

广东省路桥建设发展有限公司
公司债券年度报告
(2020 年)

二〇二一年四月

重要提示

本公司董事、高级管理人员已对年度报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对年度报告提出书面审核意见，监事已签署书面确认意见。

本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

重大风险提示

投资者在评价和购买本期债券时，应认真考虑各项可能对本期债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读募集说明书中“风险因素”等有关章节内容。

1、在发行人目前的高速公路运营区域范围内，各类不同的交通运输方式均可能对发行人的主营业务构成直接的竞争，高速公路的客运及货运车流量有可能被铁路、航空和水运等其他运输方式分流，进而对公司的经营收入产生负面影响。如正在建设中的珠江三角洲城际轨道交通网络全线完工通车之后，可能会分散公司在该区域内的高速公路客货运业务资源；另外，区域内各类不同等级公路的建设和完善也将对高速公路的运营造成冲击，对公司的业务经营造成一定的压力。

2、发行人的主营业务虽属于国家支持行业，但其受到国家及地方行业政策调整的影响较大，相关主管部门在高速公路的收费标准、收费经营期限及相关税费收取标准等方面的调整变动及新政策的推出都将在不同程度上对发行人的经营业绩产生影响。如 2012 年 7 月 24 日，国务院批准了《重大节假日免收小型客车通行费实施方案》，规定重大节假日期间免收 7 座及以下小型客车通行费。此政策会对发行人的通行费收入产生一定影响，同时节假日客流激增所引起的道路拥堵还增加了发行人对道路的养护成本。此外，国家及地方区域产业导向政策的变化、阶段性的政策倾斜也可能对发行人的主营业务收入带来一定的冲击。

3、高速公路的建设具有建设周期长，资金投入大、技术难度高等特点，高速公路项目投资回收期也相对较长，建设过程中的成本、工期和质量控制都将直接或间接影响企业的经营状况。建成通车后，发行人营运管理能力和道路服务水平对于道路通行效率和通行费收入均会产生较大影响；定期和不定期对路面的养护和维修会影响高速公路的使用寿命和交通流量；除此之外，冰冻雨雪灾害天气等不可抗力因素的发生也会增加营运维护成本。以上因素都可能对发行人未来的经营业绩造成一定的影响。

4、公司通行费收入对单一路段的依赖性较强，京珠高速粤境段复线建成将对其车流量产生一定影响。公司通行费收入的实现对京珠高速粤境甘塘至太和段的依赖性较强。为改变目前京珠高速粤境段超饱和运行的状态，京珠高速粤境段复线——广州至乐昌高速公路

（广乐高速）2014 年 9 月 27 日建成通车。广乐高速建成通车后，对京珠高速粤境段产生一定的分流影响。

5、发行人未来在建项目投入较大，面临一定的资本支出压力。发行人从事的高速公路行业属于资本密集型行业，其投资建设和运营管理需要较高的资本投入。随着高速公路项目建设的推进，发行人的资本支出压力将持续增加，需相应加大债务融资力度以支持项目建设，这将导致公司的债务规模持续扩大。

6、发行人营业收入主要为通行费收入，受疫情停产停工影响较大。虽然目前国内疫情已经基本控制，但如果社会经济复苏的不确定性可能对发行人造成进一步的影响。

目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	7
第一节 公司及相关中介机构简介	9
一、 公司基本信息.....	9
二、 信息披露事务负责人.....	9
三、 信息披露网址及置备地.....	9
四、 报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况	10
五、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况	10
六、 中介机构情况.....	10
七、 中介机构变更情况.....	11
第二节 公司债券事项.....	11
一、 债券基本信息.....	11
二、 募集资金使用情况.....	15
三、 报告期内资信评级情况.....	17
四、 增信机制及其他偿债保障措施情况.....	17
五、 偿债计划.....	19
六、 专项偿债账户设置情况.....	20
七、 报告期内持有人会议召开情况.....	21
八、 受托管理人履职情况.....	21
第三节 业务经营和公司治理情况	23
一、 公司业务和经营情况.....	23
二、 公司本年度新增重大投资状况.....	24
三、 与主要客户业务往来时是否发生严重违约	24
四、 公司治理情况.....	24
五、 非经营性往来占款或资金拆借.....	25
第四节 财务情况.....	25
一、 财务报告审计情况.....	25
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正	25
三、 主要会计数据和财务指标.....	26
四、 资产情况.....	28
五、 负债情况.....	29
六、 利润及其他损益来源情况.....	29
七、 对外担保情况.....	30
第五节 重大事项.....	30
一、 关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项	30
二、 关于破产相关事项.....	30
三、 关于司法机关调查事项.....	30
四、 其他重大事项的信息披露.....	30
第六节 特定品种债券应当披露的其他事项	30
一、 发行人为可交换债券发行人	30
二、 发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人.....	31
三、 发行人为一带一路/绿色/扶贫/纾困公司债券发行人	31
四、 发行人为永续期公司债券发行人	31
五、 其他特定品种债券事项	31
第七节 发行人认为应当披露的其他事项.....	31
第八节 备查文件目录.....	31
财务报表.....	33

附件一： 发行人财务报表.....	33
担保人财务报表.....	46

释义

发行人、公司、本公司	指	广东省路桥建设发展有限公司
公司股东会、发行人股东会、股东会	指	广东省路桥建设发展有限公司股东会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
主承销商	指	中信证券华南股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、中信证券股份有限公司
公司债券受托管理人	指	国泰君安证券股份有限公司、中信证券股份有限公司
公司债券募集资金监管银行	指	中国农业银行广州东城支行、国家开发银行广东省分行、中国工商银行股份有限公司广州东城支行
企业债券受托管理人、偿债账户监管人、募集资金账户监管人	指	中国建设银行股份有限公司广东省分行
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
管理办法	指	《公司债券发行与交易管理办法》
公司章程	指	广东省路桥建设发展有限公司章程
公司董事会、董事会	指	广东省路桥建设发展有限公司董事会
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日
工作日	指	上海证券交易所和深圳证券交易所交易日
法定及政府指定节假日或休息日	指	中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日和/或休息日）
元	指	如无特别说明，指人民币元
广东省交通集团、省交通集团、交通集团、母公司、担保人	指	广东省交通集团有限公司
联合电子服务公司	指	广东联合电子服务股份有限公司
粤财控股	指	广东粤财投资控股有限公司
高等级公路	指	指技术等级为二级或二级以上的汽车专用公路。汽车专用公路技术等级分为高速公路、一级公路、二级公路、三级公路和四级公路。
高速公路	指	指专门为汽车分向、分车道行驶，并全部控制出入的多车道公路。主要用于连接经济、政治、文化上重要的城市和地区，是国家公路干线网中的骨架。按各种车辆折合成小型客车的远景设计年限年平均昼夜交通量为：四车道 25000-55000 辆、六车道 45000-80000 辆、八车道 60000-100000 辆。
联网收费	指	对广东省内的收费公路采用兼容电子不停车收费和人工半自动收费的组合收费技术，实现用户持

		公路专用缴费卡——粤通卡在全省范围内以非现金的方式缴付通行费，以及在全省高速公路实行“统一收费、系统分账”的收费管理方式。
计息年度	指	本期债券存续期内每一个起息日起至下一个起息日的前一个自然日止。
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会。

第一节 公司及相关中介机构简介

一、公司基本信息

中文名称	广东省路桥建设发展有限公司
中文简称	广东路桥
外文名称（如有）	GUANGDONGROAD&BRIDGECONSTRUCTIONDEVELOPMENTCO.,LTD
外文缩写（如有）	GUANGDONGROAD&BRIDGE
法定代表人	王春生
注册地址	广东省广州市 天河区珠江新城珠江东路 32 号利通广场 51 楼、52 楼
办公地址	广东省广州市 天河区珠江新城珠江东路 32 号利通广场 51 楼、52 楼
办公地址的邮政编码	510623
公司网址	www.gdrb.com.cn
电子信箱	lqcaishen@163.com

二、信息披露事务负责人

姓名	吴军
在公司所任职务类型	高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	广东路桥财务管理部副部长
联系地址	广东省广州市天河区珠江新城珠江东路 32 号利通广场 51 楼
电话	020-29006392
传真	020-29006327
电子信箱	lqcaishen@163.com

三、信息披露网址及置备地

登载年度报告的交易场所网站网址	http://www.sse.com.cn/http://www.szse.cn/
年度报告备置地	广东省广州市天河区珠江新城珠江东路 32 号利通广场 51 楼财务管理部

四、报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况

报告期末控股股东姓名/名称：广东省交通集团有限公司

报告期末实际控制人姓名/名称：广东省人民政府国有资产监督管理委员会

控股股东、实际控制人信息变更/变化情况：

控股股东、实际控制人信息在报告期内未发生信息变更及变化情况。

五、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

☒ 发生变更 ☐ 未发生变更

报告期内，根据公司股东广东省交通集团有限公司出具的《关于委派胡贤华、王庆伟同志任广东省路桥建设发展有限公司监事会成员的通知》，胡贤华、王庆伟同志任公司监事，何森宏、李军涛不再担任公司监事。上述人员变动不会对公司的日常管理、生产经营及偿债能力产生影响。

六、中介机构情况**（一）公司聘请的会计师事务所**

☒ 适用 ☐ 不适用

名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	广州市天河区林和西路 9 号耀中广场 B 座 11 楼
签字会计师姓名（如有）	姜干、昌宇颖

（二）受托管理人/债权代理人

债券代码	127149.SH/1580092.IB
债券简称	15 粤路桥/15 粤路桥债
名称	中国建设银行股份有限公司广东省分行
办公地址	广东省广州市东风中路 509 号
联系人	李晓聪
联系电话	13682290396

债券代码	136532.SH；136709.SH；149457.SZ
债券简称	16 粤桥 01；16 粤桥 02；21 粤桥 01
名称	国泰君安证券股份有限公司
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区商城路 618 号
联系人	徐磊、周迪、陈诚
联系电话	021-38032115

债券代码	143515.SH；155039.SH
债券简称	18 粤桥 01；18 粤桥 02
名称	中信证券股份有限公司
办公地址	广东省深圳市福田区中心三路 8 号中信证券大厦 19 层
联系人	王宏峰、陈天涯、张路、张陈灵
联系电话	0755-23835888

（三）资信评级机构

债券代码	127149.SH/1580092.IB；136532.SH；136709.SH；143515.SH；
债券简称	15 粤路桥/15 粤路桥债；16 粤桥 01；16 粤桥 02；18 粤桥 01
名称	大公国际资信评估有限公司
办公地址	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 29 层

债券代码	155039.SH；149357.SZ
债券简称	18 粤桥 02；21 粤桥 01
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司（原名为中诚信证券评估有限公司）
办公地址	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101

七、中介机构变更情况

不适用

第二节 公司债券事项

一、债券基本信息

单位：亿元 币种：人民币

1、债券代码	127149.SH/1580092.IB
2、债券简称	15 粤路桥/15 粤路桥债
3、债券名称	2015 年广东省路桥建设发展有限公司公司债券
4、发行日	2015 年 5 月 21 日
5、是否设置回售条款	否
6、最近回售日	不适用
7、到期日	2030 年 5 月 21 日
8、债券余额	20
9、截至报告期末的票面利率(%)	5.18
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、上市或转让的交易场所	银行间债券市场/上海证券交易所
12、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	及时、足额完成兑息工作
14、报告期内调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
15、报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
16、报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
17、报告期内可交换债权中的交换选择权的触发及执行	不适用

情况	
18、报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用

1、债券代码	136532.SH
2、债券简称	16 粤桥 01
3、债券名称	广东省路桥建设发展有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）
4、发行日	2016 年 7 月 12 日
5、是否设置回售条款	否
6、最近回售日	不适用
7、到期日	2031 年 7 月 12 日
8、债券余额	30
9、截至报告期末的票面利率（%）	4
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、上市或转让的交易场所	上海证券交易所
12、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	及时、足额完成兑息工作
14、报告期内调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
15、报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
16、报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
17、报告期内可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
18、报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用

1、债券代码	136709.SH
2、债券简称	16 粤桥 02
3、债券名称	广东省路桥建设发展有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）
4、发行日	2016 年 9 月 23 日
5、是否设置回售条款	否
6、最近回售日	不适用
7、到期日	2031 年 9 月 23 日
8、债券余额	20
9、截至报告期末的票面利率（%）	3.69
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、上市或转让的交易场所	上海证券交易所
12、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	及时、足额完成兑息工作

14、报告期内调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
15、报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
16、报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
17、报告期内可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
18、报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用

1、债券代码	143515.SH
2、债券简称	18 粤桥 01
3、债券名称	广东省路桥建设发展有限公司公开发行 2018 年公司债券（第一期）
4、发行日	2018 年 8 月 16 日
5、是否设置回售条款	否
6、最近回售日	不适用
7、到期日	2033 年 8 月 16 日
8、债券余额	5
9、截至报告期末的票面利率(%)	4.90
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、上市或转让的交易场所	上海证券交易所
12、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	及时、足额完成兑息工作
14、报告期内调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
15、报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
16、报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
17、报告期内可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
18、报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用

1、债券代码	155039.SH
2、债券简称	18 粤桥 02
3、债券名称	广东省路桥建设发展有限公司公开发行 2018 年公司债券（第二期）
4、发行日	2018 年 11 月 20 日
5、是否设置回售条款	否
6、最近回售日	不适用
7、到期日	2033 年 11 月 20 日

8、债券余额	15
9、截至报告期末的票面利率(%)	4.70
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、上市或转让的交易场所	上海证券交易所
12、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	及时、足额完成兑息工作
14、报告期内调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
15、报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
16、报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
17、报告期内可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
18、报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用

1、债券代码	149457.SZ
2、债券简称	21 粤桥 01
3、债券名称	广东省路桥建设发展有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）
4、发行日	2021 年 4 月 20 日
5、是否设置回售条款	是
6、最近回售日	2026 年 4 月 20 日
7、到期日	2029 年 4 月 20 日
8、债券余额	15
9、截至报告期末的票面利率(%)	3.83
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
12、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	报告期内不涉及
14、报告期内调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
15、报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
16、报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
17、报告期内可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
18、报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用

二、募集资金使用情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：127149.SH/1580092.IB

债券简称	15 粤路桥债/15 粤路桥
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金总额	20.00
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	全部用于二广国家高速公路粤境连州至怀集段项目的建设。本期债券募集资金已使用完毕。上述募集资金的使用履行公司内部资金使用审批流程。
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	否
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：136532.SH

债券简称	16 粤桥 01
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金总额	30.00
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	4 亿元用于汕头至湛江高速公路揭西大溪至博罗石坝段项目建设，26 亿元用于偿还借款。本期债券募集资金已使用完毕。上述募集资金的使用履行公司内部资金使用审批流程。
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	否
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：136709.SH

债券简称	16 粤桥 02
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金总额	20.00
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	4 亿元用于兴宁至汕尾高速公路兴宁至五华段（含畲江、华阳支线）项目建设，其余用于偿还借款。本期债券募集资金已使用完毕。上述募集资金的使用履行公司内部资金使用审批流程。
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	否
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：143515.SH

债券简称	18 粤桥 01
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金总额	5.00
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	汕（头）湛（江）高速公路惠州至清远段项目工程建设以及潮汕环线高速公路（含潮汕联络线）项目工程建设。本期债券募集资金已使用完毕。上述募集资金的使用履行公司内部资金使用审批流程。
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	否
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：155039.SH

债券简称	18 粤桥 02
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金总额	15.00
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	汕（头）湛（江）高速公路惠州至清远段项目工程建设以及潮汕环线高速公路（含潮汕联络线）项目工程建设。本期债券募集资金已使用完毕。上述募集资金的使用履行公司内部资金使用审批流程。
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	否
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：149457.SZ

债券简称	21 粤桥 01
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金总额	15.00
募集资金期末余额	不适用
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	不适用
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	否
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

三、报告期内资信评级情况

（一）报告期内最新评级情况

√适用 □不适用

债券代码	127149.SH/1580092.IB ; 136532.SH ; 136709.SH ; 143515.SH;
债券简称	15 粤路桥/15 粤路桥债; 16 粤桥 01; 16 粤桥 02; 18 粤桥 01
评级机构	大公国际资信评估有限公司
评级报告出具时间	2020 年 6 月 24 日
评级结果披露地点	http://www.sse.com.cn/
评级结论（主体）	AAA
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
评级标识所代表的含义	偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有）	不变，未对投资者适当性产生影响

债券代码	155039.SH
债券简称	18 粤桥 02
评级机构	中诚信国际信用评级有限责任公司（原名为中诚信证券评估有限公司）
评级报告出具时间	2020 年 6 月 29 日
评级结果披露地点	http://www.sse.com.cn/
评级结论（主体）	AAA
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
评级标识所代表的含义	偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有）	不变，未对投资者适当性产生影响

（二）主体评级差异

□适用 √不适用

四、增信机制及其他偿债保障措施情况

（一）增信机制及其他偿债保障措施变更情况

□适用 √不适用

（二）截至报告期末增信机制情况**1. 保证担保****1) 法人或其他组织保证担保**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：127149.SH/1580092.IB；136532.SH；136709.SH；143515.SH；155039.SH

债券简称	15 粤路桥/15 粤路桥债；16 粤桥 01；16 粤桥 02；18 粤桥 01；18 粤桥 02
保证人名称	广东省交通集团有限公司
保证人是否为发行人控股股东或实际控制人	为发行人控股股东
报告期末累计对外担保余额	150.84
报告期末累计对外担保余额占净资产比例（%）	12.06
影响保证人资信的重要事项	根据大公国际资信评估有限公司于 2020 年 6 月 24 日出具的《广东省交通集团有限公司主体与相关债项 2020 年度跟踪评级报告》，确定广东省交通集团有限公司长期主体信用评级维持 AAA，评级展望维持稳定。
保证人的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
保证担保在报告期内的执行情况	不适用
报告期末保证人所拥有的除发行人股权外的其他主要资产、权利限制情况及后续权利限制安排	截至 2020 年 12 月 31 日，担保人总资产 4,462.88 亿元，净资产 1,250.96 亿元。除发行人外，担保还控股广东省公路建设有限公司、广东省路桥建设发展有限公司、新粤有限公司、广东省高速公路发展股份有限公司、广东交通实业投资有限公司、威盛运输企业有限公司、广东利通置业投资有限公司、广东华路交通科技有限公司、岐关车路有限公司、广东省交通集团财务有限公司、广东粤运交通股份有限公司、广州粤运投资管理有限公司、广东利通科技投资有限公司、广东城市交通投资有限公司、广东广佛肇高速公路有限公司、广东联合电子服务股份有限公司等多家子公司。截至 2020 年 12 月 31 日，担保人受限资产合计 3,271.29 亿元，其主要部分是担保人的抵质押借款。

2) 自然人保证担保

□适用 √不适用

2. 抵押或质押担保

□适用 √不适用

3. 其他方式增信

□适用 √不适用

（三）截至报告期末其他偿债保障措施情况

□适用 √不适用

五、偿债计划**（一）偿债计划变更情况**

□适用 √不适用

（二）截至报告期末偿债计划情况

√适用 □不适用

债券代码：127149.SH/1580092.IB

债券简称	15 粤路桥/15 粤路桥债
偿债计划概述	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

债券代码：136532.SH

债券简称	16 粤桥 01
偿债计划概述	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

债券代码：136709.SH

债券简称	16 粤桥 02
偿债计划概述	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

债券代码：143515.SH

债券简称	18 粤桥 01
偿债计划概述	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

债券代码：155039.SH

债券简称	18 粤桥 02
偿债计划概述	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

债券代码：149457.SZ

债券简称	21 粤桥 01
偿债计划概述	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	不适用

六、专项偿债账户设置情况

√适用 □不适用

债券代码：127149.SH/1580092.IB

债券简称	15 粤路桥/15 粤路桥债
账户资金的提取情况	正常
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
与募集说明书相关承诺的一致情况	一致

债券代码：136532.SH

债券简称	16 粤桥 01
账户资金的提取情况	正常
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用

