

资产负债表

2020年6月30日

编制单位：广东省公路建设有限公司（母公司）

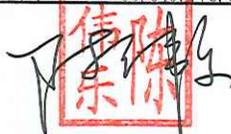
金额单位：元

项目	行次	期末金额	年初金额	项目	行次	期末金额	年初金额
流动资产：	1	—	—	流动负债：	52	—	—
货币资金	2	2,796,751,569.71	3,169,828,536.24	短期借款	53	—	—
应收账款	3	142,828,054.30	132,898,425.90	应付账款	54	343,481,797.57	879,664,542.89
预付款项	4	3,727,923.77	2,690,383.35	预收款项	55	28,384,577.42	82,690.62
其他应收款	5	352,362,322.02	141,183,273.22	应付职工薪酬	56	18,257,917.71	17,045,427.12
存货	6	133,149.76	70,203.79	其中：应付工资	57	—	—
其中：原材料	7	106,190.00	66,000.00	应付福利费	58	—	—
库存商品（产成品）	8	—	—	#其中：职工奖励及福利基金	59	—	—
一年内到期的非流动资产	9	—	—	应交税费	60	15,504,497.43	18,621,383.76
其他流动资产	10	135,612,892.50	311,934,674.02	其中：应交税金	61	14,506,380.71	17,880,163.13
流动资产合计	11	3,431,415,912.06	3,758,605,496.52	其他应付款	62	1,454,836,521.01	1,156,443,372.27
非流动资产：	12	—	—	一年内到期的非流动负债	63	377,642,903.84	257,985,680.87
可供出售金融资产	13	1,745,000.00	1,745,000.00	其他流动负债	64	—	—
持有至到期投资	14	—	—	流动负债合计	65	2,238,108,214.98	2,329,843,097.53
长期应收款	15	2,829,072,435.15	1,967,454,066.66	非流动负债：	66	—	—
长期股权投资	16	13,744,013,971.38	13,860,162,046.90	长期借款	67	25,216,050,526.83	25,472,651,597.31
投资性房地产	17	—	—	应付债券	68	7,500,000,000.00	7,500,000,000.00
固定资产	18	24,782,069,198.13	25,540,928,311.40	长期应付款	69	144,000,000.00	144,000,000.00
在建工程	19	7,665,595,762.87	8,375,132,465.46	长期应付职工薪酬	70	—	—
生产性生物资产	20	—	—	预计负债	71	—	—
油气资产	21	—	—	递延收益	72	45,975,900.00	—
无形资产	22	4,118,901.98	4,651,383.45	递延所得税负债	73	—	—
开发支出	23	—	—	其他非流动负债	74	1,588,410,000.00	1,588,410,000.00
商誉	24	—	—	其中：特准储备基金	75	—	—
长期待摊费用	25	—	—	非流动负债合计	76	34,494,436,426.83	34,705,061,597.31
递延所得税资产	26	—	—	负债合计	77	36,732,544,641.81	37,034,904,694.84
其他非流动资产	27	2,321,097,232.63	2,341,097,232.63	所有者权益（或股东权益）：	78	—	—
其中：特准储备物资	28	—	—	实收资本（股本）	79	10,800,000,000.00	8,827,368,466.96
非流动资产合计	29	51,347,712,502.14	52,091,170,506.50	国家资本	80	—	—
	30	—	—	国有法人资本	81	10,800,000,000.00	8,827,368,466.96
	31	—	—	集体资本	82	—	—
	32	—	—	民营资本	83	—	—
	33	—	—	外商资本	84	—	—
	34	—	—	#减：已归还投资	85	—	—
	35	—	—	实收资本（或股本）净额	86	10,800,000,000.00	8,827,368,466.96
	36	—	—	资本公积	87	2,852,131,184.97	4,779,360,522.15
	37	—	—	减：库存股	88	—	—
	38	—	—	其他综合收益	89	2,229,327.23	2,229,327.23
	39	—	—	其中：外币报表折算差额	90	—	—
	40	—	—	专项储备	91	—	—
	41	—	—	盈余公积	92	2,411,034,374.08	2,411,034,374.08
	42	—	—	其中：法定公积金	93	2,411,034,374.08	2,411,034,374.08
	43	—	—	任意盈余公积	94	—	—
	44	—	—	#储备基金	95	—	—
	45	—	—	#企业发展基金	96	—	—
	46	—	—	#利润归还投资	97	—	—
	47	—	—	未分配利润	98	1,981,188,886.11	2,794,878,617.76
	48	—	—	归属于母公司所有者权益合计	99	18,046,583,772.39	18,814,871,308.18
	49	—	—	*少数股东权益	100	—	—
	50	—	—	所有者权益合计	101	18,046,583,772.39	18,814,871,308.18
	51	54,779,128,414.20	55,849,776,003.02	负债和所有者权益总计	102	54,779,128,414.20	55,849,776,003.02

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



总会计师：



会计机构负责人：





利润表

2020年6月

编制单位：广东省公路建设有限公司（母公司）

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	677,480,021.11	1,394,836,050.25	其中：对联营企业和合营企业的投资收益	17	-149,528,683.64	193,547,759.26
其中：主营业务收入	2	674,498,210.99	1,384,351,234.67	资产减值损失（损失以“-”号填列）	18		
其他业务收入	3	2,981,810.12	10,484,815.58	资产处置收益（损失以“-”号填列）	19		
二、营业总成本	4	1,400,503,841.17	1,443,296,139.74	三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20	-814,940,822.11	490,754,786.08
其中：营业成本	5	801,270,297.73	854,711,749.66	加：营业外收入	21	1,859,399.33	2,379,755.01
其中：主营业务成本	6	799,226,009.20	854,296,247.59	其中：政府补助	22	60,000.00	
其他业务成本	7	2,044,288.53	415,502.07	减：营业外支出	23	608,308.87	358,884.69
税金及附加	8	3,221,358.37	5,492,420.40	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24	-813,689,731.65	492,775,656.40
管理费用	9	47,881,555.33	50,661,185.45	减：所得税费用	25		
研发费用	10	17,933.75		五、净利润（净亏损以“-”号填列）	26	-813,689,731.65	492,775,656.40
财务费用	11	548,112,695.99	532,430,784.23	归属于母公司所有者的净利润	27	-813,689,731.65	535,930,626.07
其中：利息支出	12	564,386,658.81	615,873,533.60	*少数股东损益	28		
利息收入	13	16,344,080.82	21,956,301.54	持续经营损益	29	-813,689,731.65	492,775,656.40
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	14			六、每股收益	30		
加：其他收益	15	483,901.34	807,105.24	基本每股收益	31		
投资收益（损失以“-”号填列）	16	-92,400,903.39	538,407,770.33	稀释每股收益	32		

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

总会计师：

会计机构负责人：

现金流量表

2020年6月

编制单位：广东省公路建设有限公司(母公司)

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、经营活动产生的现金流量：	1	—		取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	701,019,245.19	1,402,283,202.08	支付其他与投资活动有关的现金	22	5,778,000.00	5,363,666.05
收到的税费返还	3			投资活动现金流出小计	23	674,633,458.27	823,977,062.84
收到其他与经营活动有关的现金	4	320,011,233.10	64,882,937.48	投资活动产生的现金流量净额	24	-356,492,648.31	70,873,100.35
经营活动现金流入小计	5	1,021,030,478.29	1,467,166,139.56	三、筹资活动产生的现金流量：	25	—	
购买商品、接受劳务支付的现金	6	60,205,573.46	75,894,958.67	吸收投资收到的现金	26		
支付给职工以及为职工支付的现金	7	91,163,377.47	95,541,537.94	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	27		
支付的各项税费	8	25,643,689.87	47,602,383.20	取得借款所收到的现金	28	1,233,000,000.00	3,240,000,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	9	393,219,047.02	32,839,698.52	收到其他与筹资活动有关的现金	29		
经营活动现金流出小计	10	570,231,687.82	251,878,578.33	筹资活动现金流入小计	30	1,233,000,000.00	3,240,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	11	450,798,790.47	1,215,287,561.23	偿还债务所支付的现金	31	1,369,943,847.51	862,276,049.38
二、投资活动产生的现金流量：	12	—		分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32	330,439,261.18	1,149,372,070.13
收回投资收到的现金	13	234,600,000.00	126,100,000.00	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	33		
取得投资收益收到的现金	14	74,273,569.82	762,816,298.92	支付其他与筹资活动有关的现金	34		1,211,241,465.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	8,996.00	29,408.00	筹资活动现金流出小计	35	1,700,383,108.69	3,222,889,584.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16			筹资活动产生的现金流量净额	36	-467,383,108.69	17,110,415.49
收到其他与投资活动有关的现金	17	9,258,244.14	5,904,456.27	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	37		
投资活动现金流入小计	18	318,140,809.96	894,850,163.19	五、现金及现金等价物净增加额	38	-373,076,966.53	1,303,271,077.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	-236,806,541.73	498,596,396.79	加：期初现金及现金等价物余额	39	3,169,828,536.24	2,899,047,514.12
投资支付的现金	20	905,662,000.00	320,017,000.00	六、期末现金及现金等价物余额	40	2,796,751,569.71	4,202,318,591.19

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



总会计师：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

2020年6月30日

编制单位：广东省公路建设有限公司（母公司）

金额单位：元

项 目 行次	本期金额								
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计			
—	1	5	7	9	11	12	13	14	
一、上年年末余额	1	8,827,368,466.96	4,779,360,522.15	2,229,327.23	2,411,034,374.08	2,794,878,617.76	18,814,871,308.18	0.00	18,814,871,308.18
加：会计政策变更	2	---	---	---	---	---	---	---	---
前期差错更正	3	---	---	---	---	---	---	---	---
其他	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	5	8,827,368,466.96	4,779,360,522.15	2,229,327.23	2,411,034,374.08	2,794,878,617.76	18,814,871,308.18	0.00	18,814,871,308.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	1,972,631,533.04	-1,927,229,337.18	0.00	0.00	-813,689,731.65	-768,287,535.79	0.00	-768,287,535.79
（一）综合收益总额	7	---	---	0.00	---	-813,689,731.65	-813,689,731.65	0.00	-813,689,731.65
（二）所有者投入和减少资本	8	0.00	45,402,195.86	0.00	0.00	0.00	45,402,195.86	0.00	45,402,195.86
1.所有者投入资本	9	0.00	0.00	---	---	---	0.00	0.00	0.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10	0.00	0.00	---	---	---	0.00	0.00	0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	0.00	0.00	---	---	---	0.00	0.00	0.00
4.其他	12	0.00	45,402,195.86	0.00	0.00	0.00	45,402,195.86	0.00	45,402,195.86
（三）专项储备提取和使用	13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.提取专项储备	14	---	---	---	---	---	0.00	0.00	0.00
2.使用专项储备	15	---	---	---	---	---	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.提取盈余公积	17	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00
其中：法定公积金	18	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00
任意公积金	19	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00
#储备基金	20	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00
#企业发展基金	21	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00
#利润归还投资	22	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00
2.提取一般风险准备	23	---	---	---	---	0.00	0.00	---	0.00
3.对所有者（或股东）的分配	24	---	---	---	---	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他	25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	26	1,972,631,533.04	-1,972,631,533.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本（或股本）	27	1,972,631,533.04	-1,972,631,533.04	---	---	---	0.00	---	0.00
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	0.00	---	---	0.00	---	0.00	---	0.00
3.盈余公积弥补亏损	29	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	---	---	0.00	---	0.00	0.00	---	0.00
☆5.其他综合收益结转留存收益	31	---	---	0.00	---	0.00	0.00	---	0.00
6.其他	32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年年末余额	33	10,800,000,000.00	2,852,131,184.97	2,229,327.23	2,411,034,374.08	1,981,188,886.11	18,046,583,772.39	0.00	18,046,583,772.39

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



总会计师：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

2020年6月30日

编制单位：广东省公路建设有限公司（母公司）

金额单位：元

行次	上期金额	上期金额						少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益							
		实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一	15	19	21	23	25	26	27	28	
一、上年年末余额	1	8,827,368,466.96	4,073,608,125.65	-25,676,538.80	2,313,433,354.25	3,056,473,367.93	18,245,206,775.99	0.00	18,245,206,775.99
加：会计政策变更	2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	5	8,827,368,466.96	4,073,608,125.65	-25,676,538.80	2,313,433,354.25	3,056,473,367.93	18,245,206,775.99	0.00	18,245,206,775.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	0.00	205,000,000.00	0.00	0.00	492,775,656.40	697,775,656.40	0.00	697,775,656.40
（一）综合收益总额	7	---	---	0.00	---	492,775,656.40	492,775,656.40	0.00	492,775,656.40
（二）所有者投入和减少资本	8	0.00	205,000,000.00	0.00	0.00	0.00	205,000,000.00	0.00	205,000,000.00
1.所有者投入资本	9	0.00	0.00	---	---	---	0.00	0.00	0.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10	0.00	0.00	---	---	---	0.00	0.00	0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	0.00	0.00	---	---	---	0.00	0.00	0.00
4.其他	12	0.00	205,000,000.00	0.00	0.00	0.00	205,000,000.00	0.00	205,000,000.00
（三）专项储备提取和使用	13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.提取专项储备	14	---	---	---	---	---	0.00	0.00	0.00
2.使用专项储备	15	---	---	---	---	---	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.提取盈余公积	17	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00
其中：法定公积金	18	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00
任意公积金	19	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00
#储备基金	20	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00
#企业发展基金	21	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00
#利润归还投资	22	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00
2.提取一般风险准备	23	---	---	---	---	0.00	0.00	---	0.00
3.对所有者（或股东）的分配	24	---	---	---	---	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他	25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本（或股本）	27	0.00	0.00	---	---	---	0.00	---	0.00
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	0.00	---	---	0.00	---	0.00	---	0.00
3.盈余公积弥补亏损	29	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	---	---	0.00	---	0.00	0.00	---	0.00
☆5.其他综合收益结转留存收益	31	---	---	0.00	---	0.00	0.00	---	0.00
6.其他	32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年年末余额	33	8,827,368,466.96	4,278,608,125.65	-25,676,538.80	2,313,433,354.25	3,549,249,024.33	18,942,982,432.39	0.00	18,942,982,432.39

