168,783,885.47   | 105,939,086.60   |
| 3 年以上        | 120,340,675.94   | 87,533,197.31    |
| 合计           | 1,914,647,448.65 | 1,276,420,078.83 |

账龄超过 1 年的大额应付账款:

| 债权单位名称          | 所欠金额          | 未偿还原因 |
|-----------------|---------------|-------|
| 广州市番禺区人民政府征用办公室 | 52,472,443.37 | 工程进度款 |
| 佛山市顺德区土地储备发展中心  | 39,613,726.74 | 工程进度款 |

| 债权单位名称               | 所欠金额          | 未偿还原因           |
|----------------------|---------------|-----------------|
| 预留番禺区税费              | 17,118,356.00 | 预留番禺区税费         |
| 中交二公局第一工程有限公司        | 15,362,224.00 | 工程进度款           |
| 预留勒流服务区商业用地出让费用      | 12,400,000.00 | 预留勒流服务区商业用地出让费用 |
| 广州段、佛山段委托施工单位协议费用汇总表 | 5,098,839.90  | 工程进度款           |
| 预留审查审计费              | 5,000,000.00  | 预留审查审计费         |
| 预留竣工验收检测费            | 4,500,000.00  | 竣工验收检测费         |
| 广州新软计算机技术有限公司        | 4,265,039.21  | 营运其他往来          |
| 尾工工程（不可预见费）          | 3,508,818.33  | 工程进度款           |
| 广东省公路勘察规划设计院         | 3,282,916.00  | 工程进度款           |
| 广东新粤交通投资有限公司本部       | 2,583,823.80  | 营运其他往来          |
| 广东飞达交通工程有限公司         | 2,493,054.00  | 工程进度款           |
| 中铁二十局集团有限公司          | 2,082,759.08  | 工程进度款           |
| 预留征地拆迁不可预见费用         | 2,001,100.00  | 预留征地拆迁不可预见费用    |
| 尾工工程（竣工文件编制费）        | 1,677,217.60  | 工程进度款           |
| 广东冠粤路桥有限公司本部         | 17,088,058.12 | 工程未结算           |
| 广东省长大公路工程有限公司本部      | 43,316,745.51 | 工程未结算           |
| 年终暂估工程项目进度款（资本性）     | 19,055,835.83 | 工程未结算           |
| 广东新粤交通投资有限公司本部       | 12,189,889.12 | 工程未结算           |
| 广东省公路勘察规划设计院股份有限公司   | 8,285,465.18  | 工程未结算           |
| 广东晶通公路工程建设集团有限公司本部   | 6,305,761.00  | 工程未结算           |
| 广东飞达交通工程有限公司         | 4,583,183.00  | 工程未结算           |
| 中兴通讯股份有限公司           | 3,272,040.00  | 工程未结算           |
| 深圳市金晟安智能系统有限公司       | 3,166,709.00  | 工程未结算           |
| 广东华路交通科技有限公司         | 2,836,790.08  | 工程未结算           |
| 北京公科固桥技术有限公司         | 2,507,236.00  | 工程未结算           |
| 广东筑波路桥工程有限公司         | 2,362,056.64  | 工程未结算           |
| 深圳市美加达公路工程有限公司       | 2,350,000.00  | 工程未结算           |
| 广州穗科建设监理有限公司         | 2,054,549.17  | 工程未结算           |
| 广东交通集团检测中心           | 1,823,003.00  | 工程未结算           |
| 广东飞达机电安装有限公司         | 1,431,224.00  | 工程未结算           |

| 债权单位名称            | 所欠金额         | 未偿还原因       |
|-------------------|--------------|-------------|
| 中兴通讯股份有限公司        | 1,310,260.00 | 工程未结算       |
| 中交公路规划设计院有限公司     | 849,842.11   | 工程未结算       |
| 广州必诺数码科技有限公司      | 763,700.00   | 工程未结算       |
| 广东省航运规划设计院本部      | 695,449.00   | 工程未结算       |
| 深圳市路比特交通实业有限公司    | 669,216.89   | 工程未结算       |
| 广州新软计算机技术有限公司     | 629,269.00   | 工程未结算       |
| 广东冠粤路桥有限公司本部      | 620,961.02   | 工程未结算       |
| 广州市海建建筑工程有限公司     | 585,034.00   | 工程未结算       |
| 广东省石油化工建设集团公司     | 480,461.00   | 工程未结算       |
| 中交四航局第一工程有限公司     | 456,394.00   | 工程未结算       |
| 深圳市君鹏建筑工程有限公司     | 377,368.00   | 工程未结算       |
| 广东华路交通科技有限公司      | 357,852.25   | 工程未结算       |
| 广州市喆信电子有限公司       | 316,059.00   | 工程未结算       |
| 广州新软计算机技术有限公司     | 308,500.00   | 工程未结算       |
| 广东立乔交通工程有限公司      | 266,037.00   | 工程未结算       |
| 广东爱得威建筑装饰安装工程有限公司 | 259,555.40   | 工程未结算       |
| 广州市市政工程科技研究院      | 250,000.00   | 工程未结算       |
| 广州博瑞测绘技术有限公司      | 234,439.46   | 工程未结算       |
| 交通运输部公路科学研究所      | 220,000.00   | 工程未结算       |
| 广东新粤交通投资有限公司本部    | 2,071,518.80 | 工程尚未完工      |
| 广东冠粤路桥有限公司本部      | 1,889,959.15 | 未过工程质量保证期   |
| 广东省航盛建设集团有限公司     | 6,012,805.17 | 未过工程质量保证期   |
| 应付竣工决算工程款         | 1,523,820.78 | 土地使用证申报程序未决 |
| 应付竣工决算工程款         | 2,794,560.31 | 土地使用证申报程序未决 |
| 广东省长大公路工程有限公司本部   | 713,639.95   | 未过工程质量保证期   |
| 中兴通讯股份有限公司        | 633,737.10   | 工程尚未完工      |
| 广州诚泰交通机电工程有限公司    | 354,187.69   | 工程尚未完工      |
| 广州昊航电子科技有限公司      | 462,350.66   | 工程尚未完工      |
| 广东飞达交通工程有限公司      | 715,984.00   | 工程尚未完工      |
| 广东省水利电力勘察设计院      | 253,468.58   | 土地使用证申报程序未决 |



| 债权单位名称           | 所欠金额          | 未偿还原因       |
|------------------|---------------|-------------|
| 广东省水利电力勘察设计院     | 119,531.42    | 土地使用证申报程序未决 |
| 石家庄优创科技股份有限公司    | 1,087,069.50  | 工程尚未完工      |
| 广东新粤交通投资有限公司本部   | 75,994.50     | 对方尚未来办理结算   |
| 广东新粤交通投资有限公司本部   | 143,339.80    | 对方尚未来办理结算   |
| 北京兴通工程咨询有限公司     | 7,163.00      | 对方尚未来办理结算   |
| 北京汉王智通科技有限公司     | 94,490.80     | 对方尚未来办理结算   |
| 北京公科固桥技术有限公司     | 320,325.13    | 对方尚未来办理结算   |
| 交通厅批复主线预留费用      | 46,654,333.97 | 项目未结算       |
| 珠海交通集团有限公司       | 14,666,131.38 | 项目未结算       |
| 广东省长大公路工程有限公司    | 1,024,860.00  | 支线延长线项目未结算  |
| 珠海市国土资源局         | 4,207,060.00  | 支线征地拆迁款     |
| 中山市国土资源局         | 2,279,916.24  | 支线征地拆迁款     |
| 中山市坦洲镇道路桥梁工程公司   | 2,613,109.70  | 支线征地拆迁款     |
| 中山市广珠东线高速公路征地办公室 | 3,060,000.00  | 支线征地拆迁款     |
| 中山市征地拆迁管理办公室     | 566,498.87    | 支线征地拆迁款     |
| 广州新软计算机技术有限公司    | 1,745,115.13  | 工程未结算       |
| 中兴通讯股份有限公司       | 518,570.40    | 工程未结算       |
| 深圳市铁科岩土工程有限公司    | 770,888.70    | 工程未结算       |
| 深圳市电达实业股份有限公司    | 449,610.00    | 工程未结算       |
| 中国铁建港航局集团有限公司    | 491,557.20    | 工程未结算       |
| 交通运输部公路科学研究所     | 300,000.00    | 工程未结算       |
| 东莞市横沥鑫欣消防劳保用品经营部 | 97,500.00     | 工程未结算       |
| 广东飞达交通工程有限公司     | 8,704,307.39  | 工程未结算       |
| 中交第二公路工程局有限公司    | 2,425,911.36  | 工程未结算       |
| 中交第四公路工程局有限公司    | 3,144,718.96  | 工程未结算       |
| 北京云星宇交通工程有限公司    | 779,106.20    | 工程未结算       |
| 广东建科建筑工程技术开发有限公司 | 199,816.32    | 质保金         |
| 暂估               | 5,210,128.34  | 工程款         |
| 广东保尔安智能技术有限公司    | 13,695.40     | 质保金         |
| 佛山市顺德区尚域环保科技有限公司 | 17,833.13     | 质保金         |

| 债权单位名称              | 所欠金额       | 未偿还原因 |
|---------------------|------------|-------|
| 广东筑波路桥工程有限公司        | 46,162.86  | 质保金   |
| 广州邮电通信设备有限公司        | 195,765.97 | 质保金   |
| 深圳市恒鑫达科技有限公司        | 72,982.13  | 质保金   |
| 广州市奥普计算机科技有限公司      | 1,688.79   | 质保金   |
| 广州华英信息技术有限公司        | 25,434.50  | 质保金   |
| 深圳市东深工程有限公司         | 41,216.30  | 质保金   |
| 广东五华一建工程有限公司        | 92,013.37  | 质保金   |
| 广东国际建设工程有限公司        | 69,807.26  | 质保金   |
| 广东省长大公路工程公司         | 759,707.18 | 质保金   |
| 广州市公路实业发展公司         | 77,489.04  | 质保金   |
| 深圳市蛇口建设安装工程有限公司     | 74,791.95  | 质保金   |
| 山西欣奥特自动化工程有限公司广州分公司 | 87,277.81  | 质保金   |
| 中山市中鸿电修工程有限公司       | 3,650.00   | 质保金   |
| 中山市鸿兴交通设施有限公司       | 14,451.20  | 质保金   |
| 广州翔特钢艺办公室设备有限公司     | 21,211.30  | 质保金   |
| 广东冠粤路桥有限公司本部        | 69,030.61  | 质保金   |
| 广东华路交通科技有限公司        | 175,235.89 | 质保金   |
| 深圳市中邦（集团）建设总承包有限公司  | 47,419.05  | 质保金   |
| 中山市东裕创展电子科技有限公司     | 12,377.50  | 质保金   |
| 成都成保发展股份有限公司        | 33,245.16  | 质保金   |
| 徐州派特控制技术有限公司        | 261,855.28 | 质保金   |
| 梅州市建筑工程有限公司         | 11,783.60  | 质保金   |
| 中山市新立防雷科技有限公司       | 9,404.20   | 质保金   |
| 广东鑫程电子科技有限公司        | 19,166.90  | 质保金   |
| 深圳市哈工大交通电子技术有限公司    | 23,420.27  | 质保金   |
| 广州市翠源园林有限公司         | 66,328.32  | 质保金   |
| 中山市测绘工程有限公司         | 67,342.69  | 质保金   |
| 中山市东区万意龙橱柜厂         | 14,326.93  | 质保金   |
| 东莞市粤新交通设施工程有限公司     | 7,725.65   | 质保金   |
| 中山市金锐交通设施工程有限公司     | 5,530.00   | 质保金   |
| 广东广凌计算机科技股份有限公司     | 9,906.75   | 质保金   |

| 债权单位名称           | 所欠金额           | 未偿还原因 |
|------------------|----------------|-------|
| 广东省第四建筑工程公司      | 46,893.22      | 质保金   |
| 成都成保发展股份有限公司     | 25,899.32      | 工程款   |
| 徐州西尼科自动化控制技术有限公司 | 63,189.11      | 质保金   |
| 深圳路菲特沥青科技有限公司    | 16,324.16      | 质保金   |
| 合 计              | 437,523,931.11 | ——    |

(十八) 预收款项

| 项目            | 期末余额          | 年初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 1,328,137.12  | 17,781,353.19 |
| 1 年以上         | 33,636,653.13 | 19,731,547.06 |
| 合 计           | 34,964,790.25 | 37,512,900.25 |

账龄超过 1 年的大额预收账款:

| 债权单位名称        | 所欠金额          | 未结转原因      |
|---------------|---------------|------------|
| 中山市交通发展集团有限公司 | 15,777,610.00 | 合同尚为签订     |
| 广州环龙高速公路有限公司  | 12,188,329.94 | 按合同分月确认收入  |
| 广东粤运交通股份有限公司  | 3,439,769.43  | 按合同约定确认收入  |
| 广东新乐科技发展有限公司  | 1,671,932.25  | 按合同分月确认收入  |
| 珠海长隆投资发展有限公司  | 382,666.67    | 一次性收到的跨年收入 |
| 合 计           | 33,460,308.29 | ——         |

(十九) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

| 项 目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 37,611,370.84 | 664,635,894.44 | 657,933,907.44 | 44,313,357.84 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,726,546.19  | 78,796,997.24  | 76,589,439.69  | 3,934,103.74  |
| 三、辞退福利         |               | 7,930,323.92   | 7,919,007.87   | 11,316.05     |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 五、其他           | 2,896,749.67  | 19,721,567.03  | 22,008,732.37  | 609,584.33    |
| 合 计            | 42,234,666.70 | 771,084,782.63 | 764,451,087.37 | 48,868,361.96 |

注: 其他主要包括计生安慰金与奖励金、企业奖励金等。

## (2) 短期薪酬列示:

| 项 目           | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 17,674,668.33 | 490,245,491.60 | 488,321,958.82 | 19,598,201.11 |
| 2、职工福利费       | 2,362,337.65  | 50,282,397.60  | 49,983,509.20  | 2,661,226.05  |
| 3、社会保险费       | 2,722.25      | 38,897,896.01  | 38,897,896.03  | 2,722.23      |
| 其中：基本医疗保险费    | 429.04        | 34,272,637.99  | 34,272,637.99  | 429.04        |
| 工伤保险费         | 1,165.52      | 1,229,715.00   | 1,229,715.02   | 1,165.50      |
| 生育保险费         | 1,127.69      | 3,395,543.02   | 3,395,543.02   | 1,127.69      |
| 其他            |               |                |                |               |
| 4、住房公积金       | 330,705.50    | 66,811,904.00  | 66,836,344.00  | 306,265.50    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 17,240,937.11 | 18,398,205.23  | 13,894,199.39  | 21,744,942.95 |
| 6、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 7、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 8、其他          |               |                |                |               |
| 合 计           | 37,611,370.84 | 664,635,894.44 | 657,933,907.44 | 44,313,357.84 |

## (3) 设定提存计划列示:

| 项 目      | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 2,627.95     | 58,311,230.09 | 58,311,230.09 | 2,627.95     |
| 2、失业保险费  | -541.96      | 4,285,174.64  | 4,285,174.64  | -541.96      |
| 3、企业年金缴费 | 1,724,460.20 | 16,200,592.51 | 13,993,034.96 | 3,932,017.75 |
| 合 计      | 1,726,546.19 | 78,796,997.24 | 76,589,439.69 | 3,934,103.74 |

## (二十) 应交税费

| 项目      | 年初余额           | 本年应交           | 本年已交           | 期末余额           |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 增值税     | 50,100.55      | 97,263.63      | 112,342.06     | 35,022.12      |
| 营业税     | 17,943,377.46  | 202,883,836.48 | 199,442,488.99 | 21,384,724.95  |
| 企业所得税   | 221,495,114.01 | 615,505,448.23 | 680,434,534.70 | 156,566,027.54 |
| 城市维护建设税 | 1,167,880.54   | 12,579,322.41  | 12,351,101.62  | 1,396,101.33   |
| 房产税     | 260,287.12     | 4,988,673.84   | 3,891,210.49   | 1,357,750.47   |

|       |                |                |                |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 土地使用税 | 497,301.32     | 6,385,110.07   | 5,820,988.01   | 1,061,423.38   |
| 个人所得税 | 5,793,417.62   | 23,013,080.91  | 21,107,721.02  | 7,698,777.51   |
| 教育费附加 | 937,633.47     | 10,144,034.98  | 9,977,429.80   | 1,104,238.65   |
| 其他税费  | 6,729,116.26   | 5,624,519.26   | 11,416,765.59  | 936,869.93     |
| 合计    | 254,874,228.35 | 881,221,289.81 | 944,554,582.28 | 191,540,935.88 |

(二十一) 应付利息

| 项目              | 期末余额           | 年初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 198,145,618.11 | 164,013,376.49 |
| 企业债券利息          | 129,594,931.51 | 125,927,123.29 |
| 短期借款应付利息        |                |                |
| 交通集团转贷中期票据应付利息  | 380,668.75     | 5,821,666.67   |
| 合计              | 328,121,218.37 | 295,762,166.45 |

(二十二) 应付股利

| 单位名称              | 期末余额           | 年初余额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 普通股股利             |                |                |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 |                |                |
| 其他                | 506,050,613.57 | 506,050,613.57 |
| 合计                | 506,050,613.57 | 506,050,613.57 |

其他为应付母公司广东省交通集团有限公司股利 506,050,613.57 元

(二十三) 其他应付款

| 项 目       | 期末余额           | 年初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 应付工程质量保证金 | 665,937,765.06 | 654,717,670.85 |
| 应付工程履约保证金 | 48,658,507.47  | 72,460,390.42  |
| 应付投标保证金   | 27,299,254.89  | 48,128,440.30  |
| 路费预分成款    | 63,674,857.09  | 32,094,762.92  |

|                  |                  |                  |
|------------------|------------------|------------------|
| 集团控股关联方往来款       | 302,996,177.95   | 309,655,332.34   |
| 代建项目工程进度款        | 20,896,816.74    |                  |
| 竣工验收和信息管理费       | 9,649,680.00     | 9,649,680.00     |
| 竣工文件编制费和保险       | 19,999,335.50    | 20,619,366.21    |
| 暂扣优良工程价款和安全生产保障费 | 14,100,553.16    | 14,183,913.16    |
| 应付财厅拨款           | 390,000,000.00   |                  |
| 应付征地拆迁费          | 40,980,279.57    | 42,373,825.75    |
| 其他               | 108,642,867.72   | 237,258,954.25   |
| 合 计              | 1,712,836,095.15 | 1,441,142,336.20 |

