

广东省高速公路有限公司（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: 00202021030119835696

立信会计师事务所(特殊普通合伙) 166

报告 文号: 信会师报字[2021]第 ZC20044 号

委托 单位: 广东省高速公路有限公司

被审验单位名称: 广东省高速公路有限公司(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 14:54:51

签名注册会计师: 姜干

昌宇颖

广东省高速公路有限公司(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/>

广东省高速公路有限公司（合并）

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 |
| 三、 | 财务报表附注 | 1-91 |



审计报告

信会师报字[2021]第 ZC20044 号

广东省高速公路有限公司：

一、 审计意见

我们审计了广东省高速公路有限公司（以下简称省高速公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2020 年度的合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了省高速公司 2020 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2020 年度的合并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，我们独立于省高速公司，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

省高速公司管理层（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，管理层负责评估省高速公司的持续经营能力，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。

治理层负责监督省高速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，就可能导致对省高速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省高速公司不能持续经营。

(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) 就省高速公司合并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

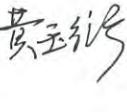
二〇二一年三月二十五日

广东省高速公路有限公司
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) | 3,740,901,417.09 | 1,787,874,704.78 |
| △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) | 293,278,268.79 | 249,514,902.48 |
| ☆应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | (三) | 21,173,832.88 | 797,445,554.94 |
| △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) | 1,443,598,839.64 | 301,532,372.16 |
| 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) | 133,857,824.70 | 9,153,526.10 |
| 流动资产合计 | | 5,632,810,183.10 | 3,145,521,060.46 |
| 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) | 324,711,820.55 | 441,703,675.66 |
| ☆其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | (七) | 113,048,085.30 | 113,048,085.30 |
| 长期股权投资 | (八) | 2,207,108,138.64 | 2,456,370,971.38 |
| ☆其他权益工具投资 | | | |
| ☆其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | (九) | 9,769,203.14 | 8,128,895.39 |
| 固定资产 | (十) | 95,408,498,060.44 | 104,462,299,485.39 |
| 其中: 固定资产原价 | | 137,465,352,770.35 | 140,805,335,724.71 |
| 累计折旧 | | 42,013,724,271.77 | 36,297,716,476.97 |
| 固定资产减值准备 | | 43,130,438.14 | 45,319,762.35 |
| 在建工程 | (十一) | 16,757,724,220.26 | 10,823,422,546.25 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| ☆使用权资产 | | | |
| 无形资产 | (十二) | 1,603,870,806.88 | 58,024,394.20 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | (十三) | 322,610,437.91 | 271,815,266.37 |
| 其他非流动资产 | (十四) | 1,739,833,519.20 | 451,285,245.45 |
| 其中: 特准储备物资 | | 118,487,174,292.32 | 119,086,098,565.39 |
| 非流动资产合计 | | 124,119,984,475.42 | 122,231,619,625.85 |
| 资产总计 | | | |

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: 

佩林 陈

广东省高速公路有限公司
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 | 附注号 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------------------|-------|--------------------|--------------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | |
| △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) | 2,424,581,175.05 | 2,252,368,250.58 |
| 预收款项 | (十六) | 1,878,378.33 | 3,377,483.00 |
| ★合同负债 | | | |
| △卖出回购金融资产款 | | | |
| △吸收存款及同业存放 | | | |
| △代理买卖证券款 | | | |
| △代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | (十七) | 154,190,169.71 | 149,641,988.27 |
| 其中: 应付工资 | | 70,698,223.72 | 70,698,223.72 |
| 应付福利费 | | | |
| #其中: 职工奖励及福利基金 | | | |
| 应交税费 | (十八) | 227,113,591.91 | 77,992,551.14 |
| 其中: 应交税金 | | 225,216,508.05 | 76,241,201.99 |
| 其他应付款 | (十九) | 2,094,798,611.71 | 2,727,279,114.73 |
| 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) | 1,786,448,850.87 | 2,185,049,495.22 |
| 其他流动负债 | (二十一) | | 21,181.13 |
| 流动负债合计 | | 6,689,010,777.58 | 7,395,730,064.07 |
| 非流动负债: | | | |
| △保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | (二十二) | 71,760,320,419.95 | 69,595,762,119.88 |
| 应付债券 | (二十三) | 11,500,000,000.00 | 11,500,000,000.00 |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| ★租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | (二十四) | 946,894,107.86 | 1,246,996,157.86 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | (二十五) | 208,892,146.21 | 11,718,714.35 |
| 递延所得税负债 | (十三) | 670,891,037.53 | 679,336,556.68 |
| 其他非流动负债 | (二十六) | 977,000,000.00 | 512,000,000.00 |
| 其中: 特准储备基金 | | | |
| 非流动负债合计 | | 86,063,997,711.55 | 83,545,813,548.77 |
| 负债合计 | | 92,753,008,489.13 | 90,941,543,612.84 |
| 所有者权益: | | | |
| 实收资本(或股本) | (二十七) | 12,488,950,994.82 | 12,488,950,994.82 |
| 国家资本 | | | |
| 国有法人资本 | | 12,488,950,994.82 | 12,488,950,994.82 |
| 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 | | 12,488,950,994.82 | 12,488,950,994.82 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | (二十八) | 16,902,382,658.06 | 16,794,260,720.61 |
| 减: 库存股 | | | |
| 其他综合收益 | (二十九) | 74,899,895.92 | 162,643,787.26 |
| 其中: 外币报表折算差额 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | (三十) | 994,439,952.39 | 796,103,544.45 |
| 其中: 法定公积金 | | 994,439,952.39 | 796,103,544.45 |
| 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 | (三十一) | -602,864,180.97 | -1,114,190,494.72 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 29,857,809,320.22 | 29,127,768,552.42 |
| 少数股东权益 | | 1,509,166,666.07 | 2,162,307,460.59 |
| 所有者权益合计 | | 31,366,975,986.29 | 31,290,076,013.01 |
| 负债和所有者权益总计 | | 124,119,984,475.42 | 122,231,619,625.85 |

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:



佩林陈

主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



黄玉洁

广东省高速公路有限公司
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 | | 9,664,609,930.99 | 12,222,284,673.12 | 减: 营业外支出 | (四十) | 37,165,935.52 | 59,694,164.34 |
| 其中: 营业收入 | (三十二) | 9,664,609,930.99 | 12,222,284,673.12 | 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 714,040,424.02 | 280,310,906.77 |
| △利息收入 | | | | 减: 所得税费用 | (四十一) | 167,748,397.99 | 147,897,910.64 |
| △已赚保费 | | | | 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 546,292,026.03 | 132,412,996.13 |
| △手续费及佣金收入 | | | | (一) 按所有权归属分类: | | — | — |
| 二、营业总成本 | | 11,194,463,968.87 | 12,589,760,200.57 | 归属于母公司所有者的净利润 | | 709,662,721.69 | 247,802,715.78 |
| 其中: 营业成本 | (三十二) | 6,689,604,922.04 | 8,312,517,541.50 | *少数股东损益 | | -163,370,695.66 | -115,389,719.65 |
| △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 | | 546,292,026.03 | 132,412,996.13 |
| △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 | | -87,743,891.34 | 9,097,969.56 |
| △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 | | -87,743,891.34 | 9,097,969.56 |
| △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 | | 62,810,900.77 | 77,655,127.56 | 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 | (三十三) | 468,586,413.20 | 471,622,016.05 | ☆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 | (三十四) | 3,973,461,732.86 | 3,727,965,515.46 | (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | -87,743,891.34 | 9,097,969.56 |
| 其中: 利息费用 | | 4,007,834,832.69 | 3,752,936,859.07 | 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | — | — |
| 利息收入 | | 37,199,589.78 | 36,328,204.79 | ☆2.其他债权投资公允价值变动 | | — | — |
| 汇兑净损失(净收益以“-”号填列) | | 64,699.67 | 252,778.72 | 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | -87,743,891.34 | 9,097,969.56 |
| 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 | (三十五) | 21,015,486.57 | 1,059,213.33 | 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) | (三十六) | 2,212,548,550.62 | 702,201,611.42 | ☆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 | | 383,602,342.96 | 670,406,095.64 | 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 | | — | — |
| △汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | | 9.其他 | | — | — |
| ☆净敞口套期收益(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 | | — | — |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | | 七、综合收益总额 | | 458,548,134.69 | 141,510,965.69 |
| ☆信用减值损失(损失以“-”号填列) | | | | 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 621,918,830.35 | 256,900,685.34 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | (三十七) | 1,161,677.03 | -44,695,987.88 | 归属于少数股东的综合收益总额 | | -163,370,695.66 | -115,389,719.65 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | (三十八) | | 7,187,533.17 | 八、每股收益: | | — | — |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 704,871,676.34 | 298,276,842.59 | 基本每股收益 | | — | — |
| 加: 营业外收入 | (三十九) | 46,334,683.20 | 41,728,228.52 | 稀释每股收益 | | — | — |
| 其中: 政府补助 | | | | | | — | — |

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:

佩
陈
林

主管会计工作负责人:

何森宏

会计机构负责人:

黄玉衡

广东省高速公路有限公司

合并现金流量表

2020年度

(除特别注明外, 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 | | 617,890,235.95 | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 9,894,162,679.78 | 12,506,965,055.17 | 取得投资收益收到的现金 | | 881,991,394.12 | 588,848,631.34 |
| △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 | | 220,333.68 | 11,429,394.53 |
| △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 | | 325,835,744.99 | 229,540,613.26 |
| △收到原保险合同保费取得的现金 | | | | 投资活动现金流入小计 | | 1,825,937,708.74 | 829,818,639.13 |
| △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 | | 8,777,104,235.34 | 6,531,797,164.22 |
| △保户储金及投资款净增加额 | | | | 投资支付的现金 | | 286,000,000.00 | 88,000,000.00 |
| △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 | | 185,610,683.76 | 113,251,967.66 |
| △拆入资金净增加额 | | | | 支付其他与投资活动有关的现金 | | 9,248,714,919.10 | 6,733,049,131.88 |
| △回购业务资金净增加额 | | | | 投资活动现金流出小计 | | -7,422,777,210.36 | -5,903,230,492.75 |
| △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 | | | |
| 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 | | 531,399,643.24 | 326,076,480.88 | 吸收投资收到的现金 | | 658,290,000.00 | 264,000,000.00 |
| 经营活动现金流入小计 | | 10,425,562,323.02 | 12,833,041,536.05 | 其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 166,000,000.00 | 174,000,000.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,311,466,251.06 | 1,668,922,704.63 | 取得借款收到的现金 | | 13,901,578,718.00 | 5,186,700,000.00 |
| △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 | | 489,798,950.00 | 76,510,003.00 |
| △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 | | 15,049,667,668.00 | 5,527,210,003.00 |
| △支付原保险合同赔付款项的现金 | | | | 偿还债务支付的现金 | | 8,162,401,261.95 | 7,689,568,016.10 |
| △拆出资金净增加额 | | | | 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 4,677,917,318.63 | 4,095,390,857.84 |
| △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 | | 84,808,277.11 | 173,261,196.35 |
| △支付保单红利的现金 | | | | 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,783,904.69 | 10,999,701.65 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,125,496,991.10 | 1,222,392,721.19 | 筹资活动现金流出小计 | | 12,842,102,485.27 | 11,795,958,575.59 |
| 支付的各项税费 | | 413,515,646.26 | 613,485,332.40 | 筹资活动产生的现金流量净额 | | 2,207,565,182.73 | -6,268,748,572.59 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 406,844,694.66 | 348,030,425.87 | 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 | | 3,257,323,583.08 | 3,852,831,184.09 | 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,953,026,712.31 | -3,191,768,713.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 7,168,238,739.94 | 8,980,210,351.96 | 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 1,787,874,704.78 | 4,979,643,418.16 |
| 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 | | 3,740,901,417.09 | 1,787,874,704.78 |

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:

陈佩林

主管会计工作负责人:

何森宏

会计机构负责人:

黄玉衡

广东省高速公路有限公司

合并所有者权益变动表

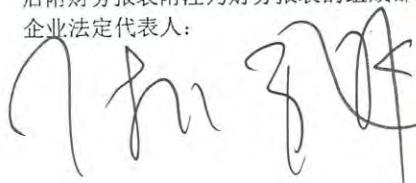
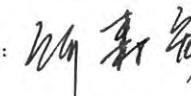
2020 年度

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

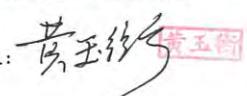
| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
|-----------------------|-------------------|--------|--|-------------------|-------|-----------------|------|----------------|---------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|--|
| | | | | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | |
| | 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 | | | | |
| 一、上年年末余额 | 12,488,950,994.82 | | | 16,794,260,720.61 | | 162,643,787.26 | | 796,103,544.45 | | -1,114,190,494.72 | 29,127,768,552.42 | 2,162,307,460.59 | 31,290,076,013.01 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 12,488,950,994.82 | | | 16,794,260,720.61 | | 162,643,787.26 | | 796,103,544.45 | | -1,114,190,494.72 | 29,127,768,552.42 | 2,162,307,460.59 | 31,290,076,013.01 | |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | 108,121,937.45 | | -87,743,891.34 | | 198,336,407.94 | | 511,326,313.75 | 730,040,767.80 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | -87,743,891.34 | | | | 709,662,721.69 | 621,918,830.35 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | 108,121,937.45 | | | | | | 108,121,937.45 | -163,370,695.66 | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | 492,290,000.00 | | | | | | 492,290,000.00 | 458,548,134.69 | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | -372,961,821.75 | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | -264,839,884.30 | |
| 4.其他 | | | | | | -384,168,062.55 | | | | | | | -923,129,884.30 | |
| (三)专项储备提取和使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.使用专项储备 | | | | | | | | | | | | | -116,808,277.11 | |
| (四)利润分配 | | | | | | | | 198,336,407.94 | | -198,336,407.94 | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | 198,336,407.94 | | -198,336,407.94 | | | | |
| 其中：法定公积金 | | | | | | | | 198,336,407.94 | | -198,336,407.94 | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | -116,808,277.11 | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | -116,808,277.11 | |
| 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 | 12,488,950,994.82 | | | 16,902,382,658.06 | | 74,899,895.92 | | 994,439,952.39 | | -602,864,180.97 | 29,857,809,320.22 | 1,509,166,666.07 | 31,366,975,986.29 | |

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：

广东省高速公路有限公司
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 | | |
|-----------------------|-------------------|--------|-----|----|-------------------|--------|------|----------------|---------|-----------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | △一般风险准备 | | | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 12,488,950,994.82 | | | | 16,672,016,345.61 | | | 153,545,817.70 | | 626,214,935.90 | -1,192,104,601.95 | 28,748,623,492.08 | |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 12,488,950,994.82 | | | | 16,672,016,345.61 | | | 153,545,817.70 | | 626,214,935.90 | -1,192,104,601.95 | 28,748,623,492.08 | |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 122,244,375.00 | | | 9,097,969.56 | | 169,888,608.55 | 77,914,107.23 | 379,145,060.34 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | 9,097,969.56 | | | 247,802,715.78 | 256,900,685.34 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 122,244,375.00 | | | | | | 122,244,375.00 | 174,000,000.00 | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | 90,000,000.00 | | | | | | 90,000,000.00 | 174,000,000.00 | |
| 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 | | | | | | | | | | | 32,244,375.00 | 32,244,375.00 | |
| 4.其他 | | | | | 32,244,375.00 | | | | | | | | |
| (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 | | | | | | | | 169,888,608.55 | | -169,888,608.55 | | -137,261,196.35 | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | 169,888,608.55 | | -169,888,608.55 | | | |
| 其中:法定公积金 | | | | | | | | 169,888,608.55 | | -169,888,608.55 | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | -137,261,196.35 | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | -137,261,196.35 | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | — | — | — | — | — | — | — | — | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | — | — | — | — | — | — | — | — | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | — | — | — | — | — | — | — | — | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 12,488,950,994.82 | | | | 16,794,260,720.61 | | | 162,643,787.26 | | 796,103,544.45 | -1,114,190,494.72 | 29,127,768,552.42 | 2,162,307,460.59 |
| | | | | | | | | | | | | 31,290,076,013.01 | |

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:

佩林

主管会计工作负责人:

何森宏

报表 第6页

会计机构负责人:

黄玉彬

广东省高速公路有限公司（合并）
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

广东省高速公路有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身是经广东省交通厅《关于成立广东省公路建设公司的通知》（粤交办[1985]009号）批准，于1985年1月3日正式成立的广东省公路建设公司，主要负责广东省大中型公路建设工程项目组织施工。

1990年3月，广东省人民政府以《关于组建广东省高速公路公司问题的复函》（粤办函[1990]100号）批准在原广东省公路建设公司的基础上组建广东省高速公路公司。

2000年6月，根据广东省人民政府办公厅《广东省省属国有企业资产重组总体方案》（粤办发[2000]9号）以及广东省经济贸易委员会和广东省财政厅《关于将广东省交通开发公司等企业划拨给广东省交通集团公司的通知》（粤经贸[2000]551号），广东省高速公路公司划归为广东省交通集团公司所有。

2002年7月，公司整体改制为有限责任公司，并正式更名为广东省高速公路有限公司，公司注册资本48亿元，业经广东正中珠江会计师事务所于2002年5月8日验证，并出具广会所验字[2002]第302062号《验资报告》。

2009年11月17日，广东省高速公路有限公司股东决定增加广东省高速公路有限公司的注册资本及实收资本至108亿元，增加部分60亿元由公司资本公积金转增。广东正中珠江会计师事务所于2009年11月18日验证，并出具广会所验字[2009]第09005480016号验资报告。广东省工商行政管理局于2010年1月8日核准了上述变更。

2014年，根据广东省交通集团有限公司与广东粤财投资控股有限公司于2014年7月18日签订的《关于广东省高速公路有限公司的增资协议》，广东粤财投资控股有限公司分四期向公司注入人民币4,419,500,000.00元（其中1,668,252,135.77元计入实收资本，2,751,247,864.23元计入资本公积），并经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所出具瑞华粤验字[2014]44020006号、瑞华粤验字[2014]44020008号、瑞华粤验字[2015]44020004号验资报告验证，公司注册资本变更为12,468,252,135.77元。广东省工商行政管理局于2015年5月5日核准了上述变更。

2016年，广东省交通集团有限公司与广东粤财控股有限公司签署《关于广东省高速公路有限公司的第2016期增资协议》、《关于2016年增资协议的补充协议》，由

广东粤财控股有限公司以资金 338,000,000.00 元认缴公司增加的注册资本 20,698,858.05 元，溢价部分计入资本公积；广东省交通集团有限公司以资金 1,837,643,820.56 元认缴公司增加的注册资本 1.00 元，溢价部分计入资本公积，并经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所出具瑞华粤验字[2018]44070001 号验资报告验证，公司注册资本变更为 12,488,950,994.82 元。2018 年 9 月 21 日，广东省工商局就上述变更颁发了新的《营业执照》（统一社会信用代码：91440000190330413W）。本次增资完成后，本公司的股权结构为：广东省交通集团有限公司的出资比例为 86.48%，广东粤财控股有限公司的出资比例为 13.52%。公司注册资本为人民币 1,248,895.099482 万元，注册地址：广州市越秀区白云路 83 号。公司法定代表人：陈佩林。

公司主要经营业务是茂湛高速公路、包茂高速公路、阳茂高速公路、湛徐高速公路、渝湛高速公路、京珠北高速公路、阳阳高速公路、新台高速公路、西部沿海（阳江段）高速公路、肇花高速公路、广清高速公路、广乐高速公路、潮惠高速公路、深山西高速公路、粤赣高速公路、揭普惠高速公路、河惠高速公路、汕汾高速公路、湛徐高速徐闻港支线等的收费和养护工作。紫惠项目、海陵岛项目、兴汕汕尾段一期项目本年已试运行，正在建设项目建设有深山西扩建、茂湛扩建、阳茂扩建、兴汕二期等，同时参股了广东开阳高速公路有限公司、广东广惠高速公路有限公司、江门市江鹤高速公路有限公司、惠深（盐田）高速公路惠州有限公司、佛山广三高速公路有限公司、广东深汕高速公路东段有限公司。

本财务报表业经公司经营班子会议于 2021 年 3 月 25 日前批准报出。

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，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

公司应收款项主要包括应收账款、预付款项、其他应收款和长期应收款。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。公司对外提供租赁服务形成的应收账款，按从承租方应收的合同或协议借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：

| | |
|--------------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据 或金额标准 | 应收款项单项金额在 300 万元以上（含 300 万）。 |
| 单项金额重大并单项计提 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备计入当期损益。 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

| | |
|--------------------|--|
| 确定组合的依据 | |
| 应收关联方组合 | 按纳入广东省交通集团有限公司合并报表范围内（除应收车辆通行费以外）的关联方划分组合 |
| 定金和押金组合 | 广东省交通集团有限公司合并报表范围以外的所有其他单位之间发生的工程质保金、工程履约金和工程保证金等应收款项按定金和押金划分组合 |
| 账龄组合 | 仅适用于应收账款和其他应收款，除纳入应收关联方组合、定金和押金组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款之外，其余应收款项按账龄划分组合 |
| 按组合计提坏账准备的计 提方法 | |
| 应收关联方组合 | 对列入广东省交通集团有限公司合并范围内关联方的应收款项不计提坏账准备。 |
| 定金和押金组合 | 对列入定金和押金组合的应收款项不计提坏账准备。 |
| 账龄组合 | 按账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-----------|-------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 0 | 0 |
| 1至2年（含2年） | 5 | 5 |
| 2至3年（含3年） | 20 | 20 |
| 3至4年（含4年） | 30 | 30 |
| 4至5年（含5年） | 50 | 50 |
| 5年以上 | 100 | 100 |

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|--------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备 |

（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

(1) 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 公司固定资产分为公路及桥梁、房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公设备及其他设备。

(3) 公司固定资产按成本进行初始计量：

外购及自行建造的固定资产按实际成本计价，购建成本由该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

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，但不调整原已计提的折旧额。

投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的固定资产，其成本以该项固定资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

以债务重组取得的固定资产，对接受的固定资产按其公允价值入账。

(4) 各类固定资产的折旧方法：

公路及桥梁固定资产采用工作量法计提折旧，预计净残值率为零，预计可使用年限

依据收费经营权年限确定。具体计算方法如下：以公路及桥梁预计使用年限内的预测总标准车流量、公路及桥梁的原值或账面价值为基础，计算每标准车流量应计提的折旧额，然后根据各会计期间实际标准车流量计提折旧。

公司定期对公路及桥梁剩余经营期限内的预测总标准车流量进行复核，当实际标准车流量与预测标准车流量出现重大差异时，公司将重新预测未来总标准车流量，并调整以后年度的每标准车流量应计提的折旧，以确保相关公路及桥梁的账面价值于可使用年限内完全摊销。

除公路及桥梁以外，其他固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（残值率 5%）确定其折旧率。

各类固定资产的估计经济使用年限、年折旧率和预计净残值率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 估计经济使用年限(年) | 预计净残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------------|------|-------------|-----------|------------|
| 公路及桥梁 | | | | |
| 其中：新台高速公路 | 工作量法 | 12.95-27.87 | | |
| 西部沿海（阳江段）高速公路 | 工作量法 | 26.9 | | |
| 河惠高速公路 | 工作量法 | 26 | | |
| 揭普惠高速公路 | 工作量法 | 26 | | |
| 阳茂高速公路 | 工作量法 | 22.57 | | |
| 渝湛高速公路 | 工作量法 | 25 | | |
| 京珠北高速 | 工作量法 | 12.08-23.5 | | |
| 粤赣高速公路 | 工作量法 | 22.67 | | |
| 汕汾高速公路 | 工作量法 | 24 | | |
| 茂湛高速公路 | 工作量法 | 28.22-30 | | |
| 广清高速公路 | 直线法 | 25 | | 4.00 |
| 深山西高速公路 | 直线法 | 24.17 | | 4.13 |
| 阳阳高速公路 | 工作量法 | 10-25 | | |
| 湛徐高速公路 | 工作量法 | 10-25 | | |
| 湛徐高速徐闻港支线 | 工作量法 | 8-25 | | |
| 广乐高速公路 | 工作量法 | 8-23 | | |
| 潮惠高速公路 | 工作量法 | 8-23 | | |
| 肇花高速公路 | 工作量法 | 8-23 | | |
| 包茂高速公路 | 工作量法 | 8-23 | | |
| 房屋及建筑物 | 直线法 | 23.5-40 | 5.00 | 2.375-4.04 |

| 类别 | 折旧方法 | 估计经济使用寿命(年) | 预计净残值率(%) | 年折旧率(%) |
|------|------|-------------|-----------|------------|
| 运输设备 | 直线法 | 8 | 5.00 | 12.125 |
| 机电设备 | 直线法 | 3-10 | 5.00 | 9.50-31.67 |
| 办公设备 | 直线法 | 5 | 5.00 | 19.40 |
| 其他设备 | 直线法 | 5 | 5.00 | 19.40 |

公司在每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(5) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之资产减值”。

(6) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策，确定租赁资产的折旧期间以租赁合同确定。如果能够合理确定租赁期届满时承租人将会取得租赁资产所有权，即可认为承租人拥有该项资产的全部使用寿命，因此应以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后承租人是否能够取得租赁资产的所有权，应以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

(7) 当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(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，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

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，结合集团新建公路资产的实际情况，集团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。

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

(1) 无形资产的计价方法

①取得无形资产时按实际成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其

使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 无形资产减值准备的计提

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之资产减值”。

(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

(1) 适用范围

资产减值主要包括投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资；无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合等。

(2) 可能发生减值资产的认定

公司在每一个资产负债表日检查固定资产、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- ①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- ②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- ⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3) 资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处

置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(4) 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

(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、 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。

2、 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。

3、 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。

4、 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了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，本公司按下列原则计量公允价值：

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、重要会计估计变更

本报告期未发生重要会计估计变更。

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%、5%、6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的增值税及消费税 | 7%、5% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的增值税及消费税 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的增值税及消费税 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