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



总会计师：



会计机构负责人：



资产负债表

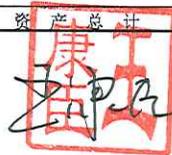
2020年6月30日

编制单位：广东省公路建设有限公司（合并）

金额单位：元

项目	行次	期末金额	年初金额	项目	行次	期末金额	年初金额
流动资产：	1	—	—	流动负债：	52	—	—
货币资金	2	4,910,810,524.80	5,214,446,346.30	短期借款	53	200,000,000.00	
应收账款	3	274,741,836.91	257,011,570.90	应付账款	54	3,168,837,722.83	5,795,325,226.82
预付款项	4	162,613,761.32	161,008,940.65	预收款项	55	2,219,049.99	2,394,742.75
其他应收款	5	361,142,085.95	137,941,367.53	应付职工薪酬	56	51,182,165.54	45,547,395.19
存货	6	4,237,020,713.61	4,157,426,655.31	其中：应付工资	57	3,504,818.80	156,465.01
其中：原材料	7	1,076,672.55	1,186,159.20	应付福利费	58	4,191,732.06	3,804,440.96
库存商品（产成品）	8			#其中：职工奖励及福利基金	59	4,191,432.06	3,804,440.96
一年内到期的非流动资产	9			应交税费	60	50,537,257.44	217,755,891.44
其他流动资产	10	135,000,000.00	76,530,175.27	其中：应交税金	61	48,702,458.20	216,097,993.65
流动资产合计	11	10,081,328,922.59	10,004,365,055.96	其他应付款	62	2,558,995,888.76	1,938,896,878.93
非流动资产：	12	—	—	一年内到期的非流动负债	63	1,249,439,327.84	1,746,522,555.87
可供出售金融资产	13	1,745,000.00	1,745,000.00	其他流动负债	64		
持有至到期投资	14			流动负债合计	65	7,281,211,412.40	9,746,442,691.00
长期应收款	15	389,901,000.00	389,901,000.00	非流动负债：	66	—	—
长期股权投资	16	3,914,107,825.70	4,125,285,901.22	长期借款	67	54,164,965,242.33	52,982,836,415.63
投资性房地产	17			应付债券	68	7,500,000,000.00	7,500,000,000.00
固定资产	18	56,745,827,496.30	58,501,511,572.55	长期应付款	69	989,337,481.57	352,721,137.77
在建工程	19	21,072,252,822.79	20,744,269,416.10	长期应付职工薪酬	70		
生产性生物资产	20			预计负债	71		
油气资产	21			递延收益	72	544,567,069.84	125,327,019.96
无形资产	22	20,135,495.36	22,414,207.55	递延所得税负债	73	6,873,955.78	6,873,955.78
开发支出	23			其他非流动负债	74	1,588,410,000.00	1,588,410,000.00
商誉	24			其中：特准储备基金	75		
长期待摊费用	25	257,761,433.06	276,421,409.60	非流动负债合计	76	64,794,153,749.52	62,556,168,529.14
递延所得税资产	26	145,339,262.43	140,224,588.58	负债合计	77	72,075,365,161.92	72,302,611,220.14
其他非流动资产	27	1,280,072,025.99	1,312,048,061.50	所有者权益（或股东权益）：	78	—	—
其中：特准储备物资	28			实收资本（股本）	79	10,800,000,000.00	8,827,368,466.96
非流动资产合计	29	83,827,142,361.63	85,513,821,157.10	国家资本	80		
	30			国有法人资本	81	10,800,000,000.00	8,827,368,466.96
	31			集体资本	82		
	32			民营资本	83		
	33			外商资本	84		
	34			#减：已归还投资	85		
	35			实收资本（或股本）净额	86	10,800,000,000.00	8,827,368,466.96
	36			资本公积	87	2,897,021,908.99	4,824,251,246.17
	37			减：库存股	88		
	38			其他综合收益	89	2,229,327.23	2,229,327.23
	39			其中：外币报表折算差额	90		
	40			专项储备	91		
	41			盈余公积	92	2,411,034,374.08	2,411,034,374.08
	42			其中：法定公积金	93	2,411,034,374.08	2,411,034,374.08
	43			任意盈余公积	94		
	44			#储备基金	95		
	45			#企业发展基金	96		
	46			#利润归还投资	97		
	47			未分配利润	98	1,187,192,802.37	2,327,043,334.96
	48			归属于母公司所有者权益合计	99	17,297,478,412.67	18,391,926,749.40
	49			*少数股东权益	100	4,535,627,709.63	4,823,648,243.52
	50			所有者权益合计	101	21,833,106,122.30	23,215,574,992.92
资产总计	51	93,908,471,284.22	95,518,186,213.06	负债和所有者权益总计	102	93,908,471,284.22	95,518,186,213.06

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



总会计师：



会计机构负责人：



利润表

2020年6月

编制单位：广东公路建设有限公司(合并)

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	2,012,133,421.85	4,329,586,973.47	其中：对联营企业和合营企业的投资收益	17	-149,528,683.64	193,547,759.26
其中：主营业务收入	2	1,959,148,375.89	4,256,992,942.38	资产减值损失（损失以“-”号填列）	18	85,414.92	
其他业务收入	3	52,985,045.96	72,594,031.09	资产处置收益（损失以“-”号填列）	19		2,458,146.00
二、营业总成本	4	3,287,857,156.60	3,409,443,411.46	三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20	-1,414,035,131.99	1,123,705,583.49
其中：营业成本	5	2,085,587,665.48	2,205,002,229.67	加：营业外收入	21	12,255,163.52	15,326,044.20
其中：主营业务成本	6	2,067,924,186.55	2,177,909,491.03	其中：政府补助	22	3,489,519.12	3,427,512.95
其他业务成本	7	17,663,478.93	27,092,738.64	减：营业外支出	23	6,739,434.41	3,031,834.63
税金及附加	8	8,497,884.62	16,194,640.04	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24	-1,408,519,402.88	1,135,999,793.06
管理费用	9	124,056,339.96	127,206,115.01	减：所得税费用	25	19,351,663.60	302,601,306.58
研发费用	10	17,933.75		五、净利润（净亏损以“-”号填列）	26	-1,427,871,066.48	833,398,486.48
财务费用	11	1,069,697,332.79	1,061,040,426.74	归属于母公司所有者的净利润	27	-1,139,850,532.59	535,930,626.07
其中：利息支出	12	1,052,572,705.04	1,147,340,148.11	*少数股东损益	28	-288,020,533.89	297,467,860.41
利息收入	13	24,345,825.46	29,467,849.03	持续经营损益	29	-1,427,871,066.48	833,398,486.48
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	14	41,273,424.40	4,474,837.75	六、每股收益	30		
加：其他收益	15	2,228,065.67	3,015,580.58	基本每股收益	31		
投资收益（损失以“-”号填列）	16	-140,624,877.83	198,088,294.90	稀释每股收益	32		

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

总会计师：

会计机构负责人：



现金流量表

2020年6月

编制单位：广东省公路建设有限公司(合并)

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、经营活动产生的现金流量：	1	—		取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	2,059,023,809.25	4,377,313,893.04	支付其他与投资活动有关的现金	22	20,104,526.04	66,209,417.42
收到的税费返还	3			投资活动现金流出小计	23	1,687,338,113.95	2,794,301,285.45
收到其他与经营活动有关的现金	4	639,139,490.75	232,673,719.66	投资活动产生的现金流量净额	24	-1,553,478,891.99	-2,188,081,316.11
经营活动现金流入小计	5	2,698,163,300.00	4,609,987,612.70	三、筹资活动产生的现金流量：	25	—	
购买商品、接受劳务支付的现金	6	1,434,588,358.47	267,477,267.24	吸收投资收到的现金	26	45,030,000.00	205,000,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	7	347,201,512.93	353,700,731.43	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	27		
支付的各项税费	8	261,993,282.17	419,485,647.50	取得借款所收到的现金	28	4,176,000,000.00	5,085,800,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	9	336,100,712.86	188,355,394.10	收到其他与筹资活动有关的现金	29	602,650,000.00	
经营活动现金流出小计	10	2,379,883,866.43	1,229,019,040.27	筹资活动现金流入小计	30	4,823,680,000.00	5,290,800,000.00
经营活动产生的现金流量净额	11	318,279,433.57	3,380,968,572.43	偿还债务所支付的现金	31	3,331,738,111.52	2,236,466,474.38
二、投资活动产生的现金流量：	12	—		分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32	560,379,254.84	2,076,325,259.88
收回投资收到的现金	13			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	33		270,000,000.00
取得投资收益收到的现金	14	71,691,021.27	421,219,790.03	支付其他与筹资活动有关的现金	34		11,241,465.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	2,159,197.19	3,105,364.17	筹资活动现金流出小计	35	3,892,117,366.36	4,324,033,199.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16			筹资活动产生的现金流量净额	36	931,562,633.64	966,766,800.74
收到其他与投资活动有关的现金	17	60,009,003.50	181,894,815.14	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	37	1,003.28	127.06
投资活动现金流入小计	18	133,859,221.96	606,219,969.34	五、现金及现金等价物净增加额	38	-303,635,821.50	2,159,654,184.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	1,667,221,587.91	2,703,074,868.03	加：期初现金及现金等价物余额	39	5,214,446,346.30	3,916,375,827.27
投资支付的现金	20	12,000.00	25,017,000.00	六、期末现金及现金等价物余额	40	4,910,810,524.80	6,076,030,011.39

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

总会计师：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

2020年6月30日

编制单位：广东省公路建设有限公司（合并）

金额单位：元

项 目 行次	本期金额								
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计			
1	5	7	9	11	12	13	14		
一、上年年末余额	8,827,368,466.96	4,824,251,246.17	2,229,327.23	2,411,034,374.08	2,327,043,334.96	18,391,926,749.40	4,823,648,243.52	23,215,574,992.92	
加：会计政策变更	---	---	---	---	---	---	---	---	
前期差错更正	---	---	---	---	---	---	---	---	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、本年初余额	8,827,368,466.96	4,824,251,246.17	2,229,327.23	2,411,034,374.08	2,327,043,334.96	18,391,926,749.40	4,823,648,243.52	23,215,574,992.92	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,972,631,533.04	-1,927,229,337.18	0.00	0.00	-1,139,850,532.59	-1,094,448,336.73	-288,020,533.89	-1,382,468,870.62	
（一）综合收益总额	---	---	0.00	---	-1,139,850,532.59	-1,139,850,532.59	-288,020,533.89	-1,427,871,066.48	
（二）所有者投入和减少资本	0.00	45,402,195.86	0.00	0.00	0.00	45,402,195.86	0.00	45,402,195.86	
1.所有者投入资本	0.00	0.00	---	---	---	0.00	0.00	0.00	
2.其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	---	---	---	0.00	0.00	0.00	
3.股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	---	---	---	0.00	0.00	0.00	
4.其他	0.00	45,402,195.86	0.00	0.00	0.00	45,402,195.86	0.00	45,402,195.86	
（三）专项储备提取和使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.提取专项储备	---	---	---	---	---	0.00	0.00	0.00	
2.使用专项储备	---	---	---	---	---	0.00	0.00	0.00	
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.提取盈余公积	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00	
其中：法定公积金	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00	
任意公积金	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00	
#储备基金	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00	
#企业发展基金	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00	
#利润归还投资	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00	
2.提取一般风险准备	---	---	---	---	0.00	0.00	---	0.00	
3.对所有者（或股东）的分配	---	---	---	---	0.00	0.00	0.00	0.00	
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
（五）所有者权益内部结转	1,972,631,533.04	-1,972,631,533.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.资本公积转增资本（或股本）	1,972,631,533.04	-1,972,631,533.04	---	---	---	0.00	---	0.00	
2.盈余公积转增资本（或股本）	0.00	---	---	0.00	---	0.00	---	0.00	
3.盈余公积弥补亏损	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	---	---	0.00	---	0.00	0.00	---	0.00	
☆5.其他综合收益结转留存收益	---	---	0.00	---	0.00	0.00	---	0.00	
6.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
四、本年年末余额	10,800,000,000.00	2,897,021,908.99	2,229,327.23	2,411,034,374.08	1,187,192,802.37	17,297,478,412.67	4,535,627,709.63	21,833,106,122.30	