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

| 债权单位名称                         | 所欠金额          | 未偿还原因        |
|--------------------------------|---------------|--------------|
| 广东省长大公路工程有限公司第一分公司西部沿海珠海延长线项目部 | 9,707,742.10  | 支线延长线工程未完工结算 |
| 广东省长大公路工程有限公司第一分公司本部           | 7,775,485.70  | 支线延长线工程未完工结算 |
| 广东省航盛工程有限公司                    | 5,552,188.05  | 支线结算尾款       |
| 龙建路桥股份有限公司-支线一标                | 2,838,910.85  | 支线结算尾款       |
| 中铁十二局集团有限公司-支线二标               | 2,290,711.76  | 支线结算尾款       |
| 中铁十二局集团第三工程有限公司一支线七标           | 1,444,803.24  | 支线结算尾款       |
| 中铁十四局集团有限公司一支线六标               | 1,190,279.19  | 支线结算尾款       |
| 中山市国土资源局                       | 37,180,000.02 | 征地尾款         |
| 珠海市国土资源局                       | 2,543,585.19  | 征地尾款         |
| 广东省长大公路工程有限公司本部                | 16,352,518.17 | 应付保固金        |
| 深圳市君鹏建筑工程有限公司                  | 3,256,767.99  | 应付保固金        |
| 天津城建集团有限公司                     | 1,141,195.00  | 应付保固金        |
| 中交二公局第三工程有限公司                  | 2,020,000.00  | 施工单位未办理退款手续  |

| 债权单位名称                                      | 所欠金额          | 未偿还原因    |
|---------------------------------------------|---------------|----------|
| 广东冠粤路桥有限公司本部                                | 4,500,209.54  | 其他押金保固金  |
| 广东筑波路桥工程有限公司                                | 2,755,289.78  | 其他押金、保固金 |
| 深圳市金晟安智能系统有限公司                              | 1,377,948.70  | 其他押金     |
| 广东新粤交通投资有限公司本部                              | 1,291,445.37  | 其他押金     |
| 中铁十一局集团有限公司                                 | 23,446,054.25 | 工程质量保证金  |
| 广东冠粤路桥有限公司江罗八标项目部                           | 20,647,159.25 | 工程质量保证金  |
| 广东省长大公路工程有限公司第一分公司<br>江门至罗定高速公路第七合同段项目<br>部 | 19,686,418.20 | 工程质量保证金  |
| 中铁十四局集团有限公司                                 | 18,263,957.98 | 工程质量保证金  |
| 广东省长大公路工程有限公司第三分公司<br>江罗 11 标项目部            | 18,048,546.55 | 工程质量保证金  |
| 广东冠粤路桥有限公司江罗路基 T13 标                        | 16,045,014.20 | 工程质量保证金  |
| 中铁十二局集团有限公司                                 | 14,960,046.70 | 工程质量保证金  |
| 中交第二公路工程局有限公司                               | 13,157,337.65 | 工程质量保证金  |
| 广州市市政集团有限公司                                 | 8,845,512.75  | 工程质量保证金  |
| 中国中铁股份有限公司                                  | 8,650,482.70  | 工程质量保证金  |
| 广州市公路工程公司                                   | 8,631,143.00  | 工程质量保证金  |
| 广东冠粤路桥有限公司第二分公司南二<br>环路面 1 标                | 7,457,434.02  | 工程质量保证金  |
| 中铁大桥局股份有限公司                                 | 6,895,206.67  | 工程质量保证金  |
| 中铁隧道集团有限公司                                  | 6,647,827.80  | 工程质量保证金  |
| 云南路桥股份有限公司                                  | 6,567,840.07  | 工程质量保证金  |
| 路桥华南工程有限公司                                  | 5,812,867.36  | 工程质量保证金  |
| 河北路桥集团有限公司                                  | 5,633,797.93  | 工程质量保证金  |

| 债权单位名称                            | 所欠金额          | 未偿还原因   |
|-----------------------------------|---------------|---------|
| 中铁二十局集团第六工程有限公司                   | 5,338,321.85  | 工程质量保证金 |
| 中国云南路建集团股份公司                      | 5,158,209.78  | 工程质量保证金 |
| 四川路航建设工程有限责任公司                    | 5,077,322.65  | 工程质量保证金 |
| 广东省长大公路工程有限公司本部                   | 5,788,274.86  | 工程未完工结算 |
| 中铁二十局集团有限公司                       | 31,158,476.00 | 工程未结算   |
| 广东省长大公路工程有限公司第一分公司本部              | 28,279,934.00 | 工程未结算   |
| 广东冠粤路桥有限公司第四分公司博深三标               | 24,099,193.00 | 工程未结算   |
| 广东省长大公路工程有限公司第三分公司梅大东延线4标项目部      | 23,959,262.86 | 工程未结算   |
| 广东冠粤路桥有限公司第二分公司博深高速公路路面工程第一合同段项目部 | 23,941,536.00 | 工程未结算   |
| 中铁十二局集团有限公司                       | 20,198,698.00 | 工程未结算   |
| 中交第一航务工程局有限公司                     | 19,060,687.00 | 工程未结算   |
| 广东晶通公路工程建设集团有限公司本部                | 18,360,811.00 | 工程未结算   |
| 广东冠粤路桥有限公司第一分公司梅大东延线3标            | 16,393,246.91 | 工程未结算   |
| 广东省长大公路工程有限公司第三分公司博深路面项目部         | 16,004,565.00 | 工程未结算   |
| 广东省长大公路工程有限公司第三分公司云梧4标、博深5标项目部    | 15,089,742.00 | 工程未结算   |
| 陕西路桥集团有限公司                        | 14,819,030.00 | 工程未结算   |
| 中国中铁股份有限公司                        | 13,137,491.50 | 工程未结算   |
| 广东省航盛建设集团有限公司                     | 12,796,372.00 | 工程未结算   |
| 广东晶通公路工程建设集团有限公司梅大东延线5标           | 9,626,532.50  | 工程未结算   |
| 中铁十二局集团有限公司博深后续一标                 | 8,754,407.00  | 工程未结算   |
| 广东新粤交通投资有限公司本部                    | 7,336,685.00  | 工程未结算   |



| 债权单位名称            | 所欠金额           | 未偿还原因  |
|-------------------|----------------|--------|
| 中交第二公路工程局有限公司     | 3,572,527.52   | 工程未结算  |
| 江苏安防科技有限公司        | 3,199,925.00   | 工程未结算  |
| 河北路桥集团有限公司        | 3,198,152.79   | 工程未结算  |
| 生产奖励预留金           | 2,713,698.87   | 工程未结算  |
| 广东飞达交通工程有限公司      | 2,698,017.20   | 工程未结算  |
| 广东省交通发展有限公司       | 2,391,619.00   | 工程未结算  |
| 广州海特天高信息工程有限公司    | 2,274,080.00   | 工程未结算  |
| 中交第四公路工程局有限公司     | 2,135,680.40   | 工程未结算  |
| 江西建工第一建筑有限责任公司    | 2,015,342.00   | 工程未结算  |
| 北京公科飞达交通工程发展有限公司  | 1,705,896.68   | 工程未结算  |
| 北京云星宇交通工程有限公司     | 1,350,662.80   | 工程未结算  |
| 安全质量奖罚金           | 1,306,000.00   | 工程未结算  |
| 广东新粤交通投资有限公司本部    | 1,119,103.19   | 工程未结算  |
| 陕西路桥集团有限公司        | 1,113,968.39   | 工程未结算  |
| 广东冠粤路桥有限公司第三分公司本部 | 1,852,879.09   | 工程尚未完工 |
| 佛山市南海区国土资源局       | 6,774,869.50   | 工程其他往来 |
| 合 计               | 676,416,949.07 | ——     |

（二十四）一年内到期的非流动负债

| 项 目          | 期末余额           | 年初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 693,079,080.00 | 727,491,550.00 |
| 1 年内到期的应付债券  |                |                |
| 1 年内到期的长期应付款 | 250,000,000.00 | 325,000,000.00 |

|               |                   |                      |
|---------------|-------------------|----------------------|
| 1 年内到期的其他长期负债 |                   |                      |
| 合 计           | 943, 079, 080. 00 | 1, 052, 491, 550. 00 |

其中：

| 项 目 | 期末余额             |          |                   | 年初余额             |          |                   |
|-----|------------------|----------|-------------------|------------------|----------|-------------------|
|     | 外币金额             | 折算率      | 人民币金额             | 外币金额             | 折算率      | 人民币金额             |
| 美元  | 10, 800, 000. 00 | 6. 4936  | 70, 130, 880. 00  | 70, 000, 000. 00 | 6. 1190  | 428, 330, 000. 00 |
| 港元  | 40, 000, 000. 00 | 0. 83778 | 33, 511, 200. 00  | 60, 000, 000. 00 | 0. 78887 | 47, 332, 200. 00  |
| 合 计 | --               | --       | 103, 642, 080. 00 | ---              | ---      | 475, 662, 200. 00 |

## （二十五）长期借款

### 1. 长期借款分类

| 项目   | 年末余额                  | 年初余额                  | 期末利率区间%     |
|------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| 质押借款 | 33, 052, 293, 305. 67 | 29, 739, 028, 820. 91 | 0. 84-6. 15 |
| 抵押借款 |                       |                       |             |
| 保证借款 | 2, 400, 000, 000. 00  | 2, 400, 000, 000. 00  | 6. 15-6. 55 |
| 信用借款 | 1, 092, 000, 000. 00  | 342, 000, 000. 00     | 1. 20-4. 85 |
| 合 计  | 36, 544, 293, 305. 67 | 32, 481, 028, 820. 91 |             |

其中：外币借款情况

| 币种 | 期末数               |          |                      | 年初数               |          |                      |
|----|-------------------|----------|----------------------|-------------------|----------|----------------------|
|    | 原币                | 汇率       | 本位币                  | 原币                | 汇率       | 本位币                  |
| 美元 | 386, 739, 961. 42 | 6. 4936  | 2, 511, 334, 613. 48 | 372, 939, 961. 42 | 6. 1190  | 2, 282, 019, 623. 93 |
| 港币 | 356, 715, 297. 80 | 0. 83778 | 298, 848, 942. 19    | 391, 715, 297. 80 | 0. 78887 | 309, 012, 446. 98    |
| 合计 | ---               | ---      | 2, 810, 183, 555. 67 | ---               | ---      | 2, 591, 032, 070. 91 |

### 2. 质押借款

| 贷款单位          | 借款余额              | 质押物       |
|---------------|-------------------|-----------|
| 中国工商银行广州五羊支行  | 48, 000, 000. 00  | 虎门二桥项目收费权 |
| 中国建设银行广东省分行   | 181, 000, 000. 00 | 虎门二桥项目收费权 |
| 中国邮政储蓄银行广东省分行 | 540, 000, 000. 00 | 虎门二桥项目收费权 |

| 贷款单位                    | 借款余额             | 质押物         |
|-------------------------|------------------|-------------|
| 中国农业银行广州东城支行            | 100,000,000.00   | 虎门二桥项目收费权   |
| 中国进出口银行                 | 300,000,000.00   | 虎门二桥项目收费权   |
| 中国工商银行广州五羊支行            | 290,000,000.00   | 江罗项目收费权     |
| 中国建设银行广东省分行             | 805,000,000.00   | 江罗项目收费权     |
| 中国银行广东省分行               | 667,000,000.00   | 江罗项目收费权     |
| 光大银行广州分行                | 80,000,000.00    | 江罗项目收费权     |
| 交通银行广州龙口支行              | 1,000,000.00     | 江罗项目收费权     |
| 国家开发银行                  | 550,000,000.00   | 江罗项目收费权     |
| 中国农业银行东城支行              | 1,010,000,000.00 | 江罗项目收费权     |
| 中国邮政储蓄银行广东省分行           | 1,490,000,000.00 | 江罗项目收费权     |
| 中信银行花园支行                | 30,000,000.00    | 江罗项目收费权     |
| 交通银行广州龙口支行              | 315,819,900.00   | 南环段收费权      |
| 华夏银行广州分行                | 349,528,200.00   | 南环段收费权      |
| 中国工商银行广州五羊支行            | 1,475,994,400.00 | 南环段收费权      |
| 中国建设银行广州开发区支行           | 1,180,789,700.00 | 南环段收费权      |
| 国家开发银行                  | 700,698,000.00   | 南环段收费权      |
| 中国进出口银行                 | 437,669,800.00   | 南环段项目收费权    |
| 中国工商银行广州芳村支行            | 834,060,000.00   | 西二环南段收费权    |
| 中国银行广东省分行               | 1,160,720,000.00 | 西二环南段收费权    |
| 民生银行深圳香蜜分行              | 447,940,000.00   | 西二环南段收费权    |
| 交通银行广州龙口支行              | 96,780,000.00    | 西二环南段收费权    |
| 中国银行股份有限公司广东省分行         | 201,150,000.00   | 新会段公路收费权    |
| 中国建设银行股份有限公司广州经济技术开发区支行 | 192,000,000.00   | 新会段公路收费权    |
| 中国工商银行广州五羊支行            | 1,687,180,000.00 | 珠海段收费权      |
| 中国建设银行广州经济技术开发区支行       | 1,390,223,600.00 | 珠海段收费权      |
| 交通银行股份有限公司广州天河北支行       | 242,000,000.00   | 珠海段支线延长线收费权 |
| 中国进出口银行                 | 324,000,000.00   | 珠海段支线延长线收费权 |
| 国家开发银行                  | 1,610,266,500.00 | 博深路段收费权质押   |
| 建设银行开发区支行               | 965,764,500.00   | 博深路段收费权质押   |

| 贷款单位               | 借款余额              | 质押物            |
|--------------------|-------------------|----------------|
| 农行广州东城支行           | 871,857,000.00    | 博深路段收费权质押      |
| 工商银行广州五羊支行         | 773,007,000.00    | 博深路段收费权质押      |
| 光大银行五羊支行           | 98,850,000.00     | 博深路段收费权质押      |
| 中信银行广州分行           | 266,834,500.00    | 博深路段收费权质押      |
| 国家进出口银行            | 479,651,045.00    | 博深路段收费权质押      |
| 中国银行广东省分行          | 1,702,523,205.00  | 博深路段收费权质押      |
| 中国银行广东省分行          | 927,359,400.00    | 梅大路段收费权        |
| 国家开发银行             | 944,032,475.00    | 梅大路段收费权        |
| 建设银行开发区支行          | 546,857,070.00    | 梅大路段收费权        |
| 农行广州东城支行           | 492,978,795.00    | 梅大路段收费权        |
| 工商银行广州五羊支行         | 437,091,835.00    | 梅大路段收费权        |
| 光大银行五羊支行           | 243,763,325.00    | 梅大路段收费权        |
| 中信银行广州分行           | 206,805,500.00    | 梅大路段收费权        |
| 招商银行广州海珠支行         | 32,653,500.00     | 梅大路段收费权        |
| 中国银行广东省分行          | 340,318,735.00    | 梅大东延线路段收费权     |
| 国家开发银行             | 452,072,865.00    | 梅大东延线路段收费权     |
| 建设银行开发区支行          | 208,784,500.00    | 梅大东延线路段收费权     |
| 农行广州东城支行           | 241,042,200.00    | 梅大东延线路段收费权     |
| 中国工商银行股份有限公司广州环城支行 | 281,000,000.00    | 江鹤二期收费权        |
| 工商银行广州五羊支行         | 241,042,200.00    | 梅大东延线路段收费权     |
| 中国银行广东省分行          | 2,108,874,755.67  | 广深珠公司一切资产      |
| 中国银行深圳市分行          | 555,202,800.00    | 广深珠公司一切资产      |
| 中国银行东莞市分行          | 146,106,000.00    | 广深珠公司一切资产      |
| 中国工商银行广州五羊支行       | 749,000,000.00    | 番禺塘坑至珠海金鼎段收费权益 |
| 合 计                | 33,052,293,305.67 | --             |

\*上述质押贷款中，以下所列已重分类至一年内到期的非流动负债：

2.1 以国道主干线广州绕城公路南段项目(南环段)收费权益质押的中国工商银行广州五羊支行贷款（银团贷款）中 50,000,000.00 元及国道主干线广州绕城公路九江至小塘段项目(西二环南段)收费权益质押中国银行广东省分行贷款（银团贷款）中 10,000,000.00 元；

2.2 以新会段公路收费权质押的中国银行股份有限公司广东省分行贷款中 20,000,000.00 元及

中国建设银行股份有限公司广州经济技术开发区支行中 30,000,000.00 元；

2.3 以珠海段收费权质押的中国工商银行广州五羊支行贷款 85,100,000.00 元及中国建设银行广州经济技术开发区支行贷款 400,000.00 元；

2.4 以博深路段收费权、梅大路段收费权、梅大东延线路段收费权质押的银行贷款中 122,187,000.00 元；

2.5 以江鹤二期收费权质押的中国工商银行股份有限公司广州环城支行贷款中 21,750,000.00 元；

2.6 以广深珠高速公司有限公司一切资产为质押物的中国银行广东省分行贷款中 84,161,280.00 元、中国银行深圳市分行贷款中 14,285,920.00 元、中国银行东莞市分行贷款中 5,194,880.00 元。

### 3. 保证借款

| 贷款单位         | 借款余额             | 担保人         |
|--------------|------------------|-------------|
| 平安资产管理有限责任公司 | 2,000,000,000.00 | 广东省交通集团有限公司 |
| 太平资产管理有限公司   | 400,000,000.00   | 广东省交通集团有限公司 |

由本公司的母公司广东省交通集团有限公司提供担保，本公司与上述两家资产管理公司签订《广东公路建设项目债权投资计划》，融资 240,000 万元的资金用于在建项目的建设及已投入运营项目的日常运作。其中：

1) 平安资产管理有限责任公司保证借款中 8 亿元，双方约定年利率为中国人民银行公布的金融机构五年以上人民币贷款基准利率，若此基准利率高于 7.1%，则按 7.1% 计算；低于 6%，则按 6% 计算；其余的 12 亿元年为固定利率 6.55%；

2) 太平资产管理有限公司 4 亿元双方约定年利率为中国人民银行公布的金融机构五年以上人民币贷款基准利率，若此基准利率高于 7.1%，则按 7.1% 计算；低于 6%，则按 6% 计算。

## (二十六) 应付债券

### 1. 应付债券

| 项 目     | 期末余额             | 年初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 10 粤路建债 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |
| 13 粤路建债 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |
| 15 粤路建债 | 1,500,000,000.00 |                  |
| 合 计     | 5,500,000,000.00 | 4,000,000,000.00 |

### 2. 应付债券的增减变动

### 3.

| 债券名称    | 面值     | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额             | 年初余额             |
|---------|--------|------------|------|------------------|------------------|
| 10 粤路建债 | 100.00 | 2010/7/16  | 15 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |
| 13 粤路建债 | 100.00 | 2013/3/29  | 15 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |
| 15 粤路建债 | 100.00 | 2015/12/11 | 15 年 | 1,500,000,000.00 |                  |
| 合 计     |        | --         | --   | 5,500,000,000.00 | 4,000,000,000.00 |

接下表:

| 债券名称    | 本期发行             | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额             |
|---------|------------------|---------|-------|------|------------------|
| 10 粤路建债 |                  |         |       |      | 2,000,000,000.00 |
| 13 粤路建债 |                  |         |       |      | 2,000,000,000.00 |
| 15 粤路建债 | 1,500,000,000.00 |         |       |      | 1,500,000,000.00 |
| 合 计     | 1,500,000,000.00 |         |       |      | 5,500,000,000.00 |

### 3. 应付债券利息

| 债券名称    | 年初应付利息         | 本期应计利息         | 本期已付利息         | 期末应付利息         |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 10 粤路建债 | 43,060,273.98  | 93,000,000.00  | 93,000,000.00  | 43,060,273.98  |
| 13 粤路建债 | 82,866,849.31  | 108,800,000.00 | 108,800,000.00 | 82,866,849.31  |
| 15 粤路建债 |                | 3,667,808.22   |                | 3,667,808.22   |
| 合 计     | 125,927,123.29 | 205,467,808.22 | 201,800,000.00 | 129,594,931.51 |