(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年度部分房产税、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 | 广东广乐高速公路有限公司 | 三级 | 境内非金融子企业 | 广州市 | 清远、韶关 | 公路管理与养护 | 1,666,666,700.00 | 91.00 | 91.00 | 7,546,610,781.25 | 投资设立 |
| 2 | 广东汕汾高速公路有限公司 | 三级 | 境内非金融子企业 | 汕头市 | 汕头 | 公路管理与养护 | 208,000,000.00 | 94.46 | 94.46 | 1,050,978,879.05 | 投资设立 |
| 3 | 广东茂湛高速公路有限公司 | 三级 | 境内非金融子企业 | 广州市 | 茂名、湛江 | 公路管理与养护 | 1,120,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 5,600,869,551.89 | 投资设立 |
| 4 | 广东潮惠高速公路有限公司 | 三级 | 境内非金融子企业 | 广州市 | 惠州、潮州、普宁、揭阳 | 公路管理与养护 | 10,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 8,449,456,090.00 | 投资设立 |
| 5 | 广东阳茂高速公路有限公司 | 三级 | 境内非金融子企业 | 广州市 | 阳江、茂名 | 公路管理与养护 | 200,000,000.00 | 60.00 | 60.00 | 1,108,168,388.73 | 投资设立 |
| 6 | 广东肇阳高速公路有限公司 | 三级 | 境内非金融子企业 | 广州市 | 花都、阳江 | 公路管理与养护 | 200,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 3,008,944,076.63 | 投资设立 |
| 7 | 广东紫惠高速公路有限公司（注） | 三级 | 境内非金融子企业 | 广州市 | 紫金、惠阳 | 公路管理与养护 | 226,248,675.83 | 74.56 | 100.00 | 2,738,770,000.00 | 投资设立 |

注：根据公司与广东恒肇股权投资基金（有限合伙）、广东紫惠高速公路有限公司签署的《增资扩股合同》，该合伙企业拥有的股东权利委托公司行使，本公司享有广东紫惠高速公路有限公司 100%表决权。

(二) 重要非全资子企业情况

1、 少数股东

| 序号 | 企业名称 | 少数股东持股比例 (%) | 当期归属于少数股东的损益 | 当期向少数股东支付的股利 | 期末累计少数股东权益 |
|----|--------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 1 | 广东广乐高速公路有限公司 | 9.00 | -4,136,830.31 | | 730,282,531.42 |
| 2 | 广东汾阳高速公路有限公司 | 5.54 | -15,726,747.49 | | -68,130,265.14 |
| 3 | 广东阳茂高速公路有限公司 | 40.00 | 68,235,473.98 | 116,808,277.11 | 847,014,399.79 |

2、 主要财务信息

| 项目 | 本期数 | | | 上年数 | | |
|--------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | 广东广乐高速公路有限公司 | 广东汾阳高速公路有限公司 | 广东阳茂高速公路有限公司 | 广东广乐高速公路有限公司 | 广东汾阳高速公路有限公司 | 广东阳茂高速公路有限公司 |
| 流动资产 | 268,579,689.55 | 78,342,274.87 | 273,680,715.26 | 212,602,357.23 | 30,486,076.69 | 682,498,723.62 |
| 非流动资产 | 26,489,188,292.32 | 1,148,810,753.20 | 4,217,974,196.66 | 27,719,353,687.98 | 1,211,658,961.26 | 2,123,156,951.65 |
| 资产合计 | 26,757,767,981.87 | 1,227,153,028.07 | 4,491,654,911.92 | 27,931,956,045.21 | 1,242,145,037.95 | 2,805,655,675.27 |
| 流动负债 | 1,184,072,756.87 | 385,666,226.01 | 312,294,742.51 | 1,273,570,706.21 | 224,072,113.34 | 113,257,540.34 |
| 非流动负债 | 17,459,444,598.14 | 2,071,429,095.99 | 2,061,824,169.92 | 18,498,169,930.88 | 1,964,138,910.00 | 868,430,127.61 |
| 负债合计 | 18,643,517,355.01 | 2,457,095,322.00 | 2,374,118,912.43 | 19,771,740,637.09 | 2,188,211,023.34 | 981,687,667.95 |
| 营业收入 | 2,498,177,856.74 | 238,479,267.21 | 353,469,713.83 | 3,197,860,631.09 | 305,184,788.80 | 560,686,308.13 |
| 净利润 | -45,964,781.26 | -283,876,308.54 | 170,588,684.94 | 62,433,809.10 | -167,573,841.73 | 292,020,692.77 |
| 综合收益总额 | -45,964,781.26 | -283,876,308.54 | 170,588,684.94 | 62,433,809.10 | -167,573,841.73 | 292,020,692.77 |

| 项目 | 本期数 | | | 上年数 | | |
|----------|------------------|---------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| | 广东广乐高速公路有限公司 | 广东汕汾高速公路有限公司 | 广东阳茂高速公路有限公司 | 广东广乐高速公路有限公司 | 广东汕汾高速公路有限公司 | 广东阳茂高速公路有限公司 |
| 经营活动现金流量 | 2,154,486,562.75 | 75,375,876.37 | 235,975,290.20 | 2,618,919,217.97 | 117,963,650.06 | 387,452,416.16 |

(三) 本期不再纳入合并范围的原子公司

| 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 | 广东罗阳高速公路有限公司 | 广州市 | 公路管理与养护 | 51% | 51% | 无偿划转（注 ¹ ） |
| 2 | 广东粤东高速公路实业发展有限公司 | 普宁市 | 公路管理与养护 | 100% | 100% | 吸收合并后注销（注 ² ） |

注¹: 根据广东省交通集团有限公司《关于广东罗阳高速公路有限公司 51%股权划转的批复》（粤交集投【2020】169 号），本公司将所持广东罗阳高速公路有限公司（简称罗阳公司）51%股权无偿划转至广东省公路建设有限公司（简称建设公司），股权划转完成后，本公司不再持有罗阳公司股权，股权划转前的经营成果和现金流量已包括在本公司本年度的合并利润表及合并现金流量表中。

注²: 根据广东省交通集团有限公司《关于潮惠公司与粤东公司资产重组的批复》（粤交集投【2019】120 号）文件，子公司广东潮惠高速公路有限公司于 2020 年 1 月 1 日吸收合并广东粤东高速公路实业发展有限公司（简称粤东公司）高速，吸收合并完成后，粤东公司注销，不再纳入合并范围。

(四) 本期新纳入合并范围的主体

本报告期未发生相关事项。

(五) 本期发生的同一控制下企业合并情况

本报告期未发生相关事项。

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

本报告期未发生相关事项。

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 | 94,361.43 | 165,520.04 |
| 银行存款 | 3,733,429,263.33 | 1,776,520,813.95 |
| 其他货币资金 | 7,377,792.33 | 11,188,370.79 |
| 合计 | 3,740,901,417.09 | 1,787,874,704.78 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

(1) 受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|------|---------------|
| 通行费清算账户存款余额 | | 32,566,439.67 |
| 通行费清算账户在途资金 | | 10,941,945.00 |
| 合计 | | 43,508,384.67 |

(2) 银行存款中，与财务公司签约账户余额如下：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 广东省交通集团财务有限公司 签约账户 | 3,389,778,635.89 | 1,665,860,923.18 |
| 合计 | 3,389,778,635.89 | 1,665,860,923.18 |

(3) 其他货币资金明细项目列示如下：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 信用卡 | 38,035.33 | 246,425.79 |
| 通行费收入在途资金 | 7,339,757.00 | 10,941,945.00 |
| 合计 | 7,377,792.33 | 11,188,370.79 |

(二) 应收账款

1、应收账款分类披露

| 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 计提坏账准备的应收 账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款 | 293,345,856.32 | 100.00 | 67,587.53 | 0.02 | 293,278,268.79 | 249,641,572.51 | 100.00 | 126,670.03 | 0.05 | 249,514,902.48 |
| 单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 293,345,856.32 | 100.00 | 67,587.53 | 0.02 | 293,278,268.79 | 249,641,572.51 | 100.00 | 126,670.03 | 0.05 | 249,514,902.48 |

2、 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无

3、 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） | 289,063,519.34 | 99.98 | | 245,436,434.10 | 99.38 | |
| 1至2年 | | | | 1,452,000.00 | 0.59 | 72,600.00 |
| 2至3年 | | | | | | |
| 3年以上 | 67,587.53 | 0.02 | 67,587.53 | 67,587.53 | 0.03 | 54,070.03 |
| 合计 | 289,131,106.87 | 100.00 | 67,587.53 | 246,956,021.63 | 100.00 | 126,670.03 |

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|-----------|--------------|---------|------|--------------|---------|------|
| | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 |
| 组合1:应收关联方 | 4,214,749.45 | | | 2,685,550.88 | | |
| 合计 | 4,214,749.45 | | | 2,685,550.88 | | |

(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

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-59,082.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

5、本报告期实际核销的应收账款情况：无**6、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收账款合计的比例（%） | 坏账准备 |
|---------------------|----------------|---------------|------|
| 广东联合电子服务股份有限公司 | 288,985,019.34 | 98.51 | |
| 广东高速传媒有限公司 | 2,484,939.94 | 0.85 | |
| 广佛高速公路有限公司 | 1,245,443.50 | 0.42 | |
| 广东交通实业投资有限公司西部沿海分公司 | 484,366.01 | 0.17 | |
| 广东晶通公路工程建设集团有限公司 | 78,500.00 | 0.03 | |
| 合计 | 293,278,268.79 | 99.98 | |

7、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 | 20,466,738.88 | 96.66 | | 640,236,226.15 | 80.29 | |
| 1 至 2 年 | 10,771.00 | 0.05 | | 154,260,207.96 | 19.34 | |
| 2 至 3 年 | 462,753.00 | 2.19 | | 2,002,362.12 | 0.25 | |
| 3 年以上 | 233,570.00 | 1.10 | | 946,758.71 | 0.12 | |
| 合计 | 21,173,832.88 | 100.00 | | 797,445,554.94 | 100.00 | |

2、 账龄超过一年的大额预付款项情况

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算的原因 |
|---------------------|------------------|------------|-------|--------|
| 广东潮惠高速公路有限公司兴汕建设管理处 | 武汉烽火众智数字技术有限责任公司 | 350,643.81 | 2-3 年 | 未计量扣回 |
| 广东潮惠高速公路有限公司兴汕建设管理处 | 广东盛翔交通工程检测有限公司 | 104,343.39 | 2-3 年 | 未计量扣回 |
| 合计 | | 454,987.20 | | |

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 |
|-------------------|---------------|----------------|------|
| 广州市公路工程公司 | 5,480,067.00 | 25.88 | |
| 甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司 | 3,131,714.00 | 14.79 | |
| 保利长大工程有限公司 | 2,466,140.00 | 11.65 | |
| 广东能达高等级公路维护有限公司 | 1,625,739.20 | 7.68 | |
| 广东天路新能源投资有限公司 | 1,600,000.00 | 7.56 | |
| 合计 | 14,303,660.20 | 67.56 | |

(四) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 1,443,598,839.64 | 301,532,372.16 |
| 合计 | 1,443,598,839.64 | 301,532,372.16 |

1、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 | 129,837,196.28 | 8.94 | | | 129,837,196.28 | 181,973,670.89 | 58.55 | | | 181,973,670.89 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 1,316,128,186.14 | 90.66 | 2,366,542.78 | 0.18 | 1,313,761,643.36 | 123,027,838.58 | 39.58 | 3,469,137.31 | 2.82 | 119,558,701.27 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项 | 5,804,226.61 | 0.40 | 5,804,226.61 | 100.00 | | 5,804,226.61 | 1.87 | 5,804,226.61 | 100.00 | |
| 合计 | 1,451,769,609.03 | | 8,170,769.39 | | 1,443,598,839.64 | 310,805,736.08 | | 9,273,363.92 | | 301,532,372.16 |

(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 |
|------------------|----------------|------|-------|----------|------------------------|
| 深圳高速公路股份有限公司 | 52,500,000.00 | | 1 年以内 | | 预发股东分红 |
| 广东晶通公路工程建设集团有限公司 | 23,632,667.05 | | 2-3 年 | | 应收工程材料款，预计能够在竣工决算后扣回 |
| 广东佛清广高速公路发展有限公司 | 39,582,686.00 | | 2-3 年 | | 预计无回收风险 |
| 广东深汕高速公路东段有限公司 | 14,121,843.23 | | 5 年以上 | | 代垫银行本金和利息，预计可以收回无需计提坏账 |
| 合计 | 129,837,196.28 | | | | |

(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） | 5,069,273.80 | 51.26 | | 8,452,045.36 | 57.75 | |
| 1 至 2 年 | 1,160,788.60 | 11.74 | 58,039.43 | 1,951,743.29 | 13.34 | 97,587.16 |
| 2 至 3 年 | 1,535,123.29 | 15.52 | 307,024.66 | | | |
| 3 年以上 | 2,123,550.74 | 21.48 | 2,001,478.69 | 4,231,679.69 | 28.91 | 3,371,550.15 |
| 合计 | 9,888,736.43 | 100.00 | 2,366,542.78 | 14,635,468.34 | 100.00 | 3,469,137.31 |

(4) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款:

| 组合名称 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|------------|------------------|---------|------|----------------|---------|------|
| | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 |
| 组合 1:应收关联方 | 1,270,823,704.73 | | | 68,433,209.67 | | |
| 组合 2:定金和押金 | 35,415,744.98 | | | 39,959,160.57 | | |
| 合计 | 1,306,239,449.71 | | | 108,392,370.24 | | |

(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 |
|--------------|--------------|--------------|-------|---------|--------|
| 梅州航运公司 | 2,309,237.48 | 2,309,237.48 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 中煤建设集团有限公司 | 1,174,261.91 | 1,174,261.91 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 韶关昌山水泥厂 | 772,646.00 | 772,646.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 汕头公路桥梁工程总公司 | 753,634.00 | 753,634.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 遂溪县湛强水泥企业公司 | 500,000.00 | 500,000.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 淡水房地产开发公司 | 67,144.68 | 67,144.68 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 新丰水泥厂 | 60,070.00 | 60,070.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 揭阳艺华路桥建筑有限公司 | 56,405.00 | 56,405.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 其他 | 110,827.54 | 110,827.54 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 5,804,226.61 | 5,804,226.61 | | | |

(6) 收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,102,594.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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 |
|------------------|-------|------------------|-------|-----------------|------|
| 广东省高速公路发展股份有限公司 | 股权转让 | 1,221,839,292.00 | 1 年以内 | 84.16 | |
| 深圳高速公路股份有限公司 | 预分配现金 | 52,500,000.00 | 1 年以内 | 3.62 | |
| 广东佛清广高速公路发展有限公司 | 代垫款项 | 39,582,686.00 | 2-3 年 | 2.73 | |
| 广东交通实业投资有限公司 | 预分配现金 | 31,500,000.00 | 1 年以内 | 2.17 | |
| 广东晶通公路工程建设集团有限公司 | 工程材料款 | 23,632,667.05 | 2-3 年 | 1.63 | |
| 合计 | | 1,369,054,645.05 | | 94.31 | |

(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 | 34,762,537.20 | 9,153,526.10 |
| 一年以内到期的委托贷款 | 99,095,287.50 | |
| 合计 | 133,857,824.70 | 9,153,526.10 |

(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 | 326,711,820.55 | 2,000,000.00 | 324,711,820.55 | 443,703,675.66 | 2,000,000.00 | 441,703,675.66 |
| 按公允价值计量的 | 320,271,820.55 | | 320,271,820.55 | 437,263,675.66 | | 437,263,675.66 |
| 按成本计量的 | 6,440,000.00 | 2,000,000.00 | 4,440,000.00 | 6,440,000.00 | 2,000,000.00 | 4,440,000.00 |
| 合计 | 326,711,820.55 | 2,000,000.00 | 324,711,820.55 | 443,703,675.66 | 2,000,000.00 | 441,703,675.66 |

2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

| 项 目 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 其他 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------|----|----------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本 | 220,405,292.65 | | | 220,405,292.65 |
| 公允价值 | 320,271,820.55 | | | 320,271,820.55 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 99,866,527.90 | | | 99,866,527.90 |
| 已计提减值金额 | | | | |

注：期末持有的可供出售权益工具为粤高速 A 股票（000429），持股数为 52,937,491.00 股，期末公允价值根据 2020 年 12 月 31 日（2020 年最后一个交易日）收盘价每股 6.05 元折算。

3、期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|-----------------|--------------|------|------|--------------|--------------|------|------|--------------|-------------------|--------------|
| | 年初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 年初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 广东通驿高速公路服务区有限公司 | 4,440,000.00 | | | 4,440,000.00 | | | | | 4.44 | 5,373,363.21 |
| 惠州金刚水泥有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | 5.45 | |
| 合计 | 6,440,000.00 | | | 6,440,000.00 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | 5,373,363.21 |

(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 |
| 股东贷款 | 113,048,085.30 | | 113,048,085.30 | 113,048,085.30 | | 113,048,085.30 |
| 其中：本金 | 113,048,085.30 | | 113,048,085.30 | 113,048,085.30 | | 113,048,085.30 |
| 应计利息 | | | | | | |
| 合计 | 113,048,085.30 | | 113,048,085.30 | 113,048,085.30 | | 113,048,085.30 |

2、股东贷款明细

| 被投资单位名称 | 年利率 | 初始投资成本 | 年初余额 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 | | 累计应收利息 | 累计已收利息 |
|---------------------|-----|----------------|----------------|----|------|----|------|----|----------------|----|--------|--------|
| | | | 本金 | 利息 | 本金 | 利息 | 本金 | 利息 | 本金 | 利息 | | |
| 惠深（盐田）高速公路惠州有限公司（注） | | 113,048,085.30 | 113,048,085.30 | | | | | | 113,048,085.30 | | | |
| 合计 | | 113,048,085.30 | 113,048,085.30 | | | | | | 113,048,085.30 | | | |

注：根据惠深（盐田）高速公路惠州有限公司与惠州市政府签署的《惠深高速公路惠州段改扩建协议书》，本公司对惠深高速惠州段改扩建投资款 113,048,085.30 元为优先受偿款，计入“长期应收款”核算。

(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 | 2,456,370,971.38 | 693,057,978.11 | 942,320,810.85 | 2,207,108,138.64 |
| 小计 | 2,456,370,971.38 | 693,057,978.11 | 942,320,810.85 | 2,207,108,138.64 |
| 减：长期股权投资减值准备 | | | | |
| 合计 | 2,456,370,971.38 | 693,057,978.11 | 942,320,810.85 | 2,207,108,138.64 |

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 | 1,628,958,512.96 | 2,456,370,971.38 | 332,351,141.65 | 748,618,171.75 | 383,602,342.96 | | 33,406,312.50 | 250,004,458.10 | | | 2,207,108,138.64 | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | 1,628,958,512.96 | 2,456,370,971.38 | 332,351,141.65 | 748,618,171.75 | 383,602,342.96 | | 33,406,312.50 | 250,004,458.10 | | | 2,207,108,138.64 | |
| 广东开阳高速公路有限公司 | 862,069,727.57 | 639,032,502.08 | 330,000,000.00 | | 66,979,449.40 | | | 44,000,000.00 | | | 992,011,951.48 | |
| 广东广惠高速公路有限公司（注） | 485,485,185.39 | 1,310,591,966.90 | | 748,618,171.75 | 207,130,634.27 | | 33,406,312.50 | 147,144,943.21 | | | 655,365,798.71 | |
| 江门市江鹤高速公路有限公司 | 37,150,000.00 | 59,233,435.75 | | | 8,367,659.88 | | | 13,119,310.30 | | | 54,481,785.33 | |
| 惠深（盐田）高速公路惠州公司 | 28,462,600.00 | 76,624,372.18 | | | 1,401,676.84 | | | | | | 78,026,049.02 | |
| 佛山广三高速公路有限公司 | 73,341,000.00 | 116,945,433.50 | 2,351,141.65 | | 50,805,048.94 | | | 45,740,204.59 | | | 124,361,419.50 | |
| 广东深汕高速公路东段有限公司 | 142,450,000.00 | 253,943,260.97 | | | 48,917,873.63 | | | | | | 302,861,134.60 | |

注：根据广东省交通集团有限公司《关于广东广惠高速公路有限公司 21%股权转让的批复》（粤交集投【2020】150号）文件，本公司将所持广东广惠高速公路有限公司（简称广惠公司）21%股权协议转让给广东省高速公路发展股份有限公司，调整减少长期股权投资 748,618,171.75 元。

3、重要合营企业的主要财务信息：无

4、重要联营企业的主要财务信息

| 企业名称 | 广东广惠高速公路有限公司 | 广东深汕高速公路东段有限公司 | 佛山广三高速公路有限公司 | 惠深(盐田)高速公路惠州有限公司 | 广东开阳高速公路有限公司 | | | |
|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 项目 | 本期数 | 上年数 | 本期数 | 上年数 | 本期数 | 上年数 | 本期数 | 上年数 |
| 流动资产 | 1,066,412,539.00 | 676,535,557.27 | 101,764,230.60 | 180,551,256.94 | 266,494,956.74 | 221,006,100.47 | 314,413,327.36 | 312,785,401.82 |
| 非流动资产 | 3,451,858,995.85 | 3,551,486,914.85 | 869,598,215.10 | 823,760,528.54 | 308,511,560.93 | 327,910,831.05 | 1,887,276,639.27 | 2,014,178,456.67 |
| 资产合计 | 4,518,271,534.85 | 4,228,022,472.12 | 971,362,445.70 | 1,004,311,785.48 | 575,006,517.67 | 548,916,931.52 | 2,201,689,966.63 | 2,326,963,858.49 |
| 流动负债 | 305,774,405.46 | 212,427,396.61 | 58,305,179.19 | 40,066,308.79 | 77,560,839.66 | 81,135,197.54 | 845,942,509.32 | 13,148,493.81 |
| 非流动负债 | 240,583,197.83 | 520,683,163.79 | 126,404,968.86 | 304,652,591.06 | | | 416,038,600.00 | 1,381,000,000.00 |
| 负债合计 | 546,357,603.29 | 733,110,560.40 | 184,710,148.05 | 344,718,899.85 | 77,560,839.66 | 81,135,197.54 | 1,261,981,109.32 | 1,394,148,493.81 |
| 净资产 | 3,971,913,931.56 | 3,494,911,911.72 | 786,652,297.65 | 659,592,885.63 | 497,445,678.01 | 467,781,733.98 | 939,708,857.31 | 932,815,364.68 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 655,365,798.71 | 1,310,591,966.90 | 302,861,134.60 | 253,943,260.97 | 124,361,419.50 | 116,945,433.50 | 191,074,134.32 | 189,672,457.48 |
| 调整事项 | | | | | | | -113,048,085.30 | -113,048,085.30 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 655,365,798.71 | 1,310,591,966.90 | 302,861,134.60 | 253,943,260.97 | 124,361,419.50 | 116,945,433.50 | 78,026,049.02 | 76,624,372.18 |
| | | | | | | | 992,011,951.48 | 639,032,502.08 |

广东省高速公路有限公司（合并）
二〇二〇年度
财务报表附注

| 企业名称 | 广东广惠高速公路有限公司 | 广东深汕高速公路东段有限公司 | 佛山广三高速公路有限公司 | 惠深(盐田)高速公路惠州有限公司 | 广东开阳高速公路有限公司 |
|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | | | | | |
| 营业收入 | 1,616,980,738.55 | 1,943,745,753.48 | 341,631,840.71 | 412,888,517.62 | 483,324,728.64 |
| 净利润 | 780,305,035.07 | 1,002,651,683.59 | 125,535,616.04 | 156,054,241.62 | 203,284,186.06 |
| 其他综合收益 | | | | | |
| 综合收益总额 | 780,305,035.07 | 1,002,651,683.59 | 125,535,616.04 | 156,054,241.62 | 203,284,186.06 |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利 | 147,144,943.21 | 338,298,318.92 | | 77,770,000.00 | 45,740,204.59 |
| | | | | 170,338,002.49 | |
| | | | | | 44,000,000.00 |
| | | | | | 84,369,727.57 |

(九) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目 | 房屋建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|--------------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值: | | | |
| 1.期初余额 | 36,043,877.13 | 6,849,831.80 | 42,893,708.93 |
| 2.本期增加金额 | | 2,968,274.00 | 2,968,274.00 |
| (1) 购置 | | | |
| (2) 在建工程转入 | | | |
| (3) 由自用房地产及土地使用权转入 | | 2,968,274.00 | 2,968,274.00 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置或报废 | | | |
| 4.期末余额 | 36,043,877.13 | 9,818,105.80 | 45,861,982.93 |
| 二、累计折旧: | | | |
| 1.期初余额 | 27,914,981.74 | 6,849,831.80 | 34,764,813.54 |
| 2.本期增加金额 | 1,169,658.09 | 158,308.16 | 1,327,966.25 |
| (1) 本年计提 | 1,169,658.09 | 24,735.65 | 1,194,393.74 |
| (2) 由自用房地产及土地使用权转入 | | 133,572.51 | 133,572.51 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| 4.期末余额 | 29,084,639.83 | 7,008,139.96 | 36,092,779.79 |
| 三、减值准备: | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值: | | | |
| 1.期末账面价值 | 6,959,237.30 | 2,809,965.84 | 9,769,203.14 |
| 2.期初账面价值 | 8,128,895.39 | | 8,128,895.39 |

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|---------|------------|---------------|
| 元岗仓库饭堂 | 55,100.40 | 历史遗留问题尚未办理产权证 |
| 元岗仓库地磅房 | 57,299.89 | 历史遗留问题尚未办理产权证 |
| 元岗材料仓库 | 498,645.38 | 历史遗留问题尚未办理产权证 |

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----------------|--------------|---------------|
| 元岗仓库饭堂 | 55,100.40 | 历史遗留问题尚未办理产权证 |
| 水荫路 9 号 | 747,450.24 | 历史遗留问题尚未办理产权证 |
| 元岗物资储运站（土地使用权） | | 历史遗留问题尚未办理产权证 |
| 合计 | 1,358,495.91 | |

(十) 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 | 95,408,498,060.44 | 104,462,299,485.39 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 95,408,498,060.44 | 104,462,299,485.39 |

2、固定资产情况

| 项目 | 路产 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 其他 | 合计 |
|----------------|--------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|--------------------|
| 一、账面原值: | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 128,774,241,616.37 | 3,788,853,554.47 | 7,629,089,872.07 | 198,921,389.75 | 325,013,309.33 | 89,215,982.72 | 140,805,335,724.71 |
| 2.本期增加金额 | 917,822,820.00 | 220,036,034.48 | 1,190,347,614.91 | 9,005,735.61 | 25,911,682.82 | 14,635,577.14 | 2,377,759,464.96 |
| (1) 购置 | | 2,483,621.00 | 149,246,069.60 | 8,660,657.61 | 25,911,682.82 | 10,688,237.62 | 196,990,268.65 |
| (2) 在建工程转入 | 917,822,820.00 | 212,333,166.88 | 1,041,101,545.31 | 345,078.00 | | 3,947,339.52 | 2,175,549,949.71 |
| (3) 其他 | | 5,219,246.60 | | | | | 5,219,246.60 |
| 3.本期减少金额 | 5,188,706,090.70 | 131,445,225.12 | 348,426,729.38 | 14,010,825.30 | 24,954,386.33 | 10,199,162.49 | 5,717,742,419.32 |
| (1) 处置或报废 | | 3,194,185.52 | 9,026,157.92 | 8,498,453.30 | 20,115,446.91 | 5,433,641.49 | 46,267,885.14 |
| (2) 竣工决算调整 | 31,092,769.68 | 574,228.27 | | | | | 31,666,997.95 |
| (3) 企业合并减少（注） | 5,157,613,321.02 | 127,676,811.33 | 339,400,571.46 | 5,512,372.00 | 4,838,939.42 | 4,765,521.00 | 5,639,807,536.23 |
| (4) 其他 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 124,503,358,345.67 | 3,877,444,363.83 | 8,471,010,757.60 | 193,916,300.06 | 325,970,605.82 | 93,652,397.37 | 137,465,352,770.35 |
| 二、累计折旧: | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 30,069,517,395.90 | 1,377,038,838.18 | 4,399,002,025.85 | 148,328,651.88 | 244,004,327.36 | 59,825,237.80 | 36,297,716,476.97 |
| 2.本期增加金额 | 5,185,133,402.72 | 171,843,783.10 | 643,722,458.95 | 13,496,507.34 | 30,083,118.89 | 7,634,724.30 | 6,051,913,995.30 |
| (1) 计提 | 5,185,133,402.72 | 168,753,450.57 | 643,722,458.95 | 13,496,507.34 | 30,083,118.89 | 7,634,724.30 | 6,048,823,662.77 |
| (2) 其他 | | 3,090,332.53 | | | | | 3,090,332.53 |