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



总会计师：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

2020年6月30日

编制单位：广东省公路建设有限公司（合并）

金额单位：元

项 目	行次	上期金额							少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益								
		实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计			
栏 次	15	19	21	23	25	26	27	28		
一、上年年末余额	1	8,827,368,466.96	4,118,498,849.67	-25,676,538.80	2,313,433,354.25	2,732,354,302.02	17,965,978,434.10	2,543,699,467.52	20,509,677,901.62	
加：会计政策变更	2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
前期差错更正	3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、本年年初余额	5	8,827,368,466.96	4,118,498,849.67	-25,676,538.80	2,313,433,354.25	2,732,354,302.02	17,965,978,434.10	2,543,699,467.52	20,509,677,901.62	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	0.00	205,000,000.00	0.00	0.00	535,930,626.07	740,930,626.07	2,438,036,400.83	3,178,967,026.90	
（一）综合收益总额	7	---	---	0.00	---	535,930,626.07	535,930,626.07	297,467,860.41	833,398,486.48	
（二）所有者投入和减少资本	8	0.00	205,000,000.00	0.00	0.00	0.00	205,000,000.00	2,410,568,540.42	2,615,568,540.42	
1.所有者投入资本	9	0.00	0.00	---	---	---	0.00	0.00	0.00	
2.其他权益工具持有者投入资本	10	0.00	0.00	---	---	---	0.00	0.00	0.00	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	0.00	0.00	---	---	---	0.00	0.00	0.00	
4.其他	12	0.00	205,000,000.00	0.00	0.00	0.00	205,000,000.00	2,410,568,540.42	2,615,568,540.42	
（三）专项储备提取和使用	13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.提取专项储备	14	---	---	---	---	---	0.00	0.00	0.00	
2.使用专项储备	15	---	---	---	---	---	0.00	0.00	0.00	
（四）利润分配	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-270,000,000.00	-270,000,000.00	
1.提取盈余公积	17	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00	
其中：法定公积金	18	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00	
任意公积金	19	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00	
#储备基金	20	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00	
#企业发展基金	21	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00	
#利润归还投资	22	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00	
2.提取一般风险准备	23	---	---	---	---	0.00	0.00	---	0.00	
3.对所有者（或股东）的分配	24	---	---	---	---	0.00	0.00	-270,000,000.00	-270,000,000.00	
4.其他	25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
（五）所有者权益内部结转	26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.资本公积转增资本（或股本）	27	0.00	0.00	---	---	---	0.00	---	0.00	
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	0.00	---	---	0.00	---	0.00	---	0.00	
3.盈余公积弥补亏损	29	---	---	---	0.00	0.00	0.00	---	0.00	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	---	---	0.00	---	0.00	0.00	---	0.00	
☆5.其他综合收益结转留存收益	31	---	---	0.00	---	0.00	0.00	---	0.00	
6.其他	32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
四、本年年末余额	33	8,827,368,466.96	4,323,498,849.67	-25,676,538.80	2,313,433,354.25	3,268,284,928.09	18,706,909,060.17	4,981,735,868.35	23,688,644,928.52	

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



总会计师：



会计机构负责人：



广东省公路建设有限公司

2020 年度上半年合并财务报表附注

（除特别注明外，金额单位为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一）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，2017年根据“粤路建股2017002”广东省公路建设有限公司股东会决议调整实收资本，资本公积调增实收资本共计994,470,294.64元，2020年根据“粤路建股2020001”广东省公路建设有限公司股东会决议，以资本公积转增实收资本形式增加实收资本1,972,631,533.04元，目前本公司的实收资本为10,800,000,000.00元。

本公司的统一社会信用代码为91440000190335177J，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，法定代表人王康臣，公司类型为有限责任公司(国有控股)。

（二）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。公司董事长为王康臣，董事为陈伟乐、钟振光、鲁茂好、游小聪、崖岗。

公司组织结构：公司现有十一个部门，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、投资管理部、法律事务部、基建管理部、经营管理部、养护管理部、安全生产监督管理部。

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)。

（三）母公司简介

广东省交通集团有限公司，持股比例 93.96%，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编制。

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、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（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则及有关财务会计制度的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的财务状况及 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

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

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。

(四)企业合并

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

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

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

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

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

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

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

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现

值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(五) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本公司是否拥有对被投资方的权力时，本公司仅考虑与被投资方相关的实质性权利(包括本公司自身所享有的及其他方所享有的实质性权利)。

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

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

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

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。子公司采用的会计政策和会计期间与本公司不一致，在编制合并财务报表时，本公司已按照本公司的会计政策/会计期间对子公司的财务报表进行了必要的调整。公司与子公司及子公司相互之间的所有重大往来余额、交易及未实现利润于合并时抵销。

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

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有

的份额，其余仍冲减少数股东权益。

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

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

(六) 现金等价物的确定标准

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

(七) 外币业务核算方法

本公司收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

即期汇率是中国人民银行公布的人民币外汇牌价、国家外汇管理局公布的外汇牌价或根据公布的外汇牌价套算的汇率。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益。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折算。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，由此产生的汇兑差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下的其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自股东权益转入处置当期损益。

（八）金融工具

本公司的金融工具包括货币资金、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券、其他权益工具等。

1、 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本公司在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、贷款及应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。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；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债(包括交易性金融资产或金融负债)

本公司持有为了近期内出售或回购的金融资产和金融负债及衍生工具属于此类。

初始确认后，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

可供出售金融资产

本公司将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。对公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，初始确认后按成本计量；其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失计入其他综合收益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益

其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。其他金融负债初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

2、 金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，未相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

3、 金融资产和金融负债的终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

4、 金融资产的减值

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

可供出售金融资产的减值准备

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

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

持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

5、 权益工具

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

(九)应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

(1) 单项金额重大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)	0.00	0.00
1—2 年	5.00	5.00

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
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

(十) 存货

存货的分类及初始计量

存货分为原材料、备品备件、工程材料、低值易耗品、包装物、库存商品、工程施工（已完工未结算款）和开发成本。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存

货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（十一）长期股权投资

长期股权投资主要包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

1、投资成本的确定

通过企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司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。

其他方式取得的长期股权投资

对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本公司按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本公司按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

2、后续计量及损益确认方法

对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对合营企业和联营企业的投资

合营企业指由本公司与其他合营方共同控制且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本公司能够对其施加重大影响的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件。

本公司在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

对于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，以前者作为长期股权投资的成本；对于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，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

取得对合营企业和联营企业投资后，本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动(以下简称“其他所有者权益变动”)，本公司按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及所有者权益的其他变动的份额时，本公司以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本公司的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有或应分担的比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

本公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3、 处置长期股权投资

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

4、 长期股权投资减值准备

当长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(十二) 固定资产

固定资产的标准

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

固定资产的计价

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

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》（交通部令2004年第3号）、《公路工程竣交工验收办法实施细则》（交公路发[2010]65号）等相关规定，新建公路资产属于上述需要试运行的情况。根据省财政厅《关于新建公路资产结转固定资产时点的有关会计政策的复函》（粤财会函[2013]33号）及省国资委《关于新建公路项目会计核算的批复》（粤国资函[2013]1004号）相关文件精神，结合公司新建公路资产的实际情况，公司确定新建公路自交工验收之日起两年未试运行期。试运行净损益计入在建工程。

固定资产的折旧方法

固定资产折旧除公路、码头分别按直线法或工作量法计提，不留残值外，其余根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值按直线法计算，预留3%或5%的残值；公司固定资产分类年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率（%）
公路及构筑物	8—30	公路及构筑物净值/剩余预测总车流量
房屋及建筑物	10—30	3.80—9.50
机器设备	20-30	3.80—4.75
运输工具	5-8	11.88—19.00

固定资产类别	折旧年限	年折旧率（%）
办公设备	5	19.00
其他	3-8	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：

(1) 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。

(2) 对路产-路面-路面面层使用年限为两次大修期间与剩余使用年限孰低，大修工程一般大修期限为 8-10 年，如果大量超载超限车辆的破坏，通常 5-7 年进行一次大修。本公司确定的路面面层折旧年限为 8 年。

固定资产减值准备

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(十三) 在建工程

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

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(十四) 无形资产

无形资产包括土地使用权、特许收费经营权、海岸线使用权、软件、乘客服务牌照

等。

无形资产除收费桥梁特许经营权按股东投入时经审批的评估确认的价值作为入账基础外，按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按上述使用寿命有限的无形资产处理。

无形资产的预计使用年限如下：

类别	预计使用寿命(年)
软件	3-10

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

(十五) 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。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用是为已经发生但应由本年和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用项目按实际支出入账，按预计受益期分期平均摊销。

当长期待摊费用的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(十七) 资产减值

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十八) 借款费用

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

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

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预

期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

2、 离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

—设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划，并且该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本公司将实施项目重组的合理预期时。

如果该负债预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，且财务影响重大的，本公司采用恰当的折现率，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(二十) 预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十一) 收入

1、 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2、 车辆通行费收入

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

3、 提供劳务收入

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

4、 建造合同收入

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的

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

5、 利息收入

利息收入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。

6、 使用权收入

固定资产和无形资产使用费收入，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十二) 政府补助

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已经发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益（与日常活动相关的，计入其他收益；与日常活动无关的，计入营业外收入）。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

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

(二十三) 所得税

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法

规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

(二十四) 经营租赁和融资租赁

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

经营租赁

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同

的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。
或有租金于实际发生时计入当期损益。

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

融资租赁

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

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别作为长期负债和一年内到期的长期负债列示。

(二十五)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、 主要会计政策、会计估计的变更

(一) 会计政策变更

公司本期无会计政策变更。

(二) 会计估计变更

公司本期无会计估计变更。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率（%）
增值税	应税收入	3.00%、5.00%、6.00%、16.00%、13.00%、9%
城市维护建设税	应纳流转税额	5.00%、7.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00%
土地使用税	实际占用的土地面积	3.00-4.00 元/平方米

税 种	计税依据	法定税率（%）
企业所得税	应纳税所得额	25.00%

(二) 优惠税负及批文

1、根据《财政部国家税务总局关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》，企业从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定、于 2007 年 12 月 31 日前已经批准的公共基础设施项目投资经营的所得，可在该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，按新税法规定计算的企业所得税“三免三减半”优惠期间内，自 2008 年 1 月 1 日起享受其剩余年限的减免企业所得税优惠。本公司虎门二桥项目符合上述税收优惠条件，自 2019 年起享受“三免三减半”税收优惠。

2、根据《国家税务总局关于办理增值税期末留抵税额退税有关事项的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 20 号）规定，同时符合留抵退税五项条件的纳税人，可以向主管税务机关申请退还增值税增量留抵税额。本公司下属广东高恩高速公路有限公司 2020 年成功申请增值税留抵退税款 6,303.91 万元。

七、企业合并及合并财务报表

（一）本期纳入合并报表子公司的基本情况（单位金额：万元）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例	享有的 表决权	投资额 (万元)	取得 方式
1	广东江中高速公路有限公司	3级	境内非金融 子企业	广州	中山	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
2	广深珠高速公路有限公司	3级	境内非金融 子企业	广州	东莞	高速公路投资、 建设及经营管理	47,100.00	55.00%	55.00%		投资设立
3	广东博大高速公路有限公司	3级	境内非金融 子企业	广州	惠州	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
4	广东高恩高速公路有限公司	3级	境内非金融 子企业	开平	开平	高速公路投资、 建设及经营管理	5,000.00	100.00%	100.00%	130,000.00	投资设立
5	广东云茂高速公路有限公司 (注2)	3级	境内非金融 子企业	广州	罗定	高速公路投资、 建设及经营管理	13,249.90	75.47%	100.00%	284,803.00	投资设立
6	广东广珠西线高速公路有限 公司	3级	境内非金融 子企业	广州	佛山	高速公路投资、 建设及经营管理	489,900.00	50.00%	50.00%	244,950.00	投资设立
7	广州利路实业投资有限公司	3级	境内非金融 子企业	广州	广州	投资与资产管理	200.00	100.00%	100.00%	200.00	投资设立
8	广州臻通实业发展有限公司	3级	境内非金融 子企业	广州	广州	房地产开发经营	1,000.00	57.50%	57.50%	575.00	投资设立

注1：以母公司广东省交通集团有限公司为1级企业。

注2：广东云茂高速公路有限公司2019年新增实收资本32,499,025.08元，截至2020年6月30日，尚未完成工商登记变更。

(二) 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原因：无

(三) 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原因：无

(四) 重要非全资子公司情况

1、 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	广东江中高速公路有限公司	40.00	-6,598,800.78		472,045,244.51
2	广深珠高速公路有限公司	45.00	20,839,353.19		805,878,488.92
3	广东博大高速公路有限公司	49.00	-229,901,848.08		759,903,285.70
4	广东广珠西线高速公路有限公司	50.00	-72,359,238.22		2,493,550,690.50
5	广州臻通实业发展有限公司	42.50			4,250,000.00

2、 主要财务信息

项 目	本年数				
	广东江中高速公路有限公司	广深珠高速公路有限公司	广东博大高速公路有限公司	广东广珠西线高速公路有限公司	广州臻通实业发展有限公司
流动资产	215,123,881.82	1,033,160,506.02	311,226,035.85	356,338,934.69	4,451,394,423.45
非流动资产	1,496,984,048.33	5,355,574,661.00	15,773,688,161.41	10,383,451,529.55	75,190.69
资产合计	1,712,107,930.15	6,388,735,167.02	16,084,914,197.26	10,739,790,464.24	4,451,469,614.14
流动负债	177,103,518.91	727,795,751.51	1,273,119,455.22	409,590,264.84	2,113,616,716.32
非流动负债	354,891,300.00	3,863,572,212.72	13,260,971,710.00	5,343,098,818.40	2,327,852,897.82
负债合计	531,994,818.91	4,591,367,964.23	14,534,091,165.22	5,752,689,083.24	4,441,469,614.14

广东省公路建设有限公司（合并）
2020 年度上半年
财务报表附注

项 目	本年数				
	广东江中高速公路有限公司	广深珠高速公路有限公司	广东博大高速公路有限公司	广东广珠西线高速公路有限公司	广州臻通实业发展有限公司
营业收入	104,710,532.41	696,562,397.86	207,534,376.84	331,323,934.20	
净利润	-16,497,001.94	46,309,673.76	-469,187,445.06	-144,718,476.45	
综合收益总额	-16,497,001.94	46,309,673.76	-469,187,445.06	-144,718,476.45	
经营活动现金流量	47,332,969.72	710,169,575.36	149,949,823.71	251,676,087.57	-1,302,379,718.18