\*本公司 2010 年 7 月 16 日发行 20 亿 15 年期债券,债券采用固定利率方式,票面年利率 4.65%,每年付息一次。债券由广东省交通集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。债券付息日为每年 7 月 16 日。

\*\*本公司 2013 年 3 月 29 日发行 20 亿 15 年期债券,债券采用固定利率方式,票面年利率 5.44%,每年付息一次。债券由广东省交通集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。债券付息日为每年 3 月 29 日。

\*\*\*本公司 2015 年 12 月 11 日发行 15 亿 15 年期债券,债券采用固定利率方式,票面年利率 4.25%,每年付息一次。债券由广东省交通集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。债券付息日为每年 12 月 11 日。

### (二十七) 长期应付款

期末余额最大的前 5 项:

| 项 目               | 期末余额           | 年初余额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 合 计               | 672,500,000.00 | 677,500,000.00 |
| 广东省交通集团转贷款        | 427,500,000.00 | 677,500,000.00 |
| 广东省路桥建设发展有限公司委托贷款 | 245,000,000.00 |                |

(二十八) 专项应付款

| 项 目        | 年初余额          | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额          |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 合 计        | 17,855,162.57 |      |      | 17,855,162.57 |
| 东莞管理处拆迁补偿费 | 17,855,162.57 |      |      | 17,855,162.57 |

\*本公司属下的子公司广深珠高速公路有限公司，2012-2013 年度收取当地政府拆迁补偿费，其中：

2012 年度，根据与东莞市虎门镇人民政府签订的《虎门镇滨海大道博涌社区建设土地及房屋征收补偿协议》，及与东莞市虎门镇人民政府、东莞市国逸实业投资有限公司签订的《办公区临时安置费补偿协议》，2012 年度共收到东莞管理处办公楼政策性拆迁补偿款 27,076,415.00 元，并于收到时计入本项目，根据企业会计准则及相关释义的规定，企业对收到的政策性拆迁补偿款参照政府补助的相关规定进行核算，2012 年度公司已完成东莞管理处办公楼的移交，并发生固定资产处置及搬迁相关损失 9,079,324.43 元。2013 年度发生搬迁相关支出 141,928.00 元。

因新办公楼地点尚未最终选定，办公楼重建工作尚未开展，故剩余部分尚未转入“递延收益”。

(二十九) 递延收益

| 项目/类别             | 年初余额          | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额          | 本期返还的原因                          |
|-------------------|---------------|------|--------------|---------------|----------------------------------|
| 鹤洲宿舍楼、办公楼和养护站搬迁补助 | 78,554,460.07 |      | 6,336,742.83 | 72,217,717.24 | 与资产相关的政府补助，资产开始使用，按使用期摊销本期实现补贴收益 |
| 深圳景观提升工程          | 6,859,827.23  |      | 557,585.12   | 6,302,242.11  | 与资产相关的政府补助，资产开始使用，按使用期摊销本期实现补贴收益 |
| 合 计               | 85,414,287.30 |      | 6,894,327.95 | 78,519,959.35 |                                  |

\* 2013 年度，根据与深圳市交通运输委员会签订的《广深高速鹤洲立交改造工程建设协议书》，公司共收到鹤洲生活区和养护站重建安置工程政策性拆迁补偿款 95,468,000.00 元，并于收到时计入本项目，2013 年度公司已完成鹤洲生活区和养护站的搬迁和重建工作，并发生固定资产处置及搬迁相关支出 8,458,297.95 元，结余数 87,009,702.05 元作为与资产相关的政府补助，结转至“递延收益”，在新建的鹤洲生活区和养护站的折旧期间内摊销。

\*\* 2014 年度，根据与深圳市交通运输委员会签订的《广深高速公路深圳段收费站景观提升工程补贴协议书》，公司共收到广深高速公路深圳段收费站景观提升工程补贴款 8,677,000.00 元，2011 年度公司已完成广深高速公路深圳段收费站景观提升工程并形成相关资产，相关补贴款计入

“递延收益”，在收费站折旧期间内摊销。

(三十) 实收资本

| 投资者名称        | 年初余额             |          | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额             |          |
|--------------|------------------|----------|------|------|------------------|----------|
|              | 投资金额             | 所占比例 (%) |      |      | 投资金额             | 所占比例 (%) |
| 广东省交通集团有限公司  | 7,200,000,000.00 | 91.92    |      |      | 7,200,000,000.00 | 91.92    |
| 广东粤财控股投资有限公司 | 632,898,172.32   | 8.08     |      |      | 632,898,172.32   | 8.08     |
| 合 计          | 7,832,898,172.32 | 100.00   |      |      | 7,832,898,172.32 | 100.00   |

1. 2007 年根据粤交集投[2007]18 号文增加注册资本 124,814.06 万元，并经广州中孚会计师事务所出具穗中孚验字[2007]第 0011 号验资报告验证，注册资本增加为人民币 413,618.36 万元。

2. 2009 年根据粤交集投[2009]101 号文增加注册资本 236,381.64 万元，并经广东天华华粤会计师事务所出具天华华粤验字[2009]第 2026 号验资报告验证，注册资本增加为人民币 650,000.00 万元。

3. 2011 年根据粤交集投[2011]18 号文增加注册资本 70,000.00 万元，并经广东天华华粤会计师事务所出具天华华粤验字[2011]第 2084 号验资报告验证，注册资本增加至人民币 720,000.00 万元。

4. 2014 年根据广东省交通集团有限公司 2014 年第四次董事会决议及广东粤财投资控股有限公司和广东省交通集团有限公司签订的“关于广东省公路建设有限公司的增资协议”增加注册资本 63,289.82 万元，其中，本次增资首次缴纳的新增注册资本 33,279.01 万元经广东宏建会计师事务所有限公司出具粤建会事验[2014]2010 号验资报告验证，第二期缴纳的新增注册资本 30,010.81 万元经广东宏建会计师事务所有限公司出具粤建会事验[2014]2011 号验资报告验证，注册资本增加至 783,289.82 万元。

(三十一) 资本公积

| 项目          | 年初余额             | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额             |
|-------------|------------------|------|------|------------------|
| 一、资本（股本）溢价  | 1,307,145,992.50 |      |      | 1,307,145,992.50 |
| 二、其他资本公积    | 1,738,188,831.41 |      |      | 1,738,188,831.41 |
| 合 计         | 3,045,334,823.91 |      |      | 3,045,334,823.91 |
| 其中：国有独享资本公积 |                  |      |      |                  |



（三十二）盈余公积

| 项 目     | 年初余额             | 本年增加          | 本年减少 | 期末余额             |
|---------|------------------|---------------|------|------------------|
| 法定盈余公积金 | 1,480,733,014.04 | 70,034,406.06 |      | 1,550,767,420.10 |
| 任意盈余公积金 |                  |               |      |                  |
| 储备基金    |                  |               |      |                  |
| 企业发展基金  |                  |               |      |                  |
| 其他      |                  |               |      |                  |
| 合 计     | 1,480,733,014.04 | 70,034,406.06 |      | 1,550,767,420.10 |

注：法定盈余公积金根据公司章程的规定，按照母公司本年度实现的净利润总额700,344,060.60元的10%计提。

（三十三）未分配利润

| 项目           | 本期金额             | 上期金额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 本期年初余额       | 1,843,544,945.73 | 1,951,310,949.22 |
| 本期增加额        | 304,913,609.54   | 286,497,785.35   |
| 其中：本期净利润转入   | 304,913,609.54   | 286,497,785.35   |
| 其他调整因素       |                  |                  |
| 本期减少额        | 320,328,978.38   | 394,263,788.84   |
| 其中：本期提取盈余公积数 | 70,034,406.06    | 36,503,213.03    |
| 本期提取一般风险准备   |                  |                  |
| 本期分配现金股利数    | 249,994,572.32   | 357,460,575.81   |
| 转增资本         |                  |                  |
| 其他减少         | 300,000.00       | 300,000.00       |
| 本期期末余额       | 1,828,129,576.89 | 1,843,544,945.73 |

\* 本公司所属的子公司广深珠高速公路有限公司为外资合营企业，按照合营合同约定每年自当年实现利润计提300,000.00元作为当年职工奖金。

\*\* 根据粤交集财〔2015〕77号文件“关于收缴2014年度国有资本收益的通知”的要求，本公司应于2015年10月30日上缴2014年国有资本收益249,994,572.32元。

（三十四）营业收入、营业成本

| 项目            | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|               | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 1. 主营业务小计     | 6,079,656,677.58 | 2,619,472,094.84 | 5,466,223,600.23 | 2,197,618,895.48 |
| 通行费           | 6,079,656,677.58 | 2,619,472,094.84 | 5,466,223,600.23 | 2,197,618,895.48 |
| 2. 其他业务小计     | 125,918,966.51   | 52,327,986.66    | 114,631,216.95   | 50,518,895.55    |
| 租金收入          | 56,174,919.51    | 5,823,863.66     | 49,292,179.10    | 6,948,886.83     |
| 委托管理费         | 44,069,671.98    | 36,913,982.08    | 42,677,422.11    | 39,601,190.56    |
| 劳务费           | 7,159,064.10     | 2,421,567.57     | 8,477,569.99     | 693,289.74       |
| 代建代管洪湾互通二期管理费 | 6,245,036.55     | 6,245,036.55     |                  |                  |
| 租赁经营承包费       | 3,383,187.32     |                  | 3,441,129.66     |                  |
| 代收次票手续费       | 1,351,906.49     |                  | 1,344,237.42     |                  |
| 广告            | 240,127.99       | 63,212.33        | 258,449.69       |                  |
| 销售材料          |                  |                  | 1,569,659.22     | 2,935,925.43     |
| 其他            | 7,295,052.57     | 860,324.47       | 7,570,569.76     | 339,602.99       |
| 合计            | 6,205,575,644.09 | 2,671,800,081.50 | 5,580,854,817.18 | 2,248,137,791.03 |

（三十五）管理费用

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 1. 职工薪酬     | 172,937,811.97 | 146,419,757.26 |
| 2. 保险费      | 365,135.70     | 363,867.64     |
| 3. 折旧费      | 33,469,776.77  | 35,590,872.31  |
| 4. 修理费      | 2,552,084.87   | 2,492,118.30   |
| 5. 无形资产摊销   | 4,983,909.17   | 4,758,048.19   |
| 6. 存货盘亏     |                |                |
| 7. 业务招待费    | 4,226,643.99   | 3,829,005.62   |
| 8. 差旅费      | 1,264,284.97   | 1,306,977.19   |
| 9. 办公费      | 26,338,990.04  | 23,869,797.40  |
| 10. 会议费     | 378,392.80     | 263,920.05     |
| 11. 诉讼费     | 96,103.91      | 213,164.93     |
| 12. 聘请中介机构费 | 2,862,273.19   | 1,206,159.11   |
| 其中：年度决算审计费用 | 463,080.82     | 395,040.00     |

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 13. 咨询费    | 1,980,192.69   | 1,722,927.85   |
| 14. 研究与开发费 | 263,428.00     | 322,277.20     |
| 15. 技术转让费  |                |                |
| 16. 董事会费   | 238,095.20     | 333,311.30     |
| 17. 排污费    | 183,747.11     | 203,403.55     |
| 18. 其他     | 30,193,142.26  | 29,672,479.83  |
| 合计         | 282,334,012.64 | 252,568,087.73 |

（三十六）财务费用

| 项目     | 本期金额             | 上期金额             |
|--------|------------------|------------------|
| 利息支出   | 1,464,104,023.51 | 1,006,293,720.32 |
| 减：利息收入 | 14,819,297.69    | 10,768,199.33    |
| 承兑汇票贴息 |                  |                  |
| 汇兑损失   | 175,870,631.97   | 20,525,999.72    |
| 减：汇兑收益 |                  |                  |
| 手续费    | 728,828.73       | 390,065.95       |
| 其他     | 8,915,712.42     | 147,399.32       |
| 合计     | 1,634,799,898.94 | 1,016,588,985.98 |

注：其他主要为本年发行债券的承销费 870 万和公告费 5 万元。

（三十七）资产减值损失

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、坏账损失         | -34,258,971.40 | 122,890,291.49 |
| 二、存货跌价损失       | -54,870.00     |                |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |                |                |
| 四、持有至到期投资减值损失  |                |                |
| 五、长期股权投资减值损失   |                |                |
| 六、投资性房地产减值损失   |                |                |
| 七、固定资产减值损失     |                |                |
| 八、工程物资减值损失     |                |                |
| 九、在建工程减值损失     | -5,906,342.46  |                |

| 项目            | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------|----------------|----------------|
| 十、生产性生物资产减值损失 |                |                |
| 十一、油气资产减值损失   |                |                |
| 十二、无形资产减值损失   |                |                |
| 十三、商誉减值损失     |                |                |
| 十四、其他减值损失     |                |                |
| 合计            | -40,220,183.86 | 122,890,291.49 |

### （三十八）投资收益

#### 1. 投资收益明细情况

| 产生投资收益的来源                        | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 72,570,504.70 | -12,347,070.29 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |                |
| 持有以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产期间取得的投资收益 |               |                |
| 持有至到期投资期间取得的投资收益                 |               |                |
| 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益              | 10,000.00     | 20,000.00      |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产取得的投资收益   |               |                |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 |               |                |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |               |                |
| 其他                               | -8,884,491.56 | -8,647,127.14  |
| 合计                               | 63,696,013.14 | -20,974,197.43 |

说明：

1. 按照权益法核算的长期股权投资，不存在未直接以被投资单位的账面净损益计算确认投资损益的事实。
2. 本公司投资收益汇回不存在重大限制的情况。
3. 其他项目为向本公司投资的广东肇阳高速公路有限公司本期收取的委托贷款净收益 991,164.45 元及纳入本公司合并范围的控股子公司和联营公司本期收取的委托贷款所支付的手续费、应交税费等支出 9,875,656.01 元。

### （三十九）营业外收入

#### 1. 营业外收入分类

| 项 目         | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得   | 29,707.27     | 74,291.49     | 29,707.27     |
| 其中：固定资产处置利得 | 27,611.27     | 70,891.49     | 27,611.27     |
| 无形资产处置利得    |               |               |               |
| 债务重组利得      |               |               |               |
| 非货币性资产交换利得  |               |               |               |
| 接受捐赠        |               |               |               |
| 政府补助        | 7,600,498.87  | 8,250,971.13  | 7,600,498.87  |
| 其他          | 8,017,468.47  | 5,732,941.06  | 8,017,468.47  |
| 合 计         | 15,647,674.61 | 14,058,203.68 | 15,647,674.61 |

## 2. 政府补助明细

| 项 目                                     | 本期发生额        | 上期发生额        | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 鹤洲宿舍楼、办公楼、养护站搬迁补助                       | 6,336,742.83 | 6,313,798.36 | 与资产相关       |
| 深圳景观提升工程                                | 557,585.12   | 1,817,172.77 | 与资产相关       |
| 能源管理政府奖励资金                              | 206,170.92   |              | 与收益相关       |
| 高等级公路沥青路面渗水状况及横向力系数检测与评价关键技术研究          |              | 120,000.00   | 与收益相关       |
| 高速公路绿地系统建设工程技术的标准化研究                    | 150,000.00   |              | 与收益相关       |
| 混凝土土梁桥长期性能研究                            | 150,000.00   |              | 与收益相关       |
| 公路隧道高效爆破精细控制成套技术研究和山区长大公路隧道按需营运综合节能急速研究 | 200,000.00   |              | 与收益相关       |
| 合 计                                     | 7,600,498.87 | 8,250,971.13 | --          |

3. 其他项大额明细说明：主要为清理核销超3年应付未付款确认收入1,399,974.54元，索赔收入3,446,719.17元，保险赔偿款1,034,432.80元，路产补偿款收入586,587.00元，收“越秀区重点企业个案”扶持奖励金500,000.00元，收佛山法民初字第123、123号诉讼赔款314,425.67元，路产占用费67,982.50元，工本费收入94,145.00元，弃钞收入46,858.25元，废旧物品处置收入46,356.00元，长款收入30,738.16元，职工汇出土地出让金22,250.00元，收个税手续费18,048.65元。

(四十) 营业外支出

1. 营业外支出分类

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益金额 |
|-------------|--------------|---------------|--------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 5,463,662.99 | 34,700,211.92 | 5,463,662.99 |
| 其中：固定资产处置损失 | 5,463,662.99 | 34,700,211.92 | 5,463,662.99 |
| 无形资产处置损失    |              |               |              |
| 债务重组损失      |              |               |              |
| 非货币性资产交换损失  |              |               |              |
| 对外捐赠        |              |               |              |
| 滞纳金支出       | 1,335,490.90 | 2,223.40      | 1,335,490.90 |
| 其他          | 1,598,992.97 | 2,005,848.82  | 1,598,992.97 |
| 合计          | 8,398,146.86 | 36,708,284.14 | 8,398,146.86 |

2. 其他项大额明细说明：其他主要为路产修复支出 1,463,191.30 元，自动栏杆打车赔偿款 16,490.00 元

(四十一) 所得税费用

| 项目               | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------|----------------|----------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 615,505,448.23 | 626,576,865.17 |
| 递延所得税调整          | -19,645,435.57 | -30,794,109.45 |
| 其他               |                |                |
| 合计               | 595,860,012.66 | 595,782,755.72 |

(四十二) 其他综合收益

| 项 目                                 | 本期发生额        |     |              | 上期发生额        |     |              |
|-------------------------------------|--------------|-----|--------------|--------------|-----|--------------|
|                                     | 税前金额         | 所得税 | 税后净额         | 税前金额         | 所得税 | 税后净额         |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益                 |              |     |              |              |     |              |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |              |     |              |              |     |              |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |              |     |              |              |     |              |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益                  | 3,730,000.00 |     | 3,730,000.00 | 1,870,000.00 |     | 1,870,000.00 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |              |     |              |              |     |              |

|                          |              |  |              |              |  |              |
|--------------------------|--------------|--|--------------|--------------|--|--------------|
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益       |              |  |              |              |  |              |
| 小计                       |              |  |              |              |  |              |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益      | 3,730,000.00 |  | 3,730,000.00 | 1,870,000.00 |  | 1,870,000.00 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益       |              |  |              |              |  |              |
| 小计                       | 3,730,000.00 |  | 3,730,000.00 | 1,870,000.00 |  | 1,870,000.00 |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |              |  |              |              |  |              |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益       |              |  |              |              |  |              |
| 小计                       |              |  |              |              |  |              |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分         |              |  |              |              |  |              |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额        |              |  |              |              |  |              |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益       |              |  |              |              |  |              |
| 小计                       |              |  |              |              |  |              |
| 5. 外币财务报表折算差额            |              |  |              |              |  |              |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益       |              |  |              |              |  |              |
| 小计                       |              |  |              |              |  |              |
| 三、其他综合收益合计               | 3,730,000.00 |  | 3,730,000.00 | 1,870,000.00 |  | 1,870,000.00 |