广东省高速公路有限公司（合并）
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 | 办公设备 | 其他 | 合计 |
|---------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|--------------------|
| 3.本期减少金额 | 190,185,037.07 | 11,585,420.47 | 93,188,686.74 | 11,665,913.48 | 21,580,878.58 | 7,700,264.16 | 335,906,200.50 |
| (1) 处置或报废 | | 2,007,914.71 | 7,683,744.05 | 7,952,678.57 | 18,964,698.23 | 5,160,286.49 | 41,769,322.05 |
| (2) 企业合并减少（注） | 190,185,037.07 | 9,577,505.76 | 85,504,942.69 | 3,713,234.91 | 2,616,180.35 | 2,539,977.67 | 294,136,878.45 |
| 4.期末余额 | 35,064,465,761.55 | 1,537,297,200.81 | 4,949,535,798.06 | 150,159,245.74 | 252,506,567.67 | 59,759,697.94 | 42,013,724,271.77 |
| 三、减值准备： | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | 45,319,762.35 | | | | 45,319,762.35 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | 2,189,324.21 | | | | 2,189,324.21 |
| (1) 处置或报废 | | | 452,708.36 | | | | 452,708.36 |
| (2) 企业合并减少（注） | | | 1,736,615.85 | | | | 1,736,615.85 |
| 4.期末余额 | | | 43,130,438.14 | | | | 43,130,438.14 |
| 四、账面价值： | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 89,438,892,584.12 | 2,340,147,163.02 | 3,478,344,521.40 | 43,757,054.32 | 73,464,038.15 | 33,892,699.43 | 95,408,498,060.44 |
| 2.期初账面价值 | 98,704,724,220.47 | 2,411,814,716.29 | 3,184,768,083.87 | 50,592,737.87 | 81,008,981.97 | 29,390,744.92 | 104,462,299,485.39 |

注：本公司无偿划转广东罗阳高速公路有限公司 51%股权至广东省公路建设有限公司，不再纳入合并范围，股权处置日固定资产减少。

3、暂时闲置的固定资产情况：无**4、未办妥产权证书的固定资产情况**

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|-------------------|---|
| 公路及桥梁 | 70,529,923,115.06 | 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 |
| 房屋建筑物 | 2,181,705,776.23 | 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 |
| 合计 | 72,711,628,891.29 | |

(十一) 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 | 16,757,724,220.26 | 10,823,422,546.25 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 16,757,724,220.26 | 10,823,422,546.25 |

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 |
| 紫惠高速公路工程 | 6,916,764,163.87 | | 6,916,764,163.87 | 4,394,853,366.45 | | 4,394,853,366.45 |
| 阳江至茂名段改扩建 | 2,786,950,008.72 | | 2,786,950,008.72 | 1,092,980,245.35 | | 1,092,980,245.35 |
| 兴汕高速公路海丰至红海湾开发区段 | 2,473,953,489.34 | | 2,473,953,489.34 | 1,940,499,543.33 | | 1,940,499,543.33 |
| 深山西高速扩建项目 | 2,001,606,779.10 | | 2,001,606,779.10 | 641,562,155.58 | | 641,562,155.58 |
| 茂湛高速公路改扩建 | 1,509,586,366.57 | | 1,509,586,366.57 | 386,050,205.91 | | 386,050,205.91 |
| 怀集至阳江高速公路海陵大桥 | 979,782,721.91 | | 979,782,721.91 | 795,691,437.36 | | 795,691,437.36 |
| 专项工程 | 69,565,253.65 | 1,298,450.00 | 68,266,803.65 | 88,392,562.94 | 1,298,450.00 | 87,094,112.94 |
| 与赣深高铁交叉处惠河高速扩建加宽桥梁工程 | 14,413,887.10 | | 14,413,887.10 | | | |
| 充电桩工程 | 6,400,000.00 | | 6,400,000.00 | 10,400,000.00 | | 10,400,000.00 |
| 湛徐徐闻港支线项目 | | | | 927,981,382.31 | | 927,981,382.31 |
| 取消省界收费站工程 | | | | 462,559,397.45 | | 462,559,397.45 |
| 阳春管理中心工程 | | | | 42,022,625.50 | | 42,022,625.50 |
| 新台高速公路合水服务区增扩建 | | | | 13,350,841.07 | | 13,350,841.07 |
| 白石互通立交工程 | | | | 28,377,233.00 | | 28,377,233.00 |
| 合计 | 16,759,022,670.26 | 1,298,450.00 | 16,757,724,220.26 | 10,824,720,996.25 | 1,298,450.00 | 10,823,422,546.25 |

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 |
|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------|-------------------|
| 紫惠高速公路工程 | 9,287,060,000.00 | 4,394,853,366.45 | 2,521,910,797.42 | | | 6,916,764,163.87 |
| 湛徐徐闻港支线项目 | 978,831,899.88 | 927,981,382.31 | 47,169,317.69 | 975,150,700.00 | | |
| 兴汕高速公路海丰至红海湾开发区段 | 4,496,258,198.00 | 1,940,499,543.33 | 533,453,946.01 | | | 2,473,953,489.34 |
| 怀集至阳江高速公路海陵大桥 | 975,009,300.00 | 795,691,437.36 | 184,091,284.55 | | | 979,782,721.91 |
| 阳江至茂名段改扩建 | 8,038,124,732.00 | 1,092,980,245.35 | 1,693,969,763.37 | | | 2,786,950,008.72 |
| 深山西高速扩建项目 | 29,168,670,000.00 | 641,562,155.58 | 1,360,044,623.52 | | | 2,001,606,779.10 |
| 茂湛高速公路改扩建 | 12,268,575,241.00 | 386,050,205.91 | 1,123,536,160.66 | | | 1,509,586,366.57 |
| 阳春管理中心工程 | 60,638,553.04 | 42,022,625.50 | 22,390,311.42 | 64,412,936.92 | | |
| 新台高速公路合水服务区增扩建 | 18,683,800.00 | 13,350,841.07 | 2,187,244.94 | 15,538,086.01 | | |
| 白石互通立交工程 | 162,413,659.00 | 28,377,233.00 | 115,157,353.00 | 143,534,586.00 | | |
| 取消省界站工程 | 1,223,804,472.65 | 462,559,397.45 | 384,376,829.47 | 833,267,943.12 | 13,668,283.80 | |
| 合计 | 66,678,069,855.57 | 10,725,928,433.31 | 7,988,287,632.05 | 2,031,904,252.05 | 13,668,283.80 | 16,668,643,529.51 |

续表：

| 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 |
|------------------|----------------|----------|----------------|----------------|-------------|------------|
| 紫惠高速公路工程 | 74.48 | 100.00 | 240,361,680.84 | 109,892,260.28 | 4.18 | 自筹与贷款、财政拨款 |
| 湛徐徐闻港支线项目 | 99.62 | 100.00 | 48,888,073.48 | 11,681,624.96 | 4.15 | 自筹与贷款、财政拨款 |
| 兴汕高速公路海丰至红海湾开发区段 | 55.02 | 55.02 | 116,025,813.07 | 55,100,480.28 | 4.15 | 自筹与贷款、财政拨款 |
| 怀集至阳江高速公路海陵大桥 | 100.49 | 100.00 | 52,359,870.68 | 22,070,398.18 | 4.23 | 自筹与贷款、财政拨款 |
| 阳江至茂名段改扩建 | 34.67 | 34.67 | 80,852,192.12 | 63,051,151.55 | 4.35 | 自筹与贷款 |
| 深山西高速扩建项目 | 6.86 | 6.86 | 20,007,225.07 | 20,007,225.07 | 4.04 | 自筹与贷款、财政拨款 |
| 茂湛高速公路改扩建 | 12.30 | 12.30 | 23,373,633.26 | 23,373,633.26 | 3.85 | 自筹与贷款、财政拨款 |
| 阳春管理中心工程 | 106.22 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 新台高速公路合水服务区增扩建 | 83.16 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 白石互通立交工程 | 88.38 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 取消省界站工程 | 68.09 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 合计 | | | 581,868,488.52 | 305,176,773.58 | | |

4、本期计提在建工程减值准备情况：无

(十二) 无形资产

1、无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 收费公路特许经营权 | 软件 | 合计 |
|----------------|---------------|------------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值: | | | | |
| 1.期初余额 | 38,075,824.00 | | 178,381,067.21 | 216,456,891.21 |
| 2.本期增加金额 | | 1,694,051,595.52 | 16,023,176.58 | 1,710,074,772.10 |
| (1) 购置 | | | 10,676,290.58 | 10,676,290.58 |
| (2) 在建工程转入 | | | 5,346,886.00 | 5,346,886.00 |
| (3) 其他(注) | | 1,694,051,595.52 | | 1,694,051,595.52 |
| 3.本期减少金额 | 2,968,274.00 | 39,642,018.85 | 7,517,829.31 | 50,128,122.16 |
| (1) 处置或报废 | | | 1,617,005.31 | 1,617,005.31 |
| (2) 转出至投资性房地产 | 2,968,274.00 | | | 2,968,274.00 |
| (3) 企业合并减少 | | 39,642,018.85 | 5,900,824.00 | 45,542,842.85 |
| 4.期末余额 | 35,107,550.00 | 1,654,409,576.67 | 186,886,414.48 | 1,876,403,541.15 |
| 二、累计摊销: | | | | |
| 1.期初余额 | 2,316,261.50 | | 156,116,235.51 | 158,432,497.01 |
| 2.本期增加金额 | 921,557.47 | 108,948,735.68 | 8,900,593.22 | 118,770,886.37 |
| (1) 计提 | 921,557.47 | 108,948,735.68 | 8,900,593.22 | 118,770,886.37 |

| 项目 | 土地使用权 | 收费公路特许经营权 | 软件 | 合计 |
|---------------|---------------|------------------|----------------|------------------|
| 3.本期减少金额 | 133,572.51 | 429,404.96 | 4,107,671.64 | 4,670,649.11 |
| (1) 处置或报废 | | | 733,445.31 | 733,445.31 |
| (2) 企业合并减少 | | 429,404.96 | 3,374,226.33 | 3,803,631.29 |
| (3) 转出至投资性房地产 | 133,572.51 | | | 133,572.51 |
| 4.期末余额 | 3,104,246.46 | 108,519,330.72 | 160,909,157.09 | 272,532,734.27 |
| 三、减值准备： | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值： | | | | |
| 1.期末账面价值 | 32,003,303.54 | 1,545,890,245.95 | 25,977,257.39 | 1,603,870,806.88 |
| 2.期初账面价值 | 35,759,562.50 | | 22,264,831.70 | 58,024,394.20 |

注：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。

2、未办妥产权证书的土地使用权情况:无

(十三) 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 | 32,229,431.47 | 8,057,357.89 | 11,037,010.52 | 2,759,252.63 |
| 固定资产折旧影响 | 623,904,449.19 | 155,976,112.30 | 435,704,565.95 | 108,926,141.49 |
| 应付职工薪酬 | 70,670,415.39 | 17,667,603.85 | 8,558,415.39 | 2,139,603.85 |
| 递延收益 | 109,266,987.00 | 27,316,746.75 | | |
| 专项应付款 | 74,595,157.86 | 18,648,789.47 | | |
| 可抵扣亏损 | 379,333,377.76 | 94,833,344.44 | 631,279,382.56 | 157,819,845.64 |
| 无形资产摊销 | 441,932.83 | 110,483.21 | 681,691.06 | 170,422.76 |
| 合计 | 1,290,441,751.50 | 322,610,437.91 | 1,087,261,065.48 | 271,815,266.37 |

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 | 99,866,527.90 | 24,966,631.98 | 216,858,383.01 | 54,214,595.75 |
| 路产折旧差异影响 | 2,581,466,075.32 | 645,366,518.83 | 2,497,494,072.68 | 624,373,518.17 |
| 汇兑损益变动差异 | 82,008.34 | 20,502.09 | 185,495.88 | 46,373.97 |
| 单价 5000 元以下固定 资产税收优惠扣除 | 2,149,538.52 | 537,384.63 | 2,808,275.14 | 702,068.79 |
| 合计 | 2,683,564,150.08 | 670,891,037.53 | 2,717,346,226.71 | 679,336,556.68 |

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 | 19,354,915.91 | 301,674,169.07 |
| 可抵扣亏损 | 3,504,348,837.84 | 6,562,812,069.64 |
| 合计 | 3,523,703,753.75 | 6,864,486,238.71 |

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 年度 | | 1,910,438,312.31 | |
| 2021 年度 | 826,762,653.65 | 1,279,839,392.39 | |
| 2022 年度 | 688,151,402.52 | 1,105,855,125.44 | |
| 2023 年度 | 578,771,685.26 | 1,173,295,932.37 | |
| 2024 年度 | 589,726,474.25 | 1,093,383,307.13 | |
| 2025 年度 | 277,042,117.36 | | |
| 2028 年度 | 543,894,504.80 | | 以 2020 年汇算清缴结果为准 |
| 合计 | 3,504,348,837.84 | 6,562,812,069.64 | —— |

(十四) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------------------|------------------|----------------|
| 收购粤东公司少数股东股权溢价（注） | 6,865,795.82 | 8,598,005.98 |
| 待抵扣增值税 | 702,833,093.54 | 442,687,239.47 |
| 预付工程款 | 1,030,134,629.84 | |
| 合计 | 1,739,833,519.20 | 451,285,245.45 |

注：公司于 2008 年收购广东粤东高速公路实业发展有限公司（简称“粤东公司”）少数股东股权 2.79% 溢价 16,801,058.97 元，由于公司无法将增值余额分摊至粤东公司的可辨认资产、负债，因此本公司将上述评估增值余额作为“其他非流动资产”项目列示，并自购买日起至粤东公司经营期满止的期间每年按工作量法进行摊销。

(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） | 1,070,362,088.81 | 725,278,285.94 |
| 1-2 年（含 2 年） | 189,829,946.67 | 78,987,519.77 |
| 2-3 年（含 3 年） | 58,995,180.55 | 52,402,265.16 |
| 3 年以上 | 1,105,393,959.02 | 1,395,700,179.71 |
| 合计 | 2,424,581,175.05 | 2,252,368,250.58 |

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 |
|----------------|-------------------------|----------------------------|
| 潮惠高速暂估工程款 | 378,439,722.48 | 暂估已完工未计量工程款，该暂估随着工程实际计量而减少 |
| 广乐应付工程款 | 186,021,833.69 | 暂估已完工未计量工程款，该暂估随着工程实际计量而减少 |
| 京珠北扩建应付工程款 | 105,569,121.25 | 工程未竣工决算 |
| 保利长大工程有限公司 | 300,686,201.31 | 工程进度款未结算 |
| 阳江市高速公路建设工程指挥部 | 68,176,860.00 | 阳阳项目预留用地款 |
| 广清扩建应付工程款 | 61,404,801.83 | 暂估已完工未计量工程款，该暂估随着工程实际计量而减少 |
| 马踏延长线工程尾工工程 | 33,930,000.00 | 工程已完工，未竣工决算 |
| 湛江市国土资源局 | 16,185,625.00 | 未达到合同约定支付条件 |
| 茂湛暂估工程款 | 14,422,112.50 | 暂估已完工未计量工程款 |
| 广州市中心区交通建设公司 | 11,591,135.50 | 广清南总包项目未结算 |
| 河源市人民政府 | 10,210,900.00 | 桂山立交征地拆迁费用需待相关权证办妥后才结算 |
| 中交第一航务工程局有限公司 | 8,086,590.00 | 未达到合同约定支付条件 |
| 合计 | 1,194,724,903.56 | |

(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） | | 1,436,041.55 |
| 1年以上 | 1,878,378.33 | 1,941,441.45 |
| 合计 | 1,878,378.33 | 3,377,483.00 |

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 |
|---------------|---------------------|----------------|
| 广州广佛肇高速公路有限公司 | 1,500,000.00 | 预收用地补偿款尚未结算 |
| 韶关市公安局 | 378,378.33 | 房屋租赁费至2026年10月 |
| 合计 | 1,878,378.33 | |

(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 | 149,641,988.27 | 1,179,056,498.28 | 1,174,508,316.84 | 154,190,169.71 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 79,674,179.24 | 79,674,179.24 | |
| 三、辞退福利 | | 7,212.50 | 7,212.50 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 五、其他 | | | | |
| 合计 | 149,641,988.27 | 1,258,737,890.02 | 1,254,189,708.58 | 154,190,169.71 |

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 | 70,698,223.72 | 899,045,071.32 | 899,045,071.32 | 70,698,223.72 |
| 二、职工福利费 | | 106,232,339.01 | 106,232,339.01 | |
| 三、社会保险费 | | 40,434,105.27 | 40,434,105.27 | |
| 其中：医疗保险费 | | 35,799,212.86 | 35,799,212.86 | |
| 工伤保险费 | | 123,853.31 | 123,853.31 | |
| 生育保险费 | | 4,511,039.10 | 4,511,039.10 | |
| 其他 | | | | |
| 四、住房公积金 | 46,536.00 | 100,879,844.92 | 100,903,469.92 | 22,911.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 78,897,228.55 | 28,594,177.70 | 24,022,371.26 | 83,469,034.99 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | | 3,870,960.06 | 3,870,960.06 | |
| 合计 | 149,641,988.27 | 1,179,056,498.28 | 1,174,508,316.84 | 154,190,169.71 |

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 | | 7,625,251.69 | 7,625,251.69 | |
| 二、失业保险费 | | 254,006.73 | 254,006.73 | |
| 三、企业年金缴费 | | 71,794,920.82 | 71,794,920.82 | |
| 合计 | | 79,674,179.24 | 79,674,179.24 | |

(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 | 35,884,901.16 | 301,019,678.92 | 298,129,958.28 | 38,774,621.80 |
| 企业所得税 | 23,981,944.09 | 197,741,124.91 | 51,950,377.27 | 169,772,691.73 |
| 城市维护建设税 | 2,180,242.20 | 18,523,379.42 | 18,343,835.95 | 2,359,785.67 |
| 房产税 | 1,033,371.34 | 17,401,433.64 | 18,269,595.18 | 165,209.80 |
| 土地使用税 | 477,479.14 | 8,925,009.91 | 9,285,485.35 | 117,003.70 |
| 个人所得税 | 7,482,425.89 | 12,485,018.66 | 12,612,905.19 | 7,354,539.36 |
| 教育费附加（含地方教育费附加） | 1,751,349.15 | 15,109,339.75 | 14,963,605.04 | 1,897,083.86 |
| 其他税费 | 5,200,838.17 | 7,174,683.79 | 5,702,865.97 | 6,672,655.99 |
| 合计 | 77,992,551.14 | 578,379,669.00 | 429,258,628.23 | 227,113,591.91 |

(十九) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 应付利息 | 319,020,862.72 | 624,074,651.11 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款项 | 1,775,777,748.99 | 2,103,204,463.62 |
| 合计 | 2,094,798,611.71 | 2,727,279,114.73 |

1、应付利息

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 91,177,594.47 | 346,070,831.92 |
| 企业债券利息 | 207,343,013.72 | 207,047,123.31 |
| 其他利息 | 20,500,254.53 | 70,956,695.88 |

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 其中：集团转贷中票利息 | 18,532,739.73 | 18,532,739.73 |
| 集团转贷债券利息 | | 35,110,685.02 |
| 公路建转贷“13 粤路建债” | | 16,154,933.69 |
| 公路建委托贷款利息 | 573,661.47 | 488,755.22 |
| 恒肇基金利息 | 1,393,853.33 | 669,582.22 |
| 合计 | 319,020,862.72 | 624,074,651.11 |

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 | 8,821,984.30 | 8,821,984.30 |
| 应付工程质量保证金 | 1,085,794,651.15 | 1,346,301,515.94 |
| 应付工程履约保证金 | 232,892,262.28 | 240,444,650.06 |
| 应付投标保证金 | 43,190,420.15 | 80,735,076.55 |
| 待清算通行费 | | 11,881,225.37 |
| 代建项目工程进度款 | 46,714,746.28 | 32,542,605.28 |
| 代收代付工程材料款 | 43,149,023.00 | 42,459,444.00 |
| 代收代付竣工验收和信息管理等技术费用 | 4,321,261.00 | 15,282,699.30 |
| 代收代付竣工文件编制费和保险费 | 18,145,613.69 | 19,452,130.98 |
| 暂扣优良工程价款和安全生产保障费等工程价款 | 105,154,202.55 | 111,456,123.52 |
| 集团控股范围内关联往来 | 124,721,643.20 | 112,503,296.82 |
| 往来款 | 3,125,976.76 | 9,262,138.91 |
| 应付征地拆迁费 | 1,159,500.00 | 4,970,964.26 |
| 押金 | 5,598,630.84 | 6,053,082.94 |
| 预分拆款 | | 3,194,954.79 |
| 其他暂收应付款 | 52,987,833.79 | 57,842,570.60 |
| 合计 | 1,775,777,748.99 | 2,103,204,463.62 |

(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 |
|------------------|------------------|-----------------------|
| 保利长大工程有限公司 | 267,291,690.32 | 质保金、奖罚金及履约金未达合同约定条件退回 |
| 广东冠粤路桥有限公司 | 233,935,328.25 | 质保金、奖罚金及履约金未达合同约定条件退回 |
| 中铁十二局集团有限公司 | 128,586,678.62 | 质保金、奖罚金及履约金未达合同约定条件退回 |
| 广东晶通公路工程建设集团有限公司 | 87,016,046.28 | 质保金、奖罚金及履约金未达合同约定条件退回 |
| 广东新粤交通投资有限公司 | 78,045,547.18 | 质保金、奖罚金及履约金未达合同约定条件退回 |
| 中铁十四局集团有限公司 | 71,920,698.11 | 质保金、奖罚金及履约金未达合同约定条件退回 |
| 中铁隧道局集团有限公司 | 62,493,088.41 | 质保金、奖罚金及履约金未达合同约定条件退回 |
| 中交第二公路工程局有限公司 | 57,606,021.33 | 质保金、奖罚金及履约金未达合同约定条件退回 |
| 中交第二航务工程局有限公司 | 42,047,294.00 | 质保金、奖罚金及履约金未达合同约定条件退回 |
| 中铁十一局集团有限公司 | 41,218,272.36 | 质保金、奖罚金及履约金未达合同约定条件退回 |
| 贵州省公路工程集团有限公司 | 23,855,725.00 | 质保金、奖罚金及履约金未达合同约定条件退回 |
| 中国铁建港航局集团有限公司 | 23,794,072.00 | 质保金、奖罚金及履约金未达合同约定条件退回 |
| 广东华路交通科技有限公司 | 20,188,871.23 | 质保金、奖罚金及履约金未达合同约定条件退回 |
| 广州市市政集团有限公司 | 18,066,972.00 | 质保金、奖罚金及履约金未达合同约定条件退回 |
| 中铁二十局集团有限公司 | 13,732,955.00 | 质保金、奖罚金及履约金未达合同约定条件退回 |
| 合计 | 1,169,799,260.09 | |

(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 | 1,711,448,850.87 | 810,049,495.22 |
| 其中：信用借款 | 304,000,000.00 | 197,020,000.00 |
| 保证借款 | 146,412,787.89 | 131,929,495.22 |
| 抵押借款 | | |
| 质押借款 | 1,261,036,062.98 | 481,100,000.00 |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | 75,000,000.00 | 1,375,000,000.00 |
| 1年内到期的其他长期负债 | | |
| 合计 | 1,786,448,850.87 | 2,185,049,495.22 |

(二十一) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|------|-----------|
| 待转销项税额 | | 21,181.13 |
| 合计 | | 21,181.13 |

(二十二) 长期借款**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 | 55,562,709,600.99 | 56,115,827,154.23 | 3.85-4.15 |
| 抵押借款 | | | |
| 保证借款 | 1,083,212,100.96 | 5,667,154,965.65 | 2.50-4.655 |
| 信用借款 | 15,114,398,718.00 | 7,812,780,000.00 | 3.20-4.15 |
| 合计 | 71,760,320,419.95 | 69,595,762,119.88 | |

(二十三) 应付债券**1、应付债券明细**

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 10 广东高速债 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |
| 12 广东高速债 | 1,500,000,000.00 | 1,500,000,000.00 |
| 14 广东高速债 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |

广东省高速公路有限公司（合并）

二〇二〇年度

财务报表附注

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 16 粤高 01 债 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |
| 16 粤高 02 债 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 18 广东高速债 01 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 19 广东高速债 01 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |
| 合计 | 11,500,000,000.00 | 11,500,000,000.00 |

2、应付债券的增减变动

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 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 | 期末余额 |
|------------------------------|-------------------|------------|------|-------------------|-------------------|------|---------|-------|------|-------------------|
| 10 广东高速债（注 ¹ ） | 2,000,000,000.00 | 2010-7-2 | 15 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | | | | | 2,000,000,000.00 |
| 12 广东高速债（注 ² ） | 1,500,000,000.00 | 2012-6-26 | 15 年 | 1,500,000,000.00 | 1,500,000,000.00 | | | | | 1,500,000,000.00 |
| 14 广东高速债（注 ³ ） | 2,000,000,000.00 | 2014-10-29 | 15 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | | | | | 2,000,000,000.00 |
| 16 粤高 01 债（注 ⁴ ） | 2,000,000,000.00 | 2016-6-16 | 15 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | | | | | 2,000,000,000.00 |
| 16 粤高 02 债（注 ⁴ ） | 1,000,000,000.00 | 2016-8-11 | 15 年 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | | | | | 1,000,000,000.00 |
| 18 广东高速债 01（注 ⁵ ） | 1,000,000,000.00 | 2018-12-13 | 15 年 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | | | | | 1,000,000,000.00 |
| 19 广东高速债 01（注 ⁶ ） | 2,000,000,000.00 | 2019-7-31 | 15 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | | | | | 2,000,000,000.00 |
| 合计 | 11,500,000,000.00 | | | 11,500,000,000.00 | 11,500,000,000.00 | | | | | 11,500,000,000.00 |