续表

项 目	上年数				
	广东江中高速公路有限公司	广深珠高速公路有限公司	广东博大高速公路有限公司	广东广珠西线高速公路有限公司	广州臻通实业发展有限公司
流动资产	197,428,062.33	693,737,115.57	294,267,975.90	194,433,577.59	
非流动资产	1,616,367,531.02	5,698,439,576.92	16,343,567,572.85	10,903,212,815.53	
资产合计	1,813,795,593.35	6,392,176,692.49	16,637,835,548.75	11,097,646,393.12	
流动负债	210,083,276.93	999,005,679.15	1,192,906,109.74	308,501,492.02	
非流动负债	362,000,000.00	3,586,079,633.86	13,038,208,250.00	5,798,138,519.62	
负债合计	572,083,276.93	4,585,085,313.01	14,231,114,359.74	6,106,640,011.64	
营业收入	242,978,582.04	1,552,811,222.32	420,867,076.93	718,094,041.93	
净利润	73,136,385.35	685,130,051.30	-255,162,994.11	169,869,300.63	
综合收益总额	73,136,385.35	685,130,051.30	-255,162,994.11	169,869,300.63	
经营活动现金流量	158,459,214.76	1,102,035,404.60	338,167,643.76	570,688,992.64	

(五) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体：无

(六) 本期发生的同一控制下企业合并情况：无

(七) 本期发生的非同一控制下企业合并情况：无

(八) 本期发生的反向购买：无

八、 合并财务报表重要项目的说明

下列的合并财务报表数据，除特别注明之外，合并资产负债表的期末余额、年初余额系 2020 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日的余额，合并利润表的本期发生额、上年发生额系 2020 年上半年、2019 年上半年的金额，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	3,960.70	15,362.30
银行存款	4,909,857,252.63	5,206,078,386.09
其他货币资金	949,311.47	8,352,597.91
合计	4,910,810,524.80	5,214,446,346.30
其中：存放在境外的款项总额		
存放中央银行款项		
存放境内同业款项		

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
通行费清算账户		39,740,793.14
合计		39,740,793.14

(二) 应收账款

类别	期末数					年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	274,741,836.91	100.00			274,741,836.91	257,011,570.90	100.00			257,011,570.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
合计	274,741,836.91	100.00			274,741,836.91	257,011,570.90	100.00			257,011,570.90

1、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

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）	273,633,052.43	100.00		253,926,753.92	100.00	
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
合计	273,633,052.43	100.00		253,926,753.92	100.00	

(2) 采用余额百分比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	1,108,784.48			3,084,816.98		
合计	1,108,784.48			3,084,816.98		

3、期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

4、本报告期无收回或转回的坏账准备。

5、本报告期无实际核销的应收账款。

6、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	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
广东联合电子服务股份有限公司	256,622,691.06	93.41	
江门市江鹤高速公路有限公司	16,929,999.99	6.16	
广东高速传媒有限公司	952,467.00	0.35	

广东省公路建设有限公司（合并）
2020 年度上半年
财务报表附注

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
广东粤运交通股份有限公司	156,317.48	0.06	
惠州莞从高速公路投资有限公司	80,361.38	0.03	
合计	274,741,836.91	100.00	

(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)	16,900,643.19	10.39		84,395,101.82	52.42	
1 至 2 年	69,292,370.44	42.61		74,741,646.80	46.42	
2 至 3 年	74,548,555.66	45.84		899,999.95	0.56	
3 年以上	1,872,192.03	1.15		972,192.08	0.60	
合计	162,613,761.32	100.00		161,008,940.65	100.00	

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
广东博大高速公路有限公司	暂估未结算工程款	69,343,673.56	1-2 年	未结算
广东博大高速公路有限公司	暂估未结算工程款	60,028,555.66	2-3 年	未结算
合计		129,372,229.22		

3、按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
暂估未结算工程款	130,447,708.27	80.22	
广东路路通有限公司	8,608,823.00	5.29	
广东冠粤路桥有限公司	3,237,482.72	1.99	
广东省长大公路工程有限公司	2,242,203.10	1.38	
广东省交通规划设计研究院股份有限公司	1,558,037.00	0.96	
合计	146,094,254.09	89.84	

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	19,542,319.97	19,542,319.97
其他应收款	341,599,765.98	118,399,047.56
合计	361,142,085.95	137,941,367.53

1、应收股利

(1) 应收股利明细

项目	期末余额	年初余额
广州虎门大桥有限公司	19,542,319.97	19,542,319.97
合计	19,542,319.97	19,542,319.97

(2) 本报告期无重要的账龄超过 1 年的应收股利。

2、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	115,295,394.33	26.57	86,732,468.03	75.23
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	316,732,890.43	73.00	3,696,050.75	1.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,869,250.39	0.43	1,869,250.39	100
合计	433,897,535.15	100.00	92,297,769.17	21.27

续上表

类别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	115,295,394.33	54.70	86,732,468.03	75.23
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	93,617,586.93	44.41	3,781,465.67	4.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,869,250.39	0.89	1,869,250.39	100.00
合计	210,782,231.65	100.00	92,383,184.09	43.83

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
广东虎门大桥有限公司	102,893,352.45	74,330,426.15	3 年以上	72.24	根据可回收性判断
惠州仲恺高新技术产业开发区管理委员会	7,390,055.88	7,390,055.88	3 年以上	100.00	根据可回收性判断
惠州市财政局	5,011,986.00	5,011,986.00	3 年以上	100.00	根据可回收性判断
合计	115,295,394.33	86,732,468.03			

(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)	214,697,062.33	97.86		19,231,569.08	79.41	
1 至 2 年	42,266.60	0.02	2,113.33	42,266.60	0.17	2,113.33
2 至 3 年	19,458.16	0.01	3,891.63	65,309.00	0.27	13,061.80
3 年以上	4,625,521.71	2.11	3,690,045.79	4,879,670.87	20.15	3,766,290.54
合计	219,384,308.80	100.00	3,696,050.75	24,218,815.55	100.00	3,781,465.67

(2) 采用余额百分比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	80,547,435.40			54,711,746.12		
定金和质保金组合	16,801,146.23			14,687,025.26		
合计	97,348,581.63			69,398,771.38		

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
惠州市高速公路建设工程指挥部	201,738.78	201,738.78	3 年以上	100%	根据可回收性判断
博罗县人民政府	545,021.61	545,021.61	3 年以上	100%	根据可回收性判断
博罗县横河办事处	1,122,490.00	1,122,490.00	3 年以上	100%	根据可回收性判断
合计	1,869,250.39	1,869,250.39			

(4) 收回或转回的坏账准备情况

单位名称	转回或收回金额	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	转回或收回原因
中铁二十局集团有限公司	300,000.00	85,414.92	收回款项
合计	300,000.00	85,414.92	

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款合计的比 例 (%)	坏账准备
黄茅海大桥建设管理处	代垫款	186,973,729.29	1 年内	43.09	
广东虎门大桥有限公司	工程垫款	106,984,302.24	3 年以上	24.66	77,603,185.98
广东省佛开高速公路有 限公司	其他工程费用	34,720,641.48	1-2 年	8.00	
莲花山过江通道前期工 作办公室	代垫款	27,547,942.91	1-2 年	6.35	
广东云茂高速公路有限 公司	应计利息	13,716,582.53	1 年内	3.16	
合计		369,943,198.45		77.48	77,603,185.98

(五) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	4,125,285,901.22	86,079,633.52	297,257,709.04	3,914,107,825.70
小计	4,125,285,901.22	86,079,633.52	297,257,709.04	3,914,107,825.70
减：长期股权投资减值准备				
合计	4,125,285,901.22	86,079,633.52	297,257,709.04	3,914,107,825.70

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
合计	4,533,425,300.00	4,125,285,901.22			-149,528,683.64			61,649,391.88			3,914,107,825.70	
一、合营企业												
二、联营企业	4,533,425,300.00	4,125,285,901.22			-149,528,683.64			61,649,391.88			3,914,107,825.70	
广东虎门大桥有限公司	41,085,000.00	72,220,612.89			4,816,972.24						77,037,585.13	

广东省公路建设有限公司（合并）
2020 年度上半年
财务报表附注

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
广东京珠高速公路广珠北段有限公司	290,640,000.00	160,231,226.97			-5,291,134.26						154,940,092.71	
广东罗阳高速公路有限公司	708,099,000.00	545,070,915.61			-65,447,216.25						479,623,699.36	
广东肇阳高速公路有限公司	970,365,700.00	206,836,058.10			-91,310,600.19						115,525,457.91	
广州市北二环交通科技有限公司	90,000,000.00	141,978,177.83			15,420,467.22			18,021,592.68			139,377,052.37	
广州珠江黄埔大桥建设有限公司	129,590,000.00	193,420,148.35			15,519,021.89			43,627,799.20			165,311,371.04	
广东省高速公路发展股份有限公司	2,303,645,600.00	2,805,528,761.47			-23,236,194.29						2,782,292,567.18	

(六) 固定资产

1、固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	56,745,036,667.25	58,500,333,373.46
固定资产清理	790,829.05	1,178,199.09
合计	56,745,827,496.30	58,501,511,572.55

2、固定资产情况

项目	路产	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
一、账面原值							
1.年初余额	78,949,837,763.40	1,509,989,005.37	3,490,542,934.66	169,276,134.05	39,272,290.92	135,259,982.29	84,294,178,110.69
2.本年增加金额	8,377,710.64	95,352,439.80	2,575,207.80	2,226,109.73	792,644.31	20,104,893.12	129,429,005.40
(1)购置			1,809,895.80	1,397,616.78	608,177.31	5,493,992.20	9,309,682.09
(2)企业合并增加		129,497.44		325,881.47	184,467.00	31,567.00	671,412.91
(3)集团内部公司转入							
(4)在建工程转入	8,377,710.64		765,312.00	502,611.48			9,645,634.12
(5)竣工决算调整		95,222,942.36				14,579,333.92	109,802,276.28
3.本年减少金额	33,660,396.92	208,191.00	195,998,281.82	3,669,548.20	1,331,525.00	3,224,753.98	238,092,696.92
(1)处置或报废	280,543.30		28,262,006.86	3,669,548.20	1,331,525.00	3,224,753.98	36,768,377.34
(2)企业合并减少							
(3)集团内部公司转出							
(4)竣工结算调整	33,379,853.62	208,191.00	167,736,274.96				201,324,319.58
4.期末余额	78,924,555,077.12	1,605,133,254.17	3,297,119,860.64	167,832,695.58	38,733,410.23	152,140,121.43	84,185,514,419.17
二、累计折旧							
1.年初余额	23,023,685,690.03	447,632,973.26	2,030,545,833.15	131,749,121.56	27,149,287.75	100,417,041.70	25,761,179,947.45
2.本年增加金额	1,468,173,184.45	36,734,521.16	157,447,918.34	4,823,172.21	1,797,210.04	9,378,810.59	1,678,354,816.79
(1)计提	1,468,173,184.45	36,639,556.37	157,447,918.34	4,513,584.81	1,670,778.66	9,369,223.70	1,677,814,246.33
(2)企业合并增加		94,964.79		309,587.40	126,431.38	9,586.89	540,570.46
(3)集团内部公司转入							

广东省公路建设有限公司（合并）
2020 年度上半年
财务报表附注

项目	路产	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
(4)重分类							
3.本年减少金额	206,511.04		22,422,744.47	3,426,029.64	1,266,896.25	3,082,313.34	30,404,494.74
(1)处置或报废	206,511.04		22,422,744.47	3,426,029.64	1,266,896.25	3,082,313.34	30,404,494.74
(2)企业合并减少							
(3)集团内部公司转出							
(4)重分类							
4.期末余额	24,491,652,363.44	484,367,494.42	2,165,571,007.02	133,146,264.13	27,679,601.54	106,713,538.95	27,409,130,269.50
三、减值准备							
1.年初余额		957,275.69	31,707,514.09				32,664,789.78
2.本年增加金额							
(1)计提							
3.本年减少金额			1,317,307.36				1,317,307.36
(1)处置或报废			1,317,307.36				1,317,307.36
4.期末余额		957,275.69	30,390,206.73				31,347,482.42
四、账面价值							
1.期末账面价值	54,432,902,713.68	1,119,808,484.06	1,101,158,646.89	34,686,431.45	11,053,808.69	45,426,582.48	56,745,036,667.25
2.年初账面价值	55,926,152,073.37	1,061,398,756.42	1,428,289,587.42	37,527,012.49	12,123,003.17	34,842,940.59	58,500,333,373.46

注：

于 2020 年 6 月 30 日，本公司账面价值为 50,047,529,938.07 元的路产涉及的收费权已用作银行借款的质押物，质押情况详见本附注八、（二十）所有权和使用权受到限制资产情况。

3、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
深圳景观提升工程和莞番迁改工程	61,390.00	73,752.15	拟报废
机电设备、安全设施等固定资产	729,439.05	1,104,446.94	拟报废
合计	790,829.05	1,178,199.09	

(七) 在建工程

1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	21,071,221,069.53	20,743,274,982.84
工程物资	1,031,753.26	994,433.26
合计	21,072,252,822.79	20,744,269,416.10