与募集说明书相关承诺的一致情况	一致
-----------------	----

债券代码：136709.SH

债券简称	16 粤桥 02
账户资金的提取情况	正常
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
与募集说明书相关承诺的一致情况	一致

债券代码：143515.SH

债券简称	18 粤桥 01
账户资金的提取情况	正常
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
与募集说明书相关承诺的一致情况	一致

债券代码：155039.SH

债券简称	18 粤桥 02
账户资金的提取情况	正常
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
与募集说明书相关承诺的一致情况	一致

债券代码：149457.SZ

债券简称	21 粤桥 01
账户资金的提取情况	不适用
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
与募集说明书相关承诺的一致情况	不适用

七、报告期内持有人会议召开情况

不适用

受托管理人履职情况

债券代码	127149.SH/1580092.IB
------	----------------------

债券简称	15 粤路桥/15 粤路桥债
债券受托管理人名称	中国建设银行股份有限公司广东省分行
受托管理人履行职责情况	中国建设银行股份有限公司广东省分行作为本期债券的债券受托管理人，督促发行人按本期债券募集说明书约定履行信息披露义务；持续关注发行人的资信状况，在出现可能影响债券持有人重大权益的事项时，及时召集债券持有人会议；在本期债券未能按期还本付息时，代理本期债券的债券持有人行使债务追偿权等。
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（如有）	不适用
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	否

债券代码	136532.SH；136709.SH
债券简称	16 粤桥 01；16 粤桥 02
债券受托管理人名称	国泰君安证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	公司引入了债券受托管理人制度，聘任国泰君安证券股份有限公司担任 16 粤桥 01/02 的受托管理人，并订立了《债券受托管理协议》。在债券存续期间内，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人，采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（如有）	不适用
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	是，地址为上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）

债券代码	143515.SH；155039.SH
债券简称	18 粤桥 01；18 粤桥 02
债券受托管理人名称	中信证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	公司引入了债券受托管理人制度，聘任中信证券股份有限公司担任 18 粤桥 01/02 的受托管理人，并订立了《债券受托管理协议》。在债券存续期间内，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人，采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制	不适用

（如有）	
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	是，地址为上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）

债券代码	149457.SZ
债券简称	21 粤桥 01
债券受托管理人名称	国泰君安证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	公司引入了债券受托管理人制度，聘任国泰君安证券股份有限公司担任 21 粤桥 01 的受托管理人，并订立了《债券受托管理协议》。在债券存续期间内，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人，采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（如有）	不适用
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	不适用

第三节 业务经营和公司治理情况

一、公司业务和经营情况

（一） 公司业务情况

发行人的主营业务板块为公路的投资、建设及经营管理，除少数普通公路外，高速公路的投资、建设及经营管理是发行人的核心业务。

发行人是广东省高速公路投资建设和运营管理的重要主体，主要以自有资金、银行贷款及发行债券等直接和间接融资方式筹集项目建设所需资金，并按照国家及广东省人民政府的规划，通过全资、控股、参股的方式进行高速公路项目的投资建设。项目建成通车之后，由发行人的分公司和子公司负责具体路段的经营、养护和管理工作并获取相关业务收益。车辆通行费收入是公司目前最主要的收入及利润来源。

（二） 公司未来展望

根据发行人制定的《广东省路桥建设发展有限公司“十四五”发展规划》，发行人将在以高速公路投资建设和运营管理为主业的基础上，寻求向多元发展方向转变，坚持“管理促质量、管理促稳定、管理促效益、管理促发展”的经营方针，力争巩固和加强在高速公路投资建设领域的优势地位。

（1）建设板块

“十四五”期间，公司将对部分所属运营的广肇、广云、京珠南、汕揭等一批国高网项目实施改扩建、新建一批高速公路互通立交及服务区等高速公路重点项目，计划 5 年累计投资 348.86 亿元。

（2）经营板块

根据广东省交通集团《“十四五”发展规划》提出高速公路经营管理业务在十四五期间应继续占据并扩大在该领域的优势地位，对高速公路运营管理片区化、标准化、集约化的战略发展思路，“十四五”期间公司营运板块将以“创新、协调、绿色、开放、共享”的核心理念为指引，打造规模化专业化营运管理公司。

一是建立路桥特色的专业化营运管理人才队伍。二是持续完善经理管理体系建设，提高经营管理水平。三是发展“互联网+”与高速公路营运体系的融合应用。四是结合集团智慧交通作为战略核心业务的方针，争取成为集团智慧高速方案和收费、监控、稽查相关软件的试点先行单位，在智慧交通转型中抢占有利地位。

（3）管养板块

以构建现代养护管理体系为引领，以提供片区化、标准化、集约化的养护管理服务为重点，努力打造更加畅通、安全、智慧、绿色的高速公路网。

二、公司本年度新增重大投资状况

☐适用 ☒不适用

三、与主要客户业务往来时是否发生严重违约

☐适用 ☒不适用

四、公司治理情况**（一）公司是否存在与控股股东之间不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况：**

☐是 ☒否

与控股股东之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性的机制安排说明：

公司与控股股东广东省交通集团有限公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，董事会、监事会及各职能部门均能独立运作，具有独立完整的业务和自主经营能力。

（二）是否存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形

☐是 ☒否

（三）公司治理结构、内部控制是否存在其他违反《公司法》、公司章程规定的情况

☐是 ☒否

（四）发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

☐是 ☒否

五、非经营性往来占款或资金拆借

1. 报告期内是否发生过非经营性往来占款或资金拆借的情形：

☐是 ☒否

2. 本报告期末未收回的非经营性往来占款和资金拆借是否超过合并口径净资产的 10%

☐是 ☒否

第四节 财务情况**一、财务报告审计情况**

☒标准无保留意见 ☐其他审计意见

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

1、会计政策变更

（1）执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理（提示：如果不是全部采用，还应披露采用简化方法处理的租赁合同的性质），并对 2020 年 1 月 1

日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

公司作为承租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业成本、管理费用和销售费用合计人民币 0.00 元。

公司作为出租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业收入人民币 0.00 元，不足冲减的部分计入投资收益人民币 0.00 元。

三、主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据和财务指标（包括但不限于）

单位：亿元 币种：人民币

序号	项目	本期末	上年末	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的，说明原因
1	总资产	1,126.18	1,268.16	-11.20	-
2	总负债	815.60	917.52	-11.11	-
3	净资产	310.58	350.64	-11.42	-
4	归属母公司股东的净资产	305.97	332.17	-7.89	-
5	资产负债率 (%)	72.42	72.35	0.10	-
6	扣除商誉及无形资产后的 资产负债率 (%)	72.93	88.41	-17.52	-
7	流动比率	1.12	0.60	85.78	主要系 2020 年末 货币资金大幅增加所致
8	速动比率	1.12	0.60	85.78	主要系 2020 年末 货币资金大幅增加所致
9	期末现金及现金等价物余额	34.46	19.90	73.21	主要系：（1） 2020 年末处置出售招商银行股票；（2）2020 年末 受新冠疫情影响，公司调整了还款计划。

序号	项目	本期	上年同期	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的，说明原因
1	营业收入	57.77	68.48	-15.64	-
2	营业成本	32.52	38.93	-16.47	-
3	利润总额	5.87	6.30	-6.85	-
4	净利润	3.76	5.91	-36.31	新冠疫情期间免收高速公路通行费，导致公司通行费收入大幅减少
5	扣除非经常性损益后净利润	-5.59	5.83	-195.88	2020 年度公司利润构成的重大变

					化源自非主要经营业务，主要系受到以下因素的叠加影响：（1）处置出售所持有的招商银行股票；（2）所持有的深高速股权转让权益法核算；（3）根据协议划转所持有的广佛肇公司 35%股权；（4）疫情期间免收通行费收入，对公司造成的阶段性影响。
6	归属母公司股东的净利润	4.55	5.69	-20.01	-
7	息税折旧摊销前利润（EBITDA）	53.60	53.32	0.53	-
8	经营活动产生的现金流净额	44.99	51.11	-11.98	-
9	投资活动产生的现金流净额	-66.35	-101.51	34.64	收回投资现金大幅增加以及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金大幅减少所致
10	筹资活动产生的现金流净额	35.93	4.96	624.64	取得借款收到的现金大幅增加所致
11	应收账款周转率	33.75	56.34	-40.10	新冠疫情期间免收高速公路通行费，导致公司通行费收入大幅减少
12	存货周转率	-	-	-	-
13	EBITDA 全部债务比	0.07	0.06	16.67	-
14	利息保障倍数	0.92	0.75	22.67	-
15	现金利息保障倍数	2.50	2.41	3.73	-
16	EBITDA 利息倍数	1.63	1.46	11.64	-
17	贷款偿还率（%）	100.00	100.00	0	-
18	利息偿付率（%）	100.00	100.00	0	-

说明 1：非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。具体内容按《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号---非经常性损益（2008）》执行。

说明 2：EBITDA=息税前利润（EBIT）+折旧费用+摊销费用

（二）主要会计数据和财务指标的变动原因

详见上表。

四、资产情况**（一）主要资产情况及其变动原因****1.主要资产情况**

单位：万元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
货币资金	344,641.80	198,975.32	73.21	1、2020 年末处置出售招商银行股票；2、2020 年度受新冠疫情影响，调整还款计划。
固定资产	6,367,564.78	6,562,961.54	-2.98	-
在建工程	3,815,202.55	3,113,859.30	22.52	-
无形资产	77,795.17	2,304,083.26	-96.62	公司转让广佛肇公司 35%股权，其名下无形资产其不再纳入公司合并报表范围。

2.主要资产变动的原因

详见上表。

（二）资产受限情况**1. 各类资产受限情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受限资产账面价值总额：9,673,366.76 万元

受限资产	账面价值	评估价值（如有）	所担保债务的主体、类别及金额（如有）	由于其他原因受限的情况（如有）
固定资产	5,910,138.77	-	-	收费权质押
在建工程	3,763,227.99	-	-	收费权质押
合计	9,673,366.76	-	-	-

2. 发行人所持子公司股权的受限情况

报告期（末）母公司口径营业总收入或资产总额低于合并口径相应金额 50%

□适用 √不适用

五、负债情况

（一）主要负债情况及其变动原因

1.主要负债情况

单位：万元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
长期借款	6,212,809.73	6,977,180.65	-10.96	-
应付债券	900,000.00	1,000,000.00	-10.00	-

2.主要负债变动的原因

详见上表。

（二）发行人在报告期内是否尚未到期或到期未能全额兑付的境外负债

☐适用 ☒不适用

（三）报告期内是否存在新增逾期有息债务且单笔债务 1000 万元的情况

☐是 ☒否

（四）上个报告期内逾期有息债务的进展情况

不适用。

（五）截至报告期末可对抗第三人的优先偿付负债情况

不涉及。

（六）所获银行授信情况

单位：亿元 币种：人民币

银行名称	综合授信额度	已使用情况	剩余额度
工商银行	285.80	172.15	97.45
国家开发银行	223.70	134.70	72.20
建设银行	117.00	91.70	25.30
民生银行	60.00	6.04	53.96
农业银行	275.50	172.80	101.96
兴业银行	7.00	2.42	4.58
邮政储蓄银行	67.00	28.17	36.33
招商银行	2.00	0.50	1.5
中国银行	138.99	97.58	23.91
中信银行	23.00	5.18	14.85
合计	1,199.99	711.24	432.04

上年末银行授信总额度：1,219.20 亿元，本报告期末银行授信总额度 1,199.99 亿元，本报告期银行授信额度变化情况：-19.21 亿元

注：剩余额度不等于综合授信额度减已使用情况系部分剩余额度已过期所致。

六、利润及其他损益来源情况

报告期非经常性损益总额：5.87 亿元

本期公司利润构成或利润来源的重大变化源自非主要经营业务

√适用 □不适用

2020 年度公司利润构成的重大变化源自非主要经营业务，主要系受到以下因素的叠加影响：

（1）处置出售所持有的招商银行股票；（2）所持有的深高速股权转让权益法核算；（3）根据协议划转所持有的广佛肇公司 35%股权；（4）疫情期间免收通行费收入，对公司造成的阶段性影响。随着公路恢复收费和疫情的有效控制，公司各项目运营正常，消极影响已逐步消退，预计 2021 年公司主营业务情况正常。

七、对外担保情况

报告期末对外担保的余额：73,440.75 万元

公司报告期对外担保的增减变动情况：71,685.75 万元

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额是否超过报告期末净资产 30%：□是 √否

第五节 重大事项

一、关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项

□适用 √不适用

二、关于破产相关事项

□适用 √不适用

三、关于司法机关调查事项

□适用 √不适用

四、其他重大事项的信息披露

（一） 法规要求披露的事项

重大事项 明细	披露网址	临时公告披露日期	最新进展	对公司经营 情况和偿债 能力的影响
发行人出 售、转让 资产	http://www.sse.com.cn	2020 年 4 月 16 日	已过董事会审议通过	无重大不利 影响
发行人出 售、转让 资产	http://www.sse.com.cn	2020 年 10 月 16 日	已获股东会批复同意	无重大不利 影响

（二） 公司董事会或有权机构判断为重大的事项

无。

第六节 特定品种债券应当披露的其他事项

一、发行人为可交换债券发行人

□适用 √不适用

二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

三、发行人为一带一路/绿色/扶贫/纾困公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

四、发行人为永续期公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

五、其他特定品种债券事项

不适用。

第七节 发行人认为应当披露的其他事项

无。

第八节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

（以下无正文）

（以下无正文，为《广东省路桥建设发展有限公司公司债券 2020 年年度报告》
之盖章页）

广东省路桥建设发展有限公司



2021 年 4 月 27 日

财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：广东省路桥建设发展有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,446,418,030.65	1,989,753,245.72
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	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	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	183,512,008.94	158,858,618.23
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	1,364,735.34	11,251,621.89
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	674,245,198.06	742,522,526.73
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	0.00	0.00
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	1,549,856,389.32	863,415,794.31
流动资产合计	5,855,396,362.31	3,765,801,806.88
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	0.00
债权投资	0.00	0.00
可供出售金融资产	21,072,532.44	1,360,685,775.32
其他债权投资	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	128,805,495.90	322,441,274.59
长期股权投资	2,638,590,460.22	316,893,841.38

其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	63,675,647,795.59	65,629,615,373.94
在建工程	38,152,025,462.78	31,138,593,005.07
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	777,951,667.13	23,040,832,585.02
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	27,393,604.70	0.00
其他非流动资产	1,341,227,327.77	1,241,445,126.20
非流动资产合计	106,762,714,346.53	123,050,506,981.52
资产总计	112,618,110,708.84	126,816,308,788.40
流动负债：		
短期借款	0.00	500,000,000.00
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	1,177,829,050.24	1,102,365,322.02
预收款项	22,000,000.00	22,000,000.00
合同负债	0.00	0.00
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	19,745,542.52	16,849,413.95
应交税费	260,369,275.78	33,796,495.72
其他应付款	1,229,145,433.69	1,964,504,129.80
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	2,529,973,180.20	2,620,283,283.31
其他流动负债	0.00	0.00

流动负债合计	5,239,062,482.43	6,259,798,644.80
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	62,128,097,268.39	69,771,806,503.28
应付债券	9,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	340,930,584.89	509,972,134.59
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	768,761,657.36	810,581,496.61
递延所得税负债	403,869,330.80	720,816,316.22
其他非流动负债	3,679,050,000.00	3,679,050,000.00
非流动负债合计	76,320,708,841.44	85,492,226,450.70
负债合计	81,559,771,323.87	91,752,025,095.50
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	9,095,516,815.61	9,095,516,815.61
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	20,281,032,047.49	21,916,185,515.58
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	950,034,374.18
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	783,108,802.89	702,630,325.48
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	437,773,141.80	553,020,992.08
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	30,597,430,807.79	33,217,388,022.93
少数股东权益	460,908,577.18	1,846,895,669.97
所有者权益（或股东权益）合计	31,058,339,384.97	35,064,283,692.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计	112,618,110,708.84	126,816,308,788.40

法定代表人：王春生 主管会计工作负责人：方智 会计机构负责人：吴军

母公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：广东省路桥建设发展有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
----	-------------	-------------

流动资产：		
货币资金	1,910,641,822.29	678,878,630.64
交易性金融资产	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	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	164,790,926.53	140,480,743.21
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	1,364,735.34	10,658,600.24
其他应收款	670,499,516.57	678,176,981.52
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	0.00	0.00
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	38,000,000.00	262,000,000.00
其他流动资产	1,346,773,613.38	1,057,929,627.21
流动资产合计	4,132,070,614.11	2,828,124,582.82
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
可供出售金融资产	21,072,532.44	1,360,685,775.32
其他债权投资	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	149,635,778.69
长期股权投资	19,550,443,555.22	17,140,763,561.38
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	55,989,287,626.04	57,752,675,972.71
在建工程	495,383,488.49	699,796,554.86
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	697,468,331.27	919,503.97
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	26,462,533.45	0.00
其他非流动资产	3,704,220,032.39	3,728,313,324.38
非流动资产合计	80,484,338,099.30	80,832,790,471.31
资产总计	84,616,408,713.41	83,660,915,054.13

流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	842,182,405.52	674,010,007.28
预收款项	22,000,000.00	22,000,000.00
合同负债	0.00	0.00
应付职工薪酬	14,865,570.83	12,430,953.81
应交税费	240,965,561.66	23,327,907.95
其他应付款	728,091,259.19	1,287,564,637.18
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	2,494,828,480.20	2,212,287,340.31
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	4,342,933,277.40	4,231,620,846.53
非流动负债：	0.00	0.00
长期借款	34,866,523,306.39	33,849,332,446.28
应付债券	9,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	480,930,584.89	494,972,134.59
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	754,357,542.35	724,968,167.33
递延所得税负债	369,195,077.75	687,385,794.96
其他非流动负债	3,679,050,000.00	3,679,050,000.00
非流动负债合计	49,150,056,511.38	49,435,708,543.16
负债合计	53,492,989,788.78	53,667,329,389.69
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	9,095,516,815.61	9,095,516,815.61
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	19,655,486,911.48	17,890,741,836.48
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	950,034,374.18
专项储备	0.00	0.00

盈余公积	783,108,802.89	702,630,325.48
未分配利润	1,589,306,394.65	1,354,662,312.69
所有者权益（或股东权益）合计	31,123,418,924.63	29,993,585,664.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	84,616,408,713.41	83,660,915,054.13

法定代表人：王春生 主管会计工作负责人：方智 会计机构负责人：吴军

合并利润表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	5,776,999,137.38	6,847,725,130.09
其中：营业收入	5,776,999,137.38	6,847,725,130.09
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	6,078,605,797.76	6,338,756,091.97
其中：营业成本	3,251,636,367.75	3,892,779,225.36
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	41,211,801.28	42,693,687.89
销售费用	0.00	0.00
管理费用	364,429,811.04	310,324,289.13
研发费用	0.00	0.00
财务费用	2,421,327,817.69	2,092,958,889.59
其中：利息费用	2,454,029,250.43	2,123,386,063.50
利息收入	35,896,292.45	33,259,666.65
加：其他收益	14,152,355.33	1,014,777.38
投资收益（损失以“－”号填列）	986,022,417.98	112,277,841.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-263,317,143.98	52,605,801.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-147,689,055.86	167,413.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-512,338.17	98,179.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	550,366,718.90	622,527,250.47
加：营业外收入	37,606,388.67	25,293,984.94
减：营业外支出	675,188.60	17,352,603.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	587,297,918.97	630,468,632.01
减：所得税费用	211,131,421.46	39,862,898.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	376,166,497.51	590,605,733.24
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	376,166,497.51	590,605,733.24
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	454,892,841.83	568,704,783.25
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-78,726,344.32	21,900,949.99
六、其他综合收益的税后净额	-950,034,374.18	272,047,876.09
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-950,034,374.18	272,047,876.09
1.不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
（1）重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
（3）其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
（4）企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
2.将重分类进损益的其他综合收益	-950,034,374.18	272,047,876.09
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00