本期可供出售金融资产产生的利得(损失) 金额系公司持有广东新会美达锦纶股份有限公司法人股的市价增值。

#### (四十三) 借款费用

| 序号 | 项目                   | 资本化率 (%) | 资本化金额          |
|----|----------------------|----------|----------------|
| 1  | 江罗高速公路项目             | 5.96     | 229,416,156.91 |
| 2  | 虎门二桥项目               | 5.84     | 80,816,753.06  |
| 3  | 西部沿海高速公路月环至南屏支线延长线项目 | 4.90     | 25,534,681.44  |
| 4  | 博深高速公路项目             | 6.31     | 37,159,482.48  |
| 5  | 梅大高速公路项目             | 6.24     | 247,591,160.83 |
| 6  | 梅大东延线项目              | 6.24     | 92,650,905.91  |

#### (四十四) 外币折算

| 项目               | 本期金额           |
|------------------|----------------|
| 计入当期损益的汇兑差额(净损失) | 175,870,631.97 |

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| 处置境外经营转入当期损益的外币财务报表折算差额 |                |
| 合计                      | 175,870,631.97 |



(四十五) 分部信息

| 项 目 | 一、营业收入               |                      | 其中：                  |                      |         |    | 二、对联营和合营企业的投资收益  |                   | 三、资产减值损失          |                   |
|-----|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------|----|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                      |                      | 对外交易收入               |                      | 分部间交易收入 |    |                  |                   |                   |                   |
|     |                      | 本期                   | 上期                   | 本期                   | 上期      | 本期 | 上期               | 本期                | 上期                | 本期                |
| 栏次  | 1                    | 2                    | 3                    | 4                    | 5       | 6  | 7                | 8                 | 9                 | 10                |
| 通行费 | 6, 079, 656, 677. 58 | 5, 466, 223, 600. 23 | 6, 079, 656, 677. 58 | 5, 466, 223, 600. 23 |         |    |                  |                   |                   |                   |
| 其他  | 125, 918, 966. 51    | 114, 193, 024. 95    | 125, 918, 966. 51    | 114, 193, 024. 95    |         |    | 72, 570, 504. 70 | -12, 347, 070. 29 | -40, 220, 183. 86 | 122, 890, 291. 49 |
| 抵销  |                      | 438, 192. 00         |                      | 438, 192. 00         |         |    |                  |                   |                   |                   |
| 合 计 | 6, 205, 575, 644. 09 | 5, 580, 854, 817. 18 | 6, 205, 575, 644. 09 | 5, 580, 854, 817. 18 |         |    | 72, 570, 504. 70 | -12, 347, 070. 29 | -40, 220, 183. 86 | 122, 890, 291. 49 |

(接上表)

| 四、折旧费和摊销费        |                  | 五、利润总额           |                  | 六、所得税费用        |                | 七、净利润          |                  |
|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 本期               | 上期               | 本期               | 上期               | 本期             | 上期             | 本期             | 上期               |
| 11               | 12               | 13               | 14               | 15             | 16             | 17             | 18               |
|                  |                  |                  |                  |                |                |                |                  |
| 1,774,082,057.61 | 1,407,965,332.93 | 1,514,225,808.94 | 1,893,335,093.90 | 595,860,012.66 | 595,782,755.72 | 918,365,796.28 | 1,297,552,338.18 |
|                  |                  |                  | -187,360,182.80  |                |                |                | -187,360,182.80  |
| 1,774,082,057.61 | 1,407,965,332.93 | 1,514,368,649.43 | 1,705,974,911.10 | 595,860,012.66 | 595,782,755.72 | 918,508,636.77 | 1,110,192,155.38 |

(接上表)

| 八、资产总额             |                    | 九、负债总额             |                    | 十、其他重要的非现金项目 |    | 十一、所有者权益          |    |                           |                |
|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------|----|-------------------|----|---------------------------|----------------|
|                    |                    |                    |                    |              |    | 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权益法核算增加额 |                |
| 本期                 | 上期                 | 本期                 | 上期                 | 本期           | 上期 | 本期                | 上期 | 本期                        | 上期             |
| 19                 | 20                 | 21                 | 22                 | 23           | 24 | 25                | 26 | 27                        | 28             |
|                    |                    |                    |                    |              |    |                   |    |                           |                |
| 94,018,579,212.02  | 82,864,918,860.05  | 73,753,642,002.63  | 62,455,313,562.71  |              |    |                   |    | 502,627,941.87            | 251,163,443.38 |
| -25,531,833,616.39 | -20,547,180,320.04 | -25,079,351,079.79 | -20,094,697,783.44 |              |    |                   |    |                           |                |
| 68,486,745,595.63  | 62,317,738,540.01  | 48,674,290,922.84  | 42,360,615,779.27  |              |    |                   |    | 502,627,941.87            | 251,163,443.38 |

(四十六) 合并现金流量表

1. 净利润调节为经营活动现金流量的信息

| 项目                               | 行次 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------------------------------|----|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | 1  | —                | —                |
| 净利润                              | 2  | 918,365,796.28   | 1,110,192,155.38 |
| 加：资产减值准备                         | 3  | -40,220,183.86   | 122,890,291.49   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 4  | 1,733,004,987.88 | 1,403,207,284.74 |
| 无形资产摊销                           | 5  | 4,983,909.17     | 4,761,641.52     |
| 长期待摊费用摊销                         | 6  | 36,597,656.53    | 36,530,673.55    |
| 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） | 7  | 5,406,409.72     | 34,045,931.36    |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | 8  | 27,546.00        | 583,389.07       |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              | 9  |                  |                  |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 10 | 1,472,854,023.51 | 1,006,293,720.32 |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | 11 | -63,696,013.14   | 20,974,197.43    |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | 12 | -8,360,418.85    | -25,275,568.50   |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | 13 | -11,285,016.72   | -5,518,540.95    |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | 14 | 407,363.03       | 152,396.39       |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | 15 | 427,536,947.89   | 85,794,491.34    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | 16 | -258,945,974.28  | -12,802,179.74   |
| 其他                               | 17 |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 18 | 4,216,677,033.16 | 3,781,829,883.40 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | 19 | —                | —                |
| 债务转为资本                           | 20 |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                    | 21 |                  |                  |
| 融资租入固定资产                         | 22 |                  |                  |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | 23 | —                | —                |
| 现金的期末余额                          | 24 | 4,087,052,743.19 | 3,015,008,363.72 |
| 减：现金的年初余额                        | 25 | 3,015,008,363.72 | 1,191,181,027.56 |
| 加：现金等价物的期末余额                     | 26 |                  |                  |

| 项目           | 行次 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------------|----|------------------|------------------|
| 减：现金等价物的年初余额 | 27 |                  |                  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 28 | 1,072,044,379.47 | 1,823,827,336.16 |

## 2. 现金和现金等价物的构成

| 项目                          | 期末余额             | 年初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 4,087,052,743.19 | 3,015,008,363.72 |
| 其中：库存现金                     | 9,068.43         | 12,577.63        |
| 可随时用于支付的银行存款                | 4,070,654,237.03 | 2,989,508,607.69 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 16,389,437.73    | 25,487,178.40    |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                  |                  |
| 存放同业款项                      |                  |                  |
| 拆放同业款项                      |                  |                  |
| 二、现金等价物                     |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                  |
| 三、年末现金及现金等价物余额              | 4,087,052,743.19 | 3,015,008,363.72 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |                  |                  |

## （四十七）外币货币性项目

| 项 目   | 期末外币余额         | 折算汇率    | 期末折算人民币余额        |
|-------|----------------|---------|------------------|
| 货币资金  | ——             |         |                  |
| 其中：美元 | 14,493.65      | 6.4936  | 94,115.97        |
| 港币    | 10,041.06      | 0.83778 | 8,412.20         |
| 长期借款  | ——             |         |                  |
| 其中：美元 | 397,539,961.42 | 6.4936  | 2,581,465,493.48 |
| 港币    | 396,715,297.80 | 0.83778 | 332,360,142.19   |

注：长期借款包含一年内到期的长期借款

（四十八）所有权和使用权受到限制的资产

| 项 目  | 金 额               | 受限原因    |
|------|-------------------|---------|
| 货币资金 | 76,804,489.66     | 通行费清算账户 |
| 其他   | 57,484,157,448.96 | 收费权质押   |

九．或有事项的说明

1. 对集团内、集团外担保情况

| 序号 | 担保单位        | 担保对象               |      | 资产负债率  | 担保方式   | 担保种类 | 反担保方式  | 实际担保金额           | 本年新增担保金额       | 是否逾期 | 是否被诉 | 代偿损失金额 | 已计入预计负债金额 | 其中：本期已计入预计负债金额 | 是否按股权比例担保 |
|----|-------------|--------------------|------|--------|--------|------|--------|------------------|----------------|------|------|--------|-----------|----------------|-----------|
|    |             | 名称                 | 企业性质 |        |        |      |        |                  |                |      |      |        |           |                |           |
|    | 合 计         |                    |      |        |        |      |        | 1,965,490,000.00 | 618,440,000.00 |      |      |        |           |                |           |
|    | 一、对集团内      |                    |      |        |        |      |        | 1,965,490,000.00 | 618,440,000.00 |      |      |        |           |                |           |
| 1  | 广东省公路建设有限公司 | 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 国有控股 | 160.75 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 连带责任保证 | 443,150,000.00   | -44,000,000.00 | 否    | 否    |        |           |                | 否         |
| 2  | 广东省公路建设有限公司 | 广东利通置业投资有限公司       | 国有控股 | 60.49  | 一般保证   | 贷款担保 | 无反担保   | 100,800,000.00   | -13,500,000.00 | 否    | 否    |        |           |                | 否         |
| 3  | 广东省公路建设有限公司 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 国有独资 | 98.52  | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保   | 566,000,000.00   | 183,000,000.00 | 否    | 否    |        |           |                | 是         |
| 4  | 广东省公路建设有限公司 | 广东罗阳高速公路有限公司       | 国有控股 | 70.87  | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保   | 855,540,000.00   | 492,940,000.00 | 否    | 否    |        |           |                | 是         |
|    | 二、对集团外      |                    |      |        |        |      |        |                  |                |      |      |        |           |                |           |

## 十、资产负债表日后事项

截至 2016 年 1 月 31 日，本公司无此事项发生。

## 十一、关联方关系及其交易

### （一）母公司及最终控制方

| 母公司名称        | 注册地                                  | 业务性质                                                                                       | 注册资本<br>(亿元) | 母公司对<br>本企业的<br>持股比例<br>(%) | 母公司对本企<br>业的表决权比<br>例(%) |
|--------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|--------------------------|
| 广东省交通集团有限公司  | 广州市白云<br>路 27 号                      | 股权管理；项目投资、经营及管理；<br>交通基础设施建设；公路、铁路项目<br>营运及其相关产业等                                          | 268.00       | 91.92                       | 91.92                    |
| 广东粤财投资控股有限公司 | 广州市越秀<br>区东风中路<br>481 号粤财大<br>厦 15 楼 | 资本运营管理，资产受托管理，投<br>资项目的管理。科技风险投资，实<br>业投资。企业重组、并购咨询服务。<br>(依法须经批准的项目，经相关部<br>门批准后方可开展经营活动) | 115.48       | 8.08                        | 8.08                     |

### （二）本公司的子企业

| 子企业名称                  | 注册<br>地 | 业务性质                                      | 注册资本<br>(万元) | 持股比<br>例(%) | 表决权比<br>例(%) |
|------------------------|---------|-------------------------------------------|--------------|-------------|--------------|
| 广州广珠交通投资管理有限公司         | 广州      | 建设、经营和管理京珠高速公路<br>广珠段                     | 300.00       | 100         | 100.00       |
| 广东省西部沿海高速公路新会<br>段有限公司 | 新会      | 建设和经营管理广东省西部<br>沿海高速公路新会段及其配<br>套服务设施     | 36,050.00    | 95.00       | 95.00        |
| 广东西部沿海高速公路珠海段<br>有限公司  | 广州      | 投资建设、经营管理珠海段高<br>速公路及配套设施                 | 163,400.00   | 100.00      | 100.00       |
| 广东江中高速公路有限公司           | 广州      | 投资建设、经营管理江中高速<br>公路、江鹤高速公路二期及其<br>配套项目的开发 | 111,000.00   | 60.00       | 60.00        |
| 广深珠高速公路有限公司            | 广州      | 筹划、设计、兴建及经营管理<br>广深珠高速公路                  | 47,100.00    | 52.00       | 52.00        |
| 广东博大高速公路有限公司           | 广州      | 投资建设、经营管理博深高速<br>公路和梅大高速公路项目及其<br>配套设施    | 20,000.00    | 51.00       | 51.00        |
| 广东高恩高速公路有限公司           | 开平      | 投资、建设、养护和经营管理<br>高恩高速公路及其配套设施             | 5,000.00     | 100.00      | 100.00       |

### （三）本公司的合营企业、联营企业

| 被投资单位名称            | 本企业持股<br>比例(%) | 年末资产<br>总额        | 年末负债<br>总额       | 年末净资产<br>总额      | 本年营业收入总额         | 本年<br>净利润       |
|--------------------|----------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 一、合营企业             |                | 12,961,513,554.78 | 8,737,430,747.52 | 4,224,082,807.26 | 1,053,118,303.73 | -102,440,261.22 |
| 广东广珠西线高速公路<br>有限公司 | 50             | 12,961,513,554.78 | 8,737,430,747.52 | 4,224,082,807.26 | 1,053,118,303.73 | -102,440,261.22 |

|                  |    |                   |                   |                  |                  |                  |
|------------------|----|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| 二、联营企业           |    | 26,634,889,780.31 | 19,606,095,093.73 | 7,028,794,686.58 | 3,210,724,340.67 | 1,367,679,388.16 |
| 广东虎门大桥有限公司       | 15 | 1,364,556,350.43  | 594,026,407.24    | 770,529,943.19   | 1,413,413,970.21 | 894,627,714.61   |
| 广东罗阳高速公路有限公司     | 49 | 3,955,562,122.51  | 2,803,494,446.11  | 1,152,067,676.40 |                  |                  |
| 广州市北二环高速公路有限公司   | 10 | 1,684,491,311.75  | 462,116,321.73    | 1,222,374,990.02 | 954,932,993.55   | 522,443,668.27   |
| 广东肇阳高速公路有限公司     | 25 | 14,015,980,904.12 | 11,373,669,485.12 | 2,642,311,419.00 | 53,611,355.17    | -288,298,274.30  |
| 广州珠江黄埔大桥建设有限公司   | 10 | 3,765,590,703.78  | 2,626,411,987.80  | 1,139,178,715.98 | 579,885,043.98   | 227,320,471.32   |
| 广东京珠高速公路广珠北段有限公司 | 40 | 1,848,708,387.72  | 1,746,376,445.73  | 102,331,941.99   | 208,880,977.76   | 11,585,808.26    |

(四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本公司关系 | 交易类型 |
|------------------|-------------|------|
| 广东电子收费有限公司       | 参股          |      |
| 广东省长大公路工程有限公司    | 集团控股关联企业    | 接受劳务 |
| 广东新粤交通投资有限公司     | 集团控股关联企业    | 接受劳务 |
| 广州新软计算机技术有限公司    | 集团控股关联企业    | 接受劳务 |
| 广东通驿高速公路服务区有限公司  | 集团控股关联企业    | 接受劳务 |
| 广东华路交通科技有限公司     | 集团控股关联企业    | 接受劳务 |
| 广东路路通有限公司        | 集团控股关联企业    | 接受劳务 |
| 广东恒建高速公路发展有限公司   | 集团控股关联企业    | 接受劳务 |
| 广东广惠高速公路有限公司     | 集团控股关联企业    | 接受劳务 |
| 广东粤运交通股份有限公司     | 集团控股关联企业    | 接受劳务 |
| 广东新路广告有限公司       | 集团控股关联企业    | 接受劳务 |
| 广东利通置业投资有限公司     | 集团控股关联企业    | 接受劳务 |
| 广东省佛开高速公路有限公司    | 集团控股关联企业    | 接受劳务 |
| 广东开阳高速公路有限公司     | 集团控股关联企业    | 接受劳务 |
| 广东茂湛高速公路有限公司     | 集团控股关联企业    | 接受劳务 |
| 广东南粤物流实业有限公司     | 集团控股关联企业    | 接受劳务 |
| 广东通驿高速公路服务区有限公司  | 集团控股关联企业    | 提供劳务 |
| 广东西部沿海高速公路营运有限公司 | 集团控股关联企业    | 提供劳务 |
| 广东粤运交通拯救有限公司     | 集团控股关联企业    | 提供劳务 |
| 广东东方思维科技有限公司     | 集团控股关联企业    | 提供劳务 |



| 其他关联方名称           | 其他关联方与本公司关系 | 交易类型 |
|-------------------|-------------|------|
| 广州新粤沥青有限公司        | 集团控股关联企业    | 提供劳务 |
| 河源河龙高速公路有限公司      | 集团控股关联企业    | 提供劳务 |
| 广东粤运交通股份有限公司      | 集团控股关联企业    | 提供劳务 |
| 广东省交通集团有限公司       | 集团控股关联企业    | 往来借款 |
| 广东飞达交通工程有限公司      | 集团非控股关联企业   | 接受劳务 |
| 广东冠粤路桥有限公司        | 集团非控股关联企业   | 接受劳务 |
| 广东省航运规划设计院        | 集团非控股关联企业   | 接受劳务 |
| 广东晶通公路工程建设集团有限公司  | 集团非控股关联企业   | 接受劳务 |
| 广东省交通发展有限公司       | 集团非控股关联企业   | 接受劳务 |
| 广州市合和(花都)置业发展有限公司 | 集团非控股关联企业   | 接受劳务 |
| 合和实业有限公司          | 集团非控股关联企业   | 接受劳务 |
| 合和中国发展(高速公路)有限公司  | 集团非控股关联企业   | 接受劳务 |
| 广东晶通公路工程建设集团有限公司  | 集团非控股关联企业   | 提供劳务 |
| 广东广珠西线高速公路有限公司    | 集团非控股关联企业   | 往来借款 |
| 广东虎门大桥有限公司        | 集团非控股关联企业   | 往来借款 |
| 广东京珠高速公路广珠北段有限公司  | 集团非控股关联企业   | 往来借款 |