2、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
广深专项工程	160,722,087.04		160,722,087.04	134,160,647.35		134,160,647.35
广深改扩建工程	9,222,457.95		9,222,457.95	1,167,650.34		1,167,650.34
江中专项工程	9,488,404.06		9,488,404.06	4,185,656.88		4,185,656.88
洪湾互通立交 F 匝道委托代建工程	12,112,767.37		12,112,767.37	7,112,767.37		7,112,767.37
博大专项工程	39,017,352.32		39,017,352.32	39,017,352.32		39,017,352.32
虎门二桥项目	7,390,900,950.97		7,390,900,950.97	8,147,550,919.08		8,147,550,919.08
莲花山项目筹建处				1,983,452.28		1,983,452.28
高恩高速公路项目	3,455,785,744.97		3,455,785,744.97	3,338,693,148.03		3,338,693,148.03
罗信高速公路项目	9,578,980,581.62		9,578,980,581.62	8,706,565,422.20		8,706,565,422.20
江罗专项工程	5,618,447.72		5,618,447.72	5,618,447.72		5,618,447.72
申堂互通工程	3,276,752.65		3,276,752.65	2,081,737.35		2,081,737.35
南环段专项工程	164,000,276.79		164,000,276.79	132,396,752.33		132,396,752.33
西线专项工程	12,051,259.20		12,051,259.20	6,854,279.68		6,854,279.68
取消省界收费站工程	222,751,284.60		222,751,284.60	209,486,749.91		209,486,749.91
充电桩	6,400,000.00		6,400,000.00	6,400,000.00		6,400,000.00
珠海段专项工程	770,171.15		770,171.15			
新塘立交主线改扩建工程	122,531.12		122,531.12			
合计	21,071,221,069.53		21,071,221,069.53	20,743,274,982.84		20,743,274,982.84

3、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数(万元)	年初余额	本年增加额	本年转入固定资产 金额	本年其他减少 金额	期末余额
虎门二桥项目	10,100,000,000.00	8,147,550,919.08	-756,649,968.11			7,390,900,950.97
江罗专项工程	6,080,000.00	5,618,447.72				5,618,447.72
洪湾互通立交 F 匝道委托代建工程	15,000,000.00	7,112,767.37	5,000,000.00			12,112,767.37
申堂互通工程	358,000,000.00	2,081,737.35	1,195,015.30			3,276,752.65
收费站收费车道扩建工程	101,420,000.00	67,458,886.30				67,458,886.30
南环段专项工程	145,667,009.00	64,937,866.03	31,603,524.46			96,541,390.49
高恩高速公路项目	3,650,000,000.00	3,338,884,082.11	116,901,662.86			3,455,785,744.97
广深专项工程	385,927,035.31	105,737,318.59	54,984,768.45			160,722,087.04
中山新隆至江门龙湾段改扩建工程项目	11,310,000,000.00	1,318,156.88	5,302,747.18			6,620,904.06
江中专项工程	8,461,436.94	2,867,500.00				2,867,500.00
罗信高速公路项目	15,567,033,900.00	8,706,965,227.75	872,015,353.87			9,578,980,581.62
西线专项工程	17,818,057.81	6,854,279.68	5,196,979.52			12,051,259.20
取消省界收费站工程项目	358,618,824.81	209,486,749.91	13,264,534.69			222,751,284.60
合计	42,024,026,263.87	20,666,873,938.77	348,814,618.22			21,015,688,556.99

续上表

广东省公路建设有限公司（合并）
2020 年度上半年
财务报表附注

项目名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
虎门二桥项目	91.07	91.07	791,807,249.41	109,563,577.64		财政拨款入、自筹、 银行贷款
江罗专项工程	92.41	92.41				自筹
洪湾互通立交 F 匝道委托代建工程	80.75	80.75				自筹
申堂互通工程	0.92	0.92				自筹
收费站收费车道扩建工程	66.51	66.51				自筹
南环段专项工程	66.28	66.28				自筹
高恩高速公路项目	92.27	92.27	251,981,533.56	50,692,533.99		自筹、银行贷款
广深专项工程	41.65	41.65				自筹
中山新隆至江门龙湾段改扩建工程项目	0.06	0.06				财政拨款入、自筹、 银行贷款
江中专项工程	33.89	33.89				自筹
罗信高速公路项目	61.53	61.53	420,187,937.90	117,212,920.27		财政拨款入、自筹、 银行贷款
西线专项工程	67.64	67.64				自筹
取消省界收费站工程项目	62.11	62.11				自筹
合计			1,463,976,720.87	277,469,031.90		

注 1、处于建设或试运营期在建工程的路段收费权质押情况详见本附注八、（二十）所有权和使用权受到限制资产；

注 2、虎门二桥（南沙大桥）项目于 2019 年 4 月 2 日全线通车转入试运行期；高恩高速（高明至恩平高速公路）项目于 2019 年 4 月 3 日建成通车转入试运行期。

(八) 应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	2,352,420,668.10	4,972,659,729.19
1-2 年（含 2 年）	160,535,403.23	165,049,273.85
2-3 年（含 3 年）	49,840,894.17	21,886,169.42
3 年以上	606,040,757.33	635,730,054.36
合计	3,168,837,722.83	5,795,325,226.82

账龄超过 1 年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
竣工决算审计预留费用及工程款	253,725,198.04	未结算
佛山市顺德区土地储备发展中心	76,112,265.35	未结算
中山市广珠东线高速公路征地办公室	68,685,218.36	未结算
保利长大工程有限公司	56,164,620.84	未结算
广州市番禺区人民政府征用办公室	52,472,443.37	未结算
深圳市龙岗区人民政府	39,195,707.06	未结算
中山市国土资源局	38,729,831.09	未结算
中山市征地拆迁管理办公室	33,201,590.05	未结算
广东新粤交通投资有限公司	31,936,256.12	未结算
广东省交通规划设计研究院股份有限公司	18,766,751.30	未结算
广东冠粤路桥有限公司	17,318,351.03	未结算
广东筑波路桥工程有限公司	10,836,385.28	未结算
珠海交通集团有限公司	10,638,451.47	未结算
东莞市谢岗镇人民政府	9,834,654.93	未结算
广东华路交通科技有限公司	7,259,539.89	未结算
广东飞达交通工程有限公司	5,352,729.00	未结算
广东省东莞航道事务中心东莞航标与测绘所	4,444,990.44	未结算
中路高科交通检测检验认证有限公司	4,262,044.84	未结算
广东冠粤路桥有限公司第三分公司	3,477,471.06	未结算
广东交科检测有限公司	3,065,057.95	未结算
重庆大唐科技股份有限公司	2,727,583.90	未结算
中山市坦洲镇道路桥梁工程公司	2,613,109.70	未结算
广东省长大公路工程有限公司	2,529,315.75	未结算
苏交科集团检测认证有限公司	2,396,292.08	未结算

广东省公路建设有限公司（合并）
2019 年度
财务报表附注

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
深圳市美加达公路工程有限公司	2,350,000.00	未结算
广东晶通公路工程建设集团有限公司	2,231,859.00	未结算
龙建路桥股份有限公司	1,825,082.95	未结算
广东能达高等级公路维护有限公司	1,151,966.08	未结算
合计	763,304,766.93	

(九) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	1,232,438,087.79	405,359,838.16
应付股利		
其他应付款	1,326,557,800.97	1,533,537,040.77
合计	2,558,995,888.76	1,938,896,878.93

1、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	1,046,030,157.25	197,342,656.17
企业债券利息	177,780,419.17	200,983,424.68
短期借款应付利息	693,958.33	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他利息	7,933,553.04	7,033,757.31
合计	1,232,438,087.79	405,359,838.16

注：本公司无已逾期未支付利息情况。

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付工程质量保证金	592,440,840.03	717,445,188.82
应付工程履约保证金	253,809,958.69	285,373,420.65
应付投标保证金	69,344,088.40	68,447,646.84
待清算通行费	20,676,709.73	15,955,304.88
代建项目工程进度款	6,262,383.23	8,965,030.61
代收代付工程材料款	55,812,965.36	48,706,965.00
代收代付竣工文件编制费和保险费	3,102,239.44	3,184,192.44

广东省公路建设有限公司（合并）
2019 年度
财务报表附注

项 目	期末余额	年初余额
暂扣优良工程价款和安全生产保障费等工程价款	84,478,121.26	112,900,839.11
集团控股关联方往来款	42,637,325.67	49,923,230.82
应付征地拆迁费	66,608,128.12	65,302,477.72
押金	2,541,720.62	2,386,273.48
其他暂收应付款	128,843,320.42	154,946,470.40
合 计	1,326,557,800.97	1,533,537,040.77

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
保利长大工程有限公司	79,628,884.39	未结算
广东冠粤路桥有限公司	70,271,603.75	未结算
中交第二公路工程局有限公司	44,624,177.85	未结算
广东省长大公路工程有限公司第三分公司	34,426,858.66	未结算
中山市国土资源局	27,525,847.82	未结算
鹤山市人民政府	25,748,197.70	未结算
山东省公路建设（集团）有限公司	25,214,528.00	未结算
中铁十二局集团有限公司	22,643,212.75	未结算
广州市公路工程公司	19,796,390.20	未结算
中交路桥建设有限公司	18,733,435.00	未结算
中交第二航务工程局有限公司	18,627,763.00	未结算
广东省长大公路工程有限公司第一分公司	15,705,987.38	未结算
中铁十八局集团有限公司	15,376,620.00	未结算
中铁十一局集团有限公司	14,649,505.00	未结算
中铁大桥局集团有限公司	14,057,490.27	未结算
中铁十四局集团有限公司	13,487,686.90	未结算
开平市人民政府	13,215,227.60	未结算
中交第一航务工程局有限公司	12,775,167.00	未结算
中铁四局集团有限公司	11,072,856.27	未结算
中铁二十局集团有限公司	10,168,130.03	未结算
中铁一局集团有限公司	7,490,958.90	未结算
四川路桥华东建设有限责任公司	6,888,164.00	未结算
佛山市南海区国土资源局	6,774,869.50	未结算
珠海交通集团有限公司	6,160,714.40	未结算

广东省公路建设有限公司（合并）
2019 年度
财务报表附注

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
广东新粤交通投资有限公司	4,883,297.92	未结算
龙剑路桥股份有限公司	3,647,090.32	未结算
北京公科飞达交通工程发展有限公司	2,681,837.00	未结算
中铁十五局集团第一工程有限公司	2,607,214.98	未结算
广东通驿高速公路服务区有限公司	2,500,000.00	未结算
中铁十七局集团有限公司	2,426,595.21	未结算
山东省路桥集团有限公司	2,371,261.30	未结算
湘潭潭州电力建设有限公司	1,942,622.85	未结算
山西路桥建设集团有限公司	1,775,499.00	未结算
中交公路规划设计院	1,757,865.32	未结算
佛山南海区西樵镇规划建设办公室	1,635,255.00	未结算
广东晶通公路工程建设集团有限公司	1,622,908.50	未结算
陕西四维衡器科技有限公司	1,329,349.50	未结算
广东鸿安送变电工程有限公司	1,286,633.85	未结算
广东联合电子服务股份有限公司	1,245,308.86	未结算
天津城建集团有限公司	1,141,195.00	未结算
重庆黄金建设(集团)有限公司	1,136,316.57	未结算
广东筑波路桥工程有限公司	1,129,950.37	未结算
广东省长大公路工程有限公司本部	1,128,398.51	未结算
陕西路桥集团有限公司	1,113,968.39	未结算
中国电建集团贵州工程有限公司	1,004,136.30	未结算
合计	575,430,981.12	

(十) 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	1,249,439,327.84	1,701,522,555.87
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		45,000,000.00
1 年内到期的其他长期负债		
合计	1,249,439,327.84	1,746,522,555.87

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	31,200,000.0000	7.0795	220,880,400.00	62,000,000.00	6.9762	432,524,400.00
港币	20,100,000.0000	0.9134	18,360,144.00	40,000,000.00	0.8958	35,832,000.00
小计			239,240,544.00			468,356,400.00

(十一) 长期借款

项目	期末余额	年初余额	期末利率区间（%）
质押借款	50,225,465,242.33	49,042,836,415.63	2.32%-4.41%
抵押借款			
保证借款	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	6.00%-6.55%
信用借款	1,939,500,000.00	1,940,000,000.00	1.2%-4.2%
合计	54,164,965,242.33	52,982,836,415.63	

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	322,939,961.42	7.0795	2,286,253,456.87	354,339,961.42	6.9762	2,471,946,438.86
港币	216,515,297.80	0.9134	197,773,733.62	236,715,297.80	0.8958	212,049,563.77
小计			2,484,027,190.50			2,683,996,002.63

(十二) 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	1,500,000,000.00
19 粤路建债	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
合计	7,500,000,000.00	7,500,000,000.00

2、应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	列转一年内到期非流动负债	期末余额
10 粤路建债	100.00	2010-07-16	15 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00						2,000,000,000.00
13 粤路建债	100.00	2013-03-29	15 年	2,000,000,000.00	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	1,500,000,000.00						1,500,000,000.00
19 粤路建债	100.00	2019-03-25	15 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00						2,000,000,000.00
合计	400.00			7,500,000,000.00	7,500,000,000.00						7,500,000,000.00

注：

1、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。

2、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。

3、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。

4、本公司 2019 年 3 月 25 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 4.25%，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。

(十三) 实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
广东粤财投资控股有限公司	532,898,172.32	6.04	119,085,793.02		651,983,965.34	6.04
广东省交通集团有限公司	8,294,470,294.64	93.96	1,853,545,740.02		10,148,016,034.66	93.96
合计	8,827,368,466.96	100.00	1,972,631,533.04		10,800,000,000.00	100.00

注：

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《验资报告》（穗中孚验字[2007]第 0011 号）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《验资报告》（天华华粤验字[2009]第 2026 号）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《验资报告》（天华华粤验字[2011]第 2084 号）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《验资报告》（粤建会事验[2014]2010 号）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《验资报告》（粤建会事验[2014]2011 号）验证，注册资本增加至 783,289.82 万元。

5、根据本公司于 2017 年 7 月 28 日召开的股东会，决定将原广东粤财投资控股有限公司在 2014 年增资资金中用于江罗项目的 3.9 亿元通过减资方式收回并调整至其他项目，减资后，本公司注册资本减少 10,000 万元至 773,289.82 万元；同年，广东省交通集团有限公司向公司增资 109,447.03 万元，注册资本增加至 882,736.85 万元。