注¹: 根据《国家发展改革委关于广东省高速公路有限公司发行 2010 年公司债券核准的批复》（发改财金〔2010〕1342 号），本公司公开发行 10 广东高速债 20 亿元，用于阳阳高速和湛徐高速两个高速公路项目的建设。本公司 2010 年 7 月 2 日发行债券，期限为 15 年（2010 年 7 月 2 日至 2025 年 7 月 2 日），债券票面利率为年利率 4.68%。

注²: 根据《国家发展改革委关于广东省高速公路有限公司发行 2012 年公司债券核准的批复》（发改财金〔2012〕1020 号），公司于 2012 年 6 月 26 日公开发行 12 广东高速债 15 亿元，用于国家高速公路网珠江三角洲地区外环高速公路黄岗至花山段（简称“肇花高速公路”）项目的建设。本公司 2012 年 6 月 26 日发行债券，债券期限 15 年（2012 年 6 月 26 日至 2027 年 6 月 26 日），票面年利率为 5.36%，按年付息。

注³: 根据《国家发展改革委关于广东省高速公路有限公司发行 2014 年公司债券核准的批复》（发改财金〔2014〕767 号），本公司公开发行 14 广东高速债 20 亿元，用于广东省信宜（粤桂界）至茂名公路（又称“包茂高速粤境段”）项目的建设。本公司 2014 年 10 月 29 日发行债券，期限为 15 年（2014 年 10 月 29 日至 2029 年 10 月 29 日），债券票面利率为年利率 5.40%，按年付息。

注⁴: 根据《中国证监会证监许可〔2015〕2545 号文核准》，本公司公开发行规模为不超过人民币 30 亿元，采用分期发行方式的 2016 年高速债，全部用于潮州至惠州高速公路工程建设；分别为“16 粤高 01 债”（证券代码为“136495”）20 亿元（2016 年 6 月 16 日至 2031 年 6 月 16 日），票面年利率为 4.10%，按年付息；“16 粤高 02 债”（证券代码为“136621”）10 亿元（2016 年 8 月 11 日至 2031 年 8 月 11 日），票面年利率为 3.57%，按年付息。

注⁵: 根据发改企业债券【2018】120 号文，核准公司发行公司债券不超过 30 亿元，所募集资金 20 亿元用于紫惠高速公路项目，10 亿元用于补充营运资金。本公司于 2018 年 12 月 13 日发行 2018 年广东省高速公路有限公司公司债券（第一期）10 亿元，票面利率 4.65%，债券简称“18 广东高速债 01”，债券代码：1880268.IB，按年付息，期限为 15 年。

注⁶: 根据发改企业债券【2018】120 号文，核准公司发行公司债券不超过 30 亿元，所募集资金 20 亿元用于紫惠高速公路项目，10 亿元用于补充营运资金。公司于 2019 年 7 月 31 日发行 2019 年广东省高速公路有限公司公司债券（第一期）20 亿元，票面利率 4.59%，债券简称“19 广东高速债 01”，债券代码：1980107.IB，按年付息，期限为 15 年。

(二十四) 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 | 1,172,401,000.00 | 140,000,000.00 | 464,901,000.00 | 847,500,000.00 |
| 专项应付款 | 74,595,157.86 | 24,798,950.00 | | 99,394,107.86 |
| 合计 | 1,246,996,157.86 | 164,798,950.00 | 464,901,000.00 | 946,894,107.86 |

1、长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------------------|----------------|------------------|
| 广东省公路建设有限公司转贷 13 粤路建债 | | 389,901,000.00 |
| 广东省公路建设有限公司委托贷款 | 347,500,000.00 | 282,500,000.00 |
| 集团转贷 13 粤交通 MTN2 中期票据 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 合计 | 847,500,000.00 | 1,172,401,000.00 |

2、专项应付款

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 银盏支线折余价值补偿款 | | 24,798,950.00 | | 24,798,950.00 |
| 银盏管理中心地上附着物 征收补偿款 | 74,595,157.86 | | | 74,595,157.86 |
| 合计 | 74,595,157.86 | 24,798,950.00 | | 99,394,107.86 |

(二十五) 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 | 11,718,714.35 | 216,676,980.00 | 19,503,548.14 | 208,892,146.21 |
| 合计 | 11,718,714.35 | 216,676,980.00 | 19,503,548.14 | 208,892,146.21 |

涉及政府补助的项目：

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金 额 | 本期计入损益 | 其他变动 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 官渡立交项目 政府补助 | 11,718,714.35 | | 468,940.13 | | 11,249,774.22 |
| 取消省界收费 站政府补助 | | 216,676,980.00 | 10,615,328.02 | -8,419,279.99 | 197,642,371.99 |
| 合计 | 11,718,714.35 | 216,676,980.00 | 11,084,268.15 | -8,419,279.99 | 208,892,146.21 |

注：根据广东省交通集团有限公司《关于广东罗阳高速公路有限公司 51%股权划转的批复》（粤交集投【2020】169号），本公司将所持广东罗阳高速公路有限公司（简称罗阳公司）51%股权无偿划转至广东省公路建设有限公司（简称建设公司），股权划转完成后，本公司不再持有罗阳公司股权。其他变动为罗阳公司递延收益期末余额。

(二十六) 其他非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 广东恒肇股权投资基金（有限合伙）投资款 | 977,000,000.00 | 512,000,000.00 |
| 合计 | 977,000,000.00 | 512,000,000.00 |

(二十七) 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 | 12,488,950,994.82 | | | | 12,488,950,994.82 | |
| 广东省交通集团有限公司 | 10,800,000,001.00 | 86.48 | | | 10,800,000,001.00 | 86.48 |
| 广东粤财投资控股有限公司 | 1,688,950,993.82 | 13.52 | | | 1,688,950,993.82 | 13.52 |

(二十八) 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 | 15,099,121,470.64 | 590,136,976.63 | 459,119,532.68 | 15,230,138,914.59 |
| 二、其他资本公积 | 1,695,139,249.97 | 33,406,312.50 | 56,301,819.00 | 1,672,243,743.47 |
| 其中：被投资单位其他权益变动 | 85,988,063.62 | 33,406,312.50 | 56,301,819.00 | 63,092,557.12 |
| 其他 | 1,609,151,186.35 | | | 1,609,151,186.35 |
| 合计 | 16,794,260,720.61 | 623,543,289.13 | 515,421,351.68 | 16,902,382,658.06 |
| 其中：国有独享资本公积 | | | | |

注：资本公积本期变动情况如下：

(1) 收到财政拨入的项目资本金 492,290,000.00 元；

- (2) 广东省公路建设有限公司将其持有的广东肇阳高速公路有限公司 25%的股权无偿划转至本公司，增加资本公积 97,846,976.63 元。
- (3) 被投资单位其他权益变动本期增加 33,406,312.50 元为公司参股的广东广惠高速公路有限公司建设南香山和挂绿湖互通立交工程，本期收到增城区人民政府拨付 89,083,500.00 元项目建设资金，本公司按持股比例增加资本公积。
- (4) 本公司无偿划转广东罗阳高速公路有限公司 51%股权至广东省公路建设有限公司，减少资本公积 459,119,532.68 元。
- (5) 本年度转让广东广惠高速公路有限公司 21%股权，转出按照权益法核算的资本公积变动 56,301,819.00 元。

(二十九) 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 | | 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 | 162,643,787.26 | -116,991,855.11 | | | -29,247,963.77 | -87,743,891.34 | | 74,899,895.92 |
| 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 | 162,643,787.26 | -116,991,855.11 | | | -29,247,963.77 | -87,743,891.34 | | 74,899,895.92 |
| 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 | 162,643,787.26 | -116,991,855.11 | | | -29,247,963.77 | -87,743,891.34 | | 74,899,895.92 |

(三十) 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 | 796,103,544.45 | 198,336,407.94 | | 994,439,952.39 |
| 合计 | 796,103,544.45 | 198,336,407.94 | | 994,439,952.39 |

(三十一) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 本期年初余额 | -1,114,190,494.72 | -1,192,104,601.95 |
| 本期增加额 | 709,662,721.69 | 247,802,715.78 |
| 其中：本期净利润转入 | 709,662,721.69 | 247,802,715.78 |
| 其他调整因素 | | |
| 本期减少额 | 198,336,407.94 | 169,888,608.55 |
| 其中：本期提取盈余公积数 | 198,336,407.94 | 169,888,608.55 |
| 本期提取一般风险准备 | | |
| 本期分配现金股利数 | | |
| 转增资本 | | |
| 其他减少 | | |
| 本期期末余额 | -602,864,180.97 | -1,114,190,494.72 |

(三十二) 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 | 9,577,710,701.12 | 6,668,169,923.59 | 12,121,535,611.04 | 8,260,129,570.09 |
| 车辆通行费业务 | 9,577,710,701.12 | 6,668,169,923.59 | 12,121,535,611.04 | 8,260,129,570.09 |
| 2、其他业务小计 | 86,899,229.87 | 21,434,998.45 | 100,749,062.08 | 52,387,971.41 |
| 劳务补偿费 | 4,565,905.35 | 6,610,813.10 | 12,552,956.58 | 13,506,692.88 |
| 租赁 | 61,391,428.40 | 2,865,865.61 | 60,740,778.32 | 5,491,349.36 |
| 其他 | 20,941,896.12 | 11,958,319.74 | 27,455,327.18 | 33,389,929.17 |
| 合计 | 9,664,609,930.99 | 6,689,604,922.04 | 12,222,284,673.12 | 8,312,517,541.50 |

(三十三) 管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 332,474,304.15 | 335,073,022.36 |
| 折旧费 | 28,353,755.75 | 25,893,217.18 |
| 修理费 | 2,439,752.53 | 2,182,557.12 |
| 无形资产摊销 | 5,303,778.02 | 7,415,514.76 |
| 业务招待费 | 1,842,177.83 | 2,056,144.68 |
| 差旅费 | 2,748,040.13 | 3,939,639.88 |
| 办公费 | 28,100,755.55 | 30,001,606.28 |
| 会议费 | 393,811.86 | 935,493.78 |
| 诉讼费 | 76,575.38 | 145,238.55 |
| 聘请中介机构费 | 4,618,452.88 | 3,443,312.24 |
| 其中：年度决算审计费用 | 1,345,456.20 | 1,355,450.00 |
| 咨询费 | 685,283.91 | 516,900.45 |
| 董事会费 | | 12,120.00 |
| 其他 | 61,549,725.21 | 60,007,248.77 |
| 合计 | 468,586,413.20 | 471,622,016.05 |

(三十四) 财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|------------------|------------------|
| 利息费用 | 4,007,834,832.69 | 3,752,936,859.07 |
| 减：利息收入 | 37,199,589.78 | 36,328,204.79 |
| 汇兑净损失 | 64,699.67 | 252,778.72 |
| 银行手续费 | 1,261,790.28 | 848,957.94 |
| 承销费 | 1,500,000.00 | 10,255,124.52 |
| 合计 | 3,973,461,732.86 | 3,727,965,515.46 |

(三十五) 其他收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|------------|
| 以工代训补贴 | 862,500.00 | |
| 失业待遇保险 | 3,892,050.00 | |
| 官渡立交政府补助 | 468,940.13 | 570,861.17 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 省界撤站政府补助 | 15,353,548.02 | |
| 稳岗补贴 | 217,062.33 | |
| 个税手续费返还 | 221,386.09 | 488,352.16 |
| 合计 | 21,015,486.57 | 1,059,213.33 |

(三十六) 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 | 383,602,342.96 | 670,406,095.64 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 1,801,233,223.25 | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用） | 27,712,984.41 | 31,795,515.78 |
| 合计 | 2,212,548,550.62 | 702,201,611.42 |

(三十七) 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） | 1,161,677.03 | 623,774.47 |
| 固定资产减值损失 | | -45,319,762.35 |
| 合计 | 1,161,677.03 | -44,695,987.88 |

(三十八) 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 |
|-----------|-------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得 | | 7,187,533.17 | |
| 合计 | | 7,187,533.17 | |

(三十九) 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 | 29,972.83 | 274,854.37 | 29,972.83 |
| 路产损坏赔偿收入 | 12,333,107.31 | 12,653,761.16 | |
| 保险赔偿收入 | 30,538,938.63 | 25,726,823.92 | |
| 拆迁补偿 | | 1,939,249.18 | |

| 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 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 其他利得 | 3,432,664.43 | 1,133,539.89 | 3,432,664.43 |
| 合计 | 46,334,683.20 | 41,728,228.52 | 3,462,637.26 |

(四十) 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 | 5,936,140.37 | 22,013,234.71 | 5,936,140.37 |
| 罚款、滞纳金 | 274,845.74 | 1,114,777.89 | 274,845.74 |
| 路产修复支出 | 28,444,843.73 | 35,489,151.20 | |
| 其他 | 2,510,105.68 | 1,077,000.54 | 2,510,105.68 |
| 合计 | 37,165,935.52 | 59,694,164.34 | 8,721,091.79 |

(四十一) 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 | 197,741,124.91 | 97,666,885.69 |
| 递延所得税调整 | -29,992,726.92 | 50,231,024.95 |
| 其他 | | |
| 合计 | 167,748,397.99 | 147,897,910.64 |

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 | 714,040,424.02 |
| 按法定-适用税率计算的所得税费用 | 178,510,106.01 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | 38,558.18 |
| 非应税收入的影响 | -53,215,365.6500 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 10,251,411.44 |

| 项目 | 本期金额 |
|--------------------------------|------------------|
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -356,779,583.71 |
| 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 | 388,943,271.7229 |
| 其他 | |
| 所得税费用 | 167,748,397.99 |

(四十二) 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 | 546,292,026.03 | 132,412,996.13 |
| 加: 资产减值准备 | -1,161,677.03 | 44,695,987.88 |
| 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 | 4,821,776,302.16 | 5,927,483,728.86 |
| 使用权资产折旧（新准则适用） | | |
| 无形资产摊销 | 117,131,578.71 | 12,793,230.45 |
| 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） | | -7,187,533.17 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 5,906,167.54 | 21,738,380.34 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 4,041,610,264.69 | 3,811,191,983.59 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -2,212,548,550.62 | -702,201,611.42 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -50,795,171.54 | -53,439,384.19 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -8,445,519.15 | 103,670,409.14 |
| 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） | 61,282,139.20 | -169,054,853.74 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -152,808,820.05 | -141,892,981.91 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,168,238,739.94 | 8,980,210,351.96 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------|------------------|-------------------|
| 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 | 3,740,901,417.09 | 1,787,874,704.78 |
| 减：现金的年初余额 | 1,787,874,704.78 | 4,979,643,418.16 |
| 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 | 1,953,026,712.31 | -3,191,768,713.38 |

2、本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额情况

| 项目 | 金额 |
|-----------------------------|----------------|
| 一、本期发生的企业合并在本期支付的现金或现金等价物 | |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | |
| 加：以前期间发生的企业合并在本期支付的现金或现金等价物 | |
| 取得子公司支付的现金净额 | |
| 二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 66,363,440.96 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 处置子公司收到的现金净额 | -66,363,440.96 |

3、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 | 3,740,901,417.09 | 1,787,874,704.78 |
| 其中：库存现金 | 94,361.43 | 165,520.04 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 3,733,429,263.33 | 1,743,954,374.28 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 7,377,792.33 | 246,425.79 |
| 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 | | |

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 3,740,901,417.09 | 1,787,874,704.78 |
| 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 | | 43,508,384.67 |

(四十三) 外币货币性项目

| 项目 | 年末外币余额 | 折算汇率 | 年末折算人民币余额 |
|-------------|---------------|----------|--------------|
| 长期借款 | 4,610,000.00 | 0.063236 | 291,517.96 |
| 其中：日元 | 4,610,000.00 | 0.063236 | 291,517.96 |
| 一年内到期的非流动负债 | 47,758,000.00 | 0.063236 | 3,020,024.89 |
| 其中：日元 | 47,758,000.00 | 0.063236 | 3,020,024.89 |

(四十四) 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 |
|----------------------|-------------------|-------------|
| 粤赣高速公路收费权 | 2,623,885,824.51 | 已通车项目用作质押借款 |
| 湛徐高速公路收费权 | 3,217,513,765.48 | 已通车项目用作质押借款 |
| 徐闻港支线公路收费权 | 791,847,083.09 | 已通车项目用作质押借款 |
| 海陵岛大桥收费权 | 979,782,721.91 | 已通车项目用作质押借款 |
| 广乐高速公路收费权 | 24,528,023,467.00 | 已通车项目用作质押借款 |
| 阳阳高速公路收费权 | 2,569,604,309.41 | 已通车项目用作质押借款 |
| 肇花高速公路收费权 | 10,244,701,701.65 | 已通车项目用作质押借款 |
| 潮惠高速公路收费权 | 20,724,049,341.02 | 已通车项目用作质押借款 |
| 包茂高速公路收费权 | 8,653,531,021.81 | 已通车项目用作质押借款 |
| 揭普高速公路收费权 | 743,886,113.97 | 已通车项目用作质押借款 |
| 河惠莞高速公路河源紫金至惠州惠阳段收费权 | 6,916,764,163.57 | 已通车项目用作质押借款 |
| 兴汕一期收费权 | 2,473,953,489.34 | 已通车项目用作质押借款 |
| 合计 | 84,467,543,002.76 | — |

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 (万元) | 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、交通基础设施建设等 | 2,680,000 | 86.48 | 86.48 |

本企业最终控制方是广东省交通集团有限公司，法定代表人为邓小华，成立于 2000 年 6 月 23 日，截止 2020 年 12 月 31 日，注册资本 268 亿元，为国有独资有限责任公司，经营范围：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。

(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、（八）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关系 |
|-----------------|-------------|
| 广东省公路建设有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东省路桥建设发展有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东交通实业投资有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东省高速公路发展股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东广佛肇高速公路有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东粤运交通股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东华路交通科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东利通科技投资有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东利通置业投资有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东省交通集团财务有限公司 | 受同一最终控制方控制 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|--------------------|-------------|
| 广东联合电子服务股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东城市交通投资有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广深珠高速公路有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东博大高速公路有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东广珠西线高速公路有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东宁华高速公路有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东梅河高速公路有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东路路通有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东平兴高速公路有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 河源河龙高速公路有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东天路新能源投资有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广佛高速公路有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 京珠高速公路广珠段有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东省汽车运输集团有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东粤运交通拯救有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广州粤运交通运输有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东通驿高速公路服务区有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东高速传媒有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东交科检测有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东东方思维科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东新粤交通投资有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东高达物业发展有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广州新粤沥青有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东南粤物流实业有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东江中高速公路有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东金道达高速公路经济开发有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广州新粤交通技术有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 广东省交通规划设计研究院股份有限公司 | 最终控制方之联营企业 |
| 广东翔飞公路工程监理有限公司 | 最终控制方之联营企业 |
| 广东和立土木工程有限公司 | 最终控制方之联营企业 |
| 广州市北二环高速公路有限公司 | 最终控制方之联营企业 |
| 广东番禺大桥有限公司 | 最终控制方之联营企业 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|-------------------|--------------|
| 广州市埃特斯通讯设备有限公司 | 最终控制方之联营企业 |
| 广东飞达交通工程有限公司 | 最终控制方之联营企业 |
| 保利长大公路工程有限公司 | 最终控制方之联营企业 |
| 广东新快易通智能信息发展有限公司 | 最终控制方之联营企业 |
| 广东汕头海湾大桥有限公司 | 最终控制方之合营企业 |
| 广东省南粤交通韶赣高速公路管理中心 | 其他关联方 |
| 广东江肇高速公路管理中心 | 其他关联方 |
| 广中江高速公路项目管理处 | 其他关联方 |
| 广东省南粤交通潮漳高速公路管理中心 | 其他关联方 |
| 广东省南粤交通仁博高速公路管理中心 | 其他关联方 |
| 广东省南粤交通云湛高速公路管理中心 | 其他关联方 |
| 广东省南粤交通龙怀高速公路管理中心 | 其他关联方 |

(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 |
|--------------------|--------|----------------|----------------|
| 1、营业成本 | | | |
| 保利长大工程有限公司 | 工程劳务 | 216,663,845.71 | 254,439,750.91 |
| 广东东方思维科技有限公司 | 技术服务 | 2,833,000.00 | 1,126,746.43 |
| 广东飞达交通工程有限公司 | 机电养护 | 37,661,820.41 | 29,654,570.50 |
| 广东高速传媒有限公司 | 广告 | | 185,000.00 |
| 广东高速科技投资有限公司 | 检测服务 | 1,373,742.00 | 1,432,015.09 |
| 广东华路交通科技有限公司 | 监理费 | 7,521,209.62 | 3,021,166.55 |
| 广东华路交通科技有限公司 | 检测服务 | 6,778,214.75 | 12,841,903.72 |
| 广东交科检测有限公司 | 检测服务 | 63,600,332.69 | 29,975,824.97 |
| 广东开阳高速公路有限公司 | 管理服务 | 135,000.00 | 338,425.61 |
| 广东利通科技投资有限公司 | 工程劳务 | 99,552.00 | 751,070.75 |
| 广东联合电子服务股份有限公司 | 结算服务费 | 25,689,997.85 | 68,604,602.01 |
| 广东路路通有限公司 | 工程劳务 | 6,461,663.39 | 12,800,696.89 |
| 广东汕头海湾大桥有限公司 | 维修服务费 | 909,935.34 | 747,095.54 |
| 广东省交通规划设计研究院股份有限公司 | 勘察设计 | 16,191,389.06 | 8,905,889.52 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------|--------|----------------|----------------|
| 公司 | | | |
| 广东新粤交通投资有限公司 | 工程劳务 | 79,506,601.67 | 47,676,003.01 |
| 广东粤运交通拯救有限公司 | 拯救服务费 | 77,747,932.21 | 24,202,839.61 |
| 广州新粤沥青有限公司 | 工程材料 | 66,684,592.13 | 97,697,782.16 |
| 广州粤运交通运输有限公司 | 运输服务 | 420,000.00 | |
| 广东和立土木工程有限公司 | 工程劳务 | 2,318,953.00 | |
| 广东新快易通智能信息发展有限公司 | 工程劳务 | 88,600.00 | |
| 广东省路桥建设发展有限公司 | 运营管理 | 239,770.00 | |
| 营业成本小计 | | 612,926,151.83 | 594,401,383.27 |
| 2、管理费用 | | | |
| 广东东方思维科技公司 | 信息维护 | 2,241,255.65 | 2,548,288.68 |
| 广东飞达交通工程有限公司 | 信息维护 | 91,400.00 | 37,500.00 |
| 广东高速传媒有限公司 | 设计服务制作 | | 169,948.96 |
| 广东交科检测有限公司 | 检测服务 | | 91,700.00 |
| 广东利通科技投资有限公司 | 信息维护 | | 929,958.98 |
| 广东路路通有限公司 | 工程劳务 | | 656,500.00 |
| 广东新快易通智能信息发展有限公司 | 工程劳务 | 13,620.00 | 4,320.00 |
| 广东新粤交通投资有限公司 | 信息维护 | 180,000.00 | 910,000.00 |
| 广州粤运交通运输有限公司 | 交通车服务 | 130,000.00 | 1,686,500.00 |
| 管理费用小计 | | 2,656,275.65 | 7,034,716.62 |
| 3、营业外支出 | | | |
| 广东飞达交通工程有限公司 | 工程劳务 | 1,112,622.60 | 503,701.07 |
| 广东利通科技投资有限公司 | 工程劳务 | | 84,590.00 |
| 广东路路通有限公司 | 工程劳务 | 198,683.00 | 1,207,410.35 |
| 保利长大工程有限公司 | 工程劳务 | 8,249,786.00 | 13,966,318.31 |
| 广东新粤交通投资有限公司 | 工程劳务 | 1,168,587.00 | 1,830,367.00 |
| 营业外支出小计 | | 10,729,678.60 | 17,592,386.73 |
| 4、固定资产 | | | |
| 保利长大工程有限公司 | 购建资产 | | 290,282,004.86 |
| 广东东方思维科技公司 | 购买设备 | 746,845.06 | 1,868,534.07 |
| 广东飞达交通工程有限公司 | 购买设备 | 3,288,708.77 | 5,111,810.00 |
| 广东利通科技投资有限公司 | 购买设备 | 354,982.30 | 305,764.74 |

广东省高速公路有限公司（合并）

二〇二〇年度

财务报表附注

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|--------|------------------|----------------|
| 广东路路通有限公司 | 购买设备 | 1,849,045.73 | 1,088,529.00 |
| 广东新粤交通投资有限公司 | 购买设备 | 97,151,148.10 | 3,528,732.00 |
| 广州市埃特斯通讯设备有限公司 | 购买设备 | 444,600.00 | |
| 固定资产小计 | | 103,835,329.96 | 302,185,374.67 |
| 5、在建工程 | | | |
| 广东东方思维科技公司 | 软件服务 | 1,513,034.23 | 56,603.77 |
| 广东飞达交通工程有限公司 | 工程劳务 | 67,881,597.54 | 832,379.00 |
| 广东华路交通科技有限公司 | 监理检测费 | 28,882,188.70 | 26,417,086.17 |
| 广东交科检测有限公司 | 监理检测费 | 27,977,181.05 | 7,380,463.55 |
| 广东省交通规划设计研究院股份有限公司 | 勘察设计 | 37,091,560.20 | 37,017,557.55 |
| 广东翔飞公路工程监理有限公司 | 监理费 | 8,793,832.11 | 8,298,327.30 |
| 广东新粤交通投资有限公司 | 工程劳务 | 241,109,373.37 | 225,410,190.39 |
| 广东粤运交通拯救有限公司 | 救援服务费 | 750.00 | - |
| 保利长大工程有限公司 | 工程劳务 | 776,021,635.53 | 293,465,288.20 |
| 广东路路通有限公司 | 工程劳务 | 27,409,340.05 | 59,724,336.20 |
| 广东天路新能源投资有限公司 | 充电桩 | 1,600,000.00 | 10,400,000.00 |
| 广州粤运交通运输有限公司 | 交通车服务 | 230,000.00 | 180,000.00 |
| 广东联合电子服务股份有限公司 | 结算服务费 | 149,253.50 | |
| 广东南粤物流实业有限公司 | 工程物资 | 200,873,716.18 | |
| 广州市埃特斯通讯设备有限公司 | 工程物资 | 931,600.00 | |
| 湖南联智科技股份有限公司 | 工程劳务 | 682,093.40 | |
| 在建工程小计 | | 1,421,147,155.86 | 669,182,232.13 |
| 6、无形资产 | | | |
| 广东东方思维科技有限公司 | 购买软件 | 753,628.32 | 132,743.36 |
| 广东飞达交通工程有限公司 | 购买软件 | | 294,480.00 |
| 广东利通科技投资有限公司 | 购买软件 | | 158,018.87 |
| 广东路路通有限公司 | 购买软件 | | 69,900.00 |
| 广东新粤交通投资有限公司 | 购买软件 | | 583,100.00 |
| 无形资产小计 | | 753,628.32 | 1,238,242.23 |