#### (五) 其他关联方交易

##### 1. 采购商品/接受劳务情况表

| 接受劳务方             | 关联方                  | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额         |
|-------------------|----------------------|--------|---------------|---------------|
| 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东省交通发展有限公司          | 接受劳务   | 协议价           | 2,671,689.00  |
| 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东路路通有限公司            | 接受劳务   | 协议价           | 75,000.00     |
| 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东高速科技投资有限公司         | 接受劳务   | 协议价           | 227,400.00    |
| 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东通驿高速公路服务区有限公司本部    | 接受劳务   | 协议价           | 2,563,900.00  |
| 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部       | 接受劳务   | 协议价           | 18,907,675.84 |
| 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司本部 | 接受劳务   | 协议价           | 18,111,785.37 |

| 接受劳务方             | 关联方                               | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额         |
|-------------------|-----------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第三分公司云梧4标、博深5标项目部    | 接受劳务   | 协议价           | 12,392,429.93 |
| 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第三分公司博深路面项目部         | 接受劳务   | 协议价           | 22,545,126.81 |
| 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东冠粤路桥有限公司本部                      | 接受劳务   | 协议价           | 12,639,483.60 |
| 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东冠粤路桥有限公司第二分公司博深高速公路路面工程第一合同段项目部 | 接受劳务   | 协议价           | 26,295,904.99 |
| 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东冠粤路桥有限公司第四分公司博深三标               | 接受劳务   | 协议价           | 5,748,978.96  |
| 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东晶通公路工程建设集团有限公司本部                | 接受劳务   | 协议价           | 4,587,909.61  |
| 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东华路交通科技有限公司                      | 接受劳务   | 协议价           | 193,563.81    |
| 广东博大高速公路有限公司梅大分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第三分公司梅州西环、天汕、梅大项目部   | 接受劳务   | 协议价           | 17,345,735.52 |
| 广东博大高速公路有限公司梅大分公司 | 广东冠粤路桥有限公司第一分公司梅大6标               | 接受劳务   | 协议价           | 7,692,519.76  |
| 广东博大高速公路有限公司梅大分公司 | 广东晶通公路工程建设集团有限公司梅大13标             | 接受劳务   | 协议价           | 3,295,361.80  |
| 广东博大高速公路有限公司梅大分公司 | 广东晶通公路工程建设集团有限公司本部                | 接受劳务   | 协议价           | 5,056,229.86  |
| 广东博大高速公路有限公司梅大分公司 | 广东省交通发展有限公司                       | 接受劳务   | 协议价           | 1,197,196.01  |
| 广东博大高速公路有限公司梅大分公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部                    | 接受劳务   | 协议价           | 8,956,903.81  |
| 广东博大高速公路有限公司梅大分公司 | 广东华路交通科技有限公司                      | 接受劳务   | 协议价           | 944,825.00    |
| 广深珠高速公路有限公司       | 广东通驿高速公路服务区有限公司本部                 | 接受劳务   | 协议价/公开选型      | 1,524,844.75  |
| 广深珠高速公路有限公司       | 广东恒建高速公路发展有限公司                    | 接受劳务   | 协议价/公开选型      | 4,734,819.65  |
| 广深珠高速公路有限公司       | 广东新粤交通投资有限公司本部                    | 接受劳务   | 协议价/公开选型      | 5,589,844.00  |

| 接受劳务方         | 关联方                | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额          |
|---------------|--------------------|--------|---------------|----------------|
| 广深珠高速公路有限公司   | 广州新软计算机技术有限公司      | 接受劳务   | 协议价/公开选型      | 1,967,965.25   |
| 广深珠高速公路有限公司   | 广东省长大公路工程有限公司本部    | 接受劳务   | 协议价/公开选型      | 11,382,107.63  |
| 广深珠高速公路有限公司   | 广东华路交通科技有限公司       | 接受劳务   | 协议价/公开选型      | 4,817,797.67   |
| 广深珠高速公路有限公司   | 广东省交通发展有限公司        | 接受劳务   | 协议价/公开选型      | 1,235,688.35   |
| 广深珠高速公路有限公司   | 合和中国发展（高速公路）有限公司   | 接受劳务   | 协议价/公开选型      | 1,480,992.26   |
| 广深珠高速公路有限公司   | 广东飞达交通工程有限公司       | 接受劳务   | 协议价/公开选型      | 1,110,054.00   |
| 广深珠高速公路有限公司   | 广东冠粤路桥有限公司本部       | 接受劳务   | 协议价/公开选型      | -19,723,273.58 |
| 广深珠高速公路有限公司   | 广东晶通公路工程建设集团有限公司本部 | 接受劳务   | 协议价/公开选型      | 12,318,092.00  |
| 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东新粤交通投资有限公司       | 工程劳务   | 协议价           | 1,429,945.69   |
| 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东高速科技投资有限公司       | 工程劳务   | 协议价           | 288,758.00     |
| 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东华路交通科技有限公司       | 工程劳务   | 协议价           | 1,169,773.86   |
| 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司      | 工程劳务   | 协议价           | 14,504,163.22  |
| 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东新粤交通投资有限公司       | 工程劳务   | 协议价           | 4,800.00       |
| 广东江中高速公路有限公司  | 广东省长大公路工程有限公司本部    | 日常养护   | 协议价           | 3,214,789.04   |
| 广东江中高速公路有限公司  | 广东省长大公路工程有限公司本部    | 工程款    | 协议价           | 4,506,160.00   |
| 广东江中高速公路有限公司  | 广东华路交通科技有限公司       | 接受劳务   | 协议价           | 295,400.00     |
| 广东江中高速公路有限公司  | 广东路路通有限公司          | 接受劳务   | 协议价           | 30,000.00      |
| 广东江中高速公路有限公司  | 广州新软计算机技术有限公司      | 接受劳务   | 协议价           | 388,400.00     |
| 广东江中高速公路有限公司  | 广东新粤交通投资有限公司       | 工程款    | 协议价           | 973,583.72     |
| 广东江中高速公路有限公司  | 广东高速科技投资有限公司       | 采购商品   | 协议价           | 197,080.00     |
| 广东江中高速公路有限公司  | 广东华路交通科技有限公司       | 接受劳务   | 协议价           | 77,372.15      |
| 广东江中高速公路有限公司  | 广东省长大公路工程有限公司本部    | 工程款    | 协议价           | 690,917.50     |

| 接受劳务方              | 关联方              | 关联交易内容     | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额          |
|--------------------|------------------|------------|---------------|----------------|
| 广东江中高速公路有限公司       | 广东省长大公路工程有限公司本部  | 接受劳务       | 协议价           | 139,000.00     |
| 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东西部沿海高速公路营运有限公司 | 日常养护及委托管理费 | 协议价           | 15,674,696.11  |
| 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东路路通有限公司        | 日常养护       | 协议价           | 403,029.80     |
| 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东恒建高速公路发展有限公司   | 日常养护       | 协议价           | 101,332.43     |
| 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东华路交通科技有限公司     | 日常养护       | 协议价           | 1,055,975.18   |
| 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部   | 日常养护       | 协议价           | 1,681,421.52   |
| 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东高速科技投资有限公司     | 日常养护       | 协议价           | 37,900.00      |
| 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东西部沿海高速公路营运有限公司 | 日常养护及委托管理  | 协议价           | 33,760,323.69  |
| 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东广珠西线高速公路有限公司   | 委托管理       | 协议价           | 8,291,391.00   |
| 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东路路通有限公司        | 接受劳务       | 协议价           | 1,070,070.18   |
| 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东新粤交通投资有限公司     | 接受劳务       | 协议价           | 4,675,556.15   |
| 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东华路交通科技有限公司     | 接受劳务       | 协议价           | 777,081.07     |
| 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东恒健高速公路发展有限公司   | 接受劳务       | 协议价           | 286,813.51     |
| 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东高速科技投资有限公司     | 接受劳务       | 协议价           | 282,660.00     |
| 合 计                |                  |            |               | 293,896,945.48 |

## 2. 出售商品/提供劳务情况表

| 提供劳务方         | 关联方              | 关联交易内容  | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额         |
|---------------|------------------|---------|---------------|---------------|
|               |                  |         |               | 金额            |
| 广东省公路建设有限公司   | 广东虎门大桥有限公司       | 劳务费     | 协议价           | 500,000.00    |
| 广深珠高速公路有限公司   | 广东广惠高速公路有限公司     | 代收路费劳务费 | 按协商决定         | 69,402.11     |
| 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东京珠高速公路广珠北段有限公司 | 委托管理费   | 协议价           | 19,057,400.00 |
| 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东虎门大桥有限公司       | 代收劳务补偿费 | 协议价           | 314,424.69    |

|                    |                   |         |     |               |
|--------------------|-------------------|---------|-----|---------------|
| 广东江中高速公路有限公司       | 广东通驿高速公路服务区有限公司本部 | 提供劳务    | 协议价 | 2,296,000.00  |
| 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东西部沿海高速公路营运有限公司  | 代理收费    | 协议价 | 42,039,424.77 |
| 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东通驿高速公路服务区有限公司   | 服务区承包收入 | 协议价 | 1,135,200.00  |
| 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东省高速公路有限公司京珠北分公司 | 劳务费     | 协议价 | 45,718.94     |
| 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东广珠西线高速公路有限公司    | 劳务费     | 协议价 | 13,833.59     |
| 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东深汕西高速公路有限公司     | 劳务费     | 协议价 | 993.80        |
| 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东新路广告有限公司        | 广告收入    | 协议价 | 10,872.00     |
| 合 计                |                   |         |     | 65,483,269.90 |

### 3. 关联托管/承包情况

#### (1) 关联托管/委托经营情况

| 委托方名称              | 受托方名称            | 受托资产类型 | 受托起始日    | 受托终止日      | 托管收益定价依据 | 本期确认的托管支出     |
|--------------------|------------------|--------|----------|------------|----------|---------------|
| 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东西部沿海高速公路营运有限公司 | 委托经营管理 | 2014/1/1 | 2014/12/31 | 合同价      | 15,674,696.11 |
| 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东西部沿海高速公路营运有限公司 | 委托经营管理 | 2014/1/1 | 2014/12/31 | 合同价      | 28,290,800.73 |
|                    |                  |        |          |            |          | 43,965,496.84 |

#### (2) 关联承包情况

| 出包方名称         | 承包方名称           | 出包资产类型            | 出包起始日      | 出包终止日     | 出包费定价依据 | 本期确定的出包费     |
|---------------|-----------------|-------------------|------------|-----------|---------|--------------|
| 广东江中高速公路有限公司  | 广东通驿高速公路服务区有限公司 | (其他资产承包)江中高速沿线服务区 | 2005/11/8  | 2027/11/7 | 市场价     | 2,296,000.00 |
| 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东通驿高速公路服务区有限公司 | 其他资产承包            | 1999.12.29 | 2030.5.12 | 合同价     | 3,653,765.79 |

### 4. 关联租赁情况

#### (1) 本公司出租情况表:

| 出租方名称       | 承租方名称          | 租赁    | 租赁       | 租赁         | 租赁收益 | 本期确认的     |
|-------------|----------------|-------|----------|------------|------|-----------|
|             |                | 资产种类  | 起始日      | 终止日        | 定价依据 | 租赁收益      |
| 广东省公路建设有限公司 | 广东广珠西线高速公路有限公司 | 办公室租金 | 2015/1/1 | 2016/12/31 | 协议价  | 73,803.48 |

|                   |                   |           |            |            |       |               |
|-------------------|-------------------|-----------|------------|------------|-------|---------------|
| 广东省公路建设有限公司       | 广东省佛开高速公路有限公司（扩建） | 办公室租金     | 2015/7/1   | 2016/6/30  | 协议价   | 63,232.80     |
| 广深珠高速公路有限公司       | 广东新路广告有限公司        | 广告牌出租     | 2010/12/1  | 2017/11/30 | 按协商决定 | 22,365,600.24 |
| 广深珠高速公路有限公司       | 广东粤运交通股份有限公司      | 太平立交租金收入  | 2004/11/25 | 2024/11/24 | 按协商决定 | 615,615.00    |
| 京珠高速公路广珠段有限公司     | 广东新路广告有限公司        | 广告出租      | 2009/1/1   | 2030/5/12  | 协议价   | 1,696,300.00  |
| 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东通驿高速公路服务区有限公司   | 斗门服务区场地租赁 | 2005/12/28 | 2032/8/19  | 协议价   | 1,135,200.00  |

（2）本公司承租情况表：

| 出租方名称        | 承租方名称       | 租赁    | 租赁  | 租赁  | 租赁收益 | 本期确认的        |
|--------------|-------------|-------|-----|-----|------|--------------|
|              |             | 资产种类  | 起始日 | 终止日 | 定价依据 | 租赁收益         |
| 广东利通置业投资有限公司 | 广东省公路建设有限公司 | 办公室租金 |     |     | 协议价  | 9,405,158.00 |

5. 关联担保情况

| 担保方         | 被担保方               | 担保金额             | 担保起始日     | 担保到期日           | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------|--------------------|------------------|-----------|-----------------|------------|
| 广东省公路建设有限公司 | 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 443,150,000.00   | 2008/1/14 | 2025/1/16       | 否          |
| 广东省公路建设有限公司 | 广东利通置业投资有限公司       | 87,900,000.00    | 2009/7/10 | 2021/7/10       | 否          |
| 广东省公路建设有限公司 | 广东利通置业投资有限公司       | 12,900,000.00    | 2010/5/6  | 2019/5/6        | 否          |
| 广东省公路建设有限公司 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 566,000,000.00   | 2014/1/24 | 2036/1/23       | 否          |
| 广东省公路建设有限公司 | 广东罗阳高速公路有限公司       | 855,540,000.00   | 2014/12/8 | 罗定至阳春段项目竣工验收之日止 | 否          |
| 广东省交通集团有限公司 | 广东省公路建设有限公司        | 2,000,000,000.00 | 2010/7/16 | 2025/7/15       | 否          |
| 广东省交通集团有限公司 | 广东省公路建设有限公司        | 2,000,000,000.00 | 2013/3/29 | 2028/3/28       | 否          |

|             |             |                  |            |            |   |
|-------------|-------------|------------------|------------|------------|---|
| 广东省交通集团有限公司 | 广东省公路建设有限公司 | 800,000,000.00   | 2014/3/28  | 2024/9/27  | 否 |
| 广东省交通集团有限公司 | 广东省公路建设有限公司 | 1,200,000,000.00 | 2014/3/28  | 2029/9/27  | 否 |
| 广东省交通集团有限公司 | 广东省公路建设有限公司 | 400,000,000.00   | 2014/4/11  | 2025/4/10  | 否 |
| 广东省交通集团有限公司 | 广东省公路建设有限公司 | 1,500,000,000.00 | 2015/12/11 | 2030/12/10 | 否 |

#### 6. 关联方资金拆借

| 关联方           | 拆借金额           | 期限  | 利率              | 利息支出         |
|---------------|----------------|-----|-----------------|--------------|
| 广东省交通集团有限公司   | 125,000,000.00 | 3 年 | 4.99%           | 433,159.72   |
| 广东省交通集团财务有限公司 | 350,000,000.00 | 1 年 | 4.1325%-4.6075% | 3,279,056.94 |
| 广东肇阳高速公路有限公司  | 100,000,000.00 | 1 年 | 4.60%           | 1,060,555.56 |
| 广东省路桥建设发展有限公司 | 245,000,000.00 | 3 年 | 4.75%           | 4,228,410.77 |

#### (六) 关联方应收应付款项

##### 1. 本公司应收关联方款项

| 项目名称 | 应收方           | 关联方              | 期末数          |       | 年初数          |       |
|------|---------------|------------------|--------------|-------|--------------|-------|
|      |               |                  | 金额           | 账龄    | 金额           | 账龄    |
| 应收账款 | 广深珠高速公路有限公司   | 广东粤运交通股份有限公司     | 312,635.04   | 1 年以内 |              | 1 年以内 |
| 应收账款 | 广深珠高速公路有限公司   | 广东新路广告有限公司       | 3,649,304.00 | 1 年以内 | 3,193,600.00 | 1 年以内 |
| 应收账款 | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东新路广告有限公司       | 1,696,300.00 | 1 年以内 | 1,698,800.00 | 1 年以内 |
| 小计   | 集团合并范围内       |                  | 5,658,239.04 |       | 4,892,400.00 |       |
| 应收账款 | 广深珠高速公路有限公司   | 广东广珠西线高速公路有限公司   |              | 1 年以内 | 65,790.16    | 1 年以内 |
| 应收账款 | 广深珠高速公路有限公司   | 广东京珠高速公路广珠北段有限公司 |              | 1 年以内 | 38,431.60    | 1 年以内 |

| 项目名称 | 应收方                | 关联方                                | 期末数            |       | 年初数            |       |
|------|--------------------|------------------------------------|----------------|-------|----------------|-------|
|      |                    |                                    | 金额             | 账龄    | 金额             | 账龄    |
| 应收账款 | 广深珠高速公路有限公司        | 虎门大桥                               |                | 1 年以内 | 171,143.15     | 1 年以内 |
| 应收账款 | 京珠高速公路广珠段有限公司      | 广东虎门大桥有限公司                         | 4,259,302.54   | 1 年以内 | 8,779,382.88   | 1 年以内 |
| 应收账款 | 京珠高速公路广珠段有限公司      | 广东虎门大桥有限公司                         | 816,442.64     | 1-2 年 | 816,442.64     | 1 年以内 |
| 应收账款 | 京珠高速公路广珠段有限公司      | 广东京珠高速公路广珠北段有限公司                   | 12,057,405.80  | 1 年以内 | 10,557,505.80  | 1 年以内 |
| 小计   | 集团合并范围外关联方         |                                    | 17,133,150.98  |       | 20,428,696.23  |       |
| 预付账款 | 广东省公路建设有限公司        | 广东东方思维科技有限公司                       | 629,557.60     | 1 年以内 |                | -     |
| 预付账款 | 广东省公路建设有限公司        | 广州新软计算机技术有限公司                      | -              | -     | 503,646.08     | 1 年以内 |
| 预付账款 | 广东省公路建设有限公司虎门二桥分公司 | 广东南粤物流实业有限公司本部                     | 23,016,378.00  | 1-2 年 | 23,016,378.00  | 1-2 年 |
| 预付账款 | 广东省公路建设有限公司虎门二桥分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司虎门二桥工程 S4 合同段项目部 | 104,808,748.14 | 1-2 年 | 104,808,748.14 | 1 年以内 |
| 预付账款 | 广东省公路建设有限公司江罗分公司   | 广东华路交通科技有限公司                       | 3,590,593.00   | 2-3 年 | 5,975,080.00   | 1-2 年 |
| 预付账款 | 广东省公路建设有限公司江罗分公司   | 广东南粤物流实业有限公司本部                     |                |       | 65,374,311.00  | 1-2 年 |
| 预付账款 | 广东省公路建设有限公司江罗分公司   | 广东省长大公路工程有限公司第三分公司江罗 11 标项目部       | 1,482,310.00   | 1 年以内 | 37,002,289.49  | 1-2 年 |



| 项目名称 | 应收方               | 关联方                                 | 期末数           |      | 年初数          |      |
|------|-------------------|-------------------------------------|---------------|------|--------------|------|
|      |                   |                                     | 金额            | 账龄   | 金额           | 账龄   |
| 预付款  | 广东省公路建设有限公司江罗分公司  | 广东省长大公路工程有限公司第三分公司江罗路面2标项目部         | 74,826,592.22 | 1年以内 |              |      |
| 预付款  | 广东省公路建设有限公司江罗分公司  | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司江门至罗定高速公路第七合同段项目部 | 35,202.00     | 1年以内 | 731,824.79   | 1-2年 |
| 预付款  | 广东省公路建设有限公司江罗分公司  | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司江门至罗定高速公路第七合同段项目部 |               |      | 3,202,011.00 | 1年以内 |
| 预付款  | 广东省公路建设有限公司江罗分公司  | 广东新粤交通投资有限公司本部                      | 20,310,035.40 | 1年以内 |              |      |
| 预付款  | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部                      | 715,415.50    | 1-2年 | 715,415.50   | 1年内  |
| 预付款  | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广州新软计算机技术有限公司                       | 1,766,285.74  | 1-2年 | 1,766,285.74 | 1年内  |
| 预付款  | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东华路交通科技有限公司                        | 101,499.34    | 1-2年 | 678,471.50   | 1年以内 |
| 预付款  | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第三分公司本部                | 3,192,333.00  | 1年以内 |              |      |
| 预付款  | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司本部                |               |      | 593,405.83   | 1年以内 |
| 预付款  | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司本部                |               |      | 3,500,000.00 | 1年以内 |