6、根据本公司于 2020 年 2 月 26 日召开的股东会，同意公司以资本公积转增实收资本的形式增加注册资本 197,263.15 万元，增资后公司注册资本增加至 108 亿元，股东股份比例不变。

(十四) 资本公积

	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	1,194,881,782.71		119,085,793.02	1,075,795,989.69
二、拨入项目资本金				
三、其他资本公积	3,629,369,463.46		1,853,545,740.02	1,821,225,919.30
(1) 被投资单位其他权益变动				
(2) 其他	3,629,369,463.46		1,853,545,740.02	1,821,225,919.30
合计	4,824,251,246.17		1,972,631,533.04	2,897,021,908.99
其中：国有独享资本公积				

注：

1、本公司全资子公司广东云茂高速公路有限公司 2020 年上半年收到茂名市人民政府拨入项目资本金 45,030,000.00 元。

2、本公司自 2020 年 4 月起将中片区联网收费营运管理中心纳入公司合并范围，该事项导致公司资本公积增加 372,195.86 元。

(十五) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	1,959,148,375.89	2,067,924,186.55	4,256,992,942.38	2,177,909,491.03
通行费	1,959,148,375.89	2,067,924,186.55	4,256,992,942.38	2,177,909,491.03
2. 其他业务小计	52,985,045.96	17,663,478.93	72,594,031.09	27,092,738.64
租金	24,539,955.96		38,989,471.95	
委托管理费	15,971,698.15	10,152,252.17	23,765,000.21	18,815,505.14
租赁经营承包费	4,596,114.29		4,605,746.95	
劳务费	5,271,794.49	3,197,985.96	1,030,678.51	
其他	2,605,483.07	4,313,240.80	4,203,133.47	8,277,233.50
合计	2,012,133,421.85	2,085,587,665.48	4,329,586,973.47	2,205,002,229.67

(十六) 其他收益

项目	本期发生额	上年发生额
税收手续费退还	32,494.11	3,011,814.61
稳岗补贴	1,214,673.36	
进项税加计扣除	9,673.15	3,765.97
取消省界站专项补助	947,640.00	
合计	2,228,065.67	3,015,580.58

(十七) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-149,528,683.64	193,547,759.26
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	8,903,805.81	4,540,535.64
合计	-140,624,877.83	198,088,294.90

(十八) 营业外收入

项 目	本期发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	29,380.53	218,863.62	29,380.53
其中：固定资产毁损报废利得	29,380.53	218,863.62	29,380.53
政府补助	3,489,519.12	3,427,512.95	3,489,519.12
路产赔偿收入	5,744,717.74	8,654,316.49	
往来款核销收入		2,718,079.87	
收费长款	3,469.89	34,068.71	
工本费收入	12,543.82	89,063.46	
其他	2,975,532.42	184,139.10	2,730,677.17
合 计	12,255,163.52	15,326,044.20	6,249,576.82

政府补助明细：

项目	本期发生额	上年发生额
鹤洲宿舍楼、办公楼、养护站搬迁补助	3,155,508.60	3,153,502.43
深圳景观提升工程	274,010.52	274,010.52
科研项目经费	60,000.00	
合 计	3,489,519.12	3,427,512.95

(十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	3,393,911.82	2,468,476.87	3,393,911.82
其中：固定资产毁损报废损失	3,393,911.82	2,468,476.87	3,393,911.82
路产修复支出	2,111,696.79	199,692.12	1,494,761.79
滞纳金及罚款		1,260.33	
其他支出	1,233,825.80	362,405.31	5,189.40
合 计	6,739,434.41	3,031,834.63	4,893,863.01

(二十) 所有权和使用权受到限制的资产

1、所有权和使用权受到限制的资产情况

广东省公路建设有限公司（合并）
2019 年度
财务报表附注

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	50,047,529,938.07	收费权质押（其中：西二环高速公路 65%、南二环高速公路 100%、江罗高速公路 75%、江中高速公路 100%、珠海段高速公路 100%、珠海段支线延长线高速公路 100%、新会段高速公路 100%、博深高速公路 75%、梅大高速公路 100%、梅大东延线高速公路 100%、西线 100%）
在建工程	20,426,587,325.82	收费权质押（其中：虎门二桥高速公路 100%、高恩高速公路 65%、云茂高速公路 60%）
其他	6,388,735,167.02	广深珠高速公路一切财产及收费权质押

九、或有事项

1、提供担保情况

担保单位	担保对象名称	担保方式	是否反担保	担保余额	是否逾期
一、为非关联方提供担保					
小 计					
二、为关联方提供担保					
广东省公路建设有限公司	广东云茂高速公路有限公司	连带责任保证	无反担保	700,000,000.00	否
广东省公路建设有限公司	广东博大高速公路有限公司	连带责任保证	无反担保	1,802,648,760.00	否
广东省公路建设有限公司	广东利通置业投资有限公司	一般保证担保	无反担保	27,300,000.00	否
小 计				2,529,948,760.00	
合 计				2,529,948,760.00	

2、重大诉讼

本年度无重大诉讼。

十、资产负债表日后事项

无。

十一、其他重要事项说明

1、根据广东省交通集团有限公司《关于启动将建设公司所持江中公司 51%的股权转让给新粤公司的通知》（粤交集投〔2019〕159 号），以 2019 年 12 月 31 日为基准日，将本公司持有的江中公司 51%股权转让给新粤有限公司，股权划转完成后，仍由本公司负责运营管理。

2、根据广东省交通集团有限公司《关于启动将省高公司所持罗阳公司 51%股权无偿划转至建设公司的通知》（粤交集投〔2019〕160 号），以 2019 年 12 月 31 日为基准日，将

广东省高速公路有限公司持有的罗阳公司 51%股权无偿划转至本公司持有。

3、根据广东省交通集团有限公司《关于将广东省公路建设有限公司所持有肇阳公司 25%股权无偿划转至广东省高速公路有限公司的通知》（粤交集投〔2020〕89 号），以 2019 年 12 月 31 日为基准日，将本公司持有的肇阳公司 25%股权无偿划转至广东省高速公路有限公司持有。

截至本财务报表日止，上述股权转让及划转尚未完成。



合并资产负债表

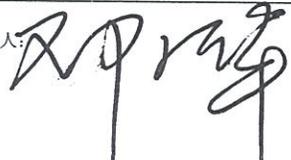
编制单位：广东省交通集团有限公司

2020年6月30日

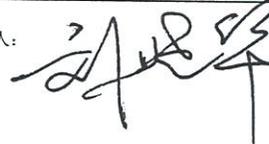
单位：元

项目	1	期末金额	年初金额	项目	46	期末金额	年初金额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	2	23,895,295,794.28	23,689,445,074.33	短期借款	47	1,158,794,489.08	314,051,323.41
☆交易性金融资产	3	-	-	△吸收存款及同业存放	48	897,011,706.58	173,680,108.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4	1,496,141,102.09	300,116,541.99	△拆入资金	49		
衍生金融资产	5	-	-	☆交易性金融负债	50	0.00	0.00
应收票据	6	41,741,892.98	49,359,744.33	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	51	0	0
应收账款	7	1,451,708,816.86	1,400,247,518.74	衍生金融负债	52	0	0
预付款项	8	2,920,045,335.73	2,478,373,660.39	应付票据	53	788804586	713262399.9
其他应收款	9	3,069,431,584.46	2,004,676,600.71	应付账款	54	9,424,725,365.13	12,489,417,221.26
△买入返售金融资产	10	490,586,000.00	-	预收款项	55	1,475,363,365.79	1,313,086,179.43
存货	11	7,594,951,066.72	7,699,796,036.78	☆合同负债	56	60,877,068.98	32,537,054.87
☆合同资产	12	-	-	应付职工薪酬	57	617,081,256.85	610,336,216.27
持有待售资产	13	-	-	应交税费	58	396,209,500.13	910,586,020.27
一年内到期的非流动资产	14	563,082,310.50	1,321,299.96	其他应付款	59	16,225,949,308.95	12,427,980,318.45
其他流动资产	15	362,429,494.84	421,974,222.54	持有待售负债	60	0	0
流动资产合计	16	41,885,413,398.46	38,045,310,699.77	一年内到期的非流动负债	61	5,778,759,339.87	8,667,694,665.67
非流动资产：	17			其他流动负债	62	8,903,924.56	1,925,044.09
△发放贷款及垫款	18	55,575,000.00	55,575,000.00	流动负债合计	63	36,832,479,911.94	37,654,556,551.74
☆债权投资	19	-	-	非流动负债：	64		
可供出售金融资产	20	3,456,857,298.82	3,677,790,001.56	长期借款	65	227,775,960,065.21	217,078,938,288.66
☆其他债权投资	21	-	-	应付债券	66	32,824,444,751.73	32,076,286,526.30
持有至到期投资	22	-	-	☆租赁负债	67	806,739,636.36	677,564,824.11
长期应收款	23	449,245,938.45	462,874,292.10	长期应付款	68	1,854,312,360.21	1,144,392,665.95
长期股权投资	24	6,569,138,729.75	6,797,140,210.75	长期应付职工薪酬	69	188,763,195.50	190,277,350.01
☆其他权益工具投资	25	901,336,747.74	1,091,698,351.26	预计负债	70	1,058,631.60	125,594.00
☆其他非流动金融资产	26	-	-	递延收益	71	2,411,879,088.86	1,468,773,077.26
投资性房地产	27	1,336,619,898.24	1,292,508,134.85	递延所得税负债	72	1,193,980,148.99	1,341,927,657.74
固定资产	28	244,339,113,517.88	250,167,970,666.78	其他非流动负债	73	8,275,425,751.71	7,929,871,891.96
在建工程	29	86,783,645,210.75	77,652,199,469.67	非流动负债合计	74	275,332,563,630.17	261,908,157,875.99
☆使用权资产	30	829,183,383.18	723,954,382.18	负债合计	75	312,165,043,542.11	299,562,714,427.73
油气资产	31	-	-	所有者权益（或股东权益）：	76		
无形资产	32	31,534,298,801.03	31,927,099,756.11	实收资本（或股本）	77	26,800,000,000.00	26,800,000,000.00
开发支出	33	11,583,541.52	26,915,965.66	国有资本	78	26,800,000,000.00	26,800,000,000.00
商誉	34	418,291,644.26	418,291,644.26	其他权益工具	79	0.00	0.00
长期待摊费用	35	584,029,124.79	533,414,757.53	资本公积	80	44,035,099,071.71	43,789,692,166.71
递延所得税资产	36	1,880,707,943.00	1,872,732,438.11	减：库存股	81		
其他非流动资产	37	9,587,676,969.58	9,830,780,492.68	其他综合收益	82	1,354,642,033.62	1,572,565,669.83
其中：特准储备物资	38			专项储备	83	95,234,173.34	68,717,068.84
非流动资产合计	39	388,737,303,748.99	386,530,945,563.50	盈余公积	84	2,850,554,756.28	2,850,554,756.28
	40			△一般风险准备	85	326,144,252.03	326,144,252.03
	41			未分配利润	86	13,336,280,491.77	19,494,586,223.77
	42			归属于母公司所有者权益合计	87	88,797,954,778.75	94,902,260,137.46
	43			*少数股东权益	88	29,659,718,826.59	30,111,281,698.08
	44			所有者权益（或股东权益）合计	89	118,457,673,605.34	125,013,541,835.54
资产总计	45	430,622,717,147.45	424,576,256,263.27	负债和所有者权益（或股东权益）总计	90	430,622,717,147.45	424,576,256,263.27

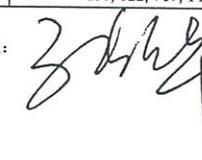
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：广东省交通集团有限公司

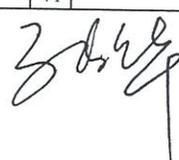
2020年6月

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	13,041,265,764.05	22,809,465,626.22	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43	-6,384,021,840.86	2,684,308,260.70
其中：营业收入	2	13,041,265,764.05	22,809,465,626.22	（一）按所有权归属分类：	44	---	---
△利息收入	3	0.00	0.00	归属于母公司所有者的净利润	45	-6,158,305,732.00	1,278,991,117.46
△手续费及佣金收入	5	0.00	0.00	*少数股东损益	46	-225,716,108.86	1,405,317,143.24
二、营业总成本	6	19,657,032,193.83	19,510,517,100.84	（二）按经营持续性分类：	47	---	---
其中：营业成本	7	13,684,890,748.36	13,793,362,955.69	持续经营净利润	48	-6,384,021,840.86	2,684,308,260.70
△利息支出	8	0.00	0.00	终止经营净利润	49	0.00	0.00
△手续费及佣金支出	9	0.00	0.00	六、其他综合收益的税后净额	50	-285,894,109.31	475,621,019.26
税金及附加	15	70,883,100.50	113,440,845.50	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51	-217,923,636.19	467,015,883.57
销售费用	16	65,613,614.06	77,637,951.52	（一）不能重分类进损益的其他综合收益	52	-70,677,881.70	7,732,022.02
管理费用	17	1,088,190,667.13	1,140,503,067.35	1.重新计量设定受益计划变动额	53	2,720,955.06	-2,074,426.98
研发费用	19	73,888,308.44	53,788,537.96	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	54	0.00	0.00
财务费用	20	4,673,565,755.34	4,331,783,742.82	☆3.其他权益工具投资公允价值变动	55	-73,398,836.76	0.00
其中：利息费用	21	4,698,109,920.81	4,581,688,207.83	☆4.企业自身信用风险公允价值变动	56	0.00	0.00
利息收入	22	97,054,742.37	300,399,238.99	5.其他	57	0.00	0.00
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	24	41,309,861.84	4,079,384.96	（二）将重分类进损益的其他综合收益	58	-147,245,754.49	459,283,861.55
其他	27	0.00	0.00	1.权益法下可转损益的其他综合收益	59	24,769.74	-292,682.79
加：其他收益	28	288,786,060.45	190,638,330.41	☆2.其他债权投资公允价值变动	60	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	29	195,605,289.67	359,895,607.36	3.可供出售金融资产公允价值变动损益	61	-157,966,288.77	463,227,570.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30	48,791,672.85	188,298,882.39	☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62	0.00	0.00
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		0.00	0.00	5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63	0.00	0.00
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	31	0.00	0.00	☆6.其他债权投资信用减值准备	64	0.00	0.00
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	32	0.00	0.00	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	65	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33	0.00	0.00	8.外币财务报表折算差额	66	10,695,764.54	-3,651,025.82
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	26	435,861.09	3,789,966.68	9.其他	67	0.00	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	25	-39,789,899.20	-2,826,411.84	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68	-67,970,473.12	8,605,135.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34	-1,207,522.87	3,669,864.00	七、综合收益总额	69	-6,669,915,950.17	3,159,929,279.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35	-6,171,936,640.64	3,854,115,881.99	归属于母公司所有者的综合收益总额	70	-6,376,229,368.19	1,746,007,001.03
加：营业外收入	36	77,791,050.44	74,023,536.82	*归属于少数股东的综合收益总额	71	-293,686,581.98	1,413,922,278.93
减：营业外支出	39	46,374,966.96	21,332,511.82	八、每股收益：	72	---	---
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41	-6,140,520,557.16	3,906,806,906.99	（一）基本每股收益	73		
减：所得税费用	42	243,501,283.70	1,222,498,646.29	（二）稀释每股收益	74		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