合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益	-950,034,374.18	272,047,876.09
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额	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	0.00	0.00
（6）其他债权投资信用减值准备	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）	0.00	0.00
（8）外币财务报表折算差额	0.00	0.00
（9）其他	0.00	0.00
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	-573,867,876.67	862,653,609.33
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-495,141,532.35	840,752,659.34
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-78,726,344.32	21,900,949.99
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.00	0.00
（二）稀释每股收益(元/股)	0.00	0.00

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：王春生 主管会计工作负责人：方智 会计机构负责人：吴军

母公司利润表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	5,334,182,338.97	6,190,134,530.64
减：营业成本	2,858,056,261.76	3,467,749,473.09
税金及附加	36,800,989.48	38,063,622.19
销售费用	0.00	0.00
管理费用	291,081,924.09	284,352,904.59
研发费用	0.00	0.00
财务费用	1,970,514,680.88	1,840,544,522.19
其中：利息费用	1,995,567,436.82	1,864,599,760.39
利息收入	28,123,157.51	26,840,363.32
加：其他收益	12,110,128.49	1,006,243.04
投资收益（损失以“－”号填	910,825,114.60	223,763,343.26

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-375,210,787.96	52,605,801.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-147,689,055.86	107,877.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	269,723.29	98,179.79
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	953,244,393.28	784,399,652.11
加：营业外收入	34,812,335.62	23,342,812.78
减：营业外支出	653,129.72	17,272,662.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	987,403,599.18	790,469,802.31
减：所得税费用	182,618,825.11	44,116.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	804,784,774.07	790,425,685.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	804,784,774.07	790,425,685.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	-950,034,374.18	272,047,876.09
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-950,034,374.18	272,047,876.09
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	-950,034,374.18	272,047,876.09

4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	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	0.00	0.00
6.其他债权投资信用减值准备	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）	0.00	0.00
8.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
9.其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	-145,249,600.11	1,062,473,561.63
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.000	0.000
（二）稀释每股收益(元/股)	0.000	0.000

法定代表人：王春生 主管会计工作负责人：方智 会计机构负责人：吴军

合并现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,897,785,309.69	7,024,143,869.41
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	501,618,790.60	310,796,164.27
经营活动现金流入小计	6,399,404,100.29	7,334,940,033.68
购买商品、接受劳务支付的现金	586,202,418.55	890,584,409.15

客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
拆出资金净增加额	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工及为职工支付的现金	695,064,768.27	685,045,034.79
支付的各项税费	271,083,832.45	380,294,013.84
支付其他与经营活动有关的现金	348,344,369.37	267,801,353.40
经营活动现金流出小计	1,900,695,388.64	2,223,724,811.18
经营活动产生的现金流量净额	4,498,708,711.65	5,111,215,222.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,602,386,571.27	44,000,000.00
取得投资收益收到的现金	121,586,673.17	102,279,905.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,224,800.47	438,903.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	474,710,268.21	913,069,959.82
投资活动现金流入小计	2,199,908,313.12	1,059,788,768.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,720,791,735.81	10,902,914,485.54
投资支付的现金	0.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,113,995,012.04	307,881,525.78
投资活动现金流出小计	8,834,786,747.85	11,210,796,011.32
投资活动产生的现金流量净额	-6,634,878,434.73	-10,151,007,242.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	153,190,000.00	1,182,280,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	12,625,885,600.00	9,671,454,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	12,779,075,600.00	10,853,734,000.00
偿还债务支付的现金	5,329,514,938.00	6,287,985,090.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,506,943,306.15	3,810,222,378.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	2,632,365.80
支付其他与筹资活动有关的现金	349,782,847.84	259,717,990.02
筹资活动现金流出小计	9,186,241,091.99	10,357,925,458.28
筹资活动产生的现金流量净额	3,592,834,508.01	495,808,541.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	1,456,664,784.93	-4,543,983,478.63
加：期初现金及现金等价物余额	1,989,753,245.72	6,533,736,724.35
六、期末现金及现金等价物余额	3,446,418,030.65	1,989,753,245.72

法定代表人：王春生 主管会计工作负责人：方智 会计机构负责人：吴军

母公司现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,459,593,216.99	6,346,587,053.99
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	412,530,110.21	331,812,963.83
经营活动现金流入小计	5,872,123,327.20	6,678,400,017.82
购买商品、接受劳务支付的现金	531,035,927.28	822,546,108.07
支付给职工及为职工支付的现金	599,196,067.24	613,968,913.14
支付的各项税费	233,595,311.86	307,737,396.02
支付其他与经营活动有关的现金	448,807,340.30	227,477,866.42
经营活动现金流出小计	1,812,634,646.68	1,971,730,283.65
经营活动产生的现金流量净额	4,059,488,680.52	4,706,669,734.17
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	2,071,136,571.27	728,300,000.00
取得投资收益收到的现金	145,187,167.25	155,789,219.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,179,587.00	438,903.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	211,550,158.74
收到其他与投资活动有关的现金	27,700,921.20	10,654,679.49
投资活动现金流入小计	2,245,204,246.72	1,106,732,961.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	811,174,821.48	639,876,747.82
投资支付的现金	517,710,000.00	1,504,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,359,052,842.35	155,565.00
投资活动现金流出小计	2,687,937,663.83	2,144,932,312.82
投资活动产生的现金流量净额	-442,733,417.11	-1,038,199,351.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	4,969,295,600.00	827,404,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	4,969,295,600.00	827,404,000.00
偿还债务支付的现金	4,529,563,600.00	3,673,597,360.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,474,941,223.92	2,041,759,390.25
支付其他与筹资活动有关的现金	349,782,847.84	259,717,990.02
筹资活动现金流出小计	7,354,287,671.76	5,975,074,740.27
筹资活动产生的现金流量净额	-2,384,992,071.76	-5,147,670,740.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	1,231,763,191.65	-1,479,200,357.29
加：期初现金及现金等价物余额	678,878,630.64	2,158,078,987.93
六、期末现金及现金等价物余额	1,910,641,822.29	678,878,630.64

法定代表人：王春生 主管会计工作负责人：方智 会计机构负责人：吴军

担保人财务报表

☐适用 ☒不适用

担保人财务报告于 2021 年 4 月 23 日在上海清算所网站(<https://www.shclearing.com/>)披露，敬请查阅。

广东省路桥建设发展有限公司（合并）

审计报告及财务报表

二〇二〇年度

防伪条形码：



防伪 编号：00202021030122863168

立信会计师事务所（特殊普通合伙）已鉴

报告 文号：信会师报字[2021]第 ZC20042 号

委托 单位：广东省路桥建设发展有限公司

被审验单位名称：广东省路桥建设发展有限公司（合并）

被审单位所在地：广州

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

报告 类型：财务报表审计（无保留意见）

报告 日期：2021 年 3 月 25 日

报备 时间：2021 年 3 月 25 日 17:00:38

签名注册会计师：姜干

昌宇颖

广东省路桥建设发展有限公司（合并）

2020 年度审计报告

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：020-38010065

传 真：

通信 地址：广州市天河区林和西路 9 号耀中广场 B 座 11 楼

电子 邮件：289478384@qq.com

事务所网址：

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：38922350 转 371 转 373

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

广东省路桥建设发展有限公司

审计报告及财务报表

(2020 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-4
二、	财务报表	
	合并资产负债表	1-2
	合并利润表	3-3
	合并现金流量表	4-4
	合并所有者权益变动表	5-6
	财务报表附注	1-93



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

审计报告

信会师报字[2021]第 ZC20042 号

广东省路桥建设发展有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东省路桥建设发展有限公司（以下简称“贵公司”或“路桥公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于模板，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估模板的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

(此页无正文)



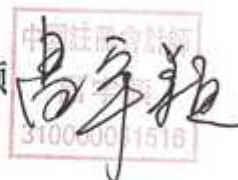
中国注册会计师

姜 干



中国注册会计师

昌宇颖



中国·上海

二〇二一年三月二十五日

广东省路桥建设发展有限公司
合并资产负债表
2020年12月31日
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

资产	附注六	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	3,446,418,030.65	1,989,753,245.72
△结算备付金			
△拆出资金			
☆交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)	183,512,008.94	158,858,618.23
☆应收款项融资			
预付款项	(三)	1,364,735.34	11,251,621.89
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	674,245,198.06	742,522,526.73
其中:应收股利			
△买入返售金融资产			
存货			
其中:原材料			
库存商品(产成品)			
☆合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(五)	1,549,856,389.32	863,415,794.31
流动资产合计		5,855,396,362.31	3,765,801,806.88
非流动资产:			
△发放贷款和垫款			
☆债权投资			
可供出售金融资产	(六)	21,072,532.44	1,360,685,775.32
☆其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	(七)	128,805,495.90	322,441,274.59
长期股权投资	(八)	2,638,590,460.22	316,893,841.38
☆其他权益工具投资			
☆其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(九)	63,675,647,795.59	65,629,615,373.94
其中:固定资产原价		85,624,386,796.03	84,783,082,924.24
累计折旧		22,314,740,925.43	19,520,291,892.73
固定资产减值准备			
在建工程	(十)	38,152,025,462.78	31,138,593,005.07
生产性生物资产			
油气资产			
☆使用权资产			
无形资产	(十一)	777,951,667.13	23,040,832,585.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十二)	27,393,604.70	
其他非流动资产	(十三)	1,341,227,327.77	1,241,445,126.20
其中:特准储备物资			
非流动资产合计		106,762,714,346.53	123,050,506,981.52
资产总计		112,618,110,708.84	126,816,308,788.40

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广东省路桥建设发展有限公司

合并资产负债表(续)

2020年12月31日

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益	附注六	期末余额	上年年末余额
流动负债:			
短期借款	(十四)		500,000,000.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
△交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(十五)	1,177,829,050.24	1,102,365,322.02
预收款项	(十六)	22,000,000.00	22,000,000.00
△合同负债			
△卖出回购金融负债			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	(十七)	19,745,542.52	16,849,413.95
其中:应付工资			
应付福利费			
*其中:职工奖励及福利基金			
应交税费	(十八)	260,369,275.78	33,796,495.72
其中:应交税金		259,273,492.66	32,770,545.98
其他应付款	(十九)	1,229,145,433.69	1,964,504,129.80
其中:应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(二十)	2,529,973,180.20	2,620,283,283.31
其他流动负债			
流动负债合计		5,239,062,482.43	6,259,798,644.80
非流动负债:			
△保险合同准备金			
长期借款	(二十一)	62,128,097,268.39	69,771,806,503.28
应付债券	(二十二)	9,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其中:优先股			
永续债			
△租赁负债			
长期应付款	(二十三)	140,930,584.89	509,972,134.59
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(二十四)	768,761,657.36	810,581,496.61
递延所得税负债	(二十五)	403,869,330.80	720,816,316.22
其他非流动负债	(二十六)	3,679,050,000.00	3,679,050,000.00
其中:专项储备基金			
非流动负债合计		76,320,708,841.44	85,492,226,450.70
负债合计		81,559,771,323.87	91,752,025,095.50
所有者权益:			
实收资本(或股本)	(二十六)	9,095,516,815.61	9,095,516,815.61
国家资本			
国有法人资本		9,095,516,815.61	9,095,516,815.61
集体资本			
民营资本			
外商资本			
*减:已归还投资			
实收资本(或股本)净额		9,095,516,815.61	9,095,516,815.61
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	(二十七)	20,281,032,047.49	21,916,185,515.58
减:库存股			
其他综合收益	(二十八)		950,034,374.18
其中:外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积	(二十九)	783,108,802.89	702,630,325.48
其中:法定公积金		783,108,802.89	702,630,325.48
任意公积金			
*储备基金			
*企业发展基金			
*利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	(三十)	437,773,141.80	553,020,992.08
归属于母公司所有者权益合计		30,597,430,807.79	33,217,388,022.93
少数股东权益		460,908,577.18	1,846,895,669.97
所有者权益合计		31,058,339,384.97	35,064,283,692.90
负债和所有者权益总计		112,618,110,708.84	126,816,308,788.40

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广东省路桥建设发展有限公司
合并利润表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注六	本期金额	上期金额	项目	附注六	本期金额	上期金额
一、营业收入		5,776,999,137.38	6,847,725,130.09	减: 营业外支出	(三十九)	675,188.60	17,352,603.40
其中: 营业收入	(三十一)	5,776,999,137.38	6,847,725,130.09	四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		587,297,918.97	630,468,632.01
△利息收入				减: 所得税费用	(四十)	211,131,421.46	39,862,898.77
△已赚保费				五、净利润(净亏损以“-”号填列)		376,166,497.51	590,605,733.24
△手续费及佣金收入				(一) 按所有权归属分类:			
二、营业总成本		6,078,605,797.76	6,338,756,091.97	归属于母公司所有者的净利润		454,892,841.83	568,704,783.25
其中: 营业成本	(三十一)	3,251,636,367.75	3,892,779,215.36	* 少数股东损益		-78,726,344.32	21,900,949.99
△利息支出				(二) 按经营持续性分类:			
△手续费及佣金支出				持续经营净利润		376,166,497.51	590,605,733.24
△退保金				终止经营净利润			
△赔付支出净额				六、其他综合收益的税后净额		-950,034,374.18	272,047,876.09
△提取保险责任准备金净额				归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-950,034,374.18	272,047,876.09
△保单红利支出				(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
△分保费用				1. 重新计量设定受益计划变动额			
税金及附加		41,211,801.28	42,693,687.89	2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
销售费用				☆3. 其他权益工具投资公允价值变动			
管理费用	(三十二)	364,429,811.04	310,324,289.13	☆4. 企业自身信用风险公允价值变动			
研发费用				5. 其他			
财务费用	(三十三)	2,421,327,817.69	2,092,958,889.59	(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-950,034,374.18	272,047,876.09
其中: 利息费用		2,434,029,250.43	2,123,386,063.50	1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
利息收入		35,896,292.45	33,259,666.65	☆1. 其他债权投资公允价值变动			
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)				3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-950,034,374.18	272,047,876.09
其他				☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
加: 其他收益	(三十四)	14,152,355.33	1,014,777.38	5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
投资收益(损失以“-”号填列)	(三十五)	986,022,417.98	112,277,841.53	☆6. 其他债权投资信用减值准备			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-263,317,143.98	52,605,801.79	7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				8. 外币财务报表折算差额			
收益				9. 其他			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)				归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)				七、综合收益总额		-573,867,876.67	862,653,609.33
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				归属于母公司所有者的综合收益总额		-495,141,532.35	840,752,659.34
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)				归属于少数股东的综合收益总额		-78,726,344.32	21,900,949.99
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(三十六)	-147,689,055.86	167,413.65	八、每股收益:			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(三十七)	-512,338.17	98,179.79	基本每股收益			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		550,366,718.90	622,527,250.47	稀释每股收益			
加: 营业外收入	(三十八)	37,606,388.67	25,293,984.94				
其中: 政府补助		958,149.83	997,349.83				

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

王新吉

主管会计工作负责人:

陈学

会计机构负责人:

吴军

广东省路桥建设发展有限公司

合并现金流量表

2020年度

(除特别说明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额	项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量				收回投资收到的现金		1,602,386,571.27	44,000,000.00
销售商品、提供劳务收到的现金		5,897,785,309.69	7,024,143,869.41	取得投资收益收到的现金		121,586,673.17	102,279,905.15
△客户存款和同业存放款项净增加额				处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,224,800.47	438,903.50
△向中央银行借款净增加额				处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额				收到其他与投资活动有关的现金		474,710,268.21	913,069,959.82
△收到原保险合同保费取得的现金				投资活动现金流入小计		2,199,908,313.12	1,059,788,768.47
△收到再保业务现金净额				购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,720,791,735.81	10,902,914,485.54
△保户储金及投资款净增加额				投资支付的现金			
△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				△质押贷款净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
△拆入资金净增加额				支付其他与投资活动有关的现金		1,113,995,012.04	307,881,525.78
△回购业务资金净增加额				投资活动现金流出小计		8,834,786,747.85	11,210,796,011.32
△代理买卖证券收到的现金净额				投资活动产生的现金流量净额		-6,634,878,434.73	-10,151,007,242.85
收到的税费返还				三、筹资活动产生的现金流量			
收到其他与经营活动有关的现金		501,618,790.60	310,796,164.27	吸收投资收到的现金		153,190,000.00	1,182,280,000.00
经营活动现金流入小计		6,399,404,100.29	7,334,940,033.68	其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
购买商品、接受劳务支付的现金		586,202,418.55	890,584,409.15	取得借款收到的现金		12,625,885,600.00	9,671,454,000.00
△客户贷款及垫款净增加额				收到其他与筹资活动有关的现金			
△存放中央银行和同业款项净增加额				筹资活动现金流入小计		12,779,075,600.00	10,853,734,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金				偿还债务支付的现金		5,329,514,938.00	6,287,985,090.00
△拆出资金净增加额				分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,506,943,306.15	3,810,222,378.26
△支付利息、手续费及佣金的现金				其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			2,632,365.80
△支付保单红利的现金				支付其他与筹资活动有关的现金		349,782,847.84	259,717,990.02
支付给职工以及为职工支付的现金		695,064,768.27	685,045,034.79	筹资活动现金流出小计		9,186,241,091.99	10,357,925,458.28
支付的各项税费		271,083,832.45	380,294,013.84	筹资活动产生的现金流量净额		3,592,834,508.01	495,808,541.72
支付其他与经营活动有关的现金		348,344,369.37	267,801,353.40	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
经营活动现金流出小计		1,900,695,388.64	2,223,734,811.18	五、现金及现金等价物净增加额		1,456,664,784.93	-4,543,983,478.63
经营活动产生的现金流量净额		4,498,708,711.65	5,111,215,222.50	加:期初现金及现金等价物余额		1,989,753,245.72	6,533,736,724.35
二、投资活动产生的现金流量				六、期末现金及现金等价物余额		3,446,418,030.65	1,989,753,245.72

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

王书生

主管会计工作负责人:

李书

会计机构负责人:

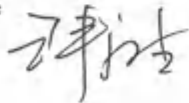
吴军

广东省路桥建设发展有限公司
合并所有者权益变动表
2020年度
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

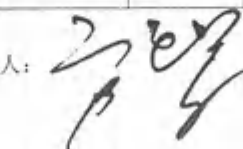
项目	本期金额													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计			
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	9,095,516,815.61				21,916,185,515.58		950,034,374.18		702,630,325.48		553,020,992.08	33,217,388,032.93	1,846,895,669.97	35,064,283,692.90	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	9,095,516,815.61				21,916,185,515.58		950,034,374.18		702,630,325.48		553,020,992.08	33,217,388,032.93	1,846,895,669.97	35,064,283,692.90	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,635,153,468.09		-950,034,374.18		80,478,477.41		-115,247,850.28	-2,619,957,215.14	-1,385,987,092.79	-4,005,944,307.93	
（一）综合收益总额							-950,034,374.18				454,892,841.83	-495,141,532.35	-78,726,344.32	-573,867,876.67	
（二）所有者投入和减少资本					-1,635,153,468.09							-1,635,153,468.09	-1,301,615,317.51	-2,936,768,815.60	
1.所有者投入的普通股					-1,635,153,468.09							-1,635,153,468.09	-1,301,615,317.51	-2,936,768,815.60	
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									80,478,477.41		-570,140,692.11	-489,662,214.70	-5,645,400.96	-495,307,615.66	
1.提取盈余公积									80,478,477.41		-80,478,477.41				
其中：法定公积金									80,478,477.41		-80,478,477.41				
任意公积金															
#储备基金															
#企业发展基金															
#利润归还投资															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-489,662,214.70	-489,662,214.70	-5,645,400.96	-495,307,615.66	
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.设定受益计划变动额结转留存收益															
⑤其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
四、本年年末余额	9,095,516,815.61				20,281,032,047.49				783,108,802.89		437,773,141.80	30,597,430,807.79	460,908,577.18	31,058,339,384.97	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



报表 第5页

会计机构负责人:



广东省路桥建设发展有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	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	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	9,095,516,815.61				20,733,905,515.58		677,986,498.09		623,587,756.93		168,135,800.08	31,299,132,386.29	1,857,627,085.78	33,156,759,472.07
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	9,095,516,815.61				20,733,905,515.58		677,986,498.09		623,587,756.93		168,135,800.08	31,299,132,386.29	1,857,627,085.78	33,156,759,472.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,182,280,000.00		272,047,876.09		79,042,568.55		384,885,192.00	1,918,255,636.64	-10,731,415.81	1,907,524,220.83
（一）综合收益总额							272,047,876.09				568,704,780.25	840,752,659.34	21,900,949.99	862,653,609.33
（二）所有者投入和减少资本					1,182,280,000.00							1,182,280,000.00		1,182,280,000.00
1.所有者投入的普通股					1,182,280,000.00							1,182,280,000.00		1,182,280,000.00
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									79,042,568.55		-183,819,491.25	-104,777,922.70	-32,632,365.80	-137,409,388.50
1.提取盈余公积									79,042,568.55		-79,042,568.55			
其中：法定公积金									79,042,568.55		-79,042,568.55			
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配											-104,777,922.70	-104,777,922.70	-32,632,365.80	-137,409,388.50
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.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
四、本年年末余额	9,095,516,815.61				21,916,185,515.58		950,034,374.18		702,630,325.48		553,020,992.08	33,217,388,022.93	1,846,895,669.97	35,064,283,692.90

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东省路桥建设发展有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)



一、 公司基本情况

(一) 公司概况

“广东省路桥建设发展有限公司”(以下简称“本公司”)于1994年4月27日经广东省交通厅粤交人函[1994]574号文批复成立,是由广东省公路管理局投资组建的全民所有制企业,并于1994年6月16日取得由广东省工商行政管理局核发的企业法人营业执照。本公司从2000年9月8日起与广东省公路管理局脱钩,移交给广东省交通集团有限公司(以下简称“省交通集团”)管理,成为省交通集团全资子公司。本公司于2003年3月26日经省交通集团粤交集[2003]244号文批复同意,以清产核资报告核定的净资产作为省交通集团的出资额,将本公司改制为国有独资公司。2003年5月12日在广东省工商行政管理局办理了变更手续。本公司注册资本为人民币39.3333亿元。于2009年11月2日经省交通集团粤交集投[2009]100号文批复同意本公司以部分资本公积转增注册资本,转增后的注册资本为75亿元,本公司于2010年5月2日在广东省工商行政管理局办理了变更手续。

2013年12月经本公司董事会和股东会决议通过,并经广东省人民政府国有资产监督管理委员会粤国资函[2013]1193号文批复同意,本公司注册资本和实收资本由75亿元变更为932,024万元,新增的注册资本182,024万元由新股东广东恒旭股权投资基金(有限合伙)(以下简称“恒旭基金”)以货币出资。增资后,省交通集团占注册资本80.47%,恒旭基金占注册资本19.53%。

2014年6月23日,根据《股权转让合同》省交通集团回购广东恒旭股权投资基金(有限合伙)所持本公司全部股份公积权40.00亿元,其中注册资本18.2024亿元,资本公积21.7976亿元,收购完成后本公司再次成为省交通集团全资子公司。以上股权变更的同时,根据省交通集团粤交集投[2014]58号《关于对广东省路桥建设发展有限公司进行减资的决定》省交通集团作出对本公司减资决定,减资40.05亿元,其中注册资本18.2024亿,资本公积21.8470亿元,减资后注册资本为75亿元。根据交通集团与广东粤财投资控股有限公司(以下简称“粤财控股”)签订的《关于广东省路桥建设发展有限公司的增资协议》,广东粤财投资控股有限公司以货币出资29.4250亿元,其中增加注册资本投入9.0430亿元,增加资本公积投入20.3820亿元。变更后的注册资本为人民币84.0430亿元,省交通集团占注册资本89.24%,粤财控股占注册资本10.76%。

2017年,根据路桥建设第2016期增资扩股协议、关于2016期增资协议的补充协议

规定，广东省交通集团有限公司减资 150,103,867.16 元，广东粤财投资控股有限公司增资 841,317,678.64 元，股权变动后，广东省交通集团有限公司占注册资本 80.81%，广东粤财投资控股有限公司占注册资本 19.19%。

本公司法定代表人为王春生。

本公司所属行业为建筑业，企业法人营业执照规定本公司经营范围为：公路、桥梁、房地产项目及其配套设施的投资、建设、经营、管理；建筑机械设备的租赁及技术服务；销售：建筑材料。

本公司注册地址为广州市天河区珠江东路 32 号利通广场 51、52 楼。

本公司最终母公司为广东省交通集团有限公司。

营业期限为长期，自公司营业执照签发之日起计。

根据本公司章程，本公司设股东会，股东会由股东广东省交通集团和广东粤财投资控股有限公司组成，是公司的最高权力机构。公司设董事会，董事会由 9 名董事组成，设董事长 1 人，由法人代表担任；监事会由 3 名监事组成，其中股东代表担任的监事 2 人，职工代表担任的监事 1 人。本公司设董事长 1 人，副董事长 1 人，总经理 1 人，纪委书记 1 人，副总经理 4 人，总工程师 1 人，总会计师 1 人。下设综合事务部、人力资源部、基建管理部、营运管理部、投资发展部、财务管理部、审计监察部、党群工作部、养护部、法律事务部、安全生产监督管理部 11 个部门。

二、 财务报表的编制基础

(一) 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、 重要会计政策及会计估计

(一) 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 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 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。

(三) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(四) 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。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 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。

(八) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、应收票据、预付款项、其他应收款、长期应收款等。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) 单项金额重大的应收款项的判断依据或金额标准

应收款项单个欠款单位金额 300 万元以上，为单项金额重大。

(2) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

2、 按组合计提坏账准备的应收款项

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

①各组合的分类

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

组合 2：除组合 1 外的其他不单项计提坏账准备的应收款项。

②各组合计提坏账准备的计提方法分别

组合 1：其他方法

组合 2：账龄分析法——采用账龄分析法的计提比例列示如下：

账龄	比例（%）
1年以内	0
1—2年	5
2—3年	20
3—4年	30
4—5年	50
5年以上	80

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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有

条款收回款项。

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

(九) 存货

—存货的分类及初始计量

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) 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。

(十一) 投资性房地产

公司将为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产作为投资性房地产,主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(十二) 固定资产

—固定资产的标准

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，公司统一将新建公路项目试运行期限确定为满2年且满足项目竣工验收的其他必要条件时，确认为该项新建公路资产已经达到预定可使用状态。

—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	25-30年	工作量法
公路大修	10-12	工作量法
房屋及建筑物	25-30年	3.17-3.80
运输设备	8	7.92-11.88
机电设备	5	9.50-32.33
电子设备、办公设备及其他	5	19.00-19.40

—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
BOT 项目收费高速公路特许经营权	批准的经营期限

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) 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。

(十六) 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。

(十七) 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之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。

(十八) 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。

(十九) 应付债券

于发行债券时,按照实际的发行价格总额,计入“应付债券”科目。

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

(二十) 预计负债

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) 专项储备

本公司按照国家规定提取的安全生产费,计入当期损益,同时记入专项储备科目。

本公司使用专项储备时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备。形成固定资产的,待相关资产达到预定可使用状态时确认为固定资产,同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十四) 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。

(二十五) 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。

(二十六) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

(二十七) 公允价值的计量

除特别声明外，本公司按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征(包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等)，并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更以及差错更正

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会(2019)

21 号，以下简称“解释第 13 号”)，自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理（提示：如果不是全部采用，还应披露采用简化方法处理的租赁合同的性质），并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司作为承租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业成本、管理费用和销售费用合计人民币 0.00 元。

本公司作为出租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业收入人民币 0.00 元，不足冲减的部分计入投资收益人民币 0.00 元。

2、重要会计估计变更

无。

3、 前期会计差错更正

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税及消费税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

(二) 税收优惠

根据《国家税务总局广东省税务局关于强化落实税务政策坚决打赢疫情防控阻击战的通知》（粤税发〔2020〕16号）及相关指引，对因受疫情影响的企业，税务机关可以酌情给予减税或免税。本公司符合上述税收优惠条件，免征2020年1月至3月房产税、城镇土地使用税。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额	取得方式
1	云浮市广云高速公路有限公司	3	1	云浮市	云浮市	公路管理与养护	1,000.00	70%	70%	347,900,000.00	1
2	英德市粤英公路经营有限公司	3	1	英德市	英德市	公路管理与养护	1,000.00	70%	70%	210,000,000.00	1
3	汕头市金鸿公路有限公司	3	1	汕头市	汕头市	公路管理与养护	1,000.00	55%	55%	105,039,995.00	1
4	广东宁华高速公路有限公司	3	1	梅州市	梅州市	公路管理与养护	10,000.00	90%	90%	2,362,173,100.00	1
5	广东潮汕环线高速公路有限公司	3	1	广州市	汕头市	公路管理与养护	20,000.00	80.85%	100%	3,494,000,000.00	1
6	广东惠清高速公路有限公司	3	1	广州市	从化市	公路管理与养护	20,000.00	91.45%	100%	4,930,000,000.00	1
7	广东华陆高速公路有限公司	3	1	广州市	梅州市	公路管理与养护	21,519.259737	46.47%	100%	878,000,000.00	1
8	广东嘉应环城高速公路有限公司	3	1	广州市	梅州市	公路管理与养护	6,336.131792	63.13%	100%	444,760,000.00	1

企业类型：1.境内非金融子企业，2.境内金融子企业，3.境外子企业，4.事业单位，5.基建单位。

取得方式：1.投资设立，2.同一控制下的企业合并，3.非同一控制下的企业合并，4.其他。

子公司的持股比例不同于表决权比例的，差异原因如下：

序号	企业名称	持股比例（%）	享有的表决权（%）	差异原因
5	广东潮汕环线高速公路有限公司	80.85%	100%	广东恒物投资委托代为行使表决权
6	广东惠清高速公路有限公司	91.45%	100%	广东恒物投资委托代为行使表决权
7	广东华陆高速公路有限公司	46.47%	100%	广东恒物投资委托代为行使表决权
8	广东嘉应环城高速公路有限公司	63.13%	100%	广东恒物投资委托代为行使表决权

注：根据广东恒物投资基金（有限合伙）与广东潮汕环线高速公路有限公司、广东惠清高速公路有限公司、广东华陆高速公路有限公司、广东嘉应环城高速公路有限公司四个项目公司签订的增资扩股合同，约定广东恒物投资基金（有限合伙）不参与项目公司的战略决策和具体经营，自协议生效之日起至恒物基金清算之日期间，广东恒物投资基金（有限合伙）拥有的股东权利（指表决权）委托本公司行使。恒物基金不承担潮汕环线高速、华陆高速、梅州东环高速、惠清高速的生产经营责任和经营亏损。

(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

本公司不存在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。

(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

序号	企业名称	持股比例（%）	享有的表决权（%）	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	罗定市罗梅公路有限公司	55.07	55.07	83,000,000.00	45,708,100.00	2	中外合作企业，外方优先分配，不具有实际控制权

(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	云浮市广云高速公路有限公司	30%	25,436,287.99	5,645,400.96	200,581,153.39
2	英德市粤英公路经营有限公司	30%	-6,330,042.85		-24,792,794.97
3	汕头市金鸿公路有限公司	45%	-639,620.37		57,079,391.35
4	广东宁华高速公路有限公司	10%	-27,259,441.60		228,040,827.40

2、 主要财务信息

二、 项 目	本年数			
	云浮市广云高速公路有限公司	英德市粤英公路经营有限公司	汕头市金鸿公路有限公司	广东宁华高速公路有限公司
流动资产	284,925,227.30	4,002,616.80	5,359,349.37	285,995,081.52
非流动资产	808,364,324.38	366,001,924.99	128,870,282.61	6,730,817,725.24
资产合计	1,093,289,551.68	370,004,541.79	134,229,631.98	7,016,812,806.76
流动负债	45,664,862.11	442,280,191.65	10,146,545.03	442,924,902.76
非流动负债	379,020,844.93			4,293,479,830.00
负债合计	424,685,707.04	442,280,191.65	10,146,545.03	4,736,404,732.76
营业收入	228,215,989.79		275,000.00	155,744,513.33

二、项目	本年数			
	云浮市广云高速公路有限公司	英德市粤英公路经营有限公司	汕头市金鸿公路有限公司	广东宁华高速公路有限公司
净利润	84,787,626.64	-21,100,142.84	-1,421,378.59	-272,594,415.97
综合收益总额	84,787,626.64	-21,100,142.84	-1,421,378.59	-272,594,415.97
经营活动现金流量	358,640,593.17	-1,085,347.05	326,338.01	96,930,847.31

项目	上年数			
	云浮市广云高速公路有限公司	英德市粤英公路经营有限公司	汕头市金鸿公路有限公司	广东宁华高速公路有限公司
流动资产	532,163,020.21	2,461,926.58	35,534,988.38	226,119,535.21
非流动资产	691,186,397.53	366,824,342.43	172,840,120.50	6,861,064,493.95
资产合计	1,223,349,417.74	369,286,269.01	208,375,108.88	7,087,184,029.16
流动负债	245,784,675.27	382,461,776.03	55,530,643.34	239,762,077.39
非流动负债	374,930,521.26	38,000,000.00	27,340,000.00	4,294,419,461.80
负债合计	620,715,196.53	420,461,776.03	82,870,643.34	4,534,181,539.19
营业收入	295,392,957.13		275,000.00	57,104,907.87
净利润	118,818,003.21	-19,800,975.39	-3,472,854.91	-62,413,736.42
综合收益总额	118,818,003.21	-19,800,975.39	-3,472,854.91	-62,413,736.42
经营活动现金流量	196,319,210.46	-1,348,313.01	357,167.60	29,032,517.86

(五) 子公司与母公司会计期间不一致，母公司编制合并报表的处理方法：无

(六) 本期不再纳入合并范围的原子公司

1、 原子的基本情况

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例（%）	表决权比例（%）	本期不再成为子公司的原因
1	广东广佛肇高速公路有限公司	肇庆市	公路管理与养护	40%	40%	无偿划拨 35%股份

注：根据《关于广东广佛肇高速公路有限公司 35%股权无偿划转的批复》（粤交集投[2020]69 号），同意将本公司持有的广东广佛肇高速公路有限公司 35%股权无偿划转至广东交通实业投资有限公司，截至期末本公司共持有广佛肇公司 40%的股权，对广佛肇公司丧失控制权，由成本法转为权益法核算。

2、 本期处置的子公司处置日的财务状况

原子公司名称	广东广佛肇高速公路有限公司	
截止日期	处置日 2020 年 4 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
资产	23,270,786,693.04	23,271,771,266.39
负债	18,064,335,303.00	17,785,585,766.39
所有者权益	5,206,451,390.04	5,486,185,500.00

3、 本期处置的子公司本期年初至处置日的经营成果

原子公司名称	广东广佛肇高速公路有限公司	
期间	2020 年 1 月 1 日-处置日 2020 年 4 月 30 日	2019 年度
营业收入	59,581,236.79	
营业成本	78,494,413.81	
营业利润	-280,120,378.65	
利润总额	-279,734,109.96	
净利润	-279,734,109.96	

(七) 本期新纳入合并范围的主体

本报告期无新纳入合并范围的主体。

(八) 本期发生的同一控制下企业合并情况

公司本期不存在同一控制下企业合并的情况

(九) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

本公司本期不存在非同一控制下企业合并的情况。

六、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金		
银行存款	3,443,230,215.15	1,984,506,218.76
其他货币资金	3,187,815.50	5,247,026.96
合计	3,446,418,030.65	1,989,753,245.72
其中：存放在境外的款项总额		

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
待清算其他货币资金		5,206,585.00
通行费清算账户存款		19,237,930.37
合计		24,444,515.37

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	183,512,008.94	100.00			183,512,008.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	183,512,008.94	100.00			183,512,008.94

续上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	158,858,618.23	100.00			158,858,618.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	158,858,618.23	100.00			158,858,618.23

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

(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)	183,508,602.94	100.00		158,858,618.23	100.00	
合计	183,508,602.94	100.00		158,858,618.23	100.00	

2) 采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的应收账款

余额百分比	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
定金和押金						
应收关联方	3,406.00					
合计	3,406.00					

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：无。

2、 本报告期实际核销的应收账款情况：无。

3、 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	183,475,302.94	99.98	
湖南送变电勘察设计咨询有限公司	33,300.00	0.02	
广东利通科技投资有限公司	3,406.00		
合计	183,512,008.94	100.00	

4、 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(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	1,364,735.34	100.00		6,314,623.36	56.12	
1 至 2 年				3,823,713.06	33.98	
2 至 3 年						
3 年以上				1,113,285.47	9.90	
合计	1,364,735.34	100.00		11,251,621.89	100.00	

2、 账龄超过一年的大额预付款项情况：无。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
广州东道主汽车销售有限公司	621,200.00	45.52	
肇庆美轮庆菲汽车有限公司	352,400.00	25.82	
中信银行股份有限公司广州分行	230,000.00	16.85	
广东冠网信息科技有限公司	87,600.00	6.42	
北京市康达（广州）律师事务所	60,000.00	4.40	
合计	1,351,200.00	99.01	

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	996,875.00	46,005.56
应收股利		
其他应收款项	673,248,323.06	742,476,521.17
合计	674,245,198.06	742,522,526.73

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款		46,005.56
委托贷款	996,875.00	
小计	996,875.00	46,005.56
减：坏账准备		
合计	996,875.00	46,005.56

(2) 重要逾期利息：无。

2、其他应收款项

(1) 其他应收款按分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	7,589,392.74	1.11	3,200,000.00	42.16	4,389,392.74	73,294,192.74	9.70	3,200,000.00	4.37	70,094,192.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	674,326,414.75	98.55	5,467,484.43	0.81	668,858,930.32	679,796,535.69	89.99	7,414,207.26	1.09	672,382,328.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	2,346,184.90	0.34	2,346,184.90	100.00		2,346,184.90	0.31	2,346,184.90	100.00	
合计	684,261,992.39	100.00	11,013,669.33	1.61	673,248,323.06	755,436,913.33	100.00	12,960,392.16	1.72	742,476,521.17

(2) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
广东省公路事务中心工会委员会	4,000,000.00	3,200,000.00	5 年以上	80.00	根据可收回性判断
广东晶通公路工程建设集团有限公司	3,589,392.74		5 年以上		预计可收回
合计	7,589,392.74	3,200,000.00			

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

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)	187,296.07	2.58		738,894.03	7.16	
1 至 2 年						
2 至 3 年				220,458.09	2.13	44,091.62
3 年以上	7,073,241.76	97.42	5,467,484.43	9,364,282.31	90.71	7,370,115.64
合计	7,260,537.83	100.00	5,467,484.43	10,323,634.43	100.00	7,414,207.26

(4) 采用余额百分比法或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
组合 1: 定金和押金	102,008,140.23			99,066,207.51		
组合 2: 应收关联方	565,057,736.69			570,406,693.75		
合计	667,065,876.92			669,472,901.26		

(5) 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:

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
广东省德庆县公路发展公司	1,340,000.00	1,340,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
广州华南路桥实业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
陈永刚	5,423.90	5,423.90	3 年以上	100.00	预计无法收回
曾春兰	761.00	761.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
合计	2,346,184.90	2,346,184.90			

(6) 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
广州毛勒桥梁附件有限公司	10,162.83	10,162.83	收回以往年度已提坏账的其他应收款
梅州市康达公路建设有限公司	1,908,000.00	1,908,000.00	收回以往年度已提坏账的其他应收款
梅州市雄发线路维护有限公司	28,560.00	28,560.00	收回以往年度已提坏账的其他应收款
合计	1,946,722.83	1,946,722.83	

(7) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无。

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
广东省交通集团有限公司	关联方往来	462,000,000.00	3-4 年：450,000,000.00 元 4-5 年：12,000,000.00 元	67.52	
新粤有限公司(香港本部)	关联方往来	100,000,000.00	5 年以上	14.61	
中国建设银行股份有限公司广东省分行	融资租赁押金	75,000,000.00	5 年以上	10.96	
广东省长大发展投资有限公司	代收代付款	4,430,197.53	5 年以上	0.65	
广东品通公路工程建设集团有限公司	其他往来款	4,012,477.08	5 年以上	0.59	196,080.00
合计		645,442,674.61		94.33	196,080.00