| 项目名称 | 应收方               | 关联方                            | 期末数            |      | 年初数            |           |
|------|-------------------|--------------------------------|----------------|------|----------------|-----------|
|      |                   |                                | 金额             | 账龄   | 金额             | 账龄        |
| 预付款  | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司西部沿海珠海延长线项目部 |                |      | 10,329,208.44  | 1年以内      |
| 预付款  | 广深珠高速公路有限公司       | 广东省长大公路工程有限公司本部                | 11,847,242.29  | 3年以上 | 4,063,785.28   | 3年以上      |
| 预付款  | 广深珠高速公路有限公司       | 广东省长大公路工程有限公司本部                | 6,950,978.80   | 1年以内 | 984,762.92     | 1年以内      |
| 预付款  | 广深珠高速公路有限公司       | 广东省长大公路工程有限公司本部                | 984,762.92     | 1-2年 | 8,360,333.65   | 2-3年(含3年) |
| 预付款  | 广深珠高速公路有限公司       | 广东新粤交通投资有限公司本部                 | 454,383.90     | 1年以内 |                | 1年以内      |
| 预付款  | 广深珠高速公路有限公司       | 广州新软计算机技术有限公司                  |                | 1年以内 | 2,152,289.00   | 1年以内      |
| 预付款  | 京珠高速公路广珠段有限公司     | 广东新粤交通投资有限公司                   | 383,658.23     | 1年以内 | 4,588.15       | 1年以内      |
| 预付款  | 京珠高速公路广珠段有限公司     | 广州新软计算机技术有限公司                  | 664,227.74     | 1-2年 | 664,227.74     | 1年以内      |
| 小计   | 集团合并范围内关联方        |                                | 255,760,203.82 |      | 274,427,062.25 |           |
| 其他收款 | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第三分公司云梧4标、博深5标项目部 | 14,500.00      | 3年以上 | 14,500.00      | 3年以上      |
| 其他收款 | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司本部           | 12,600.00      | 3年以上 | 312,600.00     | 3年以上      |
| 其他收款 | 广东省公路建设有限公司       | 广东利通置业投资有限公司                   | 1,523,102.00   | 3-4年 | 1,523,102.00   | 2-3年      |
| 其他收款 | 广东省公路建设有限公司       | 广东利通置业投资有限公司                   | 52,600.00      | 1-2年 | 52,600.00      | 1-2年      |

| 项目名称 | 应收方                | 关联方                              | 期末数           |      | 年初数           |      |
|------|--------------------|----------------------------------|---------------|------|---------------|------|
|      |                    |                                  | 金额            | 账龄   | 金额            | 账龄   |
| 其他收款 | 广东省公路建设有限公司        | 广东利通置业投资有限公司                     | 5,950.00      | 1年以内 |               |      |
| 其他收款 | 广东省公路建设有限公司        | 广东罗阳高速公路有限公司                     | 28,895,261.99 | 1年以内 | 31,793,534.51 | 1年以内 |
| 其他收款 | 广东省公路建设有限公司        | 广东省佛开高速公路有限公司(扩建)                | 1,879,260.29  | 1年以内 | 0             | -    |
| 其他收款 | 广东省公路建设有限公司        | 广东肇阳高速公路有限公司                     |               |      | 1,334,960.01  | 1年以内 |
| 其他收款 | 广东省公路建设有限公司虎门二桥分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司虎门二桥工程S4合同段项目部 |               |      | 3,324,000.00  | 1年以内 |
| 其他收款 | 广东省公路建设有限公司南环段分公司  | 广东开阳高速公路有限公司                     |               |      | 51,654.83     | 1年以内 |
| 其他收款 | 广东省公路建设有限公司南环段分公司  | 广东茂湛高速公路有限公司                     |               |      | 13,697.24     | 1年以内 |
| 其他收款 | 广东省公路建设有限公司南环段分公司  | 广东省佛开高速公路有限公司                    | 2,948,090.00  | 3-4年 | 2,948,090.00  | 2-3年 |
| 其他收款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东西部沿海高速公路营运有限公司                 |               |      | 1,918,650.32  | 2-3年 |
| 其他收款 | 广深珠高速公路有限公司        | 广东省长大公路工程有限公司本部                  | 8,379.80      | 1年以内 | 55,254.80     | 1年以内 |
| 其他收款 | 京珠高速公路广珠段有限公司      | 广东省长大公路工程有限公司                    | 9,126.00      | 1年以内 | 23,764.50     | 1年以内 |
| 其他收款 | 京珠高速公路广珠段有限公司      | 广东新路广告有限公司                       | 13,041.60     | 1年以内 | 66,968.20     | 1年以内 |

| 项目名称  | 应收方               | 关联方               | 期末数            |      | 年初数            |      |
|-------|-------------------|-------------------|----------------|------|----------------|------|
|       |                   |                   | 金额             | 账龄   | 金额             | 账龄   |
| 小计    | 集团合并范围内关联方        |                   | 35,361,911.68  |      | 43,433,376.41  |      |
| 其他应收款 | 广东省公路建设有限公司       | 广东虎门大桥有限公司        | 118,535,938.44 | 5年以上 | 121,659,808.60 | 5年以上 |
| 其他应收款 | 广东省公路建设有限公司       | 广东虎门大桥有限公司        | 4,090,949.79   | 5年以上 | 4,090,949.79   | 5年以上 |
| 其他应收款 | 广东省公路建设有限公司       | 广东虎门大桥有限公司        | 3,596.20       | 1年以内 | 6,751.88       | 1年以内 |
| 其他应收款 | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东广珠西线高速公路有限公司    |                |      | 5,935,014.29   | 1年以内 |
| 其他应收款 | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东广珠西线高速公路有限公司    |                |      | 135,347,523.65 | 1-2年 |
| 其他应收款 | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东京珠高速公路广珠北段有限公司  |                |      | 2,445,129.00   | 1-2年 |
| 其他应收款 | 广深珠高速公路有限公司       | 合和实业有限公司          | 46,012.64      | 1年以内 | 36,622.29      | 1年以内 |
| 其他应收款 | 广深珠高速公路有限公司       | 广州市合和（花都）置业发展有限公司 | 17,191.51      | 1年以内 | 13,500.60      | 1年以内 |
| 其他应收款 | 广深珠高速公路有限公司       | 合和中国发展（高速公路）有限公司  | 6,588.80       | 1年以内 | 9,579.72       | 1年以内 |
| 小计    | 集团合并范围外关联方        |                   | 193,424,100.74 |      | 356,411,632.64 |      |
| 长期应收款 | 广东省公路建设有限公司       | 广东罗阳高速公路有限公司      | 518,170,000.00 | 2-3年 | 714,170,000.00 | 1-2年 |

## 2. 本公司应付关联方款项

| 项目名称 | 应付方               | 关联方                                | 期末数          |       | 年初数          |       |
|------|-------------------|------------------------------------|--------------|-------|--------------|-------|
|      |                   |                                    | 金额           | 账龄    | 金额           | 账龄    |
| 应付款  | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东高速科技投资有限公司                       | 227,400.00   | 1 年以内 |              |       |
| 应付款  | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东华路交通科技有限公司                       | 193,563.81   | 1 年以内 | 295,295.91   | 1 年以内 |
| 应付款  | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东华路交通科技有限公司                       | 17,979.70    | 1-2 年 |              |       |
| 应付款  | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东路路通有限公司                          | 75,000.00    | 1 年以内 |              |       |
| 应付款  | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第三分公司博深路面项目部          | 360,526.00   | 1 年以内 |              |       |
| 应付款  | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第三分公司云梧 4 标、博深 5 标项目部 | 156,731.00   | 1 年以内 |              |       |
| 应付款  | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司本部               | 48,698.00    | 1 年以内 |              |       |
| 应付款  | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东通驿高速公路服务区有限公司本部                  | 1            | 1 年以内 |              |       |
| 应付款  | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部                     | 6,027,346.32 | 1 年以内 | 2,362,591.98 | 1 年以内 |
| 应付款  | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广州新软计算机技术有限公司                      | 1,745,115.13 | 1-2 年 | 1,745,115.13 | 1 年以内 |

| 项目名称 | 应付方               | 关联方                        | 期末数          |      | 年初数          |      |
|------|-------------------|----------------------------|--------------|------|--------------|------|
|      |                   |                            | 金额           | 账龄   | 金额           | 账龄   |
| 应付款  | 广东江中高速公路有限公司      | 广东高速科技投资有限公司               | 177,372.00   | 1年以内 |              |      |
| 应付款  | 广东江中高速公路有限公司      | 广东华路交通科技有限公司               | 78,296.50    | 1-2年 | 78,296.50    | 1年以内 |
| 应付款  | 广东江中高速公路有限公司      | 广东华路交通科技有限公司               | 77,372.15    | 1年以内 |              |      |
| 应付款  | 广东江中高速公路有限公司      | 广东省长大公路工程有限公司本部            | 4,239,000.51 | 1年以内 | 4,009,638.24 | 1年以内 |
| 应付款  | 广东江中高速公路有限公司      | 广东省长大公路工程有限公司本部            | 552,382.00   | 3年以上 | 578,343.66   | 3年以上 |
| 应付款  | 广东江中高速公路有限公司      | 广东省长大公路工程有限公司本部            | 161,257.95   | 1-2年 |              |      |
| 应付款  | 广东江中高速公路有限公司      | 广东通驿高速公路服务区有限公司园林绿化装饰工程分公司 |              |      | 379,904.05   | 1年以内 |
| 应付款  | 广东江中高速公路有限公司      | 广东新粤交通投资有限公司本部             | 2,071,518.80 | 1-2年 | 187,540.16   | 1-2年 |
| 应付款  | 广东江中高速公路有限公司      | 广东新粤交通投资有限公司本部             | 1,056,495.92 | 1年以内 | 2,071,518.80 | 1年以内 |
| 应付款  | 广东江中高速公路有限公司      | 广东新粤交通投资有限公司本部             | 269,670.84   | 3年以上 | -795,506.65  | 3年以上 |
| 应付款  | 广东江中高速公路有限公司      | 广东新粤交通投资有限公司本部             | 187,540.16   | 2-3年 | 269,670.84   | 2-3年 |
| 应付款  | 广东江中高速公路有限公司      | 广州新软计算机技术有限公司              | 388,400.00   | 1年以内 |              |      |
| 应付款  | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东二广高速公路有限公司               | 402,091.82   | 1年以内 |              |      |

| 项目名称 | 应付方               | 关联方                  | 期末数          |      | 年初数           |      |
|------|-------------------|----------------------|--------------|------|---------------|------|
|      |                   |                      | 金额           | 账龄   | 金额            | 账龄   |
| 应付款  | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东广乐高速公路有限公司         | 1,342,442.18 | 1年以内 |               |      |
| 应付款  | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东华路交通科技有限公司         | 487,775.00   | 3年以上 | 487,775.00    | 2-3年 |
| 应付款  | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东华路交通科技有限公司         | 322,527.41   | 1-2年 | 322,527.41    | 1年内  |
| 应付款  | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东华路交通科技有限公司         | 259,461.03   | 1年以内 |               |      |
| 应付款  | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东华路交通科技有限公司         | 131,600.00   | 2-3年 | 789,600.00    | 1-2年 |
| 应付款  | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东省长大公路工程有限公司本部      | 1,690,418.00 | 1年以内 | 10,064,184.05 | 1年以内 |
| 应付款  | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司本部 | 1,393,022.00 | 2-3年 | 1,393,022.00  | 1-2年 |
| 应付款  | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部       | 2,583,823.80 | 1-2年 | 2,583,823.80  | 1年以内 |
| 应付款  | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部       | 2,210,976.44 | 1年以内 | 814,329.00    | 1-2年 |
| 应付款  | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东肇阳高速公路有限公司         | 411,965.59   | 1年以内 |               |      |
| 应付款  | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广州新软计算机技术有限公司        | 4,265,039.21 | 1-2年 | 4,265,039.21  | 1年以内 |

| 项目名称 | 应付方                | 关联方                              | 期末数           |      | 年初数        |      |
|------|--------------------|----------------------------------|---------------|------|------------|------|
|      |                    |                                  | 金额            | 账龄   | 金额         | 账龄   |
| 应付款  | 广东省公路建设有限公司虎门二桥分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司虎门二桥工程S4合同段项目部 | 82,737,941.00 | 1年以内 |            |      |
| 应付款  | 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东恒建高速公路发展有限公司                   | 96,265.81     | 1年以内 |            |      |
| 应付款  | 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东恒建高速公路发展有限公司                   |               |      | 56,398.73  | 1年以内 |
| 应付款  | 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东华路交通科技有限公司                     | 877,885.33    | 1年以内 |            |      |
| 应付款  | 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东华路交通科技有限公司                     |               |      | 72,796.78  | 1年以内 |
| 应付款  | 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东路路通有限公司                        | 362,415.31    | 1年以内 |            |      |
| 应付款  | 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东路路通有限公司                        |               |      | 498,618.25 | 1年以内 |
| 应付款  | 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东西部沿海高速公路营运有限公司                 | 62,023.60     | 1年以内 |            |      |
| 应付款  | 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东新粤交通投资有限公司                     | 1,832,054.05  | 1年以内 |            |      |
| 应付款  | 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东新粤交通投资有限公司                     | 143,339.80    | 1-2年 | 143,339.80 | 1年以内 |



| 项目名称      | 应付方                | 关联方            | 期末数        |       | 年初数          |       |
|-----------|--------------------|----------------|------------|-------|--------------|-------|
|           |                    |                | 金额         | 账龄    | 金额           | 账龄    |
| 应 付<br>账款 | 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东新粤交通投资有限公司   | 75,994.50  | 2-3 年 | 75,994.50    | 1-2 年 |
| 应 付<br>账款 | 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东高速科技投资有限公司   | 54,400.00  | 1 年以内 |              |       |
| 应 付<br>账款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东恒建高速公路发展有限公司 | 272,472.83 | 1 年以内 |              |       |
| 应 付<br>账款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东华路交通科技有限公司   | 616,129.15 | 1 年以内 |              |       |
| 应 付<br>账款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东华路交通科技有限公司   | 104,933.21 | 1 年以内 |              |       |
| 应 付<br>账款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东华路交通科技有限公司   | 70,115.86  | 1 年以内 |              |       |
| 应 付<br>账款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东华路交通科技有限公司   | 51,237.98  | 1 年以内 |              |       |
| 应 付<br>账款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东华路交通科技有限公司   | 20,748.70  | 1 年以内 |              |       |
| 应 付<br>账款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东华路交通科技有限公司   | 16,163.69  | 1 年以内 |              |       |
| 应 付<br>账款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东华路交通科技有限公司   | 11,685.98  | 1 年以内 |              |       |
| 应 付<br>账款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东路路通有限公司      |            |       | 1,834,694.12 | 1 年以内 |

| 项目名称      | 应付方               | 关联方                            | 期末数           |       | 年初数          |       |
|-----------|-------------------|--------------------------------|---------------|-------|--------------|-------|
|           |                   |                                | 金额            | 账龄    | 金额           | 账龄    |
| 应 付<br>账款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司                  | 1,024,860.00  | 2-3 年 | 6,000,000.00 | 1-2 年 |
| 应 付<br>账款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司                  | 274,246.38    | 5 年以上 | 274,246.38   | 5 年以上 |
| 应 付<br>账款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司                  | 165,440.07    | 2-3 年 | 165,440.07   | 1-2 年 |
| 应 付<br>账款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司本部                | 660,111.20    | 1-2 年 | 660,111.20   | 1 年以内 |
| 应 付<br>账款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第三分公司本部           | 9,460,000.00  | 1 年以内 |              |       |
| 应 付<br>账款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司本部           | 25,930,000.00 | 1 年以内 |              |       |
| 应 付<br>账款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司西部沿海珠海延长线项目部 | 7,790,000.00  | 1 年以内 |              |       |
| 应 付<br>账款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东西部沿海高速公路营运公司                 | 1,124,549.92  | 1 年以内 | 1,070,731.41 | 1 年以内 |
| 应 付<br>账款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东西部沿海高速公路营运公司                 | 1,087,014.35  | 1 年以内 | 966,843.99   | 1 年以内 |
| 应 付<br>账款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东西部沿海高速公路营运公司                 | 374,689.05    | 1 年以内 | 1,772,812.99 | 1 年以内 |

| 项目名称 | 应付方               | 关联方             | 期末数           |      | 年初数           |      |
|------|-------------------|-----------------|---------------|------|---------------|------|
|      |                   |                 | 金额            | 账龄   | 金额            | 账龄   |
| 应付账款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部  | 3,646,327.84  | 1年以内 |               |      |
| 应付账款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部  | 2,715,320.51  | 1年以内 |               |      |
| 应付账款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部  | 684,624.15    | 1-2年 | 684,624.15    | 1年以内 |
| 应付账款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部  | 561,672.69    | 1年以内 |               |      |
| 应付账款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部  | 394,956.50    | 2-3年 | 394,956.50    | 1-2年 |
| 应付账款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广州新软计算机技术有限公司   | 713,415.47    | 1年以内 | 569,377.26    | 1年以内 |
| 应付账款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广州新软计算机技术有限公司   | 40,780.00     | 1-2年 | 40,780.00     | 1年以内 |
| 应付账款 | 广深珠高速公路有限公司       | 广东恒建高速公路发展有限公司  | 3,064,390.00  | 1年以内 |               | 1年以内 |
| 应付账款 | 广深珠高速公路有限公司       | 广东华路交通科技有限公司    | 4,587,577.36  | 1年以内 | 4,518,388.58  | 1年以内 |
| 应付账款 | 广深珠高速公路有限公司       | 广东华路交通科技有限公司    | 3,194,642.33  | 1-2年 | 1,423,331.93  | 1-2年 |
| 应付账款 | 广深珠高速公路有限公司       | 广东华路交通科技有限公司    |               | 2-3年 | 49,893.23     | 2-3年 |
| 应付账款 | 广深珠高速公路有限公司       | 广东省长大公路工程有限公司本部 | 34,196,809.16 | 1-2年 | 14,232,395.04 | 1-2年 |

| 项目名称 | 应付方           | 关联方               | 期末数           |      | 年初数           |      |
|------|---------------|-------------------|---------------|------|---------------|------|
|      |               |                   | 金额            | 账龄   | 金额            | 账龄   |
| 应付款  | 广深珠高速公路有限公司   | 广东省长大公路工程有限公司本部   | 9,119,936.35  | 2-3年 |               | 2-3年 |
| 应付款  | 广深珠高速公路有限公司   | 广东省长大公路工程有限公司本部   | 330,008.00    | 1年以内 | 34,196,809.16 | 1年以内 |
| 应付款  | 广深珠高速公路有限公司   | 广东通驿高速公路服务区有限公司本部 | 831,733.50    | 1年以内 | 524,924.18    | 1年以内 |
| 应付款  | 广深珠高速公路有限公司   | 广东新粤交通投资有限公司本部    | 12,189,889.12 | 1-2年 | 7,700.00      | 1-2年 |
| 应付款  | 广深珠高速公路有限公司   | 广东新粤交通投资有限公司本部    | 5,179,553.00  | 1年以内 | 16,345,810.24 | 1年以内 |
| 应付款  | 广深珠高速公路有限公司   | 广东新粤交通投资有限公司本部    |               | 2-3年 |               | 2-3年 |
| 应付款  | 广深珠高速公路有限公司   | 广州新软计算机技术有限公司     | 884,000.00    | 1年以内 | 8,029,336.67  | 1年以内 |
| 应付款  | 广深珠高速公路有限公司   | 广州新软计算机技术有限公司     | 629,269.00    | 1-2年 | 474,500.00    | 1-2年 |
| 应付款  | 广深珠高速公路有限公司   | 广州新软计算机技术有限公司     | 308,500.00    | 2-3年 |               | 2-3年 |
| 应付款  | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东恒建高速公路发展有限公司    | 32,018.15     |      |               |      |
| 应付款  | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东高速科技投资有限公司      | 274,320.10    | 1年以内 |               |      |
| 应付款  | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东华路交通科技有限公司      | 175,235.89    | 1-2年 | 295,087.94    | 1年以内 |
| 应付款  | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东华路交通科技有限公司      | 59,218.74     | 1年以内 | 295,087.94    | 1年以内 |