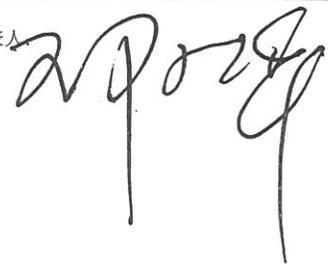
编制单位：广东省交通集团有限公司

2020年6月

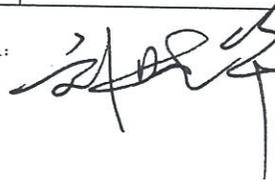
金额单位：元

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、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	取得投资收益收到的现金	31	297,347,468.29	251,913,041.28
销售商品、提供劳务收到的现金	2	12,790,168,615.56	23,302,972,021.96	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	9,252,284.55	18,361,682.70
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	728,690,187.68	758,122,467.40	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	-	-
△向中央银行借款净增加额	4	-	-	收到其他与投资活动有关的现金	34	323,126,413.97	784,458,716.73
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	-	-	投资活动现金流入小计	35	825,726,166.81	1,099,233,440.71
△收到原保险合同保费取得的现金	6	-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	11,767,478,793.68	14,007,922,892.98
△收到再保业务现金净额	7	-	-	投资支付的现金	37	1,430,868,200.00	1,206,684,155.51
△保户储金及投资款净增加额	8	-	-	△质押贷款净增加额	38	-	-
△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	-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	-	-
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	-	142,553,095.94	支付其他与投资活动有关的现金	40	349,389,463.83	296,248,185.94
△拆入资金净增加额	11	-	-	投资活动现金流出小计	41	13,547,736,457.51	15,510,855,234.43
△回购业务资金净增加额	12	-490,586,000.00	8,900,000.00	投资活动产生的现金流量净额	42	-12,722,010,290.70	-14,411,621,793.72
△代理买卖证券收到的现金净额	13	-	-	三、筹资活动产生的现金流量：	43	—	—
收到的税费返还	14	2,908,850.99	2,086,300.11	吸收投资收到的现金	44	296,399,275.83	845,526,237.46
收到其他与经营活动有关的现金	15	4,171,031,539.16	2,532,885,034.96	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	147,546,905.00	41,396,594.98
经营活动现金流入小计	16	17,202,213,193.39	26,747,518,920.37	取得借款收到的现金	46	20,388,364,082.01	14,575,352,760.08
购买商品、接受劳务支付的现金	17	6,747,272,969.16	4,231,168,084.09	△发行债券收到的现金	47	-	-
△客户贷款及垫款净增加额	18	-	-1,000,000.00	收到其他与筹资活动有关的现金	48	1,097,600,000.00	2,539,714,437.77
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	-94,414,956.50	-418,990,852.24	筹资活动现金流入小计	49	21,782,363,357.84	17,960,593,435.31
△支付原保险合同赔付款项的现金	20	-	-	偿还债务支付的现金	50	10,399,380,089.97	12,606,060,445.25
△拆出资金净增加额	21	-	-	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51	2,607,270,378.63	8,395,032,526.89
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	-	64,088,600.36	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52	512,799,019.61	1,586,024,049.30
△支付保单红利的现金	23	-	-	支付其他与筹资活动有关的现金	53	100,114,896.54	37,560,772.25
支付给职工及为职工支付的现金	24	2,722,976,763.43	2,785,379,791.98	筹资活动现金流出小计	54	13,106,765,365.14	21,038,653,744.39
支付的各项税费	25	1,108,522,748.81	2,303,086,563.01	筹资活动产生的现金流量净额	55	8,675,597,992.70	-3,078,060,309.08
支付其他与经营活动有关的现金	26	1,901,782,225.21	2,735,361,938.34	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56	6,224,195.40	-474,737.53
经营活动现金流出小计	27	12,386,139,750.11	11,699,094,125.54	五、现金及现金等价物净增加额	57	775,885,340.68	-2,441,257,307.97
经营活动产生的现金流量净额	28	4,816,073,443.28	15,048,424,794.83	加：期初现金及现金等价物余额	58	22,305,806,028.05	26,390,788,204.32
二、投资活动产生的现金流量：	29	—	—	六、期末现金及现金等价物余额	59	23,081,691,368.73	23,949,530,896.35
收回投资收到的现金	30	196,000,000.00	44,500,000.00		60	-	-

法定代表人



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：广东省交通集团有限公司

2020年1-6月

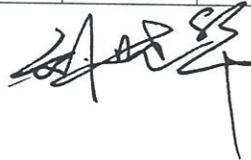
单位：人民币元

项 目	行次	本期金额											少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益												
		实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
一、上年年末余额	1	26,800,000,000.00	-	43,789,692,166.71	-	1,572,565,669.83	68,717,068.84	2,850,554,756.28	326,144,252.03	19,494,586,223.77	-	94,902,260,137.46	30,111,281,698.08	125,013,541,835.54
加：会计政策变更	2													
前期差错更正	3													
其他	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	0	-
二、本年初余额	5	26,800,000,000.00	-	43,789,692,166.71	-	1,572,565,669.83	68,717,068.84	2,850,554,756.28	326,144,252.03	19,494,586,223.77	-	94,902,260,137.46	30,111,281,698.08	125,013,541,835.54
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	245,406,905.00	-	-217,923,636.21	26,517,104.50	-	-	-6,158,305,732.00	-	-6,104,305,358.71	-451,562,871.49	-6,555,868,230.20
(一)综合收益总额	7					-217,923,636.21				-6,158,305,732.00		-6,376,229,368.21	-293,686,581.98	-6,669,915,950.19
(二)所有者投入和减少资本	8	-	-	245,406,905.00	-	-	-	-	-	-	-	245,406,905.00	74,533,695.00	319,940,600.00
1.所有者投入的普通股	9	0		-										
2.其他权益工具持有者投入资本	10	0	0	0									74,533,695.00	74,533,695.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	0		0									-	-
4.其他	12	0		245,406,905.00	0	0	0	0	0	0	0	245,406,905.00	-	245,406,905.00
(三)专项储备提取和使用	13	-		-	-	-	26,517,104.50	-	-	-	-	26,517,104.50	-	26,517,104.50
1.提取专项储备	14						26,517,104.50					26,517,104.50		26,517,104.50
2.使用专项储备	15													
(四)利润分配	16	-	-	-	-	-								
1.提取盈余公积	17												-232,409,984.51	-232,409,984.51
其中：法定公积金	18													
任意公积金	19													
#储备基金	20							0		0				
#企业发展基金	21													
#利润归还投资	22													
2.提取一般风险准备	23													
3.对所有者(或股东)的分配	24													
4.其他	25	0	0	0	0	0					0		-232,409,984.51	-232,409,984.51
(五)所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-							0	
1.资本公积转增资本(或股本)	27	0		0										
2.盈余公积转增资本(或股本)	28	0						0						
3.盈余公积弥补亏损	29													
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产	30					0				0				
☆5.其他综合收益结转留存收益						0				0				
6.其他	31	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0			
四、本年年末余额	32	26,800,000,000.00	-	44,035,099,071.71	-	1,354,642,033.62	95,234,173.34	2,850,554,756.28	326,144,252.03	13,336,280,491.77	-	88,797,954,778.75	29,659,718,826.59	118,457,673,605.34

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

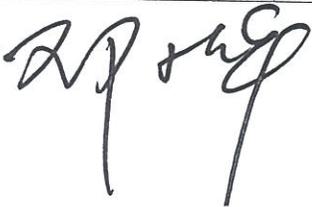
2019年1-6月

编制单位：广东省交通集团有限公司

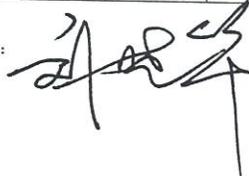
单位：人民币元

项 目	行次	上期金额											少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益												
		实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
一、上年年末余额	1	26,800,000,000.00	-	40,721,694,740.04	-	783,509,970.28	80,636,594.22	2,608,544,955.62	326,144,252.03	17,929,593,129.94	-	89,250,123,642.13	27,180,751,542.80	116,430,875,184.93
加：会计政策变更	2													
前期差错更正	3													
其他	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	0	-
二、本年初余额	5	26,800,000,000.00	-	40,721,694,740.04	-	783,509,970.28	80,636,594.22	2,608,544,955.62	326,144,252.03	17,929,593,129.94	-	89,250,123,642.13	27,180,751,542.80	116,430,875,184.93
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	730,319,875.00	-	467,015,883.57	12,292,913.33	-	-	361,221,117.46	-	1,570,849,789.36	2,307,808,540.01	3,878,658,329.37
(一) 综合收益总额	7					467,015,883.57						1,570,849,789.36	2,307,808,540.01	3,878,658,329.37
(二) 所有者投入和减少资本	8	-	-	730,319,875.00	-	-	-	-	-	1,278,991,117.46	-	1,746,007,001.03	1,413,922,278.93	3,159,929,279.96
1.所有者投入的普通股	9	0										730,319,875.00	2,479,910,310.38	3,210,230,185.38
2.其他权益工具持有者投入资本	10	0	0	0									69,341,719.98	69,341,719.98
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	0		0									0	-
4.其他	12	0		730,319,875.00	0	0	0	0	0				0	-
(三) 专项储备提取和使用	13	-		-	-	-	12,292,913.33	-	-			730,319,875.00	2,410,568,590.40	3,140,888,465.40
1.提取专项储备	14						12,292,913.33					12,292,913.33	-	12,292,913.33
2.使用专项储备	15											12,292,913.33	-	12,292,913.33
(四) 利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-				-	-
1.提取盈余公积	17									-917,770,000.00	-	-917,770,000.00	-1,586,024,049.30	-2,503,794,049.30
其中：法定公积金	18													
任意公积金	19													
#储备基金	20							0			0			
#企业发展基金	21													
#利润归还投资	22													
2.提取一般风险准备	23													
3.对所有者(或股东)的分配	24													
4.其他	25	0	0	0	0	0				-917,770,000.00		-917,770,000.00	-1,586,024,049.30	-2,503,794,049.30
(五) 所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-		0		0	-
1.资本公积转增资本(或股本)	27	0		0										
2.盈余公积转增资本(或股本)	28	0												
3.盈余公积弥补亏损	29							0						
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产	30						0			0				
☆5.其他综合收益结转留存收益										0				
6.其他	31	0	0	-	0	0				0				
四、本年年末余额	32	26,800,000,000.00	-	41,452,014,615.04	-	1,250,525,853.85	92,929,507.55	2,608,544,955.62	326,144,252.03	18,290,814,247.40	-	90,820,973,431.49	29,488,560,082.81	120,309,533,514.30