(9) 由金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(10) 应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额：无

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	799,298,122.19	856,464,577.57
预缴税金	558,267.13	6,951,216.74
委托贷款-广东广佛肇高速公路有限公司	750,000,000.00	
合计	1,549,856,389.32	863,415,794.31

(六) 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			上年年末余额		
	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	183,044,798.00	161,972,265.56	21,072,532.44	1,522,658,040.88	161,972,265.56	1,360,685,775.32
按公允价值计量的				1,339,613,242.88		1,339,613,242.88
按成本计量的	183,044,798.00	161,972,265.56	21,072,532.44	183,044,798.00	161,972,265.56	21,072,532.44
其他						

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	183,044,798.00	161,972,265.56	21,072,532.44	1,522,658,040.88	161,972,265.56	1,360,685,775.32

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	账面原值				减值准备				本期现金红利	备注
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
连怡交通建设发展有限公司	20.70	28,744,798.00			28,744,798.00	28,744,798.00			28,744,798.00		(1)
佛山市 325 国道佛九段有限责任公司	35.00	11,200,000.00			11,200,000.00	11,200,000.00			11,200,000.00		(1)
江门市亿安路桥发展有限公司	10.00	25,900,000.00			25,900,000.00	25,900,000.00			25,900,000.00		
阳江市粤西公路建设有限公司	30.00	93,000,000.00			93,000,000.00	93,000,000.00			93,000,000.00		(1)
罗定市罗冲一级公路有限公司	25.00	24,200,000.00			24,200,000.00	3,127,467.56			3,127,467.56		(1)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	账面原值				减值准备				本期现金红利	备注
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
合计		183,044,798.00			183,044,798.00	161,972,265.56			161,972,265.56		

注：(1) 本公司对该公司的投资比例超过 20%，但由于本公司对该类公司生产经营未能产生重大影响，对该公司的股权投资按可供出售权益工具核算。

(七) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
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	501,855,466.54	373,049,970.64	128,805,495.90	545,855,466.54	223,414,191.95	322,441,274.59
合计	501,855,466.54	373,049,970.64	128,805,495.90	545,855,466.54	223,414,191.95	322,441,274.59

2、 长期应收款分类如下:

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1.年票制地区债权	278,441,274.59	149,635,778.69	128,805,495.90	322,441,274.59		322,441,274.59
2.股东贷款	223,414,191.95	223,414,191.95		223,414,191.95	223,414,191.95	
合计	501,855,466.54	373,049,970.64	128,805,495.90	545,855,466.54	223,414,191.95	322,441,274.59

3、单项金额重大的长期应收款

债务单位	款项性质	期末余额		期初余额		备注
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
佛山市 325 国道佛九段有限责任公司	股东贷款	13,269,791.95	13,269,791.95	13,269,791.95	13,269,791.95	
阳江市粤西公路建设有限公司	股东贷款	138,068,400.00	138,068,400.00	138,068,400.00	138,068,400.00	
罗定市罗梅公路有限公司	股东贷款	72,076,000.00	72,076,000.00	72,076,000.00	72,076,000.00	
肇庆地区年票制(省路桥中心)	年票地区债权	149,635,778.69	149,635,778.69	149,635,778.69		
汕头市路桥收费管理处	年票地区债权	128,805,495.90		172,805,495.90		
合计		501,855,466.54	373,049,970.64	545,855,466.54	223,414,191.95	

(八) 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				
对联营企业投资	373,506,764.21	2,371,846,618.84	50,150,000.00	2,695,203,383.05
小计	373,506,764.21	2,371,846,618.84	50,150,000.00	2,695,203,383.05
减：长期股权投资减值准备	56,612,922.83			56,612,922.83
合计	316,893,841.38	2,371,846,618.84	50,150,000.00	2,638,590,460.22

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	3,077,470,527.03	373,506,764.21	2,635,163,762.82		-263,317,143.98			50,150,000.00			2,695,203,383.05	56,612,922.83
一、合营企业												
二、联营企业	3,077,470,527.03	373,506,764.21	2,635,163,762.82		-263,317,143.98			50,150,000.00			2,695,203,383.05	56,612,922.83

广东省路桥建设发展有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

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		
罗定市罗梅公路有限公司	45,708,100.00	45,708,100.00									45,708,100.00	45,708,100.00
广东广佛肇高速公路有限公司	2,082,580,556.02		2,082,580,556.02		-309,475,094.16						1,773,105,461.86	
茂名岭那公路有限公司	68,400,000.00											
广东省明粤实业发展有限公司	400,000.00				1,906,426.06			400,000.00			1,506,426.06	
肇庆粤肇公路有限公司	300,220,347.23	300,220,347.23			44,251,524.12			49,750,000.00			294,721,871.35	
湛江浪淘工程有限公司	27,578,316.98	27,578,316.98									27,578,316.98	10,904,822.83
深圳高速公路股份有限公司	552,583,206.80		552,583,206.80								552,583,206.80	

注：（1）根据《广东省交通运输厅关于做好国道 325 线电白段等公路项目收费期满移交接管相关工作的通知》（粤交费【2013】1583 号），本公司

投资的国道 325 线电白段（茂名岭那公路公司）于 2014 年度收费期满，目前处于停业状态。因该公司超额亏损，本公司对该公司的长期股权投资减记至零。

（2）如附注十、（二）所述，本公司无偿划拨对广东广佛肇高速公路有限公司（以下简称“广佛肇公司”）35%的直接股权，本公司对广佛肇公司丧失控制权，截至期末本公司共持有广佛肇公司 40%的股权，对广佛肇公司由成本法转为权益法核算。

（3）如附注十、（三）所述，本公司对深圳高速公路股份有限公司（以下简称“深高速”）财务和经营政策实际构成重大影响，本公司对深高速的股权投资变更为长期股权投资权益法进行核算。

3、重要联营企业的主要财务信息

企 业 名 称	广东省明粤实业发展有限公司		湛江浪淘工程有限公司		肇庆粤肇公路有限公司	
	本期数	上年数	本期数	上年数	本期数	上年数
项目						
流动资产	71,160,734.42	71,833,107.90	74,979,534.88	74,979,534.88	192,537,138.10	214,674,038.72
非流动资产	658,911.55	686,581.59	16,566,703.20	16,566,703.20	1,395,502,361.09	1,423,275,154.42
资产合计	71,819,645.97	72,519,689.49	91,546,238.08	91,546,238.08	1,588,039,499.19	1,637,949,193.14
流动负债	64,287,515.66	62,026,651.56	6,162,548.50	6,162,548.50	71,172,210.38	55,514,632.05
非流动负债					337,979,803.43	381,553,172.18
负债合计	64,287,515.66	62,026,651.56	6,162,548.50	6,162,548.50	409,152,013.81	437,067,804.23
净资产	7,532,130.31	10,493,037.93	85,383,689.58	85,383,689.58	1,178,887,485.38	1,200,881,388.91
按持股比例计算的净资产份额	1,506,426.06	2,098,607.59	39,319,189.05	39,319,189.05	294,721,871.35	300,220,347.23
调整事项						
对联营企业权益投资的账面价值	1,506,426.06		16,673,494.15	16,673,494.15	294,721,871.35	300,220,347.23

广东省路桥建设发展有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

企 业 名 称	广东省明粤实业发展有限公司		湛江浪淘工程有限公司		肇庆粤肇公路有限公司	
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	1,114,761.43	1,323,226.29			439,151,659.31	560,630,583.95
净利润	-960,907.62	5,077,890.11			177,006,096.47	210,423,207.15
其他综合收益						
综合收益总额	-960,907.62	5,077,890.11			177,006,096.47	210,423,207.15
企业本期收到的来自联营企业的股利	400,000.00				49,750,000.00	52,605,801.79

企 业 名 称	罗定市罗梅公路有限公司		茂名岭那公路有限公司		广东广佛肇高速公路有限公司	
项目	本期数	上年数	本期数	上年数	本期数	上年数
流动资产	4,223,268.02	4,280,233.35	7,254,173.72	7,254,173.72	124,685,141.67	136,818,962.87
非流动资产	5,595.70	5,595.70	71,795.89	71,795.89	22,673,680,254.60	23,134,952,303.52
资产合计	4,228,863.72	4,285,829.05	7,325,969.61	7,325,969.61	22,798,365,396.27	23,271,771,266.39
流动负债			71,869,203.63	71,869,203.63	1,389,673,887.07	1,445,926,898.91
非流动负债	106,144,538.00	106,144,538.00	136,308,222.45	136,308,222.45	16,975,927,854.56	16,339,658,867.48
负债合计	106,144,538.00	106,144,538.00	208,177,426.08	208,177,426.08	18,365,601,741.63	17,785,585,766.39
净资产	-101,915,674.28	-101,858,708.95	-200,851,456.47	-200,851,456.47	4,432,763,654.64	5,486,185,500.00
按持股比例计算的净资产份额	-56,053,620.85	-56,093,591.02	-76,323,553.46	-76,323,553.46	1,773,105,461.86	4,114,639,125.00
调整事项						
对联营企业权益投资的账面价值					1,773,105,461.86	

企业名称	罗定市罗梅公路有限公司		茂名岭那公路有限公司		广东广佛肇高速公路有限公司	
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入					408,850,093.02	
净利润	-56,965.33	-60,047.61			-1,053,421,845.36	
其他综合收益						
综合收益总额	-56,965.33	-60,047.61			-1,053,421,845.36	
企业本期收到的来自联营企业的股利						

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	63,309,645,870.60	65,262,791,031.51
固定资产清理	366,001,924.99	366,824,342.43
合计	63,675,647,795.59	65,629,615,373.94

2、 固定资产情况

项目	路产	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	78,031,730,558.73	2,067,916,066.16	4,369,371,941.74	135,571,914.42		131,726,296.26	46,766,146.93	84,783,082,924.24
2.本期增加金额	50,044,131.51	16,339,362.68	791,732,668.95	20,266,997.13		12,505,828.70	11,898,955.42	902,787,944.39

广东省路桥建设发展有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目	路产	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
(1) 购置			7,942,824.00	20,266,997.13		12,505,828.70	11,898,955.42	52,614,605.25
(2) 企业合并增加								
(3) 集团内部公司转入								
(4) 在建工程转入		15,156,967.09	778,698,744.11					793,855,711.20
(5) 竣工决算调整	50,044,131.51	1,182,395.59	5,091,100.84					56,317,627.94
(6) 由投资性房地产转入								
(7) 重分类								
(8) 外币折算差额								
(9) 融资租入								
3.本期减少金额	16,270,571.35	73,275.21	3,758,138.34	21,291,683.67		17,515,419.03	2,574,985.00	61,484,072.60
(1) 处置或报废		73,275.21	377,889.34	10,052,860.24		8,646,670.93	1,834,303.00	20,984,998.72
(2) 企业合并减少			3,380,249.00	11,238,823.43		8,868,748.10	740,682.00	24,228,502.53
(3) 集团内部公司转出								
(4) 竣工决算调整	16,270,571.35							16,270,571.35
(5) 转出至投资性房地产								
(6) 重分类								
(7) 外币折算差额								
4.期末余额	78,065,504,118.89	2,084,182,153.63	5,157,346,472.35	134,547,227.88		126,716,705.93	56,090,117.35	85,624,386,796.03
二、累计折旧:								

广东省路桥建设发展有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目	路产	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
1.期初余额	16,121,069,784.38	562,493,046.83	2,636,169,478.89	88,213,968.24		83,695,137.00	28,650,477.39	19,520,291,892.73
2.本期增加金额	2,281,122,489.51	91,136,306.35	423,784,534.23	10,557,687.71		13,043,894.50	4,831,198.69	2,824,476,110.99
(1) 计提	2,281,122,489.51	91,136,306.35	423,784,534.23	10,557,687.71		13,043,894.50	4,831,198.69	2,824,476,110.99
(2) 企业合并增加								
(3) 集团内部公司转入								
(4) 由投资性房地产转入								
(5) 重分类								
(6) 外币折算差额								
3.本期减少金额		21,952.92	1,076,407.77	14,387,525.47		12,525,920.67	2,015,271.46	30,027,078.29
(1) 处置或报废		21,952.92	358,922.87	9,346,728.81		8,234,331.13	1,742,213.31	19,704,149.04
(2) 企业合并减少			717,484.90	5,040,796.66		4,291,589.54	273,058.15	10,322,929.25
(3) 集团内部公司转出								
(4) 转出至投资性房地产								
(5) 重分类								
(6) 外币折算差额								
4.期末余额	18,402,192,273.89	653,607,400.26	3,058,877,605.35	84,384,130.48		84,213,110.83	31,466,404.62	22,314,740,925.43
三、减值准备:								
1.期初余额								
2.本期增加金额								

广东省路桥建设发展有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目	路产	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
(1) 计提								
(2) 企业合并增加								
(3) 集团内部公司转入								
(4) 重分类								
(5) 外币折算差额								
3.本期减少金额								
(1) 处置或报废								
(2) 企业合并减少								
(3) 集团内部公司转出								
(4) 重分类								
(5) 外币折算差额								
4.期末余额								
四、账面价值：								
1.期末账面价值	59,663,311,845.00	1,430,574,753.37	2,098,468,867.00	50,163,097.40		42,503,595.10	24,623,712.73	63,309,645,870.60
2.期初账面价值	61,910,660,774.35	1,505,423,019.33	1,733,202,462.85	47,357,946.18		48,031,159.26	18,115,669.54	65,262,791,031.51

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
广东省路桥建设发展有限公司本部	房屋及建筑物	15,179,946.67	根据收费公路经营的实际特点，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。
广东省路桥建设发展有限公司广韶分公司	房屋及建筑物	102,083,957.20	根据收费公路经营的实际特点，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。
广东省路桥建设发展有限公司天汕分公司	房屋及建筑物	47,755,427.34	根据收费公路经营的实际特点，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。
广东省路桥建设发展有限公司汕揭分公司	房屋及建筑物	76,420,430.98	根据收费公路经营的实际特点，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。
广东省路桥建设发展有限公司路达分公司	房屋及建筑物	30,467,936.82	根据收费公路经营的实际特点，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。
广东省路桥建设发展有限公司汕湛分公司	房屋及建筑物	284,068,150.30	根据收费公路经营的实际特点，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。
广东省路桥建设发展有限公司广贺分公司	房屋及建筑物	150,590,175.28	根据收费公路经营的实际特点，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。
广东省路桥建设发展有限公司云梧分公司	房屋及建筑物	181,409,213.43	根据收费公路经营的实际特点，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。
广东省路桥建设发展有限公司二广分公司	房屋及建筑物	357,699,773.40	根据收费公路经营的实际特点，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。

项目	项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
广东宁华高速公路有限公司	房屋及建筑物	155,175,620.07	根据收费公路经营的实际特点，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。
云浮市广云高速公路有限公司	房屋及建筑物	29,724,121.88	根据收费公路经营的实际特点，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。
广东省路桥建设发展有限公司广韶分公司	路产	3,675,350,792.13	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。
广东省路桥建设发展有限公司天汕分公司	路产	2,495,861,062.40	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。
广东省路桥建设发展有限公司汕揭分公司	路产	3,153,248,428.18	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。
广东省路桥建设发展有限公司路达分公司	路产	1,698,213,931.64	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。
广东省路桥建设发展有限公司汕湛分公司	路产	13,161,121,689.41	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。
广东省路桥建设发展有限公司广贺分公司	路产	7,278,800,340.74	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。
广东省路桥建设发展有限公司云梧分公司	路产	10,417,235,130.13	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。
广东省路桥建设发展有限公司二广分公司	路产	11,097,920,465.46	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。

项目	项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
广东宁华高速公路有限公司	路产	6,134,913,119.10	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。
云浮市广云高速公路有限公司	路产	562,590,084.26	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。
合计		61,105,829,796.82	

4、 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
机器设备		601,784.39	清算期公路收费权移交，后期不再产生收益
路产	362,800,585.85	362,800,585.85	清算期公路收费权移交，后期不再产生收益
房屋建筑物	2,979,136.18	3,016,632.58	清算期公路收费权移交，后期不再产生收益
运输设备	222,202.96	261,017.76	清算期公路收费权移交，后期不再产生收益
办公设备		144,321.85	清算期公路收费权移交，后期不再产生收益
合计	366,001,924.99	366,824,342.43	

(十) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	38,152,025,462.78	31,120,954,730.79
工程物资		17,638,274.28
合计	38,152,025,462.78	31,138,593,005.07

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
汕湛高速公路惠州至清远段项目	16,984,922,528.06		16,984,922,528.06	14,468,926,377.57		14,468,926,377.57
潮汕环线高速公路（含潮汕联络线）项目	14,245,369,190.62		14,245,369,190.62	11,141,328,779.16		11,141,328,779.16
兴（宁）至汕（尾）高速公路五华至陆河段项目	4,603,080,201.14		4,603,080,201.14	3,326,427,152.81		3,326,427,152.81
梅大高速公路梅州东环支线项目	1,795,421,460.49		1,795,421,460.49	1,375,895,815.12		1,375,895,815.12
连州连接线	308,573,192.25		308,573,192.25	240,516,582.27		240,516,582.27
连山-贺州支线	69,118,830.28		69,118,830.28	1,778,141.67		1,778,141.67
养护基地建设工程	45,205,637.42		45,205,637.42	22,282,165.00		22,282,165.00
汕湛高速公路揭西大溪至博罗石坝段	31,995,170.79		31,995,170.79	34,741,796.25		34,741,796.25
兴宁至汕尾高速兴宁至五华段（含畚江支线）（尾工工程）	20,802,791.63		20,802,791.63	23,520,428.75		23,520,428.75
服务区充电桩设施安装工程	13,701,266.00		13,701,266.00	16,000,000.00		16,000,000.00

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
汕揭高速汕头段工程	8,232,040.45		8,232,040.45	16,606,050.71		16,606,050.71
汕梅高速莲花山隧道群 10kv 线改造工程	6,126,974.82		6,126,974.82			
五华养护工区房建专项工程	3,331,202.35		3,331,202.35	114,400.35		114,400.35
瓦窑岗服务区改造工程东、西区卫生间改造部分工程,GS-GC-N001002-20190011	3,088,330.52		3,088,330.52	2,658,539.00		2,658,539.00
云梧高速公路隧道事件检测系统改造工程	2,645,736.17		2,645,736.17	2,645,736.17		2,645,736.17
财务共享服务信息系统建设与实施项目（一期）	2,611,978.46		2,611,978.46			
2020 年云梧高速公路连滩管理中心综合楼和球场改造工程合同	1,864,854.00		1,864,854.00			
管理中心档案室扩建改造及马坝基地、韶关站、钟落潭生活区新建混凝土框架结构仓库工程	946,728.00		946,728.00	946,728.00		946,728.00
揭博高速事故易发段视频新增工程	919,600.00		919,600.00			
揭博高速桥下空间新增视频监控工程	889,693.00		889,693.00			
工程项目/广韶钟落潭互通改建	835,607.00		835,607.00	835,607.00		835,607.00
HCS 集成项目合同技术服务费	709,905.66		709,905.66	709,905.66		709,905.66
二广高速公路（G55）怀集至三水段 2020 年怀集南管理中心、英兴隧道新建发电机房工程施工合同	389,797.00		389,797.00			
用友 NC 核算系统集成项目	321,320.76		321,320.76	321,320.76		321,320.76
广州段扩建工程	249,210.00		249,210.00	249,210.00		249,210.00