| 项目名称  | 应付方               | 关联方              | 期末数            |      | 年初数            |      |
|-------|-------------------|------------------|----------------|------|----------------|------|
|       |                   |                  | 金额             | 账龄   | 金额             | 账龄   |
| 应付款   | 京珠高速公路广珠段有限公司     | 广东省长大公路工程有限公司本部  | 872,738.65     | 1年以内 | 2,165,214.51   | 1年以内 |
| 应付款   | 京珠高速公路广珠段有限公司     | 广东省长大公路工程有限公司本部  | 405,448.75     | 1-2年 | 626,244.12     | 1-2年 |
| 应付款   | 京珠高速公路广珠段有限公司     | 广东省长大公路工程有限公司本部  | 354,258.43     | 2-3年 |                |      |
| 应付款   | 京珠高速公路广珠段有限公司     | 广东新粤交通投资有限公司     |                |      | 33,330.05      | 1-2年 |
| 应付款   | 京珠高速公路广珠段有限公司     | 广东新粤交通投资有限公司     |                |      | 390,106.83     | 2-3年 |
| 应付款   | 京珠高速公路广珠段有限公司     | 广东新粤交通投资有限公司     |                |      | 188,547.39     | 4-5年 |
| 应付款   | 京珠高速公路广珠段有限公司     | 广州新软计算机计算有限公司    |                |      | 73,890.00      | 1-2年 |
| 小计    | 集团合并范围内关联方        |                  | 254,356,171.73 |      | 131,055,073.03 |      |
| 应付款   | 广深珠高速公路有限公司       | 合和中国发展（高速公路）有限公司 | 365,333.35     | 1年以内 | 408,277.76     | 1年以内 |
| 应付款   | 京珠高速公路广珠段有限公司     | 广东虎门大桥有限公司       | 61,600.00      | 1年以内 |                |      |
| 小计    | 集团合并范围外关联方        |                  | 426,933.35     |      | 408,277.76     |      |
| 预收账款  | 广深珠高速公路有限公司       | 广东粤运交通股份有限公司     | 3,439,769.43   | 4-5年 | 3,742,749.39   | 3-4年 |
| 小计    | 集团合并范围内关联方        |                  | 3,439,769.43   |      |                | 3-4年 |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东高速科技投资有限公司     | 22,740.00      | 1年以内 |                |      |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东华路交通科技有限公司     | 3,000.00       | 1-2年 | 3,000.00       | 1年以内 |

| 项目名称  | 应付方               | 关联方                            | 期末数           |      | 年初数           |      |
|-------|-------------------|--------------------------------|---------------|------|---------------|------|
|       |                   |                                | 金额            | 账龄   | 金额            | 账龄   |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东省长大公路工程有限公司本部                | 50,000.00     | 3年以上 | 50,000.00     | 2-3年 |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第三分公司博深路面项目部      | 11,934,417.00 | 3年以上 | 16,934,417.00 | 2-3年 |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第三分公司博深路面项目部      | 4,217,148.00  | 2-3年 | 4,217,148.00  | 1-2年 |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第三分公司博深路面项目部      | 270,008.00    | 1-2年 | 270,008.00    | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第三分公司云梧4标、博深5标项目部 | 14,895,224.00 | 3年以上 | 14,895,224.00 | 2-3年 |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第三分公司云梧4标、博深5标项目部 | 748,971.00    | 2-3年 | 748,971.00    | 1-2年 |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第三分公司云梧4标、博深5标项目部 | 5,000.00      | 1-2年 | 5,000.00      | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司本部           | 25,486,207.00 | 3年以上 | 31,486,207.00 | 2-3年 |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司本部           | 1,962,456.00  | 1-2年 | 1,962,456.00  | 1年以内 |

| 项目名称  | 应付方               | 关联方                  | 期末数          |       | 年初数          |       |
|-------|-------------------|----------------------|--------------|-------|--------------|-------|
|       |                   |                      | 金额           | 账龄    | 金额           | 账龄    |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司本部 | 1,094,671.00 | 2-3 年 | 1,094,671.00 | 1-2 年 |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东通驿高速公路服务区有限公司本部    | 555,995.00   | 1 年以内 | 82,549.00    | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东通驿高速公路服务区有限公司本部    | 136,608.00   | 3 年以上 |              |       |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东通驿高速公路服务区有限公司本部    | 82,549.00    | 1-2 年 | 54,843.00    | 1-2 年 |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东通驿高速公路服务区有限公司本部    | 54,843.00    | 2-3 年 | 136,608.00   | 2-3 年 |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部       | 4,264,985.00 | 2-3 年 | 2,464,186.00 | 2-3 年 |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部       | 2,464,186.00 | 3 年以上 |              |       |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部       | 817,514.00   | 1-2 年 | 4,313,185.00 | 1-2 年 |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司博深分公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部       | 773,488.00   | 1 年以内 | 827,514.00   | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司梅大分公司 | 广东华路交通科技有限公司         | 123,901.00   | 1 年以内 |              |       |

| 项目名称  | 应付方               | 关联方                             | 期末数           |      | 年初数           |      |
|-------|-------------------|---------------------------------|---------------|------|---------------|------|
|       |                   |                                 | 金额            | 账龄   | 金额            | 账龄   |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司梅大分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第三分公司梅大东延线4标项目部    | 20,861,369.59 | 1-2年 | 20,861,369.59 | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司梅大分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第三分公司梅大东延线4标项目部    | 3,097,893.27  | 2-3年 | 9,754,014.00  | 1-2年 |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司梅大分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第三分公司梅州西环、天汕、梅大项目部 | 810,000.00    | 3年以上 | 810,000.00    | 2-3年 |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司梅大分公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部                  | 1,119,103.19  | 2-3年 | 1,119,103.19  | 1-2年 |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司梅大分公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部                  | 688,500.00    | 1年以内 | 3,730,343.95  | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司梅大分公司 | 广东粤运交通拯救有限公司                    | 94,392.10     | 1年以内 |               |      |
| 其他应付款 | 广东博大高速公路有限公司梅大分公司 | 广州新粤沥青有限公司                      | 340,245.00    | 1-2年 | 340,245.00    | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广东江中高速公路有限公司      | 广东高速科技投资有限公司                    | 19,708.00     | 1年以内 |               |      |
| 其他应付款 | 广东江中高速公路有限公司      | 广东华路交通科技有限公司                    | 97,200.00     | 3年以上 | 97,200.00     | 2-3年 |
| 其他应付款 | 广东江中高速公路有限公司      | 广东省长大公路工程有限公司本部                 | 485,485.33    | 1年以内 | 488,552.13    | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广东江中高速公路有限公司      | 广东省长大公路工程有限公司本部                 | 388,552.13    | 1-2年 | 6,990.85      | 2-3年 |



| 项目名称  | 应付方                | 关联方                        | 期末数          |      | 年初数          |      |
|-------|--------------------|----------------------------|--------------|------|--------------|------|
|       |                    |                            | 金额           | 账龄   | 金额           | 账龄   |
| 其他应付款 | 广东江中高速公路有限公司       | 广东省长大公路工程有限公司本部            | 70,870.00    | 3年以上 | 70,870.00    | 3年以上 |
| 其他应付款 | 广东江中高速公路有限公司       | 广东通驿高速公路服务区有限公司园林绿化装饰工程分公司 |              |      | 19,994.95    | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广东江中高速公路有限公司       | 广东新粤交通投资有限公司本部             | 95,376.93    | 1年以内 |              |      |
| 其他应付款 | 广东江中高速公路有限公司       | 广东新粤交通投资有限公司本部             | 89,988.43    | 1-2年 | 89,988.43    | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司        | 广东省交通集团有限公司本部              | 382,834.93   | 1-2年 | 382,834.93   | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司        | 广东新粤交通投资有限公司本部             | -            | -    | 89,468.35    | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司        | 广州新软计算机技术有限公司              | 61,222.00    | 3-4年 | 61,222.00    | 2-3年 |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司虎门二桥分公司 | 广东东方思维科技有限公司               | 20,000.00    | 1年以内 |              |      |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司虎门二桥分公司 | 广东华路交通科技有限公司               | 50,000.00    | 1年内  |              |      |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司虎门二桥分公司 | 广东华路交通科技有限公司               | 40,116.00    | 1年内  |              |      |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司虎门二桥分公司 | 广东省长大公路工程有限公司本部            | 1,000,000.00 | 1-2年 | 1,000,000.00 | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司虎门二桥分公司 | 广东省长大公路工程有限公司本部            | 10,000.00    | 1-2年 | 10,000.00    | 1年以内 |

| 项目名称  | 应付方                | 关联方                              | 期末数           |      | 年初数           |      |
|-------|--------------------|----------------------------------|---------------|------|---------------|------|
|       |                    |                                  | 金额            | 账龄   | 金额            | 账龄   |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司虎门二桥分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司虎门二桥工程S4合同段项目部 | 22,625,046.82 | 1年以内 | 3,953,633.00  | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司虎门二桥分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司虎门二桥工程S4合同段项目部 | 3,953,633.00  | 1-2年 |               |      |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司江罗分公司   | 广东华路交通科技有限公司                     | 730,000.00    | 1年内  |               |      |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司江罗分公司   | 广东华路交通科技有限公司                     | 100,000.00    | 1-2年 | 100,000.00    | 1年内  |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司江罗分公司   | 广东南粤物流实业有限公司本部                   | 40,000.00     | 1-2年 | 40,000.00     | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司江罗分公司   | 广东省长大公路工程有限公司本部                  | 40,000.00     | 2-3年 | 40,000.00     | 1-2年 |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司江罗分公司   | 广东省长大公路工程有限公司本部                  | 2,000.00      | 1-2年 | 2,000.00      | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司江罗分公司   | 广东省长大公路工程有限公司第三分公司江罗11标项目部       |               |      | 16,235,923.01 | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司江罗分公司   | 广东省长大公路工程有限公司第三分公司江罗11标项目部       | 20,596,917.55 | 1年以内 | 26,239,109.86 | 1-2年 |

| 项目名称  | 应付方              | 关联方                                 | 期末数           |       | 年初数           |       |
|-------|------------------|-------------------------------------|---------------|-------|---------------|-------|
|       |                  |                                     | 金额            | 账龄    | 金额            | 账龄    |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司江罗分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第三分公司江罗 11 标项目部        | 18,110,792.75 | 1-2 年 |               |       |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司江罗分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第三分公司江罗 11 标项目部        | 2,809,753.80  | 2-3 年 |               |       |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司江罗分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第三分公司江罗路面 2 标项目部       | 14,027,443.65 | 1 年以内 |               |       |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司江罗分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司江门至罗定高速公路第七合同段项目部 | 13,041,348.25 | 1-2 年 | 16,787,633.87 | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司江罗分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司江门至罗定高速公路第七合同段项目部 | 9,016,069.95  | 2-3 年 | 19,819,362.88 | 1-2 年 |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司江罗分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司江门至罗定高速公路第七合同段项目部 | 5,046,750.00  | 1 年以内 |               |       |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司江罗分公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部                      | 1,000.00      | 1 年以内 |               |       |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司江罗分公司 | 广州新软计算机技术有限公司                       | 24,000.00     | 2-3 年 | 24,000.00     | 1-2 年 |

| 项目名称  | 应付方               | 关联方             | 期末数          |       | 年初数          |       |
|-------|-------------------|-----------------|--------------|-------|--------------|-------|
|       |                   |                 | 金额           | 账龄    | 金额           | 账龄    |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司江罗分公司  | 广州新粤沥青有限公司      | 800,000.00   | 1 年以内 |              |       |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东高速科技投资有限公司    | 76,563.00    | 1 年以内 |              |       |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东恒建高速公路发展有限公司  | 340,186.85   | 1 年以内 |              |       |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东华路交通科技有限公司    | 2,414,487.00 | 3-4 年 | 2,414,487.00 | 2-3 年 |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东华路交通科技有限公司    | 100,000.00   | 5 年以上 | 100,000.00   | 4-5 年 |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东华路交通科技有限公司    | 45,000.00    | 1-2 年 | 45,000.00    | 1 年内  |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东路路通有限公司       | 20,968.90    | 1-2 年 | 20,968.90    | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东省长大公路工程有限公司本部 | 3,165,245.62 | 1-2 年 | 400,337.35   | 1-2 年 |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东省长大公路工程有限公司本部 | 950,294.93   | 1 年以内 | 3,165,245.62 | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东省长大公路工程有限公司本部 | 400,337.35   | 2-3 年 |              |       |

| 项目名称  | 应付方               | 关联方                  | 期末数          |       | 年初数          |       |
|-------|-------------------|----------------------|--------------|-------|--------------|-------|
|       |                   |                      | 金额           | 账龄    | 金额           | 账龄    |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司本部 | 4,399,821.33 | 3-4 年 | 4,700,013.51 | 2-3 年 |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司本部 | 282,563.95   | 2-3 年 |              |       |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东通驿高速公路服务区有限公司本部    | 300,000.00   | 4-5 年 | 349,033.60   | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部       | 753,292.18   | 3-4 年 | 753,292.18   | 2-3 年 |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部       | 102,446.13   | 1 年以内 |              |       |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部       | 100,297.95   | 1 年以内 |              |       |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部       | 55,152.60    | 3-4 年 | 55,152.60    | 2-3 年 |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部       | 50,111.80    | 1-2 年 | 50,111.80    | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部       | 24,704.85    | 1 年以内 |              |       |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部       | 19,117.00    | 1-2 年 | 19,117.00    | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司南环段分公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部       | 11,798.40    | 2-3 年 | 40,312.40    | 1-2 年 |

| 项目名称  | 应付方                | 关联方            | 期末数        |       | 年初数        |       |
|-------|--------------------|----------------|------------|-------|------------|-------|
|       |                    |                | 金额         | 账龄    | 金额         | 账龄    |
| 其他应付款 | 广东省公路建设有限公司南环段分公司  | 广州新软计算机技术有限公司  | 138,484.25 | 1-2 年 | 138,484.25 | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东恒建高速公路发展有限公司 | 5,066.62   | 1 年以内 |            |       |
| 其他应付款 | 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东恒建高速公路发展有限公司 | 2,968.35   | 1-2 年 | 2,968.35   | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东恒建高速公路发展有限公司 |            |       | 6,948.32   | 1-2 年 |
| 其他应付款 | 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东恒建高速公路发展有限公司 |            |       | 11,233.54  | 2-3 年 |
| 其他应付款 | 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东路路通有限公司      | 66,767.19  | 1-2 年 | 26,243.06  | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东路路通有限公司      | 39,854.44  | 1 年以内 |            |       |
| 其他应付款 | 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东路路通有限公司      | 30,403.25  | 2-3 年 | 30,403.25  | 2-3 年 |
| 其他应付款 | 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东路路通有限公司      |            |       | 40,524.13  | 1-2 年 |
| 其他应付款 | 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司  |            |       | 100,000.00 | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东新粤交通投资有限公司   | 242,170.05 | 5 年以上 | 242,170.05 | 5 年以上 |

| 项目名称  | 应付方                | 关联方            | 期末数        |       | 年初数        |       |
|-------|--------------------|----------------|------------|-------|------------|-------|
|       |                    |                | 金额         | 账龄    | 金额         | 账龄    |
| 其他应付款 | 广东省西部沿海高速公路新会段有限公司 | 广东新粤交通投资有限公司   | 3,639.20   | 1-2 年 | 3,639.20   | 1-2 年 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东东方思维科技有限公司   | 6,205.00   | 5 年以上 | 6,205.00   | 5 年以上 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东东方思维科技有限公司   | 1,600.00   | 5 年以上 |            | 5 年以上 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东恒建高速公路发展有限公司 | 14,340.68  | 1 年以内 |            |       |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东恒建高速公路发展有限公司 |            |       | 7,260.79   | 1-2 年 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东恒建高速公路发展有限公司 |            |       | 16,392.60  | 1-2 年 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东华路交通科技有限公司   | 192,380.70 | 3-4 年 | 192,380.70 | 2-3 年 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东华路交通科技有限公司   | 85,106.32  | 5 年以上 | 85,106.32  | 5 年以上 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东华路交通科技有限公司   | 80,000.00  | 5 年以上 | -20,000.00 | 5 年以上 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东华路交通科技有限公司   | 23,103.33  | 2-3 年 | 23,103.33  | 1-2 年 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司  | 广东路路通有限公司      | 85,738.54  | 2-3 年 | 85,738.54  | 1-2 年 |

| 项目名称  | 应付方               | 关联方             | 期末数           |       | 年初数           |       |
|-------|-------------------|-----------------|---------------|-------|---------------|-------|
|       |                   |                 | 金额            | 账龄    | 金额            | 账龄    |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东路路通有限公司       | 84,732.49     | 1-2 年 | 84,732.49     | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东路路通有限公司       | 72,659.73     | 1 年以内 | 10,000.00     | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东路路通有限公司       | 32,330.30     | 5 年以上 | 32,330.30     | 5 年以上 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东粤运交通股份有限公司    | -1,605,185.52 | 5 年以上 | -4,411,298.69 | 5 年以上 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司本部 | 3,740,695.74  | 5 年以上 | 3,740,695.74  | 5 年以上 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司本部 | 1,000,000.00  | 2-3 年 | 1,000,000.00  | 1-2 年 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司本部 | 500,000.00    | 1 年以内 |               |       |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司本部 | 318,448.33    | 2-3 年 | 318,448.33    | 1-2 年 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司本部 | 316,821.02    | 5 年以上 | 316,821.02    | 5 年以上 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司本部 | 257,462.00    | 5 年以上 | 257,462.00    | 5 年以上 |



| 项目名称  | 应付方               | 关联方                  | 期末数          |       | 年初数          |       |
|-------|-------------------|----------------------|--------------|-------|--------------|-------|
|       |                   |                      | 金额           | 账龄    | 金额           | 账龄    |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司本部      | 109,051.98   | 2-3 年 | 109,051.98   | 1-2 年 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司本部      | 35,234.00    | 1-2 年 | 35,234.00    | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司本部      | 30,000.00    | 1 年以内 | 20,000.00    | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司本部      | 10,561.79    | 1-2 年 | 10,561.79    | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司本部      | 10,000.00    | 1 年以内 |              |       |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司本部      |              |       | 3,646,187.00 | 5 年以上 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第三分公司本部 | 670,216.70   | 1 年以内 |              |       |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第三分公司本部 | 50,000.00    | 1 年以内 |              |       |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第三分公司本部 | 20,000.00    | 1 年以内 |              |       |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司本部 | 6,419,766.90 | 3-4 年 | 6,419,766.90 | 2-3 年 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司本部 | 1,000,000.00 | 1 年以内 |              |       |