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



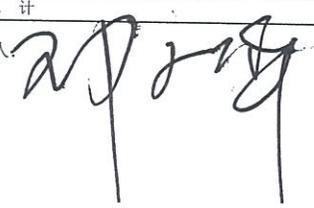
资产负债表

编制单位：广东省交通集团有限公司

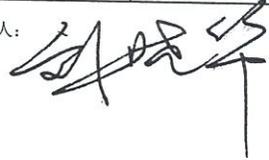
2020年6月30日

项目		期末金额	年初金额	项目		期末金额	年初金额
						单位：元	
流动资产：	1	—	—	流动负债：	46	—	—
货币资金	2	4,778,213,019.97	5,055,295,530.07	短期借款	47	0.00	0.00
☆交易性金融资产	3	—	—	△吸收存款及同业存放	48	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4	—	—	△拆入资金	49	—	—
衍生金融资产	5	—	—	☆交易性金融负债	50	0.00	0.00
应收票据	6	—	—	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	51	0	0
应收账款	7	—	—	衍生金融负债	52	0	0
预付款项	8	309,351.53	309,351.53	应付票据	53	0	0
其他应收款	9	1,056,859,446.82	1,575,364,243.97	应付账款	54	0.00	0.00
△买入返售金融资产	10	—	—	预收款项	55	0.00	0.00
存货	11	—	—	☆合同负债	56	0.00	0.00
☆合同资产	12	—	—	应付职工薪酬	57	19,379,294.89	19,121,997.22
持有待售资产	13	—	—	应交税费	58	246,129.79	3,452,783.26
一年内到期的非流动资产	14	—	—	其他应付款	59	691,611,910.49	883,187,696.38
其他流动资产	15	4,626,881.50	3,703,994.47	持有待售负债	60	0	0
流动资产合计	16	5,840,008,699.82	6,634,673,120.04	一年内到期的非流动负债	61	0.00	1,500,000,000.00
非流动资产：	17	—	—	其他流动负债	62	0.00	0.00
△发放贷款及垫款	18	—	—	流动负债合计	63	711,237,335.17	2,405,762,476.86
☆债权投资	19	—	—	非流动负债：	64	—	—
可供出售金融资产	20	2,116,743,663.58	2,116,743,663.58	长期借款	65	0.00	0.00
☆其他债权投资	21	—	—	应付债券	66	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
持有至到期投资	22	—	—	☆租赁负债	67	0.00	0.00
长期应收款	23	559,479,792.00	559,479,792.00	长期应付款	68	2,784.50	2,784.50
长期股权投资	24	81,435,320,328.20	81,172,094,314.52	长期应付职工薪酬	69	0.00	0.00
☆其他权益工具投资	25	—	—	预计负债	70	0.00	0.00
☆其他非流动金融资产	26	—	—	递延收益	71	27,496,509.08	27,496,509.08
投资性房地产	27	—	—	递延所得税负债	72	0.00	0.00
固定资产	28	9,962,203.92	11,435,687.05	其他非流动负债	73	0.00	0.00
在建工程	29	—	—	非流动负债合计	74	2,027,499,293.58	2,027,499,293.58
☆使用权资产	30	—	—	负债合计	75	2,738,736,628.75	4,433,261,770.44
油气资产	31	—	—	所有者权益（或股东权益）：	76	—	—
无形资产	32	9,863,948.77	12,409,013.53	实收资本（或股本）	77	26,800,000,000.00	26,800,000,000.00
开发支出	33	—	—	国有资本	78	26,800,000,000.00	26,800,000,000.00
商誉	34	—	—	其他权益工具	79	0.00	0.00
长期待摊费用	35	—	—	资本公积	80	43,479,741,370.90	43,479,741,370.90
递延所得税资产	36	—	—	减：库存股	81	—	—
其他非流动资产	37	5,159,050,638.89	6,111,957,563.03	其他综合收益	82	514,374,987.23	514,374,987.23
其中：特准储备物资	38	—	—	专项储备	83	0.00	0.00
非流动资产合计	39	89,290,420,575.36	89,984,120,033.71	盈余公积	84	2,850,554,756.28	2,850,554,756.28
	40	—	—	△一般风险准备	85	0.00	0.00
	41	—	—	未分配利润	86	18,747,021,532.02	18,540,860,268.90
	42	—	—	归属于母公司所有者权益合计	87	92,391,692,646.43	92,185,531,383.31
	43	—	—	*少数股东权益	88	0.00	0.00
资产总计	44	95,130,429,275.18	96,618,793,153.75	所有者权益（或股东权益）合计	89	92,391,692,646.43	92,185,531,383.31
	45	—	—	负债和所有者权益（或股东权益）总计	90	95,130,429,275.18	96,618,793,153.75

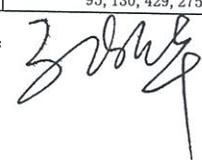
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





利润表

编制单位：广东省交通集团有限公司

2020年6月

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	1,551,089.95	0.00	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43	206,161,263.12	526,050,770.38
其中：营业收入	2	1,551,089.95	0.00	（一）按所有权归属分类：	44	---	---
△利息收入	3	0.00	0.00	归属于母公司所有者的净利润	45	206,161,263.12	526,050,770.38
△手续费及佣金收入	5	0.00	0.00	*少数股东损益	46	0.00	0.00
二、营业总成本	6	102,819,234.23	131,530,087.28	（二）按经营持续性分类：	47	---	---
其中：营业成本	7	0.00	0.00	持续经营净利润	48	206,161,263.12	526,050,770.38
△利息支出	8	0.00	0.00	终止经营净利润	49	0.00	0.00
△手续费及佣金支出	9	0.00	0.00	六、其他综合收益的税后净额	50	0.00	0.00
税金及附加	15	4,060.88	2,391.70	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51	0.00	0.00
销售费用	16	0.00	0.00	（一）不能重分类进损益的其他综合收益	52	0.00	0.00
管理费用	17	59,537,140.75	58,453,796.43	1.重新计量设定受益计划变动额	53	0.00	0.00
研发费用	19	0.00	0.00	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	54	0.00	0.00
财务费用	20	43,278,032.60	73,073,899.15	☆3.其他权益工具投资公允价值变动	55	0.00	0.00
其中：利息费用	21	114,800,000.00	127,186,111.11	☆4.企业自身信用风险公允价值变动	56	0.00	0.00
利息收入	22	71,611,758.43	54,124,431.45	5.其他	57	0.00	0.00
汇兑净损失	24	0.00	0.00	（二）将重分类进损益的其他综合收益	58	0.00	0.00
其他	27	0.00	0.00	1.权益法下可转损益的其他综合收益	59	0.00	0.00
加：其他收益	28	97,775.74	0.00	☆2.其他债权投资公允价值变动	60	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	29	305,234,817.05	658,034,986.14	3.可供出售金融资产公允价值变动损益	61	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30	0.00	0.00	☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62	0.00	0.00
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		0.00	0.00	5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63	0.00	0.00
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	31	0.00	0.00	☆6.其他债权投资信用减值准备	64	0.00	0.00
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	32	0.00	0.00	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	65	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33	0.00	0.00	8.外币财务报表折算差额	66	0.00	0.00
☆信用减值损失	26	0.00	0.00	9.其他	67	0.00	0.00
资产减值损失	25	0.00	0.00	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34	0.00	0.00	七、综合收益总额	69	206,161,263.12	526,050,770.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35	204,064,448.51	526,504,898.86	归属于母公司所有者的综合收益总额	70	206,161,263.12	526,050,770.38
加：营业外收入	36	2,100,500.00	300.00	*归属于少数股东的综合收益总额	71	0.00	0.00
减：营业外支出	39	3,685.39	454,428.48	八、每股收益：	72	---	---
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41	206,161,263.12	526,050,770.38	（一）基本每股收益	73		
减：所得税费用	42	0.00	0.00	（二）稀释每股收益	74		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：广东省交通集团有限公司

2020年6月

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、经营活动产生的现金流量：	1	---	---	取得投资收益收到的现金	31	34,516,060.00	1,130,137,731.61
销售商品、提供劳务收到的现金	2	-	-	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	20.00	-
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	-	-	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	-	-
△向中央银行借款净增加额	4	-	-	收到其他与投资活动有关的现金	34	21,207.49	96,480,093.46
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	-	-	投资活动现金流入小计	35	34,537,287.49	1,226,617,825.07
△收到原保险合同保费取得的现金	6	-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	34,764.07	577,347.42
△收到再保业务现金净额	7	-	-	投资支付的现金	37	263,200,000.00	461,300,000.00
△保户储金及投资款净增加额	8	-	-	△质押贷款净增加额	38	-	-
△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	-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	-	-
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	-	-	支付其他与投资活动有关的现金	40	-	-
△拆入资金净增加额	11	-	-	投资活动现金流出小计	41	263,234,764.07	461,877,347.42
△回购业务资金净增加额	12	-	-	投资活动产生的现金流量净额	42	-228,697,476.58	764,740,477.65
△代理买卖证券收到的现金净额	13	-	-	三、筹资活动产生的现金流量：	43	---	---
收到的税费返还	14	-	-	吸收投资收到的现金	44	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	15	164,406,406.03	231,991,667.72	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	-	-
经营活动现金流入小计	16	164,406,406.03	231,991,667.72	取得借款收到的现金	46	-	-
购买商品、接受劳务支付的现金	17	-	-	△发行债券收到的现金	47	-	-
△客户贷款及垫款净增加额	18	-	-	收到其他与筹资活动有关的现金	48	29,950,000.00	1,042,333,333.33
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	-	-	筹资活动现金流入小计	49	29,950,000.00	1,042,333,333.33
△支付原保险合同赔付款项的现金	20	-	-	偿还债务支付的现金	50	-	1,000,000,000.00
△拆出资金净增加额	21	-	-	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51	114,805,440.00	1,046,458,773.33
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	-	-	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52	-	-
△支付保单红利的现金	23	-	-	支付其他与筹资活动有关的现金	53	500,000.00	-
支付给职工及为职工支付的现金	24	25,730,541.84	23,742,812.32	筹资活动现金流出小计	54	115,305,440.00	2,046,458,773.33
支付的各项税费	25	8,767,604.53	9,411,300.47	筹资活动产生的现金流量净额	55	-85,355,440.00	-1,004,125,440.00
支付其他与经营活动有关的现金	26	92,937,853.18	37,806,945.21	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56	-	-
经营活动现金流出小计	27	127,435,999.55	70,961,058.00	五、现金及现金等价物净增加额	57	-277,082,510.10	-78,354,352.63
经营活动产生的现金流量净额	28	36,970,406.48	161,030,609.72	加：期初现金及现金等价物余额	58	5,055,295,530.07	3,259,325,707.71
二、投资活动产生的现金流量：	29	---	---	六、期末现金及现金等价物余额	59	4,778,213,019.97	3,180,971,355.08
收回投资收到的现金	30	-	-		60	-	-

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：广东省交通集团有限公司

2020年1-6月

单位：人民币元

项目	行次	本期金额											少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益												
次		实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
一、上年年末余额	1	26,800,000,000.00	-	43,479,741,370.90	-	514,374,987.23	-	2,850,554,756.28	-	18,540,860,268.90	-	92,185,531,383.31	-	92,185,531,383.31
加：会计政策变更	2													
前期差错更正	3													
其他	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	0	-
二、本年初余额	5	26,800,000,000.00	-	43,479,741,370.90	-	514,374,987.23	-	2,850,554,756.28	-	18,540,860,268.90	-	92,185,531,383.31	-	92,185,531,383.31
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	-	-	-	-	-	-	206,161,263.12	-	206,161,263.12	-	206,161,263.12
(一)综合收益总额	7									206,161,263.12		206,161,263.12		206,161,263.12
(二)所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	9	0		-								-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	10	0	0	0								-	0	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	0		0								-	0	-
4.其他	12	0			0	0	0	0	0	0	0	-	-	-
(三)专项储备提取和使用	13	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14											-	-	-
2.使用专项储备	15											-	-	-
(四)利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	17											-		-
其中：法定公积金	18											-		-
任意公积金	19							0		0		-		-
#储备基金	20							-		-		-		-
#企业发展基金	21							-		-		-		-
#利润归还投资	22							-		-		-		-
2.提取一般风险准备	23											-		-
3.对所有者(或股东)的分配	24											-		-
4.其他	25	0	0	0	0	0	-	-	-	-	0	-	0	-
(五)所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	27	0	0	0								-		-
2.盈余公积转增资本(或股本)	28	0						0				-		-
3.盈余公积弥补亏损	29							0		0		-		-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产	30					0				0		-		-
☆5.其他综合收益结转留存收益						0				0		-		-
6.其他	31	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-
四、本年年末余额	32	26,800,000,000.00	-	43,479,741,370.90	-	371,245,712.44	-	2,850,554,756.28	-	18,747,021,532.02	-	92,391,692,646.43	-	92,391,692,646.43

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

编制单位：广东省交通集团有限公司

2019年1-6月

单位：人民币元

项 目	行次	上期金额											少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益												
		实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
栏 次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
一、上年年末余额	1	26,800,000,000.00	-	37,290,619,088.23	-	371,245,712.44	-	2,608,544,955.62	-	17,280,542,062.97	-	84,350,951,819.26	-	84,350,951,819.26
加：会计政策变更	2													
前期差错更正	3													
其他	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	0	-
二、本年初余额	5	26,800,000,000.00	-	37,290,619,088.23	-	371,245,712.44	-	2,608,544,955.62	-	17,280,542,062.97	-	84,350,951,819.26	-	84,350,951,819.26
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	6	-	-	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-391,659,056.38	-	-386,659,056.38	-	-386,659,056.38
(一) 综合收益总额	7									526,110,943.62		526,110,943.62	-	526,110,943.62
(二) 所有者投入和减少资本	8	-	-	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00
1. 所有者投入的普通股	9	0		-								-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	10	0	0	0								-	0	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11	0		0								-	0	-
4. 其他	12	0		5,000,000.00	0	0	0	0	0	0	0	5,000,000.00	-	5,000,000.00
(三) 专项储备提取和使用	13	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备	14											-	-	-
2. 使用专项储备	15											-	-	-
(四) 利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-917,770,000.00	-	-917,770,000.00	-	-917,770,000.00
1. 提取盈余公积	17									-		-		-
其中：法定公积金	18									-		-		-
任意公积金	19									0		0		-
#储备基金	20									-		-		-
#企业发展基金	21									-		-		-
#利润归还投资	22									-		-		-
2. 提取一般风险准备	23									-		-		-
3. 对所有者 (或股东) 的分配	24									-917,770,000.00		-917,770,000.00	-	-917,770,000.00
4. 其他	25	0	0	0	0	0	-	-	-	-	0	-	0	-
(五) 所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本 (或股本)	27	0	0	0										-
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	28	0						0						-
3. 盈余公积弥补亏损	29							0			0			-
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产	30					0					0			-
☆5. 其他综合收益结转留存收益						0					0			-
6. 其他	31	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-
四、本年年末余额	32	26,800,000,000.00	-	37,295,619,088.23	-	371,245,712.44	-	2,608,544,955.62	-	16,888,883,006.59	-	83,964,292,762.88	-	83,964,292,762.88

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