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2020 年黄花湖管理中心、佛冈生活区新增仓库工程，GS-GC-N001002-20200010	220,946.41		220,946.41			
广东骏森建设工程有限公司 G80 广昆高速公路粤境河口至平台段 2020 年石牙山隧道应急配电房房建工程施工承包合同款	181,244.00		181,244.00			
黄田互通新增服务区项目概念性规划及可行性研究报告技术服务合同	135,292.50		135,292.50	135,292.50		135,292.50
隧道紧急电话广播系统服务器升级工程合同	117,000.00		117,000.00			
中交国通智能交通系统技术公司联网收费 PSAM 卡(广东省双算法)发行技术服务	15,890.00		15,890.00			
广韶高速改扩建项目	1,843.00		1,843.00			
高速公路停车移动支付工程				302,063.77		302,063.77
云梧高速隧道环境检测设备改造工程				817,595.50		817,595.50
云梧高速防病毒网关项目				126,500.00		126,500.00
城西管理中心羽毛球馆工程				893,109.00		893,109.00
服务区专项整治 EG-GCN00708220190069				1,210,911.00		1,210,911.00
取消高速公路省界收费站工程				254,117,075.18		254,117,075.18
云梧、云罗建设项目转固时对未入账建设成本的路产暂估款				929,165.20		929,165.20
高速怀集支线沥青路面二期工程施工合同款 EGR1-SG-1609A				111,347,510.00		111,347,510.00

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
云梧高速视频监控标清改造高清改造工程				2,249,675.00		2,249,675.00
汕揭高速整车式计重收费系统改造工程				3,894,230.50		3,894,230.50
长隧道隧道自动火灾检测改造工程				1,976,738.01		1,976,738.01
房建专项工程 N000053YH20180048-3 期				44,424.00		44,424.00
机电专项工程 N000053MM20190012-1 期				938,504.00		938,504.00
原太和主线收费站闲置用地商业策划工程				159,000.00		159,000.00
管理中心新建档案库房档案密集柜, GS-CG-N001001-20190015				189,772.00		189,772.00
云梧高村互通立交建设项目				35,000.00		35,000.00
整车式计重收费系统改造工程三期 JZ2 标				4,222,983.01		4,222,983.01
黄竹坪服务区增设水井工程				287,470.00		287,470.00
机电专项工程 N000053MM20190010-1 期				355,680.00		355,680.00
云梧高速隧道 EPS、UPS 主机修复及更换项目				421,544.00		421,544.00
机电专项工程 N000053MM20190014-1 期				374,331.20		374,331.20
云梧高速新增交通情况调查数据采集与服务系统工程				135,159.00		135,159.00
整车式计重收费系统改造工程（二期）				1,940,090.00		1,940,090.00
路面新增监控系统工程,GS-GC-N002388-20190019				257,108.00		257,108.00
机电专项工程 N000053MM20190011-1 期				186,560.00		186,560.00
广云公司 ETC 龙门架工程项目				7,460,000.00		7,460,000.00

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
隧道旧消防通道门更换工程				1,065,224.90		1,065,224.90
气象监测设备 EG-GCN00708320190059				1,158,148.00		1,158,148.00
广佛肇高速公路中心站生活区新建停车棚工程				313,168.87		313,168.87
广佛肇高速公路封开中心站生活区加建围墙工程				151,937.78		151,937.78
广佛肇公司 ETC 龙门架工程				41,154,024.12		41,154,024.12
广佛肇公司播植服务区充电设施工程				5,600,000.00		5,600,000.00
合计	38,152,025,462.78		38,152,025,462.78	31,120,954,730.79		31,120,954,730.79

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
高速公路惠州至清远段项目	20,791,668,700.00	14,469,767,878.94	2,515,996,150.49			16,985,764,029.43
高速公路揭西大溪至博罗石坝段	19,406,338,700.00	34,741,796.25	2,240,452.39		4,987,077.85	31,995,170.79
潮汕环线高速公路（含潮汕联络线）项目	15,221,408,800.00	11,142,197,744.68	3,104,040,411.46			14,246,238,156.14
兴（宁）至汕（尾）高速公路五华至陆河段项目	5,147,318,600.00	3,328,203,183.86	1,276,653,048.33			4,604,856,232.19
梅大高速公路梅州东环支线项目	1,996,935,900.00	1,375,895,815.12	419,525,645.37			1,795,421,460.49
连山-贺州支线	1,113,690,000.00	1,778,141.67	67,340,688.61			69,118,830.28

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资 产金额	本期其他减少 金额	期末余额
取消高速公路省界收费站工程	853,028,969.11	302,731,099.30	487,670,483.05	718,497,410.73	71,904,171.62	
连州连接线	460,000,000.00	240,516,582.27	68,056,609.98			308,573,192.25
养护基地改扩建工程	64,807,663.40	22,282,165.00	33,008,647.21	8,787,497.79	1,297,677.00	45,205,637.42
服务区充电桩工程	44,348,119.87	12,000,000.00	28,403,466.00	21,102,200.00	5,600,000.00	13,701,266.00
兴宁至汕尾高速兴宁至五华段（含畲江支 线）尾工工程	20,955,791.63	23,520,428.75			2,717,637.12	20,802,791.63
汕揭高速公路汕头段工程	17,424,900.00	16,606,050.71		8,374,010.26		8,232,040.45
汕梅高速莲花山隧道群 10kv 线改造工程	6,300,000.00		6,126,974.82			6,126,974.82
整车式计重收费系统改造工程	6,387,945.07	2,506,946.70		2,207,739.12	299,207.58	
整车式计重收费系统改造工程三期 JZ2 标	4,222,983.01	4,222,983.01		4,222,983.01		
高速整车式计重收费系统改造工程	4,758,240.24	3,894,230.50	864,009.74	4,758,240.24		
高速大旺至封开江口段工程	9,060,311.21		3,215,753.75		3,215,753.75	
瓦窑岗服务区改造工程东、西区卫生间改 造部分工程,GSGCN00100220190011	3,518,122.00	2,658,539.00	429,791.52			3,088,330.52
合计	65,172,173,745.54	30,983,523,585.76	8,013,572,132.72	767,950,081.15	90,021,524.92	38,139,124,112.41

续上表:

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: 本期利息资 本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
高速公路惠州至清远段项目	93.20	100.00	935,761,730.74	373,534,581.06	4.33	40%资本金, 60%银行贷款
高速公路揭西大溪至博罗石坝段	100.00	100.00	1,708,761,188.83	-	-	25%自筹 75%贷款
潮汕环线高速公路(含潮汕联络线) 项目	93.59	100.00	675,619,500.15	324,916,435.71	4.20	40%资本金及 60%银行贷款
兴(宁)至汕(尾)高速公路五华 至陆河段项目	89.46	100.00	201,492,048.63	89,740,429.38	4.29	40%资本金及 60%银行借款
梅大高速公路梅州东环支线项目	89.91	100.00	79,911,729.92	36,153,434.56	4.27	资本金为总投资的 40%, 由省、市 按 7: 3 资本金出资比例安排, 省 级资本金除省财政按总投资的 20%进行补助外, 其余资本金由项 目业主自筹解决, 资本金以外投资 由项目业主通过银行贷款解决。
连山-贺州支线	5.19	5.19				资本金 8%, 财政补助 32%, 银行 贷款 60%
取消高速公路省界收费站工程	92.66	100.00				项目自筹+财政补助
连州连接线	62.27	62.27	16,760,215.25	6,479,682.63	4.31	按资本金 35%, 银行贷款 65%比例 投资建设

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：本期利息资 本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
养护基地改扩建工程	90.57	90.44				自有资金
服务区充电桩工程	91.11	99.26				自有资金
兴宁至汕尾高速兴宁至五华段（含 畲江支线）尾工工程	99.27	100.00				35%资本金，65%银行借款
汕揭高速公路汕头段工程	19.00	19.00				100%自有资金
汕梅高速莲花山隧道群 10kv 线改造 工程	97.25	97.25				自有资金
整车式计重收费系统改造工程	100.00	100.00				自有资金
整车式计重收费系统改造工程三期 J22 标	100.00	100.00				自有资金
高速整车式计重收费系统改造工程	100.00	100.00				自有资金
高速大旺至封开江口段工程	100.00	100.00				自有资金
瓦窑岗服务区改造工程东、西区卫 生 间 改 造 部 分 工 程,GSGCN00100220190011	87.78	87.78				自有资金
合计			3,618,306,413.52	830,824,563.34		

4、 本期计提在建工程减值准备情况：无。

5、 工程物资

项目	期末余额	年初余额
兴（宁）至汕（尾）高速公路五华至陆河段项目		17,638,274.28
合计		17,638,274.28

(十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	BOT 建设项目特 许经营权	软件	收费公路特许 收费权	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	23,039,913,081.05	4,286,391.15		23,044,199,472.20
2.本期增加金额	129,443,576.89	1,191,113.96	799,517,838.91	930,152,529.76
（1）购置		1,191,113.96		1,191,113.96
（2）在建工程转入				
（3）固定资产重分类转入				
（4）企业合并增加				
（5）集团内部公司转入				
（6）由投资性房地产转入				
（7）重分类				
（8）外币折算差额				
（9）其他	129,443,576.89		799,517,838.91	928,961,415.80
3.本期减少金额	23,169,356,657.94			23,169,356,657.94
（1）处置或报废				
（2）重分类至固定资产				
（3）企业合并减少	23,169,356,657.94			23,169,356,657.94
（4）集团内部公司转出				
（5）转出至投资性房地产				
（6）重分类				
（7）外币折算差额				
4.期末余额		5,477,505.11	799,517,838.91	804,995,344.02
二、累计摊销：				

项目	BOT 建设项目特 许经营权	软件	收费公路特许 收费权	合计
1.期初余额		3,366,887.18		3,366,887.18
2.本期增加金额	190,775,539.87	284,649.52	23,392,140.19	214,452,329.58
（1）计提	190,775,539.87	284,649.52		191,060,189.39
（2）固定资产重分类转入				
（3）企业合并增加				
（4）集团内部公司转入				
（5）由投资性房地产转入				
（6）重分类				
（7）外币折算差额				
（8）其他			23,392,140.19	23,392,140.19
3.本期减少金额	190,775,539.87			190,775,539.87
（1）处置或报废				
（2）重分类至固定资产				
（3）企业合并减少	190,775,539.87			190,775,539.87
（4）集团内部公司转出				
（5）转出至投资性房地产				
（6）重分类				
（7）外币折算差额				
4.期末余额		3,651,536.70	23,392,140.19	27,043,676.89
三、减值准备：				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
（2）固定资产重分类转入				
（3）企业合并增加				
（4）集团内部公司转入				
（5）由投资性房地产转入				
（6）重分类				
（7）外币折算差额				
3.本期减少金额				
（1）处置或报废				

项目	BOT 建设项目特 许经营权	软件	收费公路特许 收费权	合计
(2) 重分类至固定资产				
(3) 企业合并减少				
(4) 集团内部公司转出				
(5) 转出至投资性房地产				
(6) 重分类				
(7) 外币折算差额				
4.期末余额				
四、账面价值:				
1.期末账面价值		1,825,968.41	776,125,698.72	777,951,667.13
2.期初账面价值	23,039,913,081.05	919,503.97		23,040,832,585.02

说明: 公司根据政府相关文件, 将 2020 年 2 月 17 日至 2020 年 5 月 5 日疫情防控期间发生的相关运营支出计入无形资产-收费公路特许经营权账面价值, 并自 2020 年 5 月起在剩余经营期限内摊销。

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
政府补助	109,574,418.80	27,393,604.70		
合计	109,574,418.80	27,393,604.70		

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动			1,266,712,499.00	316,678,124.75
路产折旧税法与会计差异	1,043,546,975.52	260,886,743.88	1,013,875,118.47	253,468,779.62

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
试运行税法与会计差异	571,930,347.70	142,982,586.92	602,677,647.42	150,669,411.85
合计	1,615,477,323.22	403,869,330.80	2,883,265,264.89	720,816,316.22

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,057,401,584.99	4,065,855,058.92
合计	1,057,401,584.99	4,065,855,058.92

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2020 年		39,821,484.93	
2021 年	48,075,160.94	48,075,160.94	
2022 年	107,526,692.18	1,127,803,427.91	
2023 年	273,910,291.76	1,453,120,851.88	
2024 年	243,473,450.40	1,397,034,133.26	
2025 年	384,415,989.71		
合计	1,057,401,584.99	4,065,855,058.92	

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	1,144,080,713.60	837,754,609.28
恒物出资	100,000.00	100,000.00
预付工程款	197,046,614.17	403,590,516.92
合计	1,341,227,327.77	1,241,445,126.20

(十四) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款		500,000,000.00
合计		500,000,000.00

2、 期末无已逾期未偿还的短期借款。

(十五) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	622,948,071.71	644,092,281.75
1-2 年（含 2 年）	183,902,870.91	73,213,793.51
2-3 年（含 3 年）	28,817,079.12	167,970,632.52
3 年以上	342,161,028.50	217,088,614.24
合计	1,177,829,050.24	1,102,365,322.02

2、 账龄超过一年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
五华县人民政府	51,752,694.28	未结算
中铁十二局集团有限公司	42,840,251.16	未结算
四会市国土资源局	40,986,080.00	未结算
紫金县人民政府	28,906,683.34	未结算
中铁十一局集团有限公司	26,341,722.74	未结算
广东冠粤路桥有限公司	25,471,282.22	未结算
保利长大公路工程有限公司	20,614,568.09	未结算
广东晶通公路工程建设集团有限公司	19,712,847.67	未结算
广东新粤交通投资有限公司	18,433,176.59	未结算
汕头市人民政府	14,609,840.06	未结算
中国铁建港航局集团有限公司	14,483,171.54	未结算
汕揭建设	11,692,976.05	未结算
广东华路交通科技有限公司	9,241,469.30	未结算
汕头市澄海区金利开发总公司	9,092,100.00	未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
广东粤运交通股份有限公司	8,624,105.69	未结算
广贺高速公路坳仔至怀城段征地拆迁工作协调小组办公室	8,068,039.30	未结算
中铁大桥局集团有限公司	7,894,515.10	未结算
云浮市人民政府	7,847,724.00	未结算
北京公科飞达交通工程发展有限公司	7,245,664.85	未结算
郁南县财政国库支付中心	6,000,000.00	未结算
中铁二十三局集团有限公司	5,938,211.78	未结算
武汉中咨路桥设计研究院有限公司	5,803,897.20	未结算
广宁县国土资源局	5,433,336.97	未结算
中交第二公路工程局有限公司	5,426,359.34	未结算
博罗县人民政府	5,289,689.30	未结算
揭西县人民政府	5,265,043.53	未结算
重庆市华驰交通科技有限公司	5,071,299.38	未结算
浙江裕众建设集团有限公司	4,790,419.27	未结算
茂名市建筑集团有限公司	4,396,821.69	未结算
梅州市梅县区国土资源局	4,344,995.73	未结算
广东恒辉建设有限公司	4,185,297.23	未结算
重庆大唐科技股份有限公司	3,924,434.48	未结算
四川路桥建设集团股份有限公司	3,441,313.08	未结算
江西建工第三建筑有限责任公司	3,287,494.57	未结算
广东省交通运输规划研究中心	3,178,075.00	未结算
中铁十四局集团有限公司	3,147,001.77	未结算
合计	452,782,602.30	

(十六) 预收款项

1、 预收款项列示

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)		22,000,000.00
1年以上	22,000,000.00	
合计	22,000,000.00	22,000,000.00

2、 账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
广州市高速公路有限公司	22,000,000.00	合同结算金额未确定
合计	22,000,000.00	

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,849,413.95	731,958,496.46	729,062,367.89	19,745,542.52
二、离职后福利-设定提存计划		59,338,752.07	59,338,752.07	
三、辞退福利		2,109,923.20	2,109,923.20	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	16,849,413.95	793,407,171.73	790,511,043.16	19,745,542.52

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		558,405,888.45	558,405,888.45	
二、职工福利费		56,730,654.10	56,730,654.10	
三、社会保险费		30,197,995.42	30,197,995.42	
其中：医疗保险费		25,995,225.57	25,995,225.57	
工伤保险费		126,395.43	126,395.43	
生育保险费		4,076,374.42	4,076,374.42	
其他				
四、住房公积金		59,937,845.78	59,937,845.78	
五、工会经费和职工教育经费	16,849,413.95	19,538,880.52	16,642,751.95	19,745,542.52
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
八、其他短期薪酬		7,147,232.19	7,147,232.19	
合计	16,849,413.95	731,958,496.46	729,062,367.89	19,745,542.52

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险		14,637,449.08	14,637,449.08	
二、失业保险费		439,451.70	439,451.70	
三、企业年金缴费		44,261,851.29	44,261,851.29	
合计		59,338,752.07	59,338,752.07	

(十八) 应交税费

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	20,528,952.36	216,193,795.52	214,816,408.55	21,906,339.33
企业所得税	5,706,014.12	238,793,886.83	18,130,575.10	226,369,325.85
城市维护建设税	1,267,140.20	13,512,906.20	13,456,946.65	1,323,099.75
房产税		9,085,984.95	9,071,137.51	14,847.44
土地使用税		4,807,084.32	4,803,159.21	3,925.11
个人所得税	4,992,880.91	8,669,171.12	7,532,980.54	6,129,071.49
教育费附加（含地方教育费附加）	1,025,949.74	10,806,839.36	10,737,005.38	1,095,783.72
其他税费	275,558.39	5,499,669.39	2,248,344.69	3,526,883.09
合计	33,796,495.72	507,369,337.69	280,796,557.63	260,369,275.78

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	280,405,578.94	309,893,441.78
应付股利		
其他应付款项	948,739,854.75	1,654,610,688.02
合计	1,229,145,433.69	1,964,504,129.80

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息	78,192,986.70	95,714,404.16
企业债券利息	197,401,343.18	197,401,343.18
短期借款应付利息		598,125.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他利息	4,811,249.06	16,179,569.44
合计	280,405,578.94	309,893,441.78

重要的已逾期未支付的利息情况：无。

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付交通厅款项	8,640,000.00	8,640,000.00
应付工程质量保证金	470,657,326.88	766,161,078.71
应付工程履约保证金	261,394,566.63	415,063,635.57
应付投标保证金	16,843,068.50	50,673,068.50
待清算通行费		4,698,267.08
代收代付竣工验收和信息管理等技术费用		40,300.00
暂扣优良工程价款和安全生产保障费等工程价款		3,937,942.60
集团控股关联方往来款	43,275,342.84	46,749,861.41
押金	4,321,632.54	3,735,407.54
其他暂收应付款	84,654,578.17	146,657,533.61
其他暂扣应付款	58,610,653.25	80,345,411.67
其他应付费用	342,685.94	127,908,181.33
合 计	948,739,854.75	1,654,610,688.02

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保利长大公路工程有限公司	175,683,124.71	质保金、履约保证金
广东冠粤路桥有限公司	62,605,782.10	质保金、合同违约金
中铁十二局集团有限公司	59,450,641.46	质保金、履约保证金
中国石化销售股份有限公司广东石油分公司	25,000,000.00	保证金及履约金

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
罗定市罗冲一级公路有限公司	21,072,532.44	股权减值, 款项未付
中铁十四局集团有限公司	19,530,603.92	未到期质保金
中交第二公路工程局有限公司	18,350,995.00	质保金、履约保证金
中铁大桥局集团有限公司	17,183,901.66	质保金、履约保证金
中铁十七局集团有限公司	16,993,413.00	质保金、履约保证金、合同违约金
湛江浪淘工程有限公司	16,673,494.15	股权减值, 款项未付
陆河县高速公路建设指挥部办公室	13,860,000.00	暂收多划拨资本金
河南省大河筑路有限公司	13,699,920.00	履约保证金
四川路桥建设集团股份有限公司	12,851,944.00	合同质保金
中铁十一局集团有限公司	12,792,538.50	质保金、合同违约金
广东新粤交通投资有限公司	12,775,356.61	质保金、履约保证金
云南云桥建设股份有限公司	10,721,561.20	履约保证金、合同违约金
中交一公局厦门工程有限公司	9,898,441.00	履约保证金
广州祥圳商贸有限公司	9,136,597.00	履约保证金
广东省交通运输厅	8,640,000.00	未结算
中铁十二局集团第四工程有限公司	8,588,828.00	合同质保金
中交二公局第三工程有限公司	8,530,792.00	履约保证金、合同违约金
中交一公局桥隧工程有限公司	8,268,363.00	合同质保金
中铁一局集团有限公司	8,142,748.00	履约保证金、合同违约金
广东粤运交通股份有限公司	8,003,895.41	履约保证金
中交二公局第六工程有限公司	7,450,580.00	合同质保金
中国铁建港航局集团有限公司	7,411,286.84	质保金、履约保证金
浙江正方交通建设有限公司	6,960,000.00	履约保证金
广州市建龙贸易有限公司	6,646,637.35	履约保证金
广州市公路工程公司	6,062,900.56	履约保证金、合同违约金
中交一公局第六工程有限公司	5,975,723.00	履约保证金
广东省公路事务中心	5,884,362.97	暂未支付
中铁二十局集团有限公司	5,517,798.00	合同质保金
中铁一局集团第二工程有限公司	5,365,812.55	合同质保金
广东南粤物流实业有限公司	5,316,340.57	履约保证金
新疆北新路桥集团股份有限公司	4,854,060.00	履约保证金