2、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 |
|------------------|-----------|--------------|---------------|
| 1、营业收入 | | | |
| 广东利通科技投资有限公司 | 占地补偿款 | 354,235.43 | 85,714.30 |
| 广东联合电子服务股份有限公司 | ETC 推广服务费 | 1,157,834.90 | 12,642,532.93 |
| 广东联合电子服务股份有限公司 | 劳务费 | 594,450.58 | |
| 广东联合电子服务股份有限公司 | 服务费 | 770,523.49 | |
| 佛山广三高速公路有限公司 | 劳务费 | 304,325.40 | 286,801.88 |
| 惠深（盐田）高速公路惠州有限公司 | 劳务费 | 232,839.61 | 232,839.64 |
| 广东深汕高速公路东段有限公司 | 劳务费 | 1,082,024.52 | 1,061,752.83 |
| 营业收入小计 | | 4,496,233.93 | 14,309,641.58 |

3、关联受托管理-承包及委托管理-出包情况

本公司委托管理-出包情况表：

| 委托方-出包方名称 | 受托方-承包方名称 | 委托出包资产类型 | 委托-出包起始日 | 委托-出包终止日 | 托管费-出包费定价依据 | 本期确认的托管费-出包费 |
|------------------|---------------------|----------|----------|------------|-------------------------|---------------|
| 广东省高速公路有限公司台山分公司 | 广东交通实业投资有限公司西部沿海分公司 | 阳江段路产托管 | 2020-1-1 | 2020-12-31 | 根据阳江段、台山段、新会段营运管理费按里程分摊 | 30,529,948.40 |

4、关联租赁情况

本公司作为出租方：

（1）高速公路沿线配套服务

本公司与广东通驿高速公路服务区有限公司签署一系列《高速公路沿线配套服务设施承包经营合同》，本公司将高速公路沿线配套服务设施全部交给对方经营管理，本期及上期已按合同约定确认的租赁收入情况如下

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|---------|------------|--------------|--------------|
| 粤赣高速公路 | 高速公路沿线配套服务 | 8,502,371.49 | 9,389,156.50 |
| 京珠北高速公路 | 高速公路沿线配套服务 | 3,163,189.52 | 3,163,189.52 |
| 渝湛高速公路 | 高速公路沿线配套服务 | 2,340,262.86 | 2,340,262.86 |

| | | | |
|-----------|------------|---------------|---------------|
| 湛徐高速公路 | 高速公路沿线配套服务 | 2,794,112.25 | 1,951,618.97 |
| 深山西高速公路 | 高速公路沿线配套服务 | 484,380.74 | 526,605.51 |
| 新台高速公路 | 高速公路沿线配套服务 | 438,742.88 | 358,647.61 |
| 西部沿海高速阳江段 | 高速公路沿线配套服务 | 371,016.21 | 315,961.90 |
| 河惠高速公路 | 高速公路沿线配套服务 | 961,904.76 | 961,904.76 |
| 广乐高速公路 | 高速公路沿线配套服务 | 8,836,250.49 | 8,836,250.49 |
| 阳茂高速公路 | 高速公路沿线配套服务 | 3,328,476.19 | 3,328,476.19 |
| 茂湛高速公路 | 高速公路沿线配套服务 | 2,470,476.19 | 2,470,476.20 |
| 汕汾高速公路 | 高速公路沿线配套服务 | 2,168,822.86 | 2,095,627.27 |
| 包茂高速公路 | 高速公路沿线配套服务 | 2,095,627.27 | 2,168,822.86 |
| 肇花高速公路 | 高速公路沿线配套服务 | 1,417,810.48 | 1,350,295.69 |
| 阳阳高速公路 | 高速公路沿线配套服务 | 789,500.00 | 751,904.76 |
| 潮惠高速公路 | 高速公路沿线配套服务 | 5,161,031.72 | 5,161,031.72 |
| 罗阳高速公路 | 高速公路沿线配套服务 | 1,707,223.95 | 1,707,223.95 |
| 揭普惠高速公路 | 高速公路沿线配套服务 | 666,666.67 | 666,666.67 |
| 合计 | | 47,697,866.53 | 47,544,123.43 |

(2) 高速公路沿线广告牌租赁

本公司与广东高速传媒有限公司等签署一系列《高速公路广告牌承包经营合同》，本公司将高速公路沿线广告牌全部交给对方经营管理，本期及上期已按合同约定确认的租赁收入情况如下：

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------------------|--------|--------------|--------------|
| 广东省高速公路有限公司深山西分公司 | 广告牌出租 | 1,035,910.48 | 511,597.99 |
| 广东省高速公路有限公司广清分公司 | 广告牌出租 | 1,682,999.20 | 1,214,781.63 |
| 广东省高速公路有限公司粤赣分公司 | 广告牌出租 | 841,920.35 | 698,764.24 |
| 广东省高速公路有限公司湛江分公司 | 广告牌出租 | 555,273.05 | 49,344.87 |
| 广东省高速公路有限公司台山分公司 | 广告牌出租 | 128,417.37 | 126,602.27 |
| 广东省高速公路有限公司京珠北分公司 | 广告牌出租 | 34,505.46 | 52,487.15 |
| 广东茂湛高速公路有限公司 | 广告牌出租 | 696,912.54 | 750,361.48 |
| 广东汕汾高速公路有限公司 | 广告牌出租 | 270,874.48 | 198,127.58 |
| 广东广乐高速公路有限公司 | 广告牌出租 | | 26,954.18 |

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租 赁收入 | 上期确认的租 赁收入 |
|--------------|--------|---------------|---------------|
| 广东阳茂高速公路有限公司 | 广告牌出租 | 352,270.10 | 349,098.14 |
| 广东潮惠高速公路有限公司 | 广告牌出租 | 148,542.72 | 80,862.53 |
| 合计 | | 5,747,625.75 | 4,058,982.06 |

(3) 物业租赁

本公司作为出租方：

| 承租方 | 租赁业务种类 | 本期确认的租 赁收入 | 上期确认的租 赁收入 |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|
| 1、营业收入 | | | |
| 广东开阳高速公路有限公司 | 车辆及物业租赁 | 321,867.25 | 411,946.90 |
| 保利长大工程有限公司 | 房屋租赁 | 877,062.36 | 198,704.64 |
| 广东金道达高速公路经济开发有限公司 | 物业租赁 | | 380,952.38 |
| 广东利通科技投资有限公司 | 管道租赁 | 3,182,459.19 | 2,611,167.04 |
| 广东粤运交通拯救有限公司 | 房屋租赁 | 28,571.43 | 104,001.95 |
| 广东路路通有限公司 | 物业租赁 | 170,386.17 | |
| 广东高速科技投资有限公司 | 租赁收入 | | 106,194.69 |
| 广东华路交通科技有限公司 | 房屋租赁 | | 8,000.00 |
| 广东联合电子服务股份有限公司 | 场地管理费及房 屋租赁 | 84,269.56 | 84,269.60 |
| 广东汕头海湾大桥有限公司 | 车道租赁 | 81,904.76 | 81,904.76 |
| 广东通驿高速公路服务区有限公司 | 场区管理费 | 383,594.59 | 383,594.59 |
| 广东新粤交通投资有限公司 | 车辆及房屋设备 租赁 | 108,400.76 | 118,356.51 |
| 营业收入小计 | | 5,238,516.07 | 4,489,093.06 |

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 |
|-------------------|------------|---------------|---------------|
| 1、管理费费用 | | | |
| 广东利通置业投资有限公司 | 办公场所 | 13,598,769.49 | 13,202,689.51 |
| 广州粤运交通运输有限公司客运分公司 | 车辆租赁 | 130,000.00 | 275,000.00 |

| 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 |
|-------------------|--------|---------------|---------------|
| 管理费用小计 | | 13,728,769.49 | 13,477,689.51 |
| 2、主营业务成本 | | | |
| 广州粤运交通运输有限公司客运分公司 | 车辆租赁 | 420,000.00 | |
| 主营业务成本小计 | | 420,000.00 | |
| 3、在建工程 | | | |
| 广州粤运交通运输有限公司 | 车辆租赁 | 230,000.00 | |
| 在建工程小计 | | 230,000.00 | |

5、关联担保情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司为集团内单位提供担保金额为 6,583,038,680.64 元，详见“本财务报表附注八、或有事项（1）对集团内、集团外担保情况”。

6、关联方资金拆借

（1）公司收到广东省交通集团有限公司中期票据情况

| 中期票据 | 项目 | 2020 年度 | | | 贷款利 率 | 贷款期限 |
|----------------|------|----------------|--------------|---------------|----------|-------------------------------|
| | | 余额 | 计提利息 | 支付利息 | | |
| 13 粤交通 MTN2 | 潮惠项目 | 500,000,000.00 | 26,950,000.0 | 26,950,000.00 | 5.39% | 2013-04-25 至 2028-04-25 |

（2）公司使用广东省交通集团有限公司发行“05 粤交通债”的情况

| 公司名称 | 2020 年度 | | | 贷款 利率 | 贷款期限 |
|------------------|------------------|---------------|---------------|----------|-------------------------------|
| | 贷款本金 | 计提利息 | 支付利息 | | |
| 广东省高速公路有限公司 | 860,000,000.00 | 22,352,931.51 | 45,580,000.00 | | 2005-07-20 至 2020-06-28 |
| 广东省高速公路有限公司粤赣分公司 | 400,000,000.00 | 10,396,712.23 | 21,200,000.00 | 5.30% | |
| 广东省高速公路有限公司湛江分公司 | 40,000,000.00 | 1,039,671.24 | 2,120,000.00 | | |
| 合计 | 1,300,000,000.00 | 33,789,314.98 | 68,900,000.00 | | |

(3) 本公司向广东省交通集团财务有限公司借款情况

| 公司名称 | 2020 年度 | | | 其中：一年内到期的非流动负债 | 贷款期限 |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|-------------------------|
| | 贷款本金 | 计提利息 | 支付利息 | | |
| 广东省高速公路有限公司 | 949,000,000.00 | 1,566,491.66 | 609,583.33 | 2,000,000.00 | 2020-12-14 至 2024-03-28 |
| 广东省高速公路有限公司 | 599,000,000.00 | 1,108,150.00 | 431,666.67 | 2,000,000.00 | 2020-12-14 至 2029-04-30 |
| 广东省高速公路有限公司 | 498,000,000.00 | 9,182,183.33 | 8,680,033.33 | 2,000,000.00 | 2020-06-18 至 2023-06-17 |
| 广东省高速公路有限公司深山西分公司 | 18,000,000.00 | 357,683.33 | 339,533.33 | 2,000,000.00 | 2020-05-20 至 2023-05-19 |
| 广东茂湛高速公路有限公司 | 490,000,000.00 | 13,469,872.08 | 13,468,825.57 | 198,000,000.00 | 2019-03-28 至 2023-07-20 |
| 广东潮惠高速公路有限公司 | 399,000,000.00 | 805,658.33 | 403,333.33 | 2,000,000.00 | 2020-12-09 至 2023-12-10 |
| 广东省高速公路有限公司粤赣分公司 | 538,000,000.00 | 10,089,550.00 | 9,547,066.66 | 2,000,000.00 | 2020-04-28 至 2023-04-27 |
| 广东广乐高速公路有限公司 | 599,000,000.00 | 1,284,616.67 | 680,625.00 | 2,000,000.00 | 2020-10-19 至 2023-10-18 |
| 广东省高速公路有限公司京珠北分公司 | 33,000,000.00 | 699,658.33 | 666,383.33 | 2,000,000.00 | 2020-05-13 至 2023-05-12 |
| 广东省高速公路有限公司广清分公司 | 88,000,000.00 | 912,916.67 | 824,183.33 | 2,000,000.00 | 2020-05-11 至 2023-05-10 |

广东省高速公路有限公司（合并）
二〇二〇年度
财务报表附注

| 公司名称 | 2020 年度 | | | 其中：一年内到期的非 | 贷款期限 |
|------------------|------------------|---------------|---------------|----------------|----------------------------|
| 广东省高速公路有限公司湛江分公司 | 78,000,000.00 | 796,116.66 | 717,466.66 | 2,000,000.00 | 2020-06-17 至 2023-06-16 |
| 合计 | 4,289,000,000.00 | 40,272,897.06 | 36,368,700.54 | 218,000,000.00 | |

①取得关联方委托贷款

| 委托单位 | 资金使用单位 | 贷款本金 | 本期计提利息 | 本期支付利息 | 贷款利率 | 合同期限 |
|-------------|--------------|----------------|---------------|---------------|------------|-----------------------|
| 广东省公路建设有限公司 | 广东肇阳高速公路有限公司 | 150,000,000.00 | 7,333,307.30 | 7,349,635.43 | 4.275-4.75 | 2017.12.12-2022.12.12 |
| 广东省公路建设有限公司 | 广东肇阳高速公路有限公司 | 272,500,000.00 | 9,224,005.23 | 9,122,770.85 | 4.275-4.75 | 2017.12.12-2023.12.3 |
| 合计 | | 422,500,000.00 | 16,557,312.53 | 16,472,406.28 | | |

②向关联方委托贷款

| 委托单位 | 资金使用单位 | 贷款本金 | 本期计提利息 | 本期收到利息 | 贷款利率 | 合同期限 |
|-------------|--------------|---------------|------------|-----------|-------|-----------------------|
| 广东省高速公路有限公司 | 广东罗阳高速公路有限公司 | 99,000,000.00 | 181,912.50 | 86,625.00 | 3.15% | 2020.12.11-2021.12.10 |
| 合计 | | 99,000,000.00 | 181,912.50 | 86,625.00 | | |

7、存放在集团财务公司款项

(1) 存放在集团财务公司活期存款情况

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 | 本期利息收入 | 定价原则 |
|------|------------------|------------------|---------------|----------------|
| 活期存款 | 3,389,778,635.89 | 1,665,860,923.18 | 35,555,620.41 | 参照中国人民银行同期存款利率 |

(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 | 年初账面余额 |
|-------|----------------|----------------|----------------|
| 应收账款 | | | |
| | 广东高速传媒有限公司 | 2,484,939.94 | 1,440,107.38 |
| | 广东交通实业投资有限公司 | 484,366.01 | 1,191,586.82 |
| | 广东联合电子服务股份有限公司 | 288,985,019.34 | 224,158,678.31 |
| | 广佛高速公路有限公司 | 1,245,443.50 | 1,245,443.50 |
| | 广东博大高速公司有限公司 | | 118,129.99 |
| | 广东番禺大桥有限公司 | | 126,239.58 |
| | 广东广佛肇高速公路有限公司 | | 409,590.31 |
| | 广东广珠西线高速公路有限公司 | | 839,878.47 |
| | 广东江中高速公路有限公司 | | 275,546.04 |
| | 广东平兴高速公路有限公司 | | 87,001.11 |
| | 广东深汕高速公路东段有限公司 | | 10,927.20 |
| | 广东省公路建设有限公司 | | 8,084.19 |
| | 广东省路桥建设发展公司 | | 826,788.80 |
| | 广深珠高速公路有限公司 | | 918,371.04 |
| | 广中江高速公路项目管理处 | | 30.00 |
| | 广州市北二环高速公路有限公司 | | 304,412.40 |
| | 京珠高速公路广珠段有限公司 | | 172,840.12 |
| | 小计 | 293,199,768.79 | 232,133,655.26 |
| 其他应收款 | | | |
| | 保利长大工程有限公司 | 3,715,427.99 | 4,115,672.89 |
| | 广东城市交通投资有限公司 | | 3,165,694.59 |
| | 广东高达物业发展有限公司 | 20,346.40 | 13,376.40 |

广东省高速公路有限公司（合并）

二〇二〇年度

财务报表附注

| | | | |
|--------|-------------------|------------------|----------------|
| | 广东高速传媒有限公司 | 881,245.83 | 55,111.51 |
| | 广东广惠高速公路有限公司 | | 1,000.00 |
| | 广东华路交通科技有限公司 | 510.00 | 2,591.00 |
| | 广东交通实业投资有限公司 | 31,500,000.00 | 43,500,000.00 |
| | 广东利通科技投资有限公司 | 649,087.20 | 161,287.20 |
| | 广东利通置业投资有限公司 | 2,083,924.00 | 2,083,924.00 |
| | 广东联合电子服务股份有限公司 | 87,268.13 | 5,777,498.33 |
| | 广东路路通有限公司 | 0.42 | |
| | 广东深汕高速公路东段有限公司 | 14,121,843.23 | 21,182,764.84 |
| | 广东省高速公路发展股份有限公司 | 1,221,375,800.12 | |
| | 广东省交通集团财务有限公司 | 132,580.00 | |
| | 广东省交通集团有限公司 | 174,388.20 | 174,388.20 |
| | 广东通驿高速公路服务区有限公司 | 5,381,415.97 | 5,957,853.95 |
| | 广东新粤交通投资有限公司 | 85,380.81 | 39,436.81 |
| | 广佛高速公路有限公司 | 7,501,047.68 | 7,501,047.68 |
| | 广东省南粤交通云湛高速公路管理中心 | | 25,075,553.00 |
| | 小计 | 1,287,710,265.98 | 118,807,200.40 |
| 预付账款 | | | |
| | 保利长大工程有限公司 | 2,466,140.00 | 132,183,906.60 |
| | 广东飞达交通工程有限公司 | 3,270,249.40 | |
| | 广东华路交通科技有限公司 | 251,775.30 | 7,413,914.28 |
| | 广东联合电子服务股份有限公司 | 29,920.78 | 34,595.22 |
| | 广东天路新能源投资有限公司 | 4,800,000.00 | |
| | 广东通驿高速公路服务区有限公司 | 99,383.30 | 64,212.97 |
| | 广东新粤交通投资有限公司 | 4,723,769.44 | 4,321,729.08 |
| | 广东粤运交通拯救有限公司 | 148,169.25 | 148,169.25 |
| | 广东交科检测有限公司 | | 1,571,992.00 |
| | 广东南粤物流实业有限公司 | | 41,413,038.65 |
| | 广东翔飞公路工程监理有限公司 | | 4,037,523.62 |
| | 小计 | 15,789,407.47 | 191,189,081.67 |
| 其他流动资产 | 广东罗阳高速公路有限公司 | 99,095,287.50 | |
| | 小计 | 99,095,287.50 | |

| | | | |
|---------|----------------|----------------|----------------|
| 长期应收款 | | | |
| | 惠深（盐田）高速公路惠州公司 | 113,048,085.30 | 113,048,085.30 |
| | 小计 | 113,048,085.30 | 113,048,085.30 |
| 其他非流动资产 | | | |
| | 保利长大工程有限公司 | 356,444,519.58 | |
| | 广东华路交通科技有限公司 | 5,745,660.05 | |
| | 广东交科检测有限公司 | 4,953,272.65 | |
| | 广东新粤交通投资有限公司 | 3,372,443.39 | |
| | 小计 | 370,515,895.67 | |

2、应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|------|--------------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | | | |
| | 保利长大工程有限公司 | 297,569,206.92 | 252,969,031.47 |
| | 广东东方思维科技有限公司 | 7,478,977.97 | 3,419,675.09 |
| | 广东飞达交通工程有限公司 | 10,596,986.43 | 15,025,852.26 |
| | 广东高速科技投资有限公司 | 21,232.00 | 111,436.10 |
| | 广东和立土木工程有限公司 | 981,088.00 | |
| | 广东华路交通科技有限公司 | 5,681,063.76 | 12,756,182.60 |
| | 广东交科检测有限公司 | 11,158,634.00 | 4,857,334.00 |
| | 广东利通科技投资有限公司 | 1,311,141.18 | 2,314,086.68 |
| | 广东东路路通有限公司 | 16,362,181.45 | 7,798,622.52 |
| | 广东罗阳高速公路有限公司 | 48,833,808.44 | |
| | 广东省公路建设有限公司 | 20,000.00 | |
| | 广东省交通规划设计研究院股份有限公司 | 8,015,235.53 | 6,326,465.85 |
| | 广东天路新能源投资有限公司 | 28,717,900.00 | |
| | 广东翔飞公路工程监理有限公司 | 639,536.00 | 319,768.00 |
| | 广东新快易通智能信息发展有限公司 | 50,960.00 | |
| | 广东新粤交通投资有限公司 | 95,604,507.40 | 54,482,010.06 |
| | 广东粤运交通股份有限公司 | 3,003,384.00 | 3,023,384.00 |
| | 广东粤运交通拯救有限公司 | 1,668,810.00 | 1,668,810.00 |
| | 广东长大道路养护有限公司 | 18,692.39 | |

广东省高速公路有限公司（合并）

二〇二〇年度

财务报表附注

| | | | |
|-------|--------------------|----------------|----------------|
| | 广州新粤交通技术有限公司 | 598,042.42 | 598,042.42 |
| | 广州新粤沥青有限公司 | 16,423,772.00 | 22,877,493.42 |
| | 广东联合电子服务股份有限公司 | | 2,743,478.30 |
| | 广东省公路建设有限公司 | | 20,000.00 |
| | 小计 | 554,755,159.89 | 391,311,672.77 |
| 其他应付款 | | | |
| | 保利长大工程有限公司 | 247,634,460.22 | 327,756,687.38 |
| | 广东东方思维科技有限公司 | 399,225.47 | 675,482.07 |
| | 广东飞达交通工程有限公司 | 6,460,930.20 | 11,273,807.67 |
| | 广东高速传媒有限公司 | 109,396.23 | 109,396.23 |
| | 广东高速科技投资有限公司 | 13,156,048.00 | 16,773,181.00 |
| | 广东广惠高速公路有限公司 | 274.00 | 274.00 |
| | 广东和立土木工程有限公司 | 124,177.00 | |
| | 广东华路交通科技有限公司 | 19,240,711.34 | 21,673,875.40 |
| | 广东江肇高速公路管理中心 | 100.00 | 100.00 |
| | 广东交科检测有限公司 | 1,983,064.45 | 1,831,773.75 |
| | 广东交通实业投资有限公司 | 132,176.85 | 5,645,714.42 |
| | 广东金道达高速公路经济开发有限公司 | 441,508.00 | 496,691.00 |
| | 广东利通科技投资有限公司 | 629,826.60 | 823,296.10 |
| | 广东联合电子服务股份有限公司 | 16,961.66 | 1,655,841.51 |
| | 广东路路通有限公司 | 2,158,438.18 | 1,775,922.78 |
| | 广东梅河高速公路有限公司 | 14,794.55 | 14,794.55 |
| | 广东南粤物流实业有限公司 | 52,000.00 | 5,133,358.04 |
| | 广东省高速公路发展股份有限公司 | 605,267.57 | 605,267.57 |
| | 广东省公路建设有限公司 | 78,977.73 | 78,977.73 |
| | 广东省交通规划设计研究院股份有限公司 | 2,485,333.34 | 2,915,742.29 |
| | 广东省南粤交通云湛高速公路管理中心 | 6,079,390.00 | 3,039,695.00 |
| | 广东省汽车运输集团有限公司 | 242,034.50 | 242,034.50 |
| | 广东通驿高速公路服务区有限公司 | 4,540,053.00 | 4,644,753.00 |
| | 广东翔飞公路工程监理有限公司 | 3,096,493.00 | 9,183,516.70 |
| | 广东新粤交通投资有限公司 | 76,365,795.76 | 46,034,107.51 |
| | 广东粤运交通股份有限公司 | 897,577.31 | 897,577.31 |

广东省高速公路有限公司（合并）

二〇二〇年度

财务报表附注

| | | | |
|-----------------|----------------------|------------------|------------------|
| | 广东粤运交通拯救有限公司 | 199,940.00 | 204,940.00 |
| | 广州市埃特斯通讯设备有限公司 | 188,535.00 | 291,460.00 |
| | 广州新粤交通技术有限公司 | 503,369.00 | 532,515.00 |
| | 广州新粤沥青有限公司 | 2,954,203.00 | 2,326,561.00 |
| | 湖南联智科技股份有限公司 | 200,000.00 | |
| | 广东恒建高速公路发展有限公司 | | 326,962.35 |
| | 江门市江鹤高速公路有限公司 | | 3,194,954.79 |
| | 小计 | 390,991,061.96 | 470,159,260.65 |
| 预收账款 | | | |
| | 广东广佛肇高速公路有限公司 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| | 广东通驿高速公路服务区有限公司 | | 1,422,686.63 |
| | 小计 | 1,500,000.00 | 2,922,686.63 |
| 应付利息 | | | |
| | 广东省交通集团财务有限公司 | 4,397,233.33 | 493,036.80 |
| | 广东省交通集团有限公司 | 18,532,739.73 | 53,643,424.75 |
| | 广东省公路建设有限公司 | 573,661.47 | 16,643,688.91 |
| | 小计 | 23,503,634.53 | 70,780,150.46 |
| 一年内到期的 非流动负债 | | | |
| | 广东省交通集团财务有限公司 | 218,000,000.00 | 197,000,000.00 |
| | 广东省交通集团有限公司（05 粤交通债） | | 1,300,000,000.00 |
| | 广东省公路建设有限公司 | 75,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| | 小计 | 293,000,000.00 | 1,572,000,000.00 |
| 长期借款 | | | |
| | 广东省交通集团财务有限公司 | 4,071,000,000.00 | 198,000,000.00 |
| | 小计 | 4,071,000,000.00 | 198,000,000.00 |
| 长期应付款 | | | |
| | 广东省公路建设有限公司 | 347,500,000.00 | 672,401,000.00 |
| | 广东省交通集团有限公司（中票） | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| | 小计 | 847,500,000.00 | 1,172,401,000.00 |