| 项目名称  | 应付方               | 关联方                            | 期末数           |       | 年初数        |       |
|-------|-------------------|--------------------------------|---------------|-------|------------|-------|
|       |                   |                                | 金额            | 账龄    | 金额         | 账龄    |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司本部           | 925,768.80    | 1-2 年 | 925,768.80 | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司本部           | 900,000.00    | 1 年以内 |            |       |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司本部           | 838,429.50    | 1 年以内 |            |       |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司本部           | 246,000.00    | 3-4 年 | 246,000.00 | 2-3 年 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司本部           | 97,000.00     | 2-3 年 | 97,000.00  | 1-2 年 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司本部           | 46,000.00     | 1-2 年 | 46,000.00  | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司本部           | 34,950.00     | 3-4 年 | 34,950.00  | 2-3 年 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司本部           | 6,000.00      | 1-2 年 | 6,000.00   | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司西部沿海珠海延长线项目部 | 15,000,000.00 | 1 年以内 |            |       |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司西部沿海珠海延长线项目部 | 10,152,316.00 | 1 年以内 |            |       |

| 项目名称  | 应付方               | 关联方                                 | 期末数          |       | 年初数          |       |
|-------|-------------------|-------------------------------------|--------------|-------|--------------|-------|
|       |                   |                                     | 金额           | 账龄    | 金额           | 账龄    |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司西部沿海珠海延长线项目部      | 7,829,834.25 | 1-2 年 | 7,829,834.25 | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司西部沿海珠海延长线项目部      | 1,567,907.85 | 2-3 年 | 1,567,907.85 | 1-2 年 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司西部沿海珠海延长线项目部      | 250,000.00   | 2-3 年 | 250,000.00   | 1-2 年 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司西部沿海珠海延长线项目部      | 60,000.00    | 1-2 年 | 60,000.00    | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司西部沿海珠海延长线项目部      | 12,000.00    | 1 年以内 |              |       |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司珠海洪湾枢纽互通立交二期工程项目部 | 1,553,589.35 | 1 年以内 |              |       |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司第一分公司珠海洪湾枢纽互通立交二期工程项目部 | 150,000.00   | 1 年以内 |              |       |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东通驿高速公路服务区有限公司本部                   | 300,000.00   | 5 年以上 | 300,000.00   | 5 年以上 |

| 项目名称  | 应付方               | 关联方            | 期末数       |      | 年初数        |      |
|-------|-------------------|----------------|-----------|------|------------|------|
|       |                   |                | 金额        | 账龄   | 金额         | 账龄   |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部 | 66,638.00 | 5年以上 | 66,638.00  | 5年以上 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部 | 30,000.00 | 1年以内 |            |      |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部 | 29,627.02 | 1-2年 | 29,627.02  | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部 | 24,378.85 | 5年以上 | 24,378.85  | 5年以上 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部 | 14,045.00 | 2-3年 | 14,045.00  | 1-2年 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广州新软计算机技术有限公司  |           |      | 12,300.00  | 1-2年 |
| 其他应付款 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 | 广州新软计算机技术有限公司  |           |      | 24,000.00  | 5年以上 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司       | 广东二广高速公路有限公司   |           | 1年以内 | 72,019.87  | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司       | 广东广惠高速公路有限公司   |           | 1年以内 | 530,594.82 | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司       | 广东广乐高速公路有限公司   |           | 1年以内 | 792,517.16 | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司       | 广东广珠西线高速公路有限公司 |           | 1年以内 | 43,173.69  | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司       | 广东河惠高速公路有限公司   |           | 1年以内 | 134,722.81 | 1年以内 |

| 项目名称  | 应付方         | 关联方            | 期末数        |      | 年初数        |      |
|-------|-------------|----------------|------------|------|------------|------|
|       |             |                | 金额         | 账龄   | 金额         | 账龄   |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东恒建高速公路发展有限公司 | 264,372.09 | 1年以内 |            | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东华路交通科技有限公司   | 110,621.56 | 1年以内 |            | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东华路交通科技有限公司   |            | 1-2年 | 49,958.63  | 1-2年 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东华路交通科技有限公司   |            | 2-3年 | 78,900.15  | 2-3年 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东江肇高速公路管理中心   |            | 1年以内 | 83,899.47  | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东江中高速公路有限公司   |            | 1年以内 | 241,071.29 | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东开阳高速公路有限公司   |            | 1年以内 | 243,969.36 | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东路路通有限公司      | 20,000.00  | 1年以内 |            | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东茂湛高速公路有限公司   |            | 1年以内 | 27,935.66  | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东梅河高速公路有限公司   |            | 1年以内 | 23,828.82  | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东粤运交通股份有限公司   | 8,400.00   | 3-4年 | 8,400.00   | 3-4年 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东汕汾高速公路有限公司   |            | 1年以内 | 52,224.90  | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东深汕西高速公路有限公司  |            | 1年以内 | 285,381.42 | 1年以内 |

| 项目名称  | 应付方         | 关联方                | 期末数          |       | 年初数          |       |
|-------|-------------|--------------------|--------------|-------|--------------|-------|
|       |             |                    | 金额           | 账龄    | 金额           | 账龄    |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东省佛开高速公路有限公司      |              | 1 年以内 | 189,929.55   | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东省高速公路有限公司广清分公司   |              | 1 年以内 | 112,630.65   | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东省高速公路有限公司京珠北分公司  |              | 1 年以内 | 27,748.92    | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东省路桥建设发展有限公司广韶分公司 |              | 1 年以内 | 602,949.65   | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东省路桥建设发展有限公司汕揭分公司 |              | 1 年以内 | 2,201.99     | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东省路桥建设发展有限公司天汕分公司 |              | 1 年以内 | 5,292.04     | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司本部    | 8,161,395.46 | 3-4 年 | 4,429,268.84 | 3-4 年 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司本部    | 4,654,974.70 | 2-3 年 | 7,866,597.27 | 2-3 年 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司本部    | 3,536,148.01 | 1-2 年 | 4,654,974.70 | 1-2 年 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司本部    | 2,605,472.15 | 1 年以内 | 3,536,148.01 | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东通驿高速公路服务区有限公司本部  | 102,666.14   | 1-2 年 | 183,817.68   | 1-2 年 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东通驿高速公路服务区有限公司本部  | 82,995.66    | 2-3 年 |              | 2-3 年 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东通驿高速公路服务区有限公司本部  | 57,720.30    | 1 年以内 | 102,666.14   | 1 年以内 |

| 项目名称  | 应付方         | 关联方               | 期末数        |      | 年初数        |      |
|-------|-------------|-------------------|------------|------|------------|------|
|       |             |                   | 金额         | 账龄   | 金额         | 账龄   |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东西部沿海高速公路营运有限公司  |            | 1年以内 | 79,686.10  | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东西部沿海高速公路珠海段有限公司 |            | 1年以内 | 706.88     | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东新路广告有限公司        | 833,000.00 | 3-4年 |            | 3-4年 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东新路广告有限公司        |            | 1-2年 | 613,000.00 | 1-2年 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东新路广告有限公司        |            | 2-3年 | 220,000.00 | 2-3年 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东新台高速公路有限公司      |            | 1年以内 | 4,296.41   | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部    | 929,415.61 | 1-2年 | 469,712.80 | 1-2年 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部    | 771,757.01 | 1年以内 | 929,415.61 | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部    | 362,029.76 | 2-3年 | 60,231.55  | 2-3年 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东新粤交通投资有限公司本部    |            | 3-4年 | 113,464.28 | 3-4年 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东阳茂高速公路有限公司      |            | 1年以内 | 113,496.21 | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东粤东高速公路实业发展有限公司  |            | 1年以内 | 40,010.41  | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东粤赣高速公路有限公司      |            | 1年以内 | 182,578.93 | 1年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东粤嘉高速公路有限公司      |            | 1年以内 | 504        | 1年以内 |

| 项目名称  | 应付方           | 关联方            | 期末数        |       | 年初数          |       |
|-------|---------------|----------------|------------|-------|--------------|-------|
|       |               |                | 金额         | 账龄    | 金额           | 账龄    |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司   | 广东云梧高速公路有限公司   |            | 1 年以内 | 45.21        | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司   | 广东肇阳高速公路有限公司   |            | 1 年以内 | 3,633.45     | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司   | 广佛高速公路有限公司     |            | 1 年以内 | 239,000.00   | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司   | 广州新软计算机技术有限公司  | 453,605.28 | 1 年以内 | 22,848.16    | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司   | 广州新软计算机技术有限公司  | 102,761.58 | 2-3 年 | 956,547.50   | 2-3 年 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司   | 广州新软计算机技术有限公司  | 22,848.16  | 1-2 年 | 235,024.48   | 1-2 年 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司   | 广州新软计算机技术有限公司  |            | 3-4 年 | 79,583.20    | 3-4 年 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司   | 河源河龙高速公路有限公司   |            | 1 年以内 | 11,450.00    | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司   | 云浮市广云高速公路有限公司  |            | 1 年以内 | 16.99        | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东东方思维科技有限公司   | 18,700.00  | 1 年以内 |              |       |
| 其他应付款 | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广州新软计算机技术有限公司  | 2,370.00   | 1 年以内 |              |       |
| 其他应付款 | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东高速科技投资有限公司   | 97,643.90  | 1 年以内 |              |       |
| 其他应付款 | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东广惠高速公路有限公司   |            |       | 2,481,642.58 | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东恒建高速公路发展有限公司 | 100,000.00 | 1 年以内 |              |       |



| 项目名称  | 应付方           | 关联方              | 期末数        |      | 年初数          |      |
|-------|---------------|------------------|------------|------|--------------|------|
|       |               |                  | 金额         | 账龄   | 金额           | 账龄   |
| 其他应付款 | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东华路交通科技有限公司     |            |      | 60,000.00    | 1年以内 |
| 其他应付款 | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东汕汾高速公路有限公司     |            |      | 47,534.90    | 1年以内 |
| 其他应付款 | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东深汕西高速公路有限公司    |            |      | 2,006.92     | 1年以内 |
| 其他应付款 | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东省佛开高速公路有限公司    |            |      | 1,347,064.85 | 1年以内 |
| 其他应付款 | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东省高速公路有限公司广清分公司 |            |      | 116,923.92   | 1年以内 |
| 其他应付款 | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司本部  | 571,992.22 | 1年以内 | 116,469.31   | 1年以内 |
| 其他应付款 | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司本部  | 278,300.26 | 2-3年 |              |      |
| 其他应付款 | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东省长大公路工程有限公司本部  | 116,469.31 | 1-2年 | 281,444.66   | 1-2年 |
| 其他应付款 | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东通驿高速公路服务区有限公司  | 20,000.00  | 1年以内 |              |      |
| 其他应付款 | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东西部沿海高速公路营运有限公司 |            |      | 37,115.37    | 1年以内 |
| 其他应付款 | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东新路广告有限公司       | 50,000.00  | 1年以内 |              |      |
| 其他应付款 | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东新路广告有限公司       |            |      | 10,000.00    | 2-3年 |
| 其他应付款 | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东新路广告有限公司       |            |      | 20,000.00    | 4-5年 |
| 其他应付款 | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东新粤交通投资有限公司     | 71,497.28  | 1年以内 |              |      |

| 项目名称  | 应付方           | 关联方              | 期末数            |       | 年初数            |       |
|-------|---------------|------------------|----------------|-------|----------------|-------|
|       |               |                  | 金额             | 账龄    | 金额             | 账龄    |
| 其他应付款 | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东新粤交通投资有限公司     |                |       | 184,183.00     | 4-5 年 |
| 其他应付款 | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东粤东高速公路实业发展有限公司 |                |       | 67,913.50      | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广佛高速公路有限公司       |                |       | 105,979.63     | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广深珠高速公路有限公司      |                |       | 3,905,571.98   | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 肇庆市广贺高速公路有限公司    |                | 1 年以内 | 57,474.35      | 1 年以内 |
| 小计    | 集团合并范围内关联方    |                  | 302,996,177.95 |       | 275,555,563.64 |       |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司   | 广东京珠高速公路广珠北段有限公司 |                | 1 年以内 | 99,120.63      | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 广深珠高速公路有限公司   | 虎门大桥             |                | 1 年以内 | 2,593,072.62   | 1 年以内 |
| 其他应付款 | 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广东京珠高速公路广珠北段有限公司 | 67,546.00      | 1 年以内 | 773,642.49     | 1 年以内 |
| 小计    | 集团合并范围外关联方    |                  | 67,546.00      |       | 3,465,835.74   |       |
| 应付股利  | 广东省公路建设有限公司   | 广东省交通集团有限公司本部    | 506,050,613.57 | 1-2 年 | 506,050,613.57 | 1 年以内 |
| 应付利息  | 广东博大高速公路有限公司  | 广东省路桥建设发展有限公司    | 380,668.75     | 1 年以内 |                |       |
| 应付利息  | 广东江中高速公路有限公司  | 广东省交通集团有限公司      | 1,134,134.46   | 1 年内  | 1,580,596.93   | 1 年以内 |
| 应付利息  | 广东省公路建设有限公司   | 广东省交通集团有限公司      | -              | -     | 5,821,666.67   | 1 年以内 |
| 小计    | 集团合并范围内关联方    |                  | 1,514,803.21   |       | 7,402,263.60   |       |

| 项目名称  | 应付方          | 关联方           | 期末数            |      | 年初数            |      |
|-------|--------------|---------------|----------------|------|----------------|------|
|       |              |               | 金额             | 账龄   | 金额             | 账龄   |
| 长期应付款 | 广东博大高速公路有限公司 | 广东省路桥建设发展有限公司 | 245,000,000.00 | 1年以内 |                |      |
| 长期应付款 | 广东江中高速公路有限公司 | 广东省交通集团有限公司   | 427,500,000.00 | 3年以上 | 677,500,000.00 | 3年以上 |
| 长期应付款 | 广东省公路建设有限公司  | 广东省交通集团有限公司   | -              | -    | 125,000,000.00 | 5年以上 |
| 小计    | 集团合并范围内关联方   |               | 672,500,000.00 |      | 802,500,000.00 |      |

3. 关联方资产转让、债务重组情况：无。

3. 关联方资产转让、债务重组情况：无。

4. 其他关联交易：无。

## 十一、其他重要事项说明

### （一）资产重组

按照本公司的母公司省交通集团《关于实施粤高速重大资产重组的通知》要求，广东省高速公路发展股份有限公司（以下简称粤高速）向公司定向发行股票置换公司持有的广州广珠交通投资管理有限公司 100%股权，并以现金购买公司持有的京珠高速公路广珠段有限公司股东贷款。

该重组事项正在进行中，粤高速于 2016 年 1 月 14 日发布公告称收到通知，“经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于 2016 年 1 月 14 日召开的 2016 年第 4 次并购重组委工作会议审核，粤高速发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得有条件通过，但尚未收到中国证监会的正式核准文件。”

截止本审计报告出具日，该重组事项尚未收到中国证监会的正式核准文件。

### （二）关于新标准车流总量预测的发布与使用

根据母公司 2014 年发布的《公路经营企业会计核算办法》（2014 年修订版）的规定，对公路及构筑物，采用工作量法计提折旧，企业应当三年一次对预测总标准车流量进行复核。

根据广东省交通集团《关于集团所属高速公路营运项目按工作量法计提折旧有关事宜的通知》（粤交集经〔2015〕92 号），集团（母公司）已聘请了专业中介机构对集团所属全资、控股的高速公路营运项目的车流量在 2012 年预测的基础上重新进行了预测，自 2016 年 1 月 1 日起按重新预测的车流量计提折旧。

本公司子公司广东博大高速公路建设有限公司建设的博深高速公路已于 2015 年 1 月 31 日起正式运营，由于博深高速公路在前期试运营时集团（母公司）未发布该路段的预测总标准车流量。广东博大高速公路建设有限公司经商集团及各股东，决定自其所运营的博深高速公路正式投入运营之日起开始使用粤交集经（2015）92 号发布的预测总标准车流量计提本年度的公路及构筑物的折旧费用。

### （三）其他事项

1. 本公司江罗分公司建设的江罗高速先行段约 28 公里于 2015 年 12 月 31 日建成通车，投入试运行。
2. 本公司子公司广东博大高速公路建设有限公司建设的博深高速公路已于 2015 年 1 月 31 日起正式运营。
3. 本公司子公司广东博大高速公路建设有限公司建设的梅大路段一期已于 2015 年 12 月 28 日起正式运营；梅大路段二期和梅大路段东延线预计将于 2016 年 12 月 31 日起投入正式运营。

## 十二、财务报表的批准

本公司合并财务报表及合并财务报表附注业经本公司董事会于 2016 年 1 月 31 日批准。





# 会计师事务所分所 执业证书

名称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所  
负责人： 张云鹤  
办公场所： 广州市天河区珠江东路16号4301  
房之自编全层单元  
分所编号： 330000014401  
批准设立文号： 粤财会[2010]11号  
批准设立日期： 2010年1月



仅为报告后附送目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所特殊普通合伙广东分所具有执业资质未经本所书面同意，该文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送给披露。

证书序号：NO.502682

## 说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予设立分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

发证机关：广东省财政厅  
二〇一四年十一月十六日

中华人民共和国财政部制

仅为报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明  
天健会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所合法经营，  
未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦  
不得向第三方传送或披露。



# 营业执照

(副本)

编号 S0152014023188 (1-1)

注册号 440101000185787

|      |                                                                     |
|------|---------------------------------------------------------------------|
| 名称   | 天健会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所                                                |
| 类型   | (特殊普通合伙分支机构)                                                        |
| 营业场所 | 广州市天河区珠江东路16号4301房之自编全层单元<br>(仅限办公用途)                               |
| 负责人  | 张云鹤                                                                 |
| 成立日期 | 2011年12月09日                                                         |
| 营业期限 | 2011年12月09日至 长期                                                     |
| 经营范围 | 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体<br>信息公示平台查询。依法须经批准的项目，经相关<br>部门批准后方可开展经营活动。) |



登记机关



2014年 08月 26日



仅为报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明李雯宇是中国注册会计师，未经李雯宇本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

证书编号:  
No. of Certificate 440100800017

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

发证日期: 二〇〇九年六月十二日  
Date of Issuance 2009年4月换发

姓名  
Full name 李雯宇  
性别  
Sex 女  
出生日期  
Date of birth 1975-11-30  
工作单位  
Working unit 北京永拓会计师事务所有限公司  
身份证号  
Identity card No. 440102751130004



### 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.

年 月 日  
/ /

### 注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

根据广东省财政厅公告，2011年第1号  
文件，更名为天健会计师事务所  
(特殊普通合伙)广东分所

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012年 1 月 9 日  
/ /

仅为报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明黄伟樟是中国注册会计师，未经黄伟樟本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

证书编号: 440100500010  
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: 一九九五 年六 月 一 日  
Date of Issuance /y /m /d

2011年4月30日换发

黄伟樟

姓 Full name  
名 别 男

Sex  
出生 Date of birth

1966-05-29

工作单位 Working unit

北京永拓会计师事务所有限公司广州分公司

身份证号码 Identity card No.

440111660529093



### 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.

2015年05月

年 月 日  
/y /m /d

### 注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

北京永拓会计师事务所

事务所  
CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012 年 10 月 17 日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所

事务所  
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 10 月 17 日