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南路桥建设集团有限责任公司	4,802,440.00	未到期质保金
中国中铁股份有限公司	4,577,000.00	合同质保金
中国平安财产保险股份有限公司广东分公司	4,475,068.50	履约保证金、未结算合同款
中国人民财产保险股份有限公司广东省分公司	4,289,216.38	履约保证金、未结算合同款
中交第三航务工程局有限公司	4,203,203.00	未到期质保金
广东晶通公路工程建设集团有限公司	4,135,784.57	质保金、履约保证金
中铁二十三局集团有限公司	3,569,586.00	未到期质保金
广东能达高等级公路维护有限公司	3,356,064.83	质保金、未结算合同款
中铁十八局集团有限公司	3,249,716.00	合同违约及罚金
北京公科飞达交通工程发展有限公司	3,210,687.00	质保金、履约保证金
广东创尔实业有限公司	3,122,394.80	履约保证金
梅州市国土资源局	3,118,194.00	暂未支付
中铁隧道局集团有限公司	3,056,000.00	合同违约及罚金
合计	695,066,330.08	

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
1 年内到期的长期借款	1,340,273,710.00	2,230,583,813.11
1 年内到期的应付债券	1,000,000,000.00	
1 年内到期的长期应付款	189,699,470.20	389,699,470.20
合计	2,529,973,180.20	2,620,283,283.31

(二十一) 长期借款

1、 长期借款分类：

项目	期末余额	年初余额	期末利率区间（%）
质押借款	61,074,467,268.39	68,197,056,503.28	3.85-4.15
保证借款		7,000,000.00	
信用借款	1,053,630,000.00	1,567,750,000.00	1.20-3.60
合计	62,128,097,268.39	69,771,806,503.28	

(二十二) 应付债券

1、 应付债券明细

项目	期末余额	上年年末余额
2016 粤桥 02	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2016 粤桥 01	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
2018 粤桥 01	500,000,000.00	500,000,000.00
2015 粤路桥债 1580092	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2018 粤桥 02	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
14 粤路桥 MTN001		1,000,000,000.00
合计	9,000,000,000.00	10,000,000,000.00

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	上年年末余额	本期 发行	按面值计 提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	期末余额
2015 粤路桥债 1580092	2,000,000,000.00	2015/5/28	15 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00						2,000,000,000.00
14 粤路桥 MTN001	1,000,000,000.00	2014/5/12	10 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00	
2016 粤桥 01	3,000,000,000.00	2016/7/12	15 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00						3,000,000,000.00
2016 粤桥 02	2,000,000,000.00	2016/9/23	15 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00						2,000,000,000.00
2018 粤桥 01	500,000,000.00	2018/8/16	15 年	500,000,000.00	500,000,000.00						500,000,000.00
2018 粤桥 02	1,500,000,000.00	2018/11/20	15 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00						1,500,000,000.00
合计	10,000,000,000.00			10,000,000,000.00	10,000,000,000.00					1,000,000,000.00	9,000,000,000.00

(二十三) 长期应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	509,972,134.59	35,657,920.50	204,699,470.20	340,930,584.89
专项应付款				
合计	509,972,134.59	35,657,920.50	204,699,470.20	340,930,584.89

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产融资租赁（广韶高速）	340,930,584.89	494,972,134.59
合计	340,930,584.89	494,972,134.59

于资产负债表日后需支付的最低融资租赁付款额如下：

剩余租赁期	期末余额
1 年以内	189,699,470.20
1 至 2 年	189,699,470.20
2 至 3 年	114,699,470.20
3 年以上	
合计	494,098,410.60

(二十四) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助		142,420,340.00	27,807,715.19	114,612,624.81
惠清高速 2017 年交通运输部科技示范工程	15,000.00		15,000.00	
惠清高速大断面隧道施工安全便携式实时预警技术及建管体系研究	120,000.00		120,000.00	
惠清高速安全与节能沥青路面关键技术研究	120,000.00		120,000.00	
惠清高速公路生态式声屏障建造技术研究	120,000.00		120,000.00	
宁华公司-预收服务区宿舍经营期承包费收入	1,419,461.80		1,419,461.80	

广东省路桥建设发展有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
潮汕环线公司基于 SAP 内养护的桥梁隧道混凝土抗裂性能研究	80,000.00			80,000.00
潮汕环线公司基于建养一体化的钢桥面铺装结构优化与快速养护技术研究	120,000.00			120,000.00
广佛肇公司服务区加油站经营租赁承包费	83,018,867.48		83,018,867.48	
天汕分公司一次性收取服务区经营权承包费	1,555,557.00		111,111.00	1,444,446.00
广韶分公司固定资产融资租赁	625,733,788.59		63,453,434.83	562,280,353.76
广韶分公司西联互通由政府承担部分	6,374,473.82		932,849.83	5,441,623.99
广贺分公司一次性收取服务区经营权承包费	91,304,347.92		6,521,739.12	84,782,608.80
惠清高速公路隧道绿色建设成套技术研究	180,000.00		180,000.00	
惠清高速亚热带山区高速公路高陡边坡生态修复和景观融合技术研究	180,000.00		180,000.00	
惠清高速基于 SAP 内养护的桥梁隧道混凝土抗裂性能研究	120,000.00		120,000.00	
惠清高速生态敏感区公路污水低能耗处理关键技术研究	120,000.00		120,000.00	
合计	810,581,496.61	142,420,340.00	184,240,179.25	768,761,657.36

(二十五) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
粤澳基金	3,679,050,000.00	3,679,050,000.00
合计	3,679,050,000.00	3,679,050,000.00

(二十六) 实收资本（或股本）

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 (%)
合计	9,095,516,815.61				9,095,516,815.61	
广东省交通集团有限公司	7,349,896,132.84	80.81			7,349,896,132.84	80.81
广东粤财投资控股有限公司	1,745,620,682.77	19.19			1,745,620,682.77	19.19

(二十七) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	21,913,160,515.58	153,190,000.00	1,788,343,468.09	20,278,007,047.49
二、其他资本公积	3,025,000.00			3,025,000.00
合 计	21,916,185,515.58	153,190,000.00	1,788,343,468.09	20,281,032,047.49
其中：国有独享资本公积				

注：（1）本期资本公积增加 153,190,000.00 元，主要为子公司收到地方财政补助 153,190,000.00 元，其中潮汕环线项目收到地方财政补助 153,190,000.00 元；

（2）本期资本公积减少 1,788,343,468.09 元，主要为本公司无偿划拨广佛肇 35% 的股权导致资本公积减少 1,788,343,468.09 元。

(二十八) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
2. 将重分类进损益的其他综合收益	950,034,374.18	-44,572,640.78	916,604,893.60		-11,143,160.20	-33,429,480.58		
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
可供出售金融资产公允价值变动损益	950,034,374.18	-44,572,640.78	916,604,893.60		-11,143,160.20	-33,429,480.58		
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	950,034,374.18	-44,572,640.78	916,604,893.60		-11,143,160.20	-33,429,480.58		

(二十九) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	702,630,325.48	80,478,477.41		783,108,802.89
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	702,630,325.48	80,478,477.41		783,108,802.89

(三十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期年初余额	553,020,992.08	168,135,800.08
本期增加额	454,892,841.83	568,704,783.25
其中：本期净利润转入	454,892,841.83	568,704,783.25
其他调整因素		
本期减少额	570,140,692.11	183,819,591.25
其中：本期提取盈余公积数	80,478,477.41	79,042,568.55
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	489,662,214.70	104,777,022.70
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	437,773,141.80	553,020,992.08

(三十一) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	5,722,079,751.22	3,249,687,655.02	6,790,078,885.23	3,881,606,817.54
通行费收入	5,722,079,751.22	3,249,687,655.02	6,790,078,885.23	3,881,606,817.54
2、其他业务小计	54,919,386.16	1,948,712.73	57,646,244.86	11,172,407.82
服务区经营权	41,474,573.57		33,437,883.06	
广告	2,193,786.75		2,016,619.71	
劳务	3,888,197.93	1,948,712.73	9,155,699.95	11,093,128.82
联网收费劳务费	1,814,817.95		5,627,969.20	

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
其他	1,012,033.06		2,577,439.39	79,279.00
租金	4,535,976.90		4,830,633.55	
合计	5,776,999,137.38	3,251,636,367.75	6,847,725,130.09	3,892,779,225.36

(三十二) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	231,386,791.83	216,294,944.12
保险费		
折旧费	26,850,009.98	20,369,871.51
修理费	8,368,912.51	8,213,926.46
无形资产摊销	262,007.20	142,527.27
存货盘亏		
业务招待费	1,826,258.23	1,766,282.81
差旅费	2,642,214.55	3,499,284.52
办公费	41,450,522.60	24,855,045.52
会议费	473,610.45	597,233.97
诉讼费	108,046.00	
聘请中介机构费	3,784,639.52	6,473,722.87
其中：年度决算审计费用	819,830.19	688,694.34
技术转让费		
董事会费		
排污费		12,645.18
其他	47,276,798.17	28,098,804.90
合计	364,429,811.04	310,324,289.13

(三十三) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	2,454,029,250.43	2,123,386,063.50
减：利息收入	35,896,292.45	33,259,666.65
汇兑净损失		
其他	3,194,859.71	2,832,492.74

项目	本期金额	上期金额
合计	2,421,327,817.69	2,092,958,889.59

(三十四) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
节能补贴		20,000.00
取消高速公路省界收费站补助	13,677,571.81	
三代手续费	175,283.52	994,777.38
以工代训补贴专项补助	299,500.00	
合计	14,152,355.33	1,014,777.38

(三十五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-263,317,143.98	52,605,801.79
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用）	52,241,114.00	59,672,039.74
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧准则适用）	1,190,179,257.74	
其他	6,919,190.22	
合计	986,022,417.98	112,277,841.53

(三十六) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失（旧金融工具准则适用）	-147,689,055.86	167,413.65
合计	-147,689,055.86	167,413.65

(三十七) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-512,338.17	98,179.79	-512,338.17
合计	-512,338.17	98,179.79	-512,338.17

(三十八) 营业外收入

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
非流动资产毁损报废利得	140,121.81	1,323.89	140,121.81
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助	958,149.83	997,349.83	958,149.83
赔偿收入	32,722,573.58	20,276,652.40	32,722,573.58
其他	3,785,543.45	4,018,658.82	3,785,543.45
合计	37,606,388.67	25,293,984.94	37,606,388.67

计入营业外收入的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额
“红层地区典型地质灾害综合条款技术及应用”课题科研经费	25,300.00	64,500.00
广韶高速西联互通递延收益	932,849.83	932,849.83
合计	958,149.83	997,349.83

(三十九) 营业外支出

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
非流动资产毁损报废损失	525,979.14	17,316,499.76	525,979.14
对外捐赠支出			
赔偿金、违约金及罚款支出	41,853.22	35,801.96	41,853.22
其他	107,356.24	301.68	107,356.24
合计	675,188.60	17,352,603.40	675,188.60

(四十) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	238,793,886.83	38,973,715.28
递延所得税调整	-27,662,465.37	889,183.49
其他		
合计	211,131,421.46	39,862,898.77

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	587,297,918.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	193,457,547.16
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-15,698,419.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	26,404,873.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-74,731,005.05
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	81,718,408.39
其他	-19,982.61
所得税费用	211,131,421.46

(四十一) 现金流量表

1、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	376,166,497.51	590,605,733.24
加：资产减值准备	147,689,055.86	-167,413.65
信用减值损失（新准则适用）		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,224,965,444.25	2,578,073,555.29
使用权资产折旧（新准则适用）		
无形资产摊销	93,919,432.31	151,171.68
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	492,485.20	-98,179.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	270,863.84	17,316,499.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,768,889,488.49	2,123,386,063.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-986,022,417.98	-112,277,841.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-27,393,604.70	14,884.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-316,946,985.42	91,556,924.83

补充资料	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	159,247,575.86	243,085,593.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	57,430,876.43	-420,431,767.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,498,708,711.65	5,111,215,222.50
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,446,418,030.65	1,989,753,245.72
减：现金的年初余额	1,989,753,245.72	6,533,736,724.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,456,664,784.93	-4,543,983,478.63

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	3,446,418,030.65	1,989,753,245.72
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	3,443,230,215.15	1,984,506,218.76
可随时用于支付的其他货币资金	3,187,815.50	5,247,026.96
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、期末现金及现金等价物余额	3,446,418,030.65	1,989,753,245.72
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		

(四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	59,101,387,665.62	收费权质押
无形资产		
在建工程	37,632,279,878.25	收费权质押
其他		
合计	96,733,667,543.87	

1、所有权和使用权受到限制的货币资金、收费权和股权明细如下：

项目	年末账面价值	受限原因
汕梅高速公路 60%收费权	1,698,213,931.64	已通车项目用作质押借款
京珠南高速公路 35%收费权	3,663,429,998.56	已通车项目用作质押借款
汕揭高速公路 65%收费权	3,153,248,428.18	已通车项目用作质押借款
天汕高速公路 65%收费权	2,495,861,062.40	已通车项目用作质押借款
二广高速（怀集至三水段）高速公路 65%收费权	7,278,800,340.74	已通车项目用作质押借款
云梧、云罗高速公路 100%收费权	10,417,235,130.13	已通车项目用作质押借款
揭博高速公路 75%收费权	13,161,121,689.41	已通车项目用作质押借款
二广高速（连州至怀集段）高速公路 65%收费权	11,098,563,965.46	已通车项目用作质押借款
兴华至汕尾高速公路兴宁至五华段项目 65%	6,134,913,119.10	已通车项目用作质押借款
梅大高速公路梅州东环支线 60%收费权	1,795,421,460.49	公路建成后收费权用作质押借款
潮汕环线高速公路 60%收费权	14,246,238,156.14	公路建成后收费权用作质押借款
华陆高速公路 60%收费权	4,604,856,232.19	公路建成后收费权用作质押借款
惠清高速公路 60%收费权	16,985,764,029.43	公路建成后收费权用作质押借款
合 计	96,733,667,543.87	

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
广东省交通集团有限公司	广州	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；投资经营；交通基础设施建设；公路项目营运及其相关产业；技术开发、应用、咨询、服务；公路客货运输及现代物流业务；境外关联业务；增值电信业务	2680000 万元	80.81	80.81

本公司的母公司情况的说明：广东省交通集团有限公司是在 2000 年广东省机构改革，实行党政机关与企业脱钩后，按照省委、省政府“粤办发[2000]9 号”文精神组建的大型国有资产授权经营有限责任公司。2000 年 6 月 28 日挂牌成立，总部设在广州，注册资本 268 亿元人民币。按照省政府 2017 年实施“省属高速公路板块企业重组改革方案”有关精神，省交通集团对省级管辖的高速公路投资、建设、运营统一管理，构建“公路投资建设运营、出行服务及物流、智慧交通、施工和设计及监理、土地等配套资源开发”五大板块，建立集约化和扁平化的组织架构。截止到 2017 年底，集团拥有全资和直接控股公司 17 家，其中有 2 家上市公司（粤高速、粤运交通）以及 4 家港澳注册的全资或控股公司；合并报表范围内企业总数 249 家，企业员工人数 6 万多人。截止 2017 年底，公司总资产 3730 亿元（未含刚重组的南粤交投和联合电服）资产规模居广东省属国有企业首位，连年稳居中国企业 500 强和广东企业 50 强。

本公司最终控制方是：广东省交通集团有限公司。

(二) 本公司的子公司情况

详见附注五、企业合并及合并财务报表。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

详见附注六、（十二）、长期股权投资。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
广东东方思维科技有限公司	受同一方最终控制
广东高速传媒有限公司	受同一方最终控制
广东高速科技投资有限公司	受同一方最终控制
广东广佛肇高速公路有限公司	受同一方最终控制
广东华路交通科技有限公司	受同一方最终控制
广东交科检测有限公司	受同一方最终控制
广东利通科技投资有限公司	受同一方最终控制
广东利通置业投资有限公司	受同一方最终控制
广东联合电子服务股份有限公司	受同一方最终控制
广东路路通有限公司	受同一方最终控制
广东南粤物流实业有限公司	受同一方最终控制
广东省交通工程有限公司	受同一方最终控制
广东省交通集团有限公司	受同一方最终控制
广东省交通开发有限公司	受同一方最终控制
广东天路新能源投资有限公司	受同一方最终控制
广东通驿高速公路服务区有限公司	受同一方最终控制
广东通驿高速公路服务区有限公司瓦窑岗服务区	受同一方最终控制
广东通驿园林绿化有限公司	受同一方最终控制
广东新粤交通投资有限公司	受同一方最终控制
广东新粤交通投资有限公司智能交通研究院	受同一方最终控制
广东粤运发展有限公司	受同一方最终控制
广东粤运交通股份有限公司	受同一方最终控制
广东粤运交通拯救有限公司第一分公司	受同一方最终控制
广州新粤交通技术有限公司	受同一方最终控制
广州新粤沥青有限公司	受同一方最终控制
河源河龙高速公路有限公司	受同一方最终控制
新粤有限公司(香港)	受同一方最终控制
肇庆市粤肇公路有限公司	最终控制人的重大影响企业
保利长大公路工程有限公司	最终控制人的重大影响企业
广东飞达交通工程有限公司	最终控制人的重大影响企业
广东省交通规划设计研究院股份有限公司	最终控制人的重大影响企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
广东省南粤交通怀阳高速公路管理中心	最终控制人的重大影响企业
广东省南粤交通清云高速公路管理中心	最终控制人的重大影响企业
广东省长大发展投资有限公司	最终控制人的重大影响企业
广东翔飞公路工程监理有限公司	最终控制人的重大影响企业
广东长大道路养护有限公司	最终控制人的重大影响企业
广州市埃特斯通讯设备有限公司	最终控制人的重大影响企业

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
保利长大工程有限公司	公路建设	3,165,434,503.91	1,761,245,652.01
广东东方思维科技有限公司	设施维护	6,178,256.36	921,355.42
广东飞达交通工程有限公司	设施维护	192,753,802.10	7,045,049.69
广东高速传媒有限公司	党建文化费用	773,584.91	
广东高速科技投资有限公司	设施维护	493,700.00	1,442,690.00
广东华路交通科技有限公司	设施维护	26,839,989.22	43,280,279.61
广东交科检测有限公司	工程监督检测	49,169,383.36	54,821,882.92
广东交通集团检测中心	待摊基建支出	706,302.00	
广东利通科技投资有限公司	机电设施		8,600,024.67
广东联合电子服务股份有限公司	联网费用	34,927,986.72	50,928,108.46
广东路路通有限公司	设备维护	275,552,214.64	122,290,249.23
广东南粤物流实业有限公司	路面工程	56,925,811.55	
广东汕汾高速公路有限公司	公路经营成本	300,000.00	724,000.00
广东省交通规划设计研究院股份有限公司	工程监督检测	38,538,062.33	24,709,352.03
广东省交通开发有限公司	水电设施维护	674,770.78	
广东天路新能源投资有限公司	充电桩投资	14,743,800.00	13,120,192.88
广东省南粤交通河惠莞高速公路管理中心	路面工程	2,388,767.00	
广东通驿高速公路服务区有限公司	公路经营成本	191,670.00	28,571.62
广东通驿园林绿化有限公司	维修费	256,727.00	
广东通驿高速公路服务区有限公司瓦窑岗服务区	公路经营成本		6,015.07