八、 承诺及或有事项

(一) 或有事项

对集团内担保情况

| 序号 | 担保单位 | 担保对象 | | 担保权人 | 担保方式 | 担保种类 | 反担保方式 | 实际担保金额 | 担保对象现状 | 是否逾期 | 是否被诉 | 是否按股权比例担保 | 备注 |
|----|-------------|--------------|------|--------------|--------|------|-------|------------------|--------|------|------|-----------|----|
| | | 名称 | 企业性质 | | | | | | | | | | |
| | 合计 | | | | | | | 6,583,038,680.64 | | | | | |
| | 一、对集团内 | | | | | | | 6,583,038,680.64 | | | | | |
| 1 | 广东省高速公路有限公司 | 广东汕汾高速公路有限公司 | 国有控股 | 工行汕头分行 | 一般保证 | 贷款担保 | 质押 | 51,934,108.00 | 正常经营 | 否 | 否 | 是 | |
| 2 | 广东省高速公路有限公司 | 广东汕汾高速公路有限公司 | 国有控股 | 工行汕头分行 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 171,333,346.00 | 正常经营 | 否 | 否 | 否 | |
| 3 | 广东省高速公路有限公司 | 广东利通置业投资有限公司 | 国有独资 | 交通银行广州天河北支行 | 一般保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 35,750,000.00 | 正常经营 | 否 | 否 | 否 | |
| 4 | 广东省高速公路有限公司 | 广东茂湛高速公路有限公司 | 国有独资 | 国家开发银行股份有限公司 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 6,324,021,226.64 | 正常经营 | 否 | 否 | 是 | |

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、 其他重要事项

(一) 资金纳入交通集团财务公司集中管理

从 2015 年起，广东省交通集团有限公司牵头下属控股子公司在广东省交通集团财务有限公司开立结算账户，纳入集团统筹管理。集团财务公司与中国建设银行股份有限公司广东省分行、交通银行股份有限公司广东省分行、中国农业银行股份有限公司广东省分行、中国邮政储蓄银行广东省分行、中信银行股份有限公司广州分行、中国工商银行股份有限公司广东省分行、中国银行股份有限公司广东省分行、招商银行股份有限公司广州分行、光大银行股份有限公司广州分行分别签订《现金管理业务合作协议》。根据协议约定，采用“收支两条线”组织模式，纳入集团财务公司现金管理网络的公司分别在上述银行行协办方开立收入专户和支出专户作为集团财务公司（集团财务公司为一级账户）的两个子账户。两个子账户是集团财务公司一级账户的补充反映，两个子账户的收支活动将在集团财务公司一级账户上联动反映，两个子账户实际资金归集在集团财务公司一级账户内，从而达到集团财务公司对资金集中管理的协同效应。纳入集团财务公司一级账户的公司子账户中发生的每一笔资金收付行为，其真实资金头寸集中反映到其上级账户中。也就是说，本公司纳入集团财务公司一级账户的子账户资金实际存放至集团财务公司一级账户。

(二) 吸收合并

根据广东省交通集团有限公司《关于潮惠公司与粤东公司资产重组的批复》（粤交集投【2019】120号）文件，广东潮惠高速公路有限公司自 2020 年 1 月 1 日起吸收合并广东粤东高速公路实业发展有限公司（以下简称“粤东公司”）。吸收合并完成后，广东粤东高速公路实业发展有限公司注销。

(三) 已签署尚未履行-正在或准备履行的贷款合同情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司已签订尚未履行-正在或准备履行的贷款合同总额 549.5 亿元，其中已提款金额 115.7 亿元，未提款额度 430.89 亿元。

十一、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截至本财务报告批准日，本公司无需按照有关财务会计制度应披露的其他内容。





统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号：01000000202102190010

营业执照 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、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，并办理企业合并、分立、清算事宜；代理记帐；会计报告；基本建设咨询、技术服务；税务咨询、法律、法规规定的项目，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

会计师事务所 执业证书



- 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》。

名 称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
（PUBLIC ACCOUNTANTS LLP）



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



发证机关：

二〇一八年六月一日

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）

中华人民共和国财政部制



证书序号：000396

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙）
执行证券、期货相关业务。

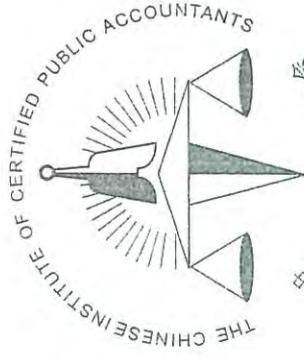
首席合伙人：朱建弟



证书号：34

发证时间：二〇二一年七月十日

证书有效期至：二〇二六年七月十日



中国注册会计师协会

姓 名 Full name 姜干
性 别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1977-02-01
工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 440502197702012017



姜干(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 /y /m /d

年 /月 /日
/y /m /d

2020年9月换发



证书编号:
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: 2017 年 12 月 14 日
Date of Issuance

310000061516



昌宇颖(310000061516), 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。



310000061516

广东省高速公路有限公司

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)

| 项目 | 附注五 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | (一) | 2,579,622,764.90 | 1,314,022,843.23 |
| △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) | 104,363,905.25 | 91,844,113.86 |
| ☆应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | (三) | 6,658,867.84 | 73,670,400.88 |
| △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) | 1,728,908,861.37 | 520,014,370.79 |
| 其中: 应收股利 | | 453,541,756.95 | 453,541,756.95 |
| △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) | 738,134,320.20 | 436,878,938.82 |
| 流动资产合计 | | 5,157,688,719.56 | 2,436,430,667.58 |
| 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) | 324,711,820.55 | 441,703,675.66 |
| ☆其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | (七) | 2,965,905,061.33 | 4,615,761,601.82 |
| 长期股权投资 | (八) | 31,710,905,906.19 | 31,813,032,762.30 |
| ☆其他权益工具投资 | | | |
| ☆其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | (九) | 9,769,203.14 | 8,128,895.39 |
| 固定资产 | (十) | 19,640,244,337.13 | 20,267,151,270.28 |
| 其中: 固定资产原价 | | 43,078,419,015.73 | 41,550,244,256.65 |
| 累计折旧 | | 23,422,685,418.12 | 21,267,603,725.89 |
| 固定资产减值准备 | (十一) | 15,489,260.48 | 15,489,260.48 |
| 在建工程 | | 3,044,992,001.78 | 2,630,228,766.57 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| ☆使用权资产 | | | |
| 无形资产 | (十二) | 568,014,788.48 | 14,960,147.26 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | (十三) | 213,671,609.13 | 139,790,645.62 |
| 其他非流动资产: | (十四) | 3,560,510,994.81 | 1,701,026,274.22 |
| 其中: 特准储备物资 | | | |
| 非流动资产合计 | | 62,038,725,722.54 | 61,631,784,039.12 |
| 资产总计 | | 67,196,414,442.10 | 64,068,214,706.70 |

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 带#项目为外商投资企业专用; 加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

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:

何森宏

黄玉衡

佩林

广东省高速公路有限公司
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)

| 项目 | 附注五 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------|-------------------|-------------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | |
| △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) | 741,892,099.83 | 663,075,120.79 |
| 预收款项 | (十六) | 1,878,378.33 | 1,954,796.37 |
| ☆合同负债 | | | |
| △卖出回购金融资产款 | | | |
| △吸收存款及同业存放 | | | |
| △代理买卖证券款 | | | |
| △代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | (十七) | 102,566,463.04 | 98,958,173.56 |
| 其中:应付工资 | | 62,112,000.00 | 62,112,000.00 |
| 应付福利费 | | | |
| #其中:职工奖励及福利基金 | | | |
| 应交税费 | (十八) | 170,385,801.25 | 22,266,927.30 |
| 其中:应交税金 | | 169,662,333.92 | 21,616,156.75 |
| 其他应付款 | (十九) | 781,391,242.21 | 1,149,310,023.99 |
| 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) | 90,020,024.89 | 1,304,235,059.22 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,888,134,009.55 | 3,239,800,101.23 |
| 非流动负债: | | | |
| △保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | (二十一) | 15,250,221,517.96 | 12,557,236,055.65 |
| 应付债券 | (二十二) | 11,500,000,000.00 | 11,500,000,000.00 |
| 其中:优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| ☆租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | (二十三) | 599,394,107.86 | 574,595,157.86 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | (二十四) | 74,934,272.00 | |
| 递延所得税负债 | (十三) | 124,427,221.82 | 163,140,737.24 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 其中:特准储备基金 | | | |
| 非流动负债合计 | | 27,548,977,119.64 | 24,794,971,950.75 |
| 负债合计 | | 29,437,111,129.19 | 28,034,772,051.98 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | |
| 实收资本(或股本) | (二十五) | 12,488,950,994.82 | 12,488,950,994.82 |
| 国家资本 | | | |
| 国有法人资本 | | 12,488,950,994.82 | 12,488,950,994.82 |
| 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 | | 12,488,950,994.82 | 12,488,950,994.82 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中:优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | (二十六) | 16,310,868,133.65 | 16,480,627,663.52 |
| 减:库存股 | | | |
| 其他综合收益 | (二十七) | 74,899,895.92 | 162,643,787.26 |
| 其中:外币报表折算差额 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | (二十八) | 964,439,952.39 | 766,103,544.45 |
| 其中:法定公积金 | | 964,439,952.39 | 766,103,544.45 |
| 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 | (二十八) | 7,920,144,336.13 | 6,135,116,664.57 |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | | 37,759,303,312.91 | 36,033,442,654.72 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | | 67,196,414,442.10 | 64,068,214,706.70 |

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 带#项目为外商投资企业专用; 加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

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:

黄玉衡

何森宏

广东省高速公路有限公司

利润表

2020 年度

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注五 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | | |
| 其中：营业收入 | (二十九) | 3,762,045,339.13 | 4,719,861,231.70 |
| △利息收入 | | 3,762,045,339.13 | 4,719,861,231.70 |
| △已赚保费 | | | |
| △手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 4,197,459,832.95 | 4,573,342,635.46 |
| 其中：营业成本 | (二十九) | 2,677,079,833.29 | 3,320,779,536.98 |
| △利息支出 | | | |
| △手续费及佣金支出 | | | |
| △退保金 | | | |
| △赔付支出净额 | | | |
| △提取保险责任准备金净额 | | | |
| △保单红利支出 | | | |
| △分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 26,255,525.44 | 33,926,431.18 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | (三十) | 247,087,457.41 | 246,681,714.81 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | (三十一) | 1,247,037,016.81 | 971,954,952.49 |
| 其中：利息费用 | | 1,266,975,839.42 | 985,518,459.99 |
| 利息收入 | | 22,438,739.08 | 24,609,306.04 |
| 汇兑净损失(净收益以“-”号填列) | | 64,699.67 | 252,778.72 |
| 其他 | | | |
| 加：其他收益 | (三十二) | 7,723,813.19 | 281,986.65 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | (三十三) | 2,472,885,904.06 | 1,429,695,636.22 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 383,602,342.96 | 670,406,095.64 |
| ☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| △汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| ☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| ☆信用减值损失(损失以“-”号填列) | | | |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | (三十四) | 1,183,896.03 | -14,832,013.01 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | (三十五) | | 5,372,525.93 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 2,046,379,119.46 | 1,567,036,732.03 |
| 加：营业外收入 | (三十六) | 20,617,066.08 | 14,663,247.73 |
| 其中：政府补助 | | | |
| 减：营业外支出 | (三十七) | 21,011,815.86 | 31,886,602.80 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 2,045,984,369.68 | 1,549,813,376.96 |
| 减：所得税费用 | (三十八) | 62,620,290.28 | -149,072,708.56 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 1,983,364,079.40 | 1,698,886,085.52 |
| (一)持续经营净利润 | | 1,983,364,079.40 | 1,698,886,085.52 |
| (二)终止经营净利润 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | (三十九) | -87,743,891.34 | 9,097,969.56 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| ☆3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| ☆4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5.其他 | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | -87,743,891.34 | 9,097,969.56 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| ☆2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | -87,743,891.34 | 9,097,969.56 |
| ☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| ☆6.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | | |
| 9.其他 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 1,895,620,188.06 | 1,707,984,055.08 |
| 八、每股收益： | | | |
| 基本每股收益 | | | |
| 稀释每股收益 | | | |

注：表中加△项目为金融类企业专用；加☆项目为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

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：

黄玉衡

何森宏

广东省高速公路有限公司
现金流量表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注五 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|-----|-------------------|-------------------|
| 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 | | 3,873,536,694.01 | 4,814,544,849.20 |
| △客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| △向中央银行借款净增加额 | | | |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| △收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| △收到再保业务现金净额 | | | |
| △保户储金及投资款净增加额 | | | |
| △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 | | | |
| △收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| △拆入资金净增加额 | | | |
| △回购业务资金净增加额 | | | |
| △代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 356,145,229.29 | 255,532,686.35 |
| 经营活动现金流入小计 | | 4,229,681,923.30 | 5,070,077,535.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 625,917,659.13 | 759,038,788.54 |
| △客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| △存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| △支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| △拆出资金净增加额 | | | |
| △支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| △支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 577,170,640.77 | 629,368,805.90 |
| 支付的各项税费 | | 144,995,422.40 | 212,501,056.63 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 367,124,426.17 | 209,512,414.98 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,715,208,148.47 | 1,810,421,066.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 2,514,473,774.83 | 3,259,656,469.50 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,357,890,235.95 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,099,336,976.45 | 920,012,388.03 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 61,951.19 | 8,783,593.03 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 2,058,649,959.41 | 465,765,563.71 |
| 投资活动现金流入小计 | | 4,515,939,123.00 | 1,394,561,544.77 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,264,573,090.26 | 1,285,540,906.42 |
| 投资支付的现金 | | 3,485,290,000.00 | 2,694,450,000.00 |
| △质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 2,054,277,254.32 | 268,617,213.10 |
| 投资活动现金流出小计 | | 7,804,140,344.58 | 4,248,608,119.52 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,288,201,221.58 | -2,854,046,574.75 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 492,290,000.00 | 90,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 6,892,050,000.00 | 2,151,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 24,798,950.00 | 76,510,003.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 7,409,138,950.00 | 2,317,510,003.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 3,763,344,271.69 | 2,407,182,043.28 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,604,683,405.20 | 1,037,127,066.57 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,783,904.69 | 10,999,701.65 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 5,369,811,581.58 | 3,455,308,811.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 2,039,327,368.42 | -1,137,798,808.50 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,265,599,921.67 | -732,188,913.75 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,314,022,843.23 | 2,046,211,756.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,579,622,764.90 | 1,314,022,843.23 |

注：表中加△项目为金融类企业专用。

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：

佩林

何森宏

黄玉红

黄玉红

广东省高速公路有限公司
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 | 实收资本(或股本) | 本年金额 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------------|--------|-----|----|-------------------|--------|--------|----------------|----------------|-----------------|------------------|-------------------|
| | | 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 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 12,488,950,994.82 | | | | 16,480,627,663.52 | | | 162,643,787.26 | 766,103,544.45 | | 6,135,116,664.67 | 36,033,442,654.72 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 12,488,950,994.82 | | | | 16,480,627,663.52 | | | 162,643,787.26 | 766,103,544.45 | | 6,135,116,664.67 | 36,033,442,654.72 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | -169,759,529.87 | | | -87,743,891.34 | 198,336,407.94 | | 1,785,027,671.46 | 1,725,860,658.19 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | -87,743,891.34 | | | 1,983,364,079.40 | 1,895,620,188.06 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | -169,759,529.87 | | | | | | -169,759,529.87 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | 492,290,000.00 | | | | | | 492,290,000.00 | |
| 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 | | | | | -662,049,529.87 | | | | | | -662,049,529.87 | |
| (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 | | | | | | | | | 198,336,407.94 | -198,336,407.94 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 198,336,407.94 | -198,336,407.94 | | |
| 其中: 法定公积金 | | | | | | | | | 198,336,407.94 | -198,336,407.94 | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 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、本年末余额 | 12,488,950,994.82 | | | | 16,310,868,133.65 | | | 74,899,895.92 | 964,439,952.39 | | 7,920,144,336.13 | 37,759,303,312.91 |

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 加#项目为外商投资企业专用; 加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

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:

广东省高速公路有限公司
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 | 实收资本（或股本） | 上年金额 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------------|--------|-----|----|-------------------|--------|------|----------------|---------|-----------------|------------------|-------------------|
| | | 其他权益工具 | | | 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 | 所有者权益合计 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 12,488,950,994.82 | | | | 16,324,827,542.18 | | | 153,545,817.70 | | 596,214,935.90 | 4,347,957,796.38 | 33,911,497,086.98 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 12,488,950,994.82 | | | | 16,324,827,542.18 | | | 153,545,817.70 | | 596,214,935.90 | 4,347,957,796.38 | 33,911,497,086.98 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 155,800,121.34 | | | 9,097,969.56 | | 169,888,608.55 | 1,787,158,868.29 | 2,121,945,567.74 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | 9,097,969.56 | | | 1,698,886,085.52 | 1,707,984,055.08 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 155,800,121.34 | | | | | | 155,800,121.34 | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | 90,000,000.00 | | | | | | 90,000,000.00 | |
| 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 | | | | | 65,800,121.34 | | | | | | 65,800,121.34 | |
| (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 | | | | | | | | 169,888,608.55 | | 88,272,782.77 | 258,161,391.32 | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | 169,888,608.55 | | -169,888,608.55 | | |
| 其中：法定公积金 | | | | | | | | 169,888,608.55 | | -169,888,608.55 | | |
| 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 | | | | | | | | | | 258,161,391.32 | 258,161,391.32 | |
| 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 | 12,488,950,994.82 | | | | 16,480,627,663.52 | | | 162,643,787.26 | | 766,103,544.45 | 6,135,116,664.67 | 36,033,442,654.72 |

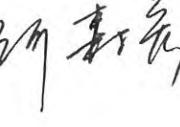
注：表中加△项目为金融类企业专用；加#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

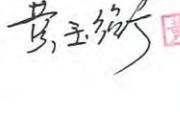
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



佩林陈

主管会计工作负责人：何森宏

会计机构负责人：黄玉华

广东省交通集团有限公司

审计报告及合并财务报表

2020 年度

防伪条形码：



防伪 编号：00202021030151244772

立信会计师事务所（特殊普通合伙）已签

报告 文号：信会师报字[2021]第 ZC20054 号

委托 单位：广东省交通集团有限公司

被审验单位名称：广东省交通集团有限公司（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 31 日

报备 时间：2021 年 3 月 30 日 12:40:17

签名注册会计师：姜干

昌宇颖

广东省交通集团有限公司（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/>

广东省交通集团有限公司

审计报告及合并财务报表

(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 |
| | 合并现金流量表 | 4 |
| | 合并所有者权益变动表 | 5-6 |
| 三、 | 财务报表附注 | 1-220 |



审计报告

信会师报字[2021]第 ZC20054 号

广东省交通集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了广东省交通集团有限公司（以下简称交通集团）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2020 年度的合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了交通集团 2020 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2020 年度的合并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，我们独立于交通集团，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

交通集团管理层（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，管理层负责评估交通集团的持续经营能力，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。

治理层负责监督交通集团的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对交通集团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交通集团不能持续经营。

（五）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。

（六）就交通集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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

二〇二一年三月三十一日

广东省交通集团有限公司
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)

| 项目 | 附注八 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------|--------------------|--------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | (一) | 20,519,194,211.66 | 23,689,445,074.33 |
| △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 | (二) | 8,682,823,710.69 | 300,116,541.99 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | (三) | 53,794,328.82 | 49,359,744.33 |
| 应收账款 | (四) | 1,629,507,243.85 | 1,402,598,172.07 |
| ☆应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | (五) | 942,480,759.70 | 2,478,373,660.39 |
| △应收保费 | | | |
| △应收分保账款 | | | |
| △应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | (六) | 3,031,350,117.40 | 1,997,538,998.76 |
| 其中: 应收股利 | | 60,124,508.53 | 20,707,233.55 |
| △买入返售金融资产 | (七) | 1,694,535,000.00 | |
| 存货 | (八) | 2,473,407,550.28 | 7,699,796,036.78 |
| 其中: 原材料 | | 150,399,575.41 | 199,636,977.70 |
| 库存商品(产成品) | | 467,196,029.82 | 293,584,478.50 |
| ☆合同资产 | (九) | 5,276,369.96 | 4,786,948.62 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | (十) | 743,568.25 | 1,321,299.96 |
| 其他流动资产 | (十一) | 324,230,168.05 | 421,974,222.54 |
| 流动资产合计 | | 39,357,343,028.66 | 38,045,310,699.77 |
| 非流动资产: | | | |
| △发放贷款和垫款 | (十二) | | 55,575,000.00 |
| ☆债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | (十三) | 2,098,857,222.09 | 3,677,790,001.56 |
| ☆其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | (十四) | 936,612,124.49 | 462,874,292.10 |
| 长期股权投资 | (十五) | 8,285,596,882.61 | 6,797,140,210.75 |
| ☆其他权益工具投资 | (十六) | 992,891,274.78 | 1,091,698,351.26 |
| ☆其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | (十七) | 1,558,667,297.31 | 1,292,508,134.85 |
| 固定资产 | (十八) | 250,256,056,210.16 | 250,167,970,666.78 |
| 其中: 固定资产原价 | | 371,124,775,365.16 | 357,059,966,485.58 |
| 累计折旧 | | 121,127,527,922.79 | 107,145,523,137.51 |
| 固定资产减值准备 | | 107,291,889.72 | 114,448,068.93 |
| 在建工程 | (十九) | 91,978,235,795.98 | 77,652,199,469.67 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| ☆使用权资产 | (二十) | 1,057,649,674.52 | 723,954,382.18 |
| 无形资产 | (二十一) | 34,911,699,824.99 | 31,927,099,756.11 |
| 开发支出 | (二十二) | 29,490,402.09 | 26,915,965.66 |
| 商誉 | (二十三) | 405,989,628.60 | 418,291,644.26 |
| 长期待摊费用 | (二十四) | 615,234,854.39 | 533,414,757.53 |
| 递延所得税资产 | (二十五) | 1,779,304,943.39 | 1,872,732,438.11 |
| 其他非流动资产 | (二十六) | 12,024,701,921.75 | 9,830,780,492.68 |
| 其中: 特准储备物资 | | | |
| 非流动资产合计 | | 406,930,988,057.15 | 386,530,945,563.50 |
| 资产总计 | | 446,288,331,085.81 | 424,576,256,263.27 |

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 带#项目为外商投资企业专用; 加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

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:

广东省交通集团有限公司

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)

| 项目 | 附注八 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|-------|---------------------------|---------------------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | (二十七) | 2,453,996,196.75 | 314,051,323.41 |
| △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 | (二十八) | 711,634,221.16 | 713,262,399.91 |
| 应付账款 | (二十九) | 11,361,012,874.53 | 12,489,417,221.26 |
| 预收款项 | (三十) | 1,172,031,540.35 | 1,310,298,568.80 |
| ☆合同负债 | (三十一) | 45,999,759.92 | 35,324,665.50 |
| △卖出回购金融资产款 | | | |
| △吸收存款及同业存放 | (三十二) | 64,936,403.93 | 173,680,108.11 |
| △代理买卖证券款 | | | |
| △代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | (三十三) | 607,532,755.25 | 610,336,216.27 |
| 其中: 应付工资 | | 298,718,727.35 | 320,523,012.02 |
| 应付福利费 | | 4,556,139.17 | 3,899,677.52 |
| #其中: 职工奖励及福利基金 | | 4,454,440.96 | 3,804,440.96 |
| 应交税费 | (三十四) | 1,381,562,047.47 | 910,586,020.27 |
| 其中: 应交税金 | | 1,356,152,945.21 | 887,656,618.06 |
| 其他应付款 | (三十五) | 11,044,281,038.66 | 12,427,980,318.45 |
| 其中: 应付股利 | | 66,849,146.17 | 131,108,573.76 |
| △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 | (三十六) | 8,504,901,774.48 | 8,667,694,665.67 |
| 其他流动负债 | (三十七) | 5,131,113.85 | 1,925,044.09 |
| 流动负债合计 | | 37,353,019,726.35 | 37,654,556,551.74 |
| 非流动负债: | | | |
| △保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | (三十八) | 238,617,372,066.79 | 217,078,938,288.66 |
| 应付债券 | (三十九) | 31,819,021,962.82 | 32,076,286,526.30 |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| ☆租赁负债 | (四十) | 1,025,527,322.90 | 677,564,824.11 |
| 长期应付款 | (四十一) | 597,998,388.29 | 1,144,392,665.95 |
| 长期应付职工薪酬 | (四十二) | 195,036,005.23 | 190,277,350.01 |
| 预计负债 | (四十三) | | 125,594.00 |
| 递延收益 | (四十四) | 2,262,840,464.93 | 1,468,773,077.26 |
| 递延所得税负债 | (二十五) | 927,579,563.28 | 1,341,927,657.74 |
| 其他非流动负债 | (四十五) | 8,394,312,401.27 | 7,929,871,891.96 |
| 其中: 特准储备基金 | | | |
| 非流动负债合计 | | 283,839,688,175.51 | 261,908,157,875.99 |
| 负债合计 | | 321,192,707,901.86 | 299,562,714,427.73 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | |
| 实收资本(或股本) | (四十六) | 26,800,000,000.00 | 26,800,000,000.00 |
| 国家资本 | | 26,800,000,000.00 | 26,800,000,000.00 |
| 国有法人资本 | | | |
| 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 | | 26,800,000,000.00 | 26,800,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | (四十七) | 46,911,329,703.30 | 43,789,692,166.71 |
| 减: 库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 322,337,644.22 | 1,572,565,669.83 |
| 其中: 外币报表折算差额 | | -69,680,531.64 | -52,093,826.58 |
| 专项储备 | (四十八) | 69,246,776.38 | 68,717,068.84 |
| 盈余公积 | (四十九) | 3,074,566,460.48 | 2,850,554,756.28 |
| 其中: 法定公积金 | | 2,635,283,455.66 | 2,411,271,751.46 |
| 任意公积金 | | 439,283,004.82 | 439,283,004.82 |
| #储备基金 | | | |
| #企业发展基金 | | | |
| #利润归还投资 | | | |
| △一般风险准备 | (五十) | 373,501,005.04 | 326,144,252.03 |
| 未分配利润 | (五十一) | 18,723,233,127.20 | 19,494,586,223.77 |
| 归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计 | | 96,274,214,716.62 | 94,902,260,137.46 |
| 少数股东权益 | | 28,821,408,467.33 | 30,111,281,698.08 |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | | 125,095,623,183.95 | 125,013,541,835.54 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | | 446,288,331,085.81 | 424,576,256,263.27 |

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 带#项目为外商投资企业专用; 加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

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:

广东省交通集团有限公司

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 | 附注八: | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|-------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入 | | 40,926,958,723.74 | 49,112,329,630.94 |
| 其中: 营业收入 | (五十二) | 40,613,172,681.03 | 48,807,093,713.27 |
| △利息收入 | (五十三) | 313,786,042.71 | 305,235,917.67 |
| △已赚保费 | | | |
| △手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 41,864,046,838.03 | 43,189,047,205.35 |
| 其中: 营业成本 | (五十二) | 28,347,249,193.98 | 30,791,508,255.16 |
| △利息支出 | (五十三) | 17,234,901.32 | 17,431,173.27 |
| △手续费及佣金支出 | | | |
| △退保金 | | | |
| △赔付支出净额 | | | |
| △提取保险责任准备金净额 | | | |
| △保单红利支出 | | | |
| △分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 293,613,574.65 | 330,771,891.12 |
| 销售费用 | | 166,900,755.36 | 188,797,817.52 |
| 管理费用 | | 2,818,689,253.80 | 2,814,458,740.13 |
| 研发费用 | | 211,044,688.66 | 202,908,888.13 |
| 财务费用 | (五十四) | 10,009,314,470.26 | 8,843,170,440.02 |
| 其中: 利息费用 | | 10,319,231,334.52 | 8,890,928,891.49 |
| 利息收入 | | 197,523,876.61 | 159,426,601.72 |
| 汇兑净损失(净收益以“-”号填列) | | -179,768,082.52 | 41,140,960.97 |
| 其他 | | | |
| 加: 其他收益 | (五十五) | 639,379,910.63 | 367,884,215.54 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | (五十六) | 3,921,223,670.35 | 1,099,167,728.57 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | 862,146,408.20 | 811,481,598.81 |
| ☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| △汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| ☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| ☆信用减值损失(损失以“-”号填列) | (五十七) | -30,185,575.73 | -12,882,937.57 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | (五十八) | -227,423,243.74 | -97,990,169.55 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | (五十九) | 80,398,371.58 | 235,042,043.07 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 3,446,305,018.80 | 7,514,503,305.65 |
| 加: 营业外收入 | (六十) | 181,156,921.71 | 176,615,778.53 |
| 其中: 政府补助 | | 16,891,981.67 | 36,675,646.49 |
| 减: 营业外支出 | (六十一) | 136,113,448.01 | 151,475,197.49 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 3,491,348,492.50 | 7,539,643,886.69 |
| 减: 所得税费用 | (六十二) | 1,832,660,879.31 | 2,285,515,557.80 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 1,658,687,613.19 | 5,254,128,328.89 |
| (一) 按所有权归属分类: | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 623,055,360.64 | 2,688,046,372.74 |
| 少数股东损益 | | 1,035,632,252.55 | 2,566,081,956.15 |
| (二) 按经营持续性分类: | | | |
| 持续经营净利润 | | 1,658,687,613.19 | 5,254,128,328.89 |
| 终止经营净利润 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | (六十三) | -1,300,515,704.06 | 543,064,100.18 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -1,250,228,025.61 | 474,716,982.73 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | -36,995,162.01 | 63,445,952.29 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | 150,051.51 | 653,328.44 |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| ☆3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | -37,145,213.52 | 62,792,623.85 |
| ☆4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | -1,213,232,863.60 | 411,271,030.44 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | -7,188,711.50 | 2,675,391.61 |
| ☆2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | -1,188,457,447.04 | 402,607,338.34 |
| ☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| ☆6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | -17,586,705.06 | 5,988,300.49 |
| 9. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | -50,287,678.45 | 68,347,117.45 |
| 七、综合收益总额 | | 358,171,909.13 | 5,797,192,429.07 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -627,172,664.97 | 3,162,763,355.47 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 985,344,574.10 | 2,634,429,073.60 |
| 八、每股收益: | | | |
| 基本每股收益 | | | |
| 稀释每股收益 | | | |

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 加☆项目为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

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:

广东省交通集团有限公司

合并现金流量表

2020年度

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注八 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|-------|--------------------|--------------------|
| 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 | | 40,651,151,976.39 | 50,590,259,413.31 |
| △客户存款和同业存放款项净增加额 | | -108,743,704.18 | -839,485,481.54 |
| △向中央银行借款净增加额 | | | |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| △收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| △收到再保业务现金净额 | | | |
| △保户储金及投资款净增加额 | | | |
| △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 | | | |
| △收取利息、手续费及佣金的现金 | | 316,177,117.00 | 307,019,836.06 |
| △拆入资金净增加额 | | | |
| △回购业务资金净增加额 | | -1,694,535,000.00 | 8,900,000.00 |
| △代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 6,056,111.20 | 1,832,761.62 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,199,648,274.86 | 4,838,593,137.87 |
| 经营活动现金流入小计 | | 41,369,754,775.27 | 54,907,119,667.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 13,707,958,298.13 | 13,692,501,240.73 |
| △客户贷款及垫款净增加额 | | -57,000,000.00 | -2,000,000.00 |
| △存放中央银行和同业款项净增加额 | | 423,126,990.65 | -219,927,871.91 |
| △支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| △拆出资金净增加额 | | | |
| △支付利息、手续费及佣金的现金 | | 17,750,202.78 | 18,063,911.21 |
| △支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 6,599,668,004.94 | 6,889,275,463.75 |
| 支付的各项税费 | | 2,809,039,051.64 | 4,217,315,159.41 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 2,922,594,955.49 | 3,089,349,972.16 |
| 经营活动现金流出小计 | | 26,423,137,503.63 | 27,684,577,875.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 14,946,617,271.64 | 27,222,541,791.97 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 4,114,404,815.01 | 1,392,971,780.80 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 867,944,808.48 | 1,280,977,947.39 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 132,807,244.65 | 292,607,294.05 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | (六十六) | 795,250,946.74 | -2,546,473.47 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 903,948,755.15 | 1,441,906,905.26 |
| 投资活动现金流入小计 | | 6,814,356,570.03 | 4,405,917,454.03 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 25,938,752,664.78 | 29,707,251,442.39 |
| 投资支付的现金 | | 10,546,134,200.36 | 1,873,143,875.25 |
| △质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | -150,733,220.39 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 403,565,812.46 | 450,671,205.84 |
| 投资活动现金流出小计 | | 36,888,452,677.60 | 31,880,333,303.09 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -30,074,096,107.57 | -27,474,415,849.06 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 2,830,722,266.77 | 3,465,036,285.40 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 428,750,000.00 | 349,771,285.40 |
| 取得借款收到的现金 | | 46,997,682,179.10 | 31,157,785,143.31 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 1,350,687,336.02 | 385,810,003.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 51,179,091,781.89 | 35,008,631,431.71 |
| 偿还债务支付的现金 | | 22,484,639,852.71 | 22,318,350,433.94 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 15,598,506,621.21 | 15,145,010,023.51 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 1,450,972,932.95 | 2,582,893,550.12 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,486,514,026.41 | 1,453,841,065.06 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 39,569,660,500.33 | 38,917,201,522.51 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 11,609,431,281.56 | -3,908,570,090.80 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -49,890,249.58 | 12,103,194.24 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -3,567,937,803.95 | -4,148,340,953.65 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 22,305,806,028.05 | 26,454,146,981.70 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 18,737,868,224.10 | 22,305,806,028.05 |

注：表中加△项目为金融类企业专用。

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：

广东省交通集团有限公司
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 | 本年金额 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | | |
|-----------------------|-------------------|--------|--|-------------------|--------|------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| | | | | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 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 | | | |
| 一、上年年末余额 | 26,800,000,000.00 | | | 43,789,692,166.71 | | 1,572,565,669.83 | 68,717,068.84 | 2,850,554,756.28 | 326,144,252.03 | 19,494,586,223.77 | 94,902,260,137.46 | 30,111,281,698.08 | 125,013,541,835.54 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 26,800,000,000.00 | | | 43,789,692,166.71 | | 1,572,565,669.83 | 68,717,068.84 | 2,850,554,756.28 | 326,144,252.03 | 19,494,586,223.77 | 94,902,260,137.46 | 30,111,281,698.08 | 125,013,541,835.54 | |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | 3,121,637,536.59 | -1,250,228,025.61 | 529,707.54 | 224,011,704.20 | 47,356,753.01 | -771,353,096.57 | 1,371,954,579.16 | -1,289,873,230.75 | 82,081,348.41 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -1,250,228,025.61 | | | | 623,055,360.64 | -627,172,664.97 | 985,344,574.10 | 358,171,909.13 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | 3,121,637,536.59 | | | -406,360.20 | | | 3,121,231,176.39 | -799,326,170.29 | 2,321,905,006.10 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | 2,290,295,079.42 | | | | | | 2,290,295,079.42 | 520,859,665.31 | 2,811,154,744.73 |
| 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 | | | | | | 831,342,457.17 | | | -406,360.20 | | | 830,936,096.97 | -1,320,185,835.60 | -489,249,738.63 |
| (三) 专项储备提取和使用 | | | | | | | | | 936,067.74 | | | 936,067.74 | -3,646,818.05 | -2,710,750.31 |
| 1. 提取专项储备 | | | | | | | | | 59,914,034.12 | | | 59,914,034.12 | 29,652,462.57 | 89,566,496.69 |
| 2. 使用专项储备 | | | | | | | | | -58,977,966.38 | | | -58,977,966.38 | -33,299,280.62 | -92,277,247.00 |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | 224,011,704.20 | 47,356,753.01 | -1,394,408,457.21 | -1,123,040,000.00 | -1,472,244,816.51 | -2,595,284,816.51 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 224,011,704.20 | | -224,011,704.20 | | | |
| 其中：法定公积金 | | | | | | | | | 224,011,704.20 | | -224,011,704.20 | | | |
| 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 | | | | | | | | | | 47,356,753.01 | -47,356,753.01 | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -1,123,040,000.00 | -1,123,040,000.00 | -1,472,244,816.51 | -2,595,284,816.51 |
| 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 | 26,800,000,000.00 | | | 46,911,329,703.30 | | 322,337,644.22 | 69,246,776.38 | 3,074,566,460.48 | 373,501,005.04 | 18,723,233,127.20 | 96,274,214,716.62 | 28,821,408,467.33 | 125,095,623,183.95 | |

注：表中加△项目为金融类企业专用；加#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

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:

广东省交通集团有限公司
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 | 实收资本(或股本) | 上年金额 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
|-----------------------|-------------------|-------------|-----|----|-------------------|-------|------------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| | | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | 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 | | |
| 一、上年年末余额 | 26,800,000,000.00 | | | | 40,729,955,483.99 | | 1,092,737,666.13 | 80,636,594.22 | 2,608,544,955.62 | 326,144,252.03 | 17,971,206,574.73 | 89,609,225,526.72 | 27,173,467,890.73 | 116,782,693,417.45 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | 5,111,020.97 | | | | -4,886,923.04 | 224,097.93 | 222,997.25 | 447,095.18 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 26,800,000,000.00 | | | | 40,729,955,483.99 | | 1,097,848,687.10 | 80,636,594.22 | 2,608,544,955.62 | 326,144,252.03 | 17,966,319,651.69 | 89,609,449,624.65 | 27,173,690,887.98 | 116,783,140,512.63 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 3,059,736,682.72 | | 474,716,982.73 | -11,919,525.38 | 242,009,800.66 | | 1,528,266,572.08 | 5,292,810,512.81 | 2,937,590,810.10 | 8,230,401,322.91 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 474,716,982.73 | | | | 2,688,046,372.74 | 3,162,763,355.47 | 2,634,429,073.60 | 5,797,192,429.07 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 3,059,736,682.72 | | | | | | 3,059,736,682.72 | 2,789,140,312.46 | 5,848,876,995.18 | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | 3,073,855,708.90 | | | | | | 3,073,855,708.90 | 337,460,026.51 | 3,411,315,735.41 | |
| 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 | | | | | -14,119,026.18 | | | | | | -14,119,026.18 | 2,451,680,285.95 | 2,437,561,259.77 | |
| (三)专项储备提取和使用 | | | | | | | -11,919,525.38 | | | | -11,919,525.38 | -5,391,309.50 | -17,310,834.88 | |
| 1.提取专项储备 | | | | | | | 55,232,989.74 | | | | 55,232,989.74 | 29,504,023.51 | 84,737,013.25 | |
| 2.使用专项储备 | | | | | | | -67,152,515.12 | | | | -67,152,515.12 | -34,895,333.01 | -102,047,848.13 | |
| (四)利润分配 | | | | | | | | 242,009,800.66 | | | -1,159,779,800.66 | -917,770,000.00 | -2,480,587,266.46 | -3,398,357,266.46 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | 242,009,800.66 | | | -242,009,800.66 | | | |
| 其中:法定公积金 | | | | | | | | 242,009,800.66 | | | -242,009,800.66 | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | -917,770,000.00 | -917,770,000.00 | -2,480,587,266.46 | -3,398,357,266.46 |
| 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、本年末余额 | 26,800,000,000.00 | | | | 43,789,692,166.71 | | 1,572,565,669.83 | 68,717,068.84 | 2,850,554,756.28 | 326,144,252.03 | 19,494,586,223.77 | 94,902,260,137.46 | 30,111,281,698.08 | 125,013,541,835.54 |

注:表中加△项目为金融类企业专用;加#项目为外商投资企业专用;加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

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:

广东省交通集团有限公司（合并） 二〇二〇年度财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

广东省交通集团有限公司（以下简称“公司”或“集团”）是根据中共广东省委办公厅、广东省人民政府办公厅“粤办发〔2000〕9号”文中《广东省省属国有企业资产重组总体方案》的规定，由广东省交通厅、省人大常委会办公厅脱钩的企业及省铁路集团等共126户企业合并组建而成，于2000年6月23日成立，企业统一社会信用代码为91440000723838552J。公司注册资本为人民币贰佰陆拾捌亿元，注册地址为广东省广州市越秀区白云路83、85号自编605房，法定代表人为邓小华。

公司设立中国共产党广东省交通集团有限公司委员会（以下简称“党委会”），党委会由9名党委委员组成，设党委书记1名，党委副书记3名，纪委书记1名（兼），党委会发挥领导核心和政治核心作用，前置研究讨论公司重大问题。董事会是本公司的决策机构，公司实行董事会领导下的总经理负责制。董事会由5名董事组成，设董事长1人。公司设总经理1人，副总经理4人。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司经营范围为：股权管理；组织资产重组、优化配置；通过抵押、产权转让、股份制改造等方式筹集资金；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；境外关联交易；增值电信业务。

公司及其合并范围内的子公司主要从事公路建设和运营、公路运输、材料销售、工程技术、服务区经营及其他。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表已于2021年3月31日经本公司董事会批准。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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”）的相关规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2020 年度的合并经营成果和现金流量。

四、 重要会计政策和会计估计

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（以下称“新金融工具准则”），根据新金融工具准则的规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市公司自 2021 年 1 月 1 日起施行。同时，鼓励企业提前执行。

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下称“新收入准则”），根据新收入准则的规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市公司，自 2021 年 1 月 1 日起施行。同时，允许企业提前执行。

财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下称“新租赁准则”），根据新租赁准则的规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。母公司或子公司在境外上市且按照国际财务报告准则或企业会计准则编制其境外财务报表的企业，可以提前执行本准则，但不应早于其同时执行新金融工具准则和新收入准则的日期。

根据财政部《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》等相关规定，母公司执行新准则、但子公司尚未执行新准则的，母公司在编制合并财务报表时，应当按照新准则规定调整子公司的财务报表。母公司尚未执行新准则、而子公司已执行新准则的，母公司在编制合并财务报表时，可以将子公司的财务报表按照母公司的会计政策进行调整后合并，也可以将子公司按照新准则编制的财务报表直接合并，母公司将子公司按照新准则编制的财务报表直接合并的，应当在合并财务报表中披露该事实，并且对母公司和子公司的会计政策及其他相关信息分别进行披露。

本公司及合并范围内子公司执行新准则的情况如下：

| 公司名称 | 新金融工具准则 | 新收入准则 | 新租赁准则 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|
| 广东省交通集团有限公司（母公司） | 尚未执行 | 尚未执行 | 尚未执行 |
| 广东粤运交通股份有限公司 | 2018年1月1日起执行 | 2018年1月1日起执行 | 2019年1月1日起执行 |
| 广东省高速公路发展股份有限公司 | 2019年1月1日起执行 | 2020年1月1日起执行 | 尚未执行 |
| 其他公司 | 尚未执行 | 尚未执行 | 尚未执行 |

本公司在编制合并财务报表时，将子公司按照相关新会计准则编制的财务报表直接合并。

(一) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(三) 记账基础和计价原则

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

(四) 企业合并

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1、 同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方的资产和负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础计量。被合并各方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。公允价值的计量详见本附注“四、（三十一）公允价值计量”。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

同时满足以下条件的，通常可以判断实现了控制权的转移：

- 企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构审批通过；
- 企业合并事项需经国家有关主管部门审批的，已获得批准；
- 参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；
- 购买方已支付了合并价款的大部分（一般超过 50%），并有能力、有计划支付剩余款项；
- 购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的收益、承担相应的风险。

出售日的确定方法：一般判断交易完成后，丧失控制权时点为出售日时点。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之下孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控

制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i . 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii . 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii . 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv . 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。
- 本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“四、（十三）长期股权投资”。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。资产负债表日对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；对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，属于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额计入其他综合收益，其他差额计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”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。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表所有者权益中的其他综合收益项目反映。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

尚未执行新金融工具准则的公司

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债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。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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。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。

(2) 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。

(3) 可供出售金融资产

本集团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。

(4) 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。

3、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。

4、金融资产及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，本集团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，本集团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，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产（不含应收款项）的减值

本集团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。

6、 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。

已执行新金融工具准则的公司

本公司之子公司广东粤运交通股份有限公司（以下简称“粤运股份”）经董事会决议自 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则；本公司之子公司广东省高速公路发展股份有限公司（以下简称“粤高速”）经董事会决议自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，以上公司执行的会计政策如下：

1、 金融资产及金融负债的确认和初始计量

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。

除不具有重大融资成分的应收账款外，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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，粤高速按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。粤运股份根据附注四、（二十四）的会计政策的交易价格进行初始计量。

2、 金融资产的分类

本公司通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：

以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该

金融资产为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

3、金融资产后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

5、抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。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。

6、金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体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：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

7、金融资产的减值

粤运股份金融资产的减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；及
- 租赁应收款。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款和租赁应收款，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款和租赁应收款外，本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低债务人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；及
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 天，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 债务人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或
- 金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；或
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

粤高速金融资产的减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变

化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|------|----------------------|
| 账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |

对账龄组合，坏账准备的计量方法为账龄分析法，具体为：

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 0 |
| 1-2 年 | 10 |
| 2-3 年 | 30 |
| 3-4 年 | 50 |
| 4-5 年 | 90 |
| 5 年以上 | 100 |

②其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|--------------|-----------------------------------|
| 押金、质保金及保证金组合 | 本组合为日常经营活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。 |
| 备用金组合 | 本组合为日常经营活动中员工借支的备用金。 |
| 其他组合 | 除上述组合外的其他应收款项。 |

押金、质保金及保证金组合，备用金组合除存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项外，一般不计提坏账准备。其他组合的坏账准备的计量方法为账龄分析法，计提比例与应收账款相同。

③债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。本公司对债权投资按单项评估信用风险计提减值损失。

8、 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本公司催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9、 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。

(十) 应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等。

尚未执行新金融工具准则的公司

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

单项金额重大的应收款项标准为按应收款项单项金额 300 万元以上。

(2) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

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

(1) 组合确定的方法

①各组合的分类

组合 1：定金和押金指应收的工程质保金、工程履约金和工程投标保证金等应
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——组合中，除新粤有限公司外，其余公司采用账龄分析
法的计提比例列示如下：

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

新粤有限公司及其子公司广东南粤物流实业有限公司、广州新粤沥青有限公
司、广州新粤交通技术有限公司坏账准备计提比例明细为：信用期限以内，计
提比例为 0；信用期—120 天，计提比例 5%；121 天—183 天，计提比例 15%；

184 天—273 天，计提比例 30%；274 天—365 天，计提比例 50%；366 天—548 天，计提比例 70%；549 天—730 天，计提比例 90%；731 天以上，计提比例 100%。

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

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

已执行新金融工具准则的公司

详见本附注“四、（九）金融工具-已执行新金融工具准则的公司”中“金融资产的减值”。

（十一）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。

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

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

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。

(十二) 合同资产及合同负债

已执行新收入准则的公司

1、 合同资产及合同负债的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产；本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“四、（九）金融工具-已执行新金融工具准则的公司”中“金融资产的减值”。

(十三) 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、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一

同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 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，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除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外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除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，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）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产

或负债相同的基礎按比例結轉，因采用權益法核算確認的其他所有者權益變動按比例結轉入當期損益；剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，確認為金融資產，其在喪失控制之目的公允價值與賬面價值間的差額計入當期損益，對於取得被投資單位控制權之前確認的其他綜合收益和其他所有者權益變動全部結轉。

通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權，屬於一攬子交易的，各項交易作為一項處置子公司股權投資並喪失控制權的交易進行會計處理；在喪失控制權之前每一次處置價款與所處置的股權對應得長期股權投資賬面價值之間的差額，在個別財務報表中，先確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一并轉入喪失控制權的當期損益。不屬於一攬子交易的，對每一項交易分別進行會計處理。

4、 長期股權投資減值準備的確認標準、計提方法

本公司於資產負債表日判斷長期股權投資是否存在可能發生減值的跡象。長期股權投資存在減值跡象的，如當出現長期股權投資的賬面價值大於享有被投資單位所有者權益賬面價值的份額等類似情況時，本公司對長期股權投資進行減值測試。
減值測試結果表明長期股權投資的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

(十四) 投資性房地產

投資性房地產是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產，包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物（含自行建造或開發活動完成後用于出租的建築物以及正在建造或開發過程中將來用于出租的建築物）。

本公司對現有投資性房地產採用成本模式計量。與投資性房地產有關的後續支出，在相關的經濟利益很可能流入且其成本能夠可靠的計量時，計入投資性房地產成本；否則，於發生時計入當期損益。對按照成本模式計量的投資性房地產—出租用建築物採用與本公司固定資產相同的折舊政策，出租用土地使用權按與無形資產相同的攤銷政策執行。

本公司對存在減值跡象的投資性房地產，估計其可收回金額，可收回金額低於其賬面價值的，確認相應的減值損失。

投資性房地產減值損失一經確認，不再轉回。

(十五) 固定资产

1、 固定资产的确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。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 年不超过 3 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。

2、 固定资产分类及折旧政策

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 | 批准的经营期限 | 工作量法或年限平均法 |
| 公路大修 | 10-12 | 工作量法或年限平均法 |
| 房屋及建筑物 | 10-50 | 1.90-9.70 |
| 运输设备 | 5-12 | 7.92-19.40 |
| 机电设备 | 2-15 | 6.33-47.50 |
| 电子设备、办公设备及其他 | 3-10 | 9.50-32.33 |
| 码头 | 44 | 2.27 |

3、固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

4、固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

5、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

尚未执行新租赁准则的公司

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异；
- 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者

作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

已执行新租赁准则的公司按新租赁准则使用权资产的相关规定进行确认和计量，详见本附注“四、（二十八）租赁-已执行新租赁准则的公司”中有关使用权资产的会计处理。

6. 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十六) 在建工程

1、 在建工程的初始计量和在建工程结转为固定资产的标准

在建工程成本按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。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。

2、 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产

的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 借款费用已经发生；
- 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利

息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的确认

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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。

同时满足下列条件时，无形资产才予以确认：

- 与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

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，外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予以摊销。

3、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 类别 | 预计使用寿命(年) |
|-------------------|------------|
| 土地使用权 | 20-70/不确定 |
| 软件 | 3-10 |
| 海岸线使用权 | 48 |
| 乘客服务牌照 | 不确定 |
| 站场特许经营权 | 38 |
| 收费桥梁特许经营权 | 30 |
| 商标权 | 10 |
| 线路牌使用权及线路经营权 | 3-20 |
| BOT 项目收费高速公路特许经营权 | 批准的经营期限 |
| 收费公路特许经营权 | 经批准的剩余经营期限 |

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。

本公司持有的站场特许经营权为自政府部门获取的新塘汽车客运站特许经营权。本公司在该特许经营权期限内有权向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司将该权利确认为无形资产并在特许经营期内按直线法摊销。

本公司持有的收费桥梁特许经营权为股东投入的自政府部门获取的太平立交特许经营权。本公司在该特许经营权期限内有权向该公共基础设施的使用者收取费用，但收费金额不确定，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司将该权利确认为无形资产并在其特许经营权期限 30 年内按直线法摊销。

本公司持有的收费高速公路特许经营权为股东投入的自政府部门获取的广佛肇和平兴高速公路特许经营权。本公司在该特许经营权期限内有权向该公共基础设施的使用者收取费用，但收费金额不确定，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司将该权利确认为无形资产并在其达到产品预定用途后可供使用时起在经批复的经营期限内按工作量法摊销。

本公司持有的收费公路特许经营权为本公司根据政府相关文件落实收费公路补偿政策确认的 2020 年 2 月 17 日至 2020 年 5 月 5 日疫情防控期间发生的收费公路相关经营支出，本公司将其确认为无形资产并在其剩余收费期限内摊销。

4、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

5、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相

应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

6、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

7、开发阶段支出符合资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

(十九) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，无论是否存在减值迹象，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关

的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3、 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司的香港子公司按照香港相关条例要求，为所有香港员工按照每月总收入的 5%或者某个设定金额的孰低者参加强制性公积金计划(该设定金额每年进行调整)，相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(二十二) 应付债券

本公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

(二十三) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- 该义务是本公司承担的现时义务；
- 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十四) 收入

尚未执行新收入准则的公司

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。

已执行新收入准则的公司

本公司子公司粤运股份经董事会决议自 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则，粤高速经董事会决议自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。以上公司执行的会计政策如下：

1、收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定

客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务等。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 道路客运及配套收入

道路客运及配套收入主要包括汽车运输收入和站场服务收入。

汽车运输收入指本公司向乘客提供市内、广东省内以及广东与香港两地跨境运输的客运服务和公共交通服务。当本公司向乘客提供相关运输服务时，本公司确认收入。

站场服务收入指本公司客运站场为车队提供车票代售、车队停放等有偿站场配套服务收入。当车队客户接受相关服务并负有现时付款义务时，本公司确认收入。

(2) 便利店和加油站商品销售收入

当便利店零售和加油站油品销售商品交付给客户且客户接受该商品时，客户取

得便利店零售商品和加油站油品控制权，客户负有现时付款义务，与此同时本公司确认收入。

(3) 通行服务费收入

公路及桥梁的通行费收入按照车辆通行时收取及应收的金额予以确认。

(4) 材料物流收入

材料物流收入是指建筑材料商品销售收入。当建筑材料商品运送到客户指定的场地且客户已接受该商品时客户取得建筑材料商品控制权，与此同时本公司确认收入，信用期一般为三个月，且无任何现金折扣。

对于附有销售退回条款的建筑材料商品的销售，收入确认以累计已确认收入极可能不会发生重大转回为限，即本公司的收入根据建筑材料商品的预期退还金额进行调整。建筑材料商品的预期退还金额根据该商品的历史退回数据估计得出。本公司按照预期退还金额确认负债，同时按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产。

(5) 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。当以下条件均能满足时，交易的结果能够可靠地估计：

- a. 劳务总收入和总成本能够可靠地计量；
- b. 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- c. 劳务的完成程度能够可靠地确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- a. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- b. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(二十五) 合同成本