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
广东翔飞公路工程监理有限公司	工程监理费	3,718,704.86	
广东新粤交通投资有限公司	机电设施维护	649,707,889.44	86,853,086.06
广东粤运交通拯救有限公司	交通安全支出	2,012,694.00	1,421,004.00
广东粤运交通拯救有限公司第二分公司	交通安全支出	6,192,705.00	3,333,720.00
广东粤运交通拯救有限公司第三分公司	交通安全支出	2,457,000.00	2,457,000.00
广东粤运交通拯救有限公司第一分公司	交通安全支出	4,285,686.00	6,185,531.00
广州市埃特斯通讯设备有限公司	公路机电设备	4,915,300.00	
广东长大道路养护有限公司	工程项目		23,261,314.83
广州新粤交通技术有限公司	路面养护	4,509,052.29	40,917,739.00
广州新粤沥青有限公司	道路养护	210,587,324.74	16,608,555.42

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
广东广乐高速公路有限公司	区域中心管理费	113,099.06	242,452.82
广东联合电子服务股份有限公司	劳务费、推广费	4,259,141.88	5,819,721.97
广东省高速公路有限公司京珠北分公司	区域中心管理费	113,099.06	242,452.82
广东中粤通油品经营有限公司	委托管理费	566,037.74	
肇庆粤肇公路有限公司	劳务费	1,019,529.14	543,603.57
广东广佛肇高速公路有限公司	管理费	157,985.90	

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广东高速传媒有限公司	广告租赁	1,015,707.56	796,526.01
广东利通科技投资有限公司	光纤租赁	415,997.71	2,999,729.37
广东路路通有限公司	车辆租赁	70,796.46	70,796.46
广东通驿高速公路服务区有限公司	服务区租赁	27,742,350.19	27,346,164.53
广东粤运交通拯救有限公司第二分公司	房租租赁	16,513.76	16,513.76

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广东利通置业投资有限公司	房屋租赁	10,363,317.67	10,053,039.98
广州粤运交通运输有限公司	车辆租赁	1,111,019.52	
广东博大高速公路有限公司梅大分公司	物业租赁	474,811.88	474,811.88
清远市粤运汽车运输有限公司连南分公司	车辆租赁	209,000.00	

4、 关联担保情况

本公司作为担保方

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
广东利通置业投资有限公司	9,750,000.00	2009.12.7	2022.12.20	否
广东宁华高速公路有限公司	3,863,700,000.00	2015.12.16	2042.12.15	否
广东广佛肇高速公路有限公司	724,657,500.00	2020.3.17	2035.9.16	否

5、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
广东省交通集团财务有限公司	28,000,000.00	2018.02.01	2021.01.31	委转贷
广东省交通集团财务有限公司	10,000,000.00	2018.03.27	2021.03.26	委转贷
广东省交通集团财务有限公司	40,000,000.00	2020.02.07	2021.02.06	委转贷
广东省交通集团财务有限公司	5,000,000.00	2020.09.15	2021.09.14	委转贷
广东省交通集团财务有限公司	43,000,000.00	2020.06.09	2021.06.08	委转贷
广东省交通集团财务有限公司	250,000,000.00	2020.10.29	2021.10.31	委转贷
广东省交通集团财务有限公司	60,000,000.00	2020.12.2	2021.12.1	委转贷
广东省交通集团财务有限公司	198,000,000.00	2020.12.30	2021.12.31	委转贷
广东省交通集团财务有限公司	750,000,000.00	2020.12.15	2021.12.14	委转贷
广东省交通集团财务有限公司	14,000,000.00	2020-04-26	2025-04-25	委转贷
拆出				
广东广佛肇高速公路有限公司	750,000,000.00	2020.12.15	2021.12.14	委转贷

6、 存放在集团财务公司款项

银行账户	存款利率	期末余额	年初余额	本期利息收入	本期收到利息	定价原则
广东省路桥建设发展有限公司	0.35%-1.495%	670,462,286.86	176,092,062.55	3,974,749.73	3,974,749.73	财务公司存款定价 价规定定价
广东省路桥建设发展有限公司路达分公司	0.35%-1.495%	39,472,939.94	19,950,324.71	173,152.99	173,152.99	财务公司存款定价 价规定定价
广东省路桥建设发展有限公司油揭分公司	0.35%-1.495%	126,091,401.08	24,790,409.82	1,392,032.28	1,392,032.28	财务公司存款定价 价规定定价
广东省路桥建设发展有限公司广韶分公司	0.35%-1.495%	82,609,875.81	21,726,203.27	264,010.28	264,010.28	财务公司存款定价 价规定定价
广东省路桥建设发展有限公司天油分公司	0.35%-1.495%	19,291,453.56	9,706,946.14	175,241.56	175,241.56	财务公司存款定价 价规定定价
广东省路桥建设发展有限公司广贺分公司	0.35%-1.495%	21,096,607.46	6,558,792.48	1,935,918.02	1,935,918.02	财务公司存款定价 价规定定价
广东省路桥建设发展有限公司云梧分公司	0.35%-1.495%	68,387,469.60	51,439,002.34	2,502,133.66	2,502,133.66	财务公司存款定价 价规定定价
广东省路桥建设发展有限公司二广分公司	0.35%-1.495%	172,071,721.34	86,039,061.59	1,752,041.65	1,752,041.65	财务公司存款定价 价规定定价
广东省路桥建设发展有限公司汕湛分公司	0.35%-1.495%	68,480,383.43	45,330,627.93	506,110.19	506,110.19	财务公司存款定价 价规定定价
广东潮汕环线高速公路有限公司	0.35%-1.495%	492,192,721.02	182,454,290.26	1,110,222.41	1,110,222.41	财务公司存款定价 价规定定价
广东华陆高速公路有限公司	0.35%-1.495%	59,699,761.98	263,451,535.00	282,012.14	282,012.14	财务公司存款定价 价规定定价
广东惠清高速公路有限公司	0.35%-1.495%	279,193,879.09	160,421,900.61	1,765,510.18	1,765,510.18	财务公司存款定价 价规定定价
广东嘉应环城高速公路有限公司	0.35%-1.495%	19,768,656.60	7,555,674.65	247,808.59	247,808.59	财务公司存款定价 价规定定价
广东宁华高速公路有限公司	0.35%-1.495%	274,683,349.31	216,102,231.83	2,529,122.13	2,529,122.13	财务公司存款定价 价规定定价
汕头市金湾公路有限公司	0.35%-1.495%	5,294,310.09	35,401,034.81	402,588.98	402,588.98	财务公司存款定价 价规定定价

广东省路桥建设发展有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

银行账户	存款利率	期末余额	年初余额	本期利息收入	本期收到利息	定价原则
英德市粤英公路经营有限公司	0.35%-1.495%	3,903,682.22	2,438,455.65	64,640.07	64,640.07	财务公司存款定价 价规定价
云浮市广云高速公路有限公司	0.35%-1.495%	276,932,353.85	305,736,625.26	3,685,171.27	3,685,171.27	财务公司存款定价 价规定价

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付账款	保利长大公路工程有限公司	4,000,374.55	4,159,767.55
	广东路路通有限公司		4,204,521.87
	广东华路交通科技有限公司	286,374.00	
	广东天路新能源投资有限公司	1,600,000.00	
	广东新粤交通投资有限公司	60,579.60	
其他应收款	广东东方思维科技有限公司	530,000.00	530,000.00
	广东华路交通科技有限公司	600.00	600.00
	广东利通置业投资有限公司	1,711,380.00	1,711,248.00
	广东联合电子服务股份有限公司	724,776.72	66,297.41
	广东省交通集团有限公司	462,000,000.00	462,000,000.00
	保利长大工程有限公司	2,385,993.03	6,300,137.81
	广东新粤交通投资有限公司	53,077.61	53,077.61
	河源河龙高速公路有限公司	22,117.36	22,117.36
	新粤有限公司(香港本部)	100,000,000.00	100,000,000.00
	广东省交通工程有限公司	10,000.00	10,000.00
	广东长大海外工程有限公司	9,159.79	9,159.79
	广东飞达交通工程有限公司	46,580.00	
	广东高速传媒有限公司	5,785.00	
	广东省长大发展投资有限公司	4,430,197.53	
	广东省交通集团财务有限公司		46,005.56
	广东广佛肇高速公路有限公司	996,875.00	
应收账款	广东联合电子服务股份有限公司	183,475,302.94	136,405,424.86
	广东省高速公路有限公司湛江分公司		69,404.46

广东省路桥建设发展有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	广东省南粤交通韶赣高速公路管理中心		22,318.87
	广东通驿高速公路服务区有限公司		613,580.02
	广东罗阳高速公路有限公司		4,921,300.00
	广东肇阳高速公路有限公司		1,000,118.74
	广东粤东高速公路实业发展有限公司		450,773.26
	肇庆粤肇公路有限公司		447,243.64
	广东开阳高速公路有限公司		175,188.60
	京珠高速公路广珠段有限公司		289,644.34
	广东汕汾高速公路有限公司		357,997.28
	广东江中高速公路有限公司		149,526.40
	广东广乐高速公路有限公司		4,626.37
	广东利通科技投资有限公司	3,406.00	
长期应收款	佛山市 325 国道佛九段有限责任公司	138,068,400.00	13,269,791.95
	罗定市罗梅公路有限公司	72,076,000.00	72,076,000.00
	阳江市粤西公路建设有限公司	13,269,791.95	138,068,400.00
其他非流动资产	保利长大工程有限公司	91,711,893.00	136,771,370.73
	广东华路交通科技有限公司	458,535.24	1,416,143.90
	广东交科检测有限公司	2,636,902.05	903,333.24
	广东新粤交通投资有限公司	74,148,875.10	51,613,570.10
	广东飞达交通工程有限公司	29,964,498.42	533,335.86
	广东粤运交通股份有限公司	129,879.53	129,879.53
	广东天路新能源投资有限公司	3,200,000.00	
	广东翔飞公路工程监理有限公司	60,706.05	
其他流动资产	保利长大工程有限公司		232,371.01
	广东东方思维科技有限公司		2,129.72
	广东联合电子服务股份有限公司	7,762.76	
	广东粤运交通股份有限公司	346,403.35	
合计		1,023,533,280.20	1,139,036,405.84

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
短期借款	广东省交通集团财务有限公司		500,000,000.00
应付账款	广东东方思维科技有限公司	410,767.70	482,167.20
	广东飞达交通工程有限公司	3,047,604.65	9,476,584.13
	广东华路交通科技有限公司	12,862,996.74	21,636,849.18
	广东交科检测有限公司	1,495,957.75	940,183.80
	广东利通科技投资有限公司	507,555.86	1,612,213.86
	广东联合电子服务股份有限公司	293,106.50	8,796,621.82
	广东路路通有限公司	131,436,948.58	6,020,806.45
	广东省交通规划设计研究院股份有限公司	5,638,992.34	6,374,143.82
	保利长大公路工程有限公司	76,665,109.38	111,656,508.88
	广东新粤交通投资有限公司	188,466,200.93	45,469,515.74
	广东粤运交通拯救有限公司第三分公司		262,327.50
	广东高速科技投资有限公司		564,194.77
	广东省交通工程有限公司	18,360.00	18,360.00
	广东粤运交通股份有限公司	8,624,105.69	13,842,689.69
	广东粤运交通拯救有限公司第二分公司	122,365.50	122,365.50
	广州新粤交通技术有限公司	1,433,539.03	2,305,933.57
	广东通驿高速公路服务区有限公司	50,000.00	50,000.00
	广东长大道路养护有限公司	235,469.52	6,143,602.02
	广东南粤物流实业有限公司	298,669.63	
	广东天路新能源投资有限公司	6,631,400.00	
	广东翔飞公路工程监理有限公司	1,316,091.00	
	广州新粤沥青有限公司	558,957.98	
其他应付款	广东东方思维科技有限公司	128,607.57	348,428.20
	广东飞达交通工程有限公司	5,906,012.85	5,398,834.38
	广东高速传媒有限公司	240,000.00	240,000.00
	广东高速科技投资有限公司	87,153.75	87,153.75
	广东华路交通科技有限公司	1,439,828.90	2,043,297.86
	广东交科检测有限公司	1,627,787.50	885,155.50
	广州新粤交通技术有限公司	1,462,803.88	1,328,132.87

广东省路桥建设发展有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	广东利通科技投资有限公司	213,177.34	242,403.34
	广东联合电子服务股份有限公司		519.41
	广东路路通有限公司	4,481,990.83	2,342,697.13
	湛江浪淘工程有限公司	16,673,494.15	16,673,494.15
	罗定市罗冲一级公路有限公司	21,072,532.44	21,072,532.44
	广东南粤物流实业有限公司	5,316,340.57	5,316,340.57
	广东省交通规划设计研究院股份有限公司	2,088,739.09	2,650,440.87
	广东省粤运交通股份有限公司	8,003,895.41	8,003,895.41
	保利长大公路工程有限公司	191,963,228.00	294,068,485.15
	广东通驿高速公路服务区有限公司	1,150,250.00	2,552,900.00
	广东通驿高速公路服务区有限公司瓦窑岗服务区	502,900.00	250.00
	广东通驿园林绿化有限公司	27,835.00	27,835.00
	广东新粤交通投资有限公司	18,260,801.24	23,068,200.67
	广东新粤交通投资有限公司智能交通研究院	150,915.35	150,915.35
	广东粤运交通拯救有限公司		13,500.00
	广东粤运交通拯救有限公司第一分公司	250.00	19,800.00
	广东长大道路养护有限公司	12,051.90	846,396.69
	广东交通集团检测中心		27,686.35
	广东省交通开发有限公司	50,000.00	50,000.00
	广东省南粤交通投资建设有限公司		677,370.86
	广东粤运发展有限公司	750.00	750.00
	广东广佛肇高速公路有限公司	2,520.00	
	广东省南粤交通怀阳高速公路管理中心	1,000,000.00	
	广东省南粤交通清云高速公路管理中心	2,000,000.00	
	广东翔飞公路工程监理有限公司	559,251.93	
	广州市埃特斯通讯设备有限公司	177,099.00	
应付利息	广东省交通集团财务有限公司	375,650.00	2,176,334.73
	保利长大工程有限公司		6,005,416.69

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	广东省交通集团有限公司		5,300,000.00
一、年内到期的非流动负债	广东省交通集团有限公司		200,000,000.00
	广东省交通集团财务有限公司	1,000,000.00	448,000,000.00
长期借款	广东省交通集团财务有限公司	340,500,000.00	816,500,000.00
合计		1,066,590,065.48	2,601,894,235.30

八、 承诺及或有事项

(一) 或有事项

本公司不存在需披露的或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准日，本公司不存在需披露的资产负债表日后事项。

十、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

(一) 粤澳基金增资扩股本公司部分高速公路项目

2019年5月7日，本公司与广东粤澳合作发展基金（有限合伙）、广东恒宁投资管理有限公司签订了《关于潮汕环线高速、华陆高速、梅州东环高速、惠清高速项目的合作协议》，协议约定广东恒宁投资管理有限公司（以下简称“恒宁投资”）作为普通合伙人（执行事务合伙人）认缴出资100万元，广东粤澳合作发展基金（有限合伙）作为有限合伙人认缴出资36.7905亿元，本公司作为有限合伙人认缴出资100万元，共同设立广东恒物投资基金（有限合伙）（以下简称“恒物基金”）。恒物基金对本公司的全资子公司广东潮汕环线高速公路有限公司（以下简称“潮汕环线高速”）、广东华陆高速公路有限公司（以下简称“华陆高速”）、广东嘉应环城高速公路有限公司（以下简称“梅州东环高速”）和广东惠清高速公路有限公司（以下简称“惠清高速”）进行股权投资。

根据恒物基金与本公司、恒宁投资的合作协议及恒物基金与潮汕环线高速、华陆高速、梅州东环高速、惠清高速四个项目公司签订的增资扩股合同，约定恒物基金不参与项目公司的战略决策和具体经营，自协议生效之日起至恒物基金清算之日期间，恒物基金拥有的股东权利（指表决权）委托本公司行使。恒物基金不参与项目建设，不承担潮汕环线高速、华陆高速、梅州东环高速、惠清高速的生产经营责任和经营亏损。

(二) 广佛肇股权划转事宜

根据广东省交通集团有限公司《关于启动将贵公司所持广佛肇公司 35%股权无偿划转至投资公司的通知》(粤交集投〔2019〕161 号),以 2019 年 12 月 31 日为基准日,将本公司持有的广佛肇公司 35%股权无偿划转至广东交通实业投资有限公司(下称“投资公司”)持有。完成划转后,本公司仅持有广佛肇公司 40%的股权,广佛肇公司将不再纳入本公司的合并报表范围。本公司受托继续负责广佛肇公司的经营管理,在广佛肇公司出现资金缺口时,仍由本公司以广佛肇公司 75%股权比例额度为其提供担保或股东委托贷款等。

(三) 深高速股权转让权益法核算

截至 2020 年 12 月 31 日,本公司持有深圳高速公路股份有限公司(以下简称“深高速”)约 2.84%的股份,为深高速第五大股东;根据《深圳高速公路股份有限公司 2020 年第三次临时股东大会决议公告》(临 2020-100),深高速共有 8 名董事(不包括独立董事),其中包括本公司派出的董事 1 名。根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定,因本公司对股权分散的参股公司深高速持股比例达 2.84%,位列第五大股东,且本公司在深高速的董事会中派有代表,对深高速财务和经营政策实际构成重大影响,本公司对深高速的股权投资变更为长期股权投资权益法进行核算。

(四) 英(德)佛(冈)路产及公路设施移交事宜

根据广东省交通运输厅、广东省发展和改革委员会《关于推进取消普通公路收费有关事宜的通知》(粤交费函〔2017〕2286 号),自 2017 年 12 月 31 日 24 时起,暂停包括子公司英德市粤英公路经营有限公司(以下简称“粤英公路”)名下英(德)佛(冈)一级公路的石角收费站在内的 10 个普通公路项目收费,并撤销其设置的收费站。撤销收费站涉及的补偿方案仍在协商中。

为了确保公路运行保持良好技术状况,明确管养责任,经与清远市交通运输局协商,粤英公路将清远市英(德)佛(冈)一级公路的路产路权和服务设施分别移交给英德市公路管理局、佛冈县公路管理局管养。粤英公路对清远市英(德)佛(冈)一级公路的日常养护、专项维修、管理等职责自 2017 年 12 月 31 日 24 时起终止;英德市公路管理局、佛冈县公路管理局同意自 2018 年 1 月 1 日 0 时起接收清远市英(德)佛(冈)一级公路的路产路权,承担该路段的日常养护、专项维修、管理等工作职责。粤英公路现处于清算阶段。

十一、财务报表的批准

本财务报表已经公司董事会批准报出。

广东省路桥建设发展有限公司

(加盖公章)

二〇二一年三月二十五日





统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202102190010

营业执照

(副本)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关



2021 年 02 月 19 日

证书序号:0001247

说 明

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



会计师事务所 执业证书

名 称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营 场 所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组 织 形 式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

发证机关：



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



姓名 姜千
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1977-02-01
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所
Working unit (特殊普通合伙) 广东分所
身份证号码 430502197702012017
Identity card No.



姜千(110001540017), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020) 132号。



证书编号: 110001540017
No. of Certificate

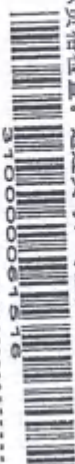
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 12 月 11 日
Date of Issuance

2020 年 9 月 换发



姓名	昌宇颖
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1981-05-07
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	广东分所
身份证号码	513624198105074886
Identity card No.	



昌宇颖(310000061516), 已通过广东省注册会计师协会2021年任资格审查。通过文号: 粤注协(2020) 132号。

证书编号:
No. of Certificate
310000061516

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

发证日期:
Date of Issuance
2017 年 12 月 14 日

年 月 日