已执行新收入准则的公司

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(二十六) 政府补助

1、 政府补助的分类

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产。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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 政府补助的计量及终止确认

政府补助在本公司能够满足其所附条件并且能够收到时，予以确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收

入)或冲减相关成本费用或损失;用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息,区分以下两种情况,分别进行会计处理:

- 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- 财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

3、 政府补助的返还的会计处理

本公司对于已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分情况进行会计处理:

- 初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值;
- 存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;
- 属于其他情况的,直接计入当期损益。

(二十七) 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,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。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 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)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税

负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法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。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

(二十八) 租赁

尚未执行新租赁准则的公司

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁（无论所有权最终是否转移）确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金

收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于经营租赁租出的资产，按资产的性质包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租出的固定资产，按照公司对类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租出的资产，采用系统合理的方法进行摊销。

2、 融资租赁的判断标准和会计处理

(1) 满足以下一项或数项标准的租赁，认定为融资租赁：

- 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

(2) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

已执行新租赁准则的公司

本公司之子公司粤运股份经董事会决议自 2019 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，以上公司执行的会计政策如下：

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下

评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；
- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；
- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别对各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本公司作为承租人的土地和建筑物租赁，本公司选择不分拆合同包含的租赁和非租赁部分，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

1、本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

- 本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

本公司已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注四、（九）所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本公司将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（二十九）持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，

预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(三十) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(三十一) 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。

(三十二) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

- 市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；
- 出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。
- 采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。
- 本公司将根据交易性质和相关资产或负债的特征等，以其交易价格作为初始确认的公允价值。

其他相关会计准则要求或者允许公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，

且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(三十三) 专项储备

本公司根据财政部、安全监察总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16号）的有关规定提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正、其他调整的说明

(一) 会计政策变更

本集团或本集团之子公司于 2020 年度执行了财政部颁布或修订的以下企业会计准则：

- 《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）
- 《企业会计准则解释第 13 号》
- 《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

1、 执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本集团合并范围涉及于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则的企业包括：

| 序号 | 单位名称 | 执行原因 |
|----|------------------------|--------|
| 1 | 广东省高速公路发展股份有限公司及其控股子公司 | 境内上市公司 |

与原收入准则相比。上述公司执行新收入准则对本集团 2020 年度合并财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

| 受影响的资产负债表项目 | 对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额 |
|-------------|-------------------------|
| 应收账款 | 2,350,653.33 |
| 其他应收款 | -7,137,601.95 |
| 合同资产 | 4,786,948.62 |
| 预收款项 | -2,787,610.63 |
| 合同负债 | 2,787,610.63 |

2、 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。

解释第 13 号修订了业务构成的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营活动或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的选择。

此外，解释第 13 号进一步明确了企业的关联方还包括企业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，以及对企业实施共同控制的投资方的其他合营企业或联营企业等。

解释第 13 号自 2020 年 1 月 1 日起施行，本集团采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。采用该解释未对本集团的财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

3、 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。如果企业选择采用简化方法，则不需要评估是否发生租赁变更，也不需要重新评估租赁分类。

粤运股份为在境外上市并采用企业会计准则编制财务报表的企业，作为出租人不适用简化方法；作为承租人，粤运股份选择应用疫情租金减让简化方法，将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整负债。

除粤运股份外，本集团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，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。

采用上述规定未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

（二）会计估计变更

1、本公司重要会计估计变更事项如下：

（1）高速公路预计总车流量调整

子公司粤高速自2020年1月1日起根据广东省交通规划设计研究院股份有限公司出具的《佛开高速公路交通量预测及收费收入报告》、《京珠高速公路广珠段交通量预测及收费收入报告》调整预计总车流量，并采用未来适用法调整计提折旧。

（2）机电设备折旧年限变更

子公司粤高速自2020年9月1日起变更机器设备、电子设备和其他设备的折旧年限，变更固定资产（除路产外）的净残值率。并采用未来适用法调整计提折旧。

（3）运输设备折旧年限调整

子公司岐关车路有限公司（简称“岐关车路”）自2020年4月1日起对运行于港珠澳大桥的10台金巴车折旧年限由6年更改为10年，并采用未来适用法调整计提折旧。

（4）房产折旧年限调整

广东利通置业投资有限公司（简称“利通置业”）自2020年1月1日起对原持有房产根据取得的产权证书注明的实际使用年限与预计可使用年限孰短的原则进行变更。并采用未来适用法调整计提折旧。

2、 会计估计变更的影响

(1) 高速公路预计总车流量调整会计估计变更事项影响

高速公路预计总车流量调整变更使本年度少计提固定资产折旧 172,308,077.27 元，营业成本减少 172,308,077.27 元，净利润增加 129,231,057.95 元，归属于母公司净利润增加 61,731,436.50 元，少数股东损益增加 67,499,621.45 元。

(2) 机电设备折旧年限调整会计估计变更事项影响

机电设备折旧年限会计估计变更导致本期多计提固定资产折旧 33,759,072.50 元，营业成本增加 33,759,072.50 元，净利润减少 25,319,304.38 元，归属于母公司的净利润减少 12,073,140.98 元，少数股东损益减少 13,246,163.40 元。

(3) 运输设备折旧年限调整会计估计变更事项影响

运输设备折旧年限变更使本年度固定资产累计折旧减少 1,216,189.71 元，归属于母公司净利润增加 1,216,189.71 元。

(4) 房产折旧年限调整会计估计变更事项影响

房产折旧年限会计估计变更使本年度投资性房地产折旧减少 12,659,076.00 元，固定资产折旧减少 313,604.31 元，本年净利润增加 9,729,510.23 元，归属于母公司的净利润增加 9,729,510.23 元。

(三) 重要前期差错更正：无。

(四) 上述调整对年初数和上期期末数的影响如下

| 报表项目 | 上期期末数 (调整前上期金额) | 本期年初数 (调整后上期金额) | 调整影响数 | | | |
|----------------------|--------------------|--------------------|---------------|---------------|--------|----|
| | | | 合计 | 会计政策变更 | 会计差错更正 | 其他 |
| 应收账款 | 1,400,247,518.74 | 1,402,598,172.07 | 2,350,653.33 | 2,350,653.33 | | |
| 其他应收款 | 2,004,676,600.71 | 1,997,538,998.76 | -7,137,601.95 | -7,137,601.95 | | |
| 合同资产 | | 4,786,948.62 | 4,786,948.62 | 4,786,948.62 | | |
| 资产总计 | 424,576,256,263.27 | 424,576,256,263.27 | | | | |
| 预收款项 | 1,313,086,179.43 | 1,310,298,568.80 | -2,787,610.63 | -2,787,610.63 | | |
| 合同负债 | 32,537,054.87 | 35,324,665.50 | 2,787,610.63 | 2,787,610.63 | | |
| 负债合计 | 299,562,714,427.73 | 299,562,714,427.73 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益合计） | 94,902,260,137.46 | 94,902,260,137.46 | | | | |
| 少数股东权益 | 30,111,281,698.08 | 30,111,281,698.08 | | | | |
| 所有者权益（或股东权益合计） | 125,013,541,835.54 | 125,013,541,835.54 | | | | |

六、 税项

（一） 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 法定税率 |
|--------------------------|--------|-------------------------------|
| 增值税（注 ¹ ） | 应税收入 | 免税、零税率、1%、3%、5%、6%、9%、11%、13% |
| 城市维护建设税（注 ² ） | 应纳流转税额 | 1%、5%、7% |
| 教育费附加（注 ² ） | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加（注 ² ） | 应纳流转税额 | 2% |
| 文化事业建设费（注 ³ ） | 广告业务收入 | 3% |
| 企业所得税（注 ⁴ ） | 应纳税所得额 | 5%、15%、20%、25% |
| 香港利得税（注 ⁵ ） | 应课税利润 | 16.5% |

（二） 税收优惠

注¹：根据财政部、国家税务总局颁布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号)中的《营业税改征增值税试点实施办法》及相关规定，自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，本公司原营业税应税收入由缴纳营业税改为增值税。其中，对于高速公路通行业务的收入，自2016年5月1日起改为征收增值税，根据《高速公路营改增征管指引》对2016年5月1日前开工的高速公路项目的通行费收入按照简易征收计税方法，按3%的征收率计算应纳税额；对于公路沿线设施及其他配套设施承包服务，若服务合同签订日期在2016年5月1日前，按照简易征收方式计缴增值税，简易征收率为5%；若服务合同签订日期在2016年5月1日后，按照一般计税方式计缴增值税，增值税税率为11%；对于建造合同服务，按照一般计税方式计缴增值税，增值税税率为11%，根据《建筑业营改增税收指引》，符合特定条件提供的建筑服务可按照简易征收方式计缴增值税，简易征收率为3%。

根据财政部、国家税务总局颁布的《关于简并增值税税率有关政策的通知》(财税[2017]37号)中的《营业税改征增值税试点实施办法》及相关规定，自2017年7月1日起取消13%的增值税税率，本公司部分从事能源业务和用水出租业务的子公司销售自来水、天然气、石油液化气等货物，适用的增值税税率由13%改为11%。

集团部分子公司提供码头仓储、监理、检测、咨询、设计、勘察、技术服务及技术开发等服务收入按照6%计缴增值税。

根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》（财税[2016]36号）规定，子公司广东高速科技投资有限公司符合条件的合同能源管理服务免征增值税。

根据财政部、国家税务总局颁布的《关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32 号)中的规定，自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 和 11% 税率的，税率分别调整为 16%、10%；根据财政部、国家税务总局、海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）及相关规定，自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 和 10% 税率的，税率分别调整为 13%、9%。本公司根据规定对相关业务适用的增值税税率进行了相应调整。

按照财政部、税务总局、海关总署公告[2019]39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。按照财政部、税务总局、退役军人部财税[2019]21 号《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。

根据财政部、税务总局颁布的《关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》（财政部、税务总局公告 2020 年第 13 号），自 2020 年 3 月 1 日至 5 月 31 日，除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，减按 1% 预征率预缴增值税。根据财政部、税务总局颁布的《关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》（财政部、税务总局公告 2020 年第 24 号）中的规定，财政部、税务总局公告 2020 年第 13 号规定的税收优惠政策，实施期限延长到 2020 年 12 月 31 日。

根据财政部、税务总局颁布的《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》（财政部、税务总局公告 2020 年第 8 号），自 2020 年 1 月 1 日起，纳税人提供公共交通运输服务、生活服务，以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入，免征增值税。根据财政部、税务总局颁布的《关于支持疫情防控保供等税费政策实施期限的公告》（财政部、税务总局公告 2020 年第 28 号）中的规定，财政部、税务总局公告 2020 年第 8 号规定的税费优惠政策，执行至 2020 年 12 月 31 日。

注²：按照财政部、税务总局、海关总署公告[2019]39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。按照财政部、税务总

局、退役军人部财税[2019]21 号《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。

根据国家税务总局颁布的《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收征收管理事项的公告》(国家税务总局公告 2020 年第 4 号) 中的规定，自 2020 年 2 月 10 日起，纳税人适用财政部、税务总局公告 2020 年第 8 号有关规定享受免征增值税优惠的收入，相应免征城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加。

注³：按照财税[2019]46 号《财政部关于调整部分政府性基金有关政策的通知》，自 2019 年 7 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对归属中央收入的文化事业建设费，按照缴纳义务人应缴费额的 50% 减征；对归属地方收入的文化事业建设费，各省（区、市）财政、党委宣传部门可以结合当地经济发展水平、宣传思想文化事业发展等因素，在应缴费额 50% 的幅度内减征。按照广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局粤财税[2019]8 号《关于我省实施文化事业建设费减征政策的通知》，自 2019 年 7 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对归属地方收入的文化事业建设费，按照缴纳义务人应缴费额的 50% 减征。按照财政部、税务总局公告 [2020] 25 号《关于电影等行业税费支持政策的公告》，自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，免征文化事业建设费。

注⁴：广东华路交通科技有限公司、广东利通科技投资有限公司、广东新粤交通投资有限公司、广东东方思维科技有限公司、广东联合电子服务股份有限公司、广州新粤交通技术有限公司、广东新粤佳富沥青有限公司、广东交科检测有限公司为高新技术企业，所得税减按 15% 税率计征。

根据财政部、国家税务总局财税[2019]13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过人民币 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过人民币 100 万元但不超过人民币 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。集团部分子公司符合小型微利企业税收优惠政策。

根据《财政部国家税务总局关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》，企业从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定、于 2007 年 12 月 31 日前已经批准的公共基础设施项目投资经营的所得，

可在该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，按新税法规定计算的企业所得税“三免三减半”优惠期间内，自 2008 年 1 月 1 日起享受其剩余年限的减免企业所得税优惠。广东省公路建设有限公司虎门二桥项目符合上述税收优惠条件，自 2019 年起享受“三免三减半”税收优惠。

除上述企业外，公司的其他子公司的法定税率为 25%。

注⁵：注册于香港的企业利得税税率 16.5%，取得中国境内公司所得预提所得税税率为 5%。根据香港政府于 2020 年 3 月 4 日发布的财政预算案中的建议，2020 年所有香港本地公司均享有一项一次性的对当年企业利得税宽免 100% 的税收优惠（每家公司宽免金额不得超过港币 20,000 元）。

七、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(万元) | 持股比例(%) | 享有的表决权(%) | 投资额(万元) | 取得方式 |
|----|------------------------------------|----|----------|---------|-------|---------|--------------|---------|-----------|--------------|------|
| 1 | 广东省高速公路有限公司 (注 ¹) | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州市 | 广东 | 公路管理与养护 | 1,248,895.10 | 86.48 | 100.00 | 2,378,153.20 | 其他 |
| 2 | 广东省公路建设有限公司 (注 ¹) | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州市 | 广东 | 公路管理与养护 | 1,080,000.00 | 93.96 | 100.00 | 1,229,784.51 | 其他 |
| 3 | 广东省路桥建设发展有限公司 (注 ¹) | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州市 | 广东 | 公路管理与养护 | 909,551.68 | 80.81 | 100.00 | 2,435,454.27 | 其他 |
| 4 | 广东省高速公路发展股份有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州市 | 广东 | 公路管理与养护 | 209,080.61 | 50.12 | 50.12 | 262,744.04 | 其他 |
| 5 | 广东交通实业投资有限公司 (注 ¹) | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州市 | 广东 | 公路管理与养护 | 189,530.86 | 72.12 | 100.00 | 1,068,230.35 | 其他 |
| 6 | 广东粤运交通股份有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州市 | 广东 | 物流业 | 79,984.78 | 74.12 | 74.12 | 51,493.40 | 其他 |
| 7 | 广州粤运投资管理有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州市 | 广东 | 公路旅客运输 | 300.00 | 100.00 | 100.00 | 14,594.88 | 其他 |
| 8 | 新粤有限公司 | 二级 | 境外子企业 | 香港特别行政区 | 广东、香港 | 投资 | 港币 2,400.00 | 100.00 | 100.00 | 78,923.80 | 其他 |
| 9 | 威盛运输企业有限公司 | 二级 | 境外子企业 | 香港特别行政区 | 广东、香港 | 公路客货运输 | 港币 30.00 | 100.00 | 100.00 | 50.00 | 其他 |
| 10 | 广东利通置业投资有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州市 | 广东 | 房地产开发经营 | 15,000.00 | 100.00 | 100.00 | 243,664.09 | 投资设立 |
| 11 | 广东华路交通科技有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州市 | 广东 | 其他专业技术 | 1,300.00 | 100.00 | 100.00 | 17,207.60 | 投资设立 |
| 12 | 广东广佛肇高速公路有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 肇庆市 | 广东 | 公路管理与养护 | 10,000.00 | 75.00 | 75.00 | 411,464.00 | 投资设立 |

| 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（万元） | 持股比例（%） | 享有的表决权（%） | 投资额（万元） | 取得方式 |
|----|----------------|----|----------|-----|-------|-------------|------------|---------|-----------|------------|------|
| 13 | 岐关车路有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 珠海市 | 广东、澳门 | 公路旅客运输 | 8,201.05 | 100.00 | 100.00 | 3,100.00 | 其他 |
| 14 | 广东省交通集团财务有限公司 | 二级 | 境内金融子企业 | 广州市 | 广东 | 为成员单位提供金融服务 | 200,000.00 | 100.00 | 100.00 | 200,000.00 | 其他 |
| 15 | 广东利通科技投资有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州市 | 广东 | 信息系统集成服务 | 10,282.79 | 100.00 | 100.00 | 18,648.97 | 其他 |
| 16 | 广东联合电子服务股份有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州市 | 广东 | 其他道路运输辅助活动 | 39,200.00 | 65.00 | 65.00 | 47,334.93 | 其他 |
| 17 | 广东城市交通投资有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州市 | 广东 | 商业综合体管理服务 | 10,000.00 | 100.00 | 100.00 | 10,000.00 | 投资设立 |

注¹：根据广东省人民政府发布的《关于加快推进全省重要基础设施建设工作方案（2013-2015）》（粤发[2013]30号）、中国人民保险集团股份有限公司和广东省人民政府审议通过《150亿元省高速公路建设资本金融资操作方案》，为解决广东省交通基础设施建设的资本金需求，经保监会审批注册后，由人保资本投资管理有限公司募集资金并借款150亿给广东粤财投资控股有限公司（以下简称“粤财控股”），粤财控股将募集资金以股权投资的方式投资于本集团下属四家企业，并约定不参与利润分配。参见“财务报表附注十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容、（二）粤财控股增资扩股150亿元至本公司部分高速公路项目”内容。

注²：本集团2020年度纳入合并报表范围子企业194户，其中二级企业17户，三级企业92户，四级企业82户，五级企业3户，上表列示了纳入合并范围二级企业名单。

（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

| 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 | 纳入合并范围原因 |
|----|----------------|---------|-----------|---------------|---------------|----|----------|
| 1 | 广东联邦车网科技股份有限公司 | 43.20 | 43.20 | 55,560,000.00 | 24,000,000.00 | 四级 | 具有实质控制权 |

(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 | 三级 | 中外合作企业，外方优先分配，不具有实际控制权 |
| 2 | 丰顺汽车运输有限公司 | 52.59 | 52.59 | 6,084,800.00 | 3,200,000.00 | 四级 | 不具有实际控制权 |

(四) 重要非全资子企业情况

1、 少数股东

| 序号 | 企业名称 | 少数股东持股比例(%) | 当期归属于少数股东的损益 | 当期向少数股东支付的股利 | 期末累计少数股东权益 |
|----|-----------------|-------------|----------------|----------------|------------------|
| 1 | 广东省路桥建设发展有限公司 | 19.19 | | | 7,042,500,000.00 |
| 2 | 广东省高速公路发展股份有限公司 | 49.88 | 351,110,067.36 | 438,727,759.42 | 5,985,067,586.63 |
| 3 | 广东省高速公路有限公司 | 13.52 | | | 4,757,500,000.00 |
| 4 | 广东广珠西线高速公路有限公司 | 50.00 | 70,915,862.05 | 115,057,299.52 | 2,521,768,491.25 |
| 5 | 广东省交通实业投资有限公司 | 27.88 | | | 1,800,000,000.00 |
| 6 | 广东省公路建设有限公司 | 6.04 | | | 1,400,000,000.00 |
| 7 | 广东广惠高速公路有限公司 | 32.50 | 253,599,136.40 | 127,525,617.45 | 1,290,872,027.78 |
| 8 | 广深珠高速公路有限公司 | 45.00 | 463,717,266.34 | 405,000,000.00 | 843,756,402.07 |
| 9 | 广东粤运交通股份有限公司 | 25.88 | -58,780,128.99 | | 536,047,880.44 |
| 10 | 广东联合电子服务股份有限公司 | 35.00 | 57,707,840.77 | 37,730,000.00 | 441,009,128.34 |

注：上表列示了本集团二级企业少数股东及期末少数股东权益占合并报表少数股东权益 10%（含）以上或少数股东损益占本报告期合并报表少数股东损益 10%（含）以上的非全资子企业。

2、 主要财务信息

| 项目 | 本期数 | | | | |
|----------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| | 广东省路桥建设发展有限公司 | 广东省高速公路发展股份有限公司 | 广东省高速公路有限公司 | 广东广珠西线高速公路有限公司 | 广东交通实业投资有限公司 |
| 流动资产 | 5,855,396,362.31 | 3,086,423,799.07 | 5,632,810,183.10 | 222,777,713.93 | 1,932,669,209.26 |
| 非流动资产 | 106,762,714,346.53 | 16,662,154,859.04 | 118,487,174,292.32 | 10,313,836,562.81 | 31,366,726,734.79 |
| 资产合计 | 112,618,110,708.84 | 19,748,578,658.11 | 124,119,984,475.42 | 10,536,614,276.74 | 33,299,395,944.05 |
| 流动负债 | 5,239,062,482.43 | 2,595,655,134.43 | 6,689,010,777.58 | 478,725,480.92 | 2,689,530,632.66 |
| 非流动负债 | 76,320,708,841.44 | 6,920,606,939.40 | 86,063,997,711.55 | 5,014,351,813.31 | 25,688,522,677.28 |
| 负债合计 | 81,559,771,323.87 | 9,516,262,073.83 | 92,753,008,489.13 | 5,493,077,294.23 | 28,378,053,309.94 |
| 营业收入 | 5,776,999,137.38 | 3,790,348,876.26 | 9,664,609,930.99 | 1,111,183,619.04 | 1,168,425,874.06 |
| 净利润 | 376,166,497.51 | 1,364,385,006.07 | 546,292,026.03 | 142,181,724.10 | -1,380,980,061.11 |
| 综合收益总额 | -573,867,876.67 | 1,285,087,538.82 | 458,548,134.69 | 142,181,724.10 | -1,384,111,910.81 |
| 经营活动现金流量 | 4,498,708,711.65 | 2,636,187,241.05 | 7,168,238,739.94 | 906,144,683.97 | 323,557,681.64 |

接上表

| 项目 | 本期数 | | | | |
|----------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 广东省公路建设有限公司 | 广东广惠高速公路有限公司 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东粤运交通股份有限公司 | 广东联合电子服务股份有限公司 |
| 流动资产 | 7,635,809,952.51 | 1,066,412,539.00 | 1,080,154,934.76 | 2,555,304,908.11 | 6,574,083,278.96 |
| 非流动资产 | 89,915,720,560.28 | 3,451,858,995.85 | 5,393,166,396.41 | 8,497,425,351.84 | 408,243,413.51 |
| 资产合计 | 97,551,530,512.79 | 4,518,271,534.85 | 6,473,321,331.17 | 11,052,730,259.95 | 6,982,326,692.47 |
| 流动负债 | 7,044,484,491.09 | 305,774,405.46 | 1,271,994,615.45 | 3,093,408,723.34 | 5,964,901,526.41 |
| 非流动负债 | 67,118,987,429.36 | 240,583,197.83 | 3,319,786,372.61 | 4,809,208,446.66 | |
| 负债合计 | 74,163,471,920.45 | 546,357,603.29 | 4,591,780,988.06 | 7,902,617,170.00 | 5,964,901,526.41 |
| 营业收入 | 7,090,755,989.74 | 1,616,980,738.55 | 2,351,697,612.20 | 5,585,541,441.01 | 827,364,869.76 |
| 净利润 | 1,317,181,123.40 | 780,305,035.07 | 1,030,782,814.08 | -315,174,308.33 | 158,691,446.75 |
| 综合收益总额 | 1,299,362,788.20 | 780,305,035.07 | 1,030,782,814.08 | -337,176,352.31 | 158,691,446.75 |
| 经营活动现金流量 | 3,703,763,134.23 | 1,173,180,438.28 | 1,918,315,368.48 | 1,146,123,399.67 | -355,961,299.48 |

接上表

| 项目 | 上期数 | | | | |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 广东省路桥建设发展有限公司 | 广东省高速公路发展股份有限公司 | 广东省高速公路有限公司 | 广东广珠西线高速公路有限公司 | 广东交通实业投资有限公司 |
| 流动资产 | 3,765,801,806.88 | 3,469,970,451.47 | 3,145,521,060.46 | 136,692,284.03 | 3,770,399,627.08 |

| 项目 | 上期数 | | | | |
|----------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| | 广东省路桥建设发展有限公司 | 广东省高速公路发展股份有限公司 | 广东省高速公路有限公司 | 广东广珠西线高速公路有限公司 | 广东交通实业投资有限公司 |
| 非流动资产 | 123,050,506,981.52 | 17,196,968,834.43 | 119,086,098,565.39 | 10,642,005,338.17 | 27,697,149,529.75 |
| 资产合计 | 126,816,308,788.40 | 20,666,939,285.90 | 122,231,619,625.85 | 10,778,697,622.20 | 31,467,549,156.83 |
| 流动负债 | 6,259,798,644.80 | 1,846,470,444.36 | 7,395,730,064.07 | 312,063,555.35 | 2,701,010,940.17 |
| 非流动负债 | 85,492,226,450.70 | 6,123,431,492.88 | 83,545,813,548.77 | 5,334,814,209.40 | 24,729,687,063.87 |
| 负债合计 | 91,752,025,095.50 | 7,969,901,937.24 | 90,941,543,612.84 | 5,646,877,764.75 | 27,430,698,004.04 |
| 营业收入 | 6,847,725,130.09 | 4,999,016,766.74 | 12,222,284,673.12 | 1,512,516,976.24 | 1,250,369,423.15 |
| 净利润 | 590,605,733.24 | 2,151,443,422.35 | 132,412,996.13 | 310,732,776.60 | -1,065,910,954.26 |
| 综合收益总额 | 862,653,609.33 | 2,278,330,713.96 | 141,510,965.69 | 310,732,776.60 | -1,066,518,149.61 |
| 经营活动现金流量 | 5,111,215,222.50 | 3,222,681,187.05 | 8,980,210,351.96 | 1,146,110,572.48 | 803,382,435.25 |

接上表

| 项目 | 上期数 | | | | |
|-------|--------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 广东省公路建设有限公司 | 广东广惠高速公路有限公司 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东粤运交通股份有限公司 | 广东联合电子服务股份有限公司 |
| 流动资产 | 10,086,103,619.99 | 676,184,932.27 | 589,144,919.09 | 2,512,546,911.13 | 6,360,935,013.20 |
| 非流动资产 | 90,027,033,513.98 | 3,551,837,539.85 | 5,687,167,245.22 | 8,582,458,570.33 | 405,622,276.83 |
| 资产合计 | 100,113,137,133.97 | 4,228,022,472.12 | 6,276,312,164.31 | 11,095,005,481.46 | 6,766,557,290.03 |

| 项目 | 上期数 | | | | |
|----------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 广东省公路建设有限公司 | 广东广惠高速公路有限公司 | 广深珠高速公路有限公司 | 广东粤运交通股份有限公司 | 广东联合电子服务股份有限公司 |
| 流动负债 | 10,011,884,903.81 | 206,052,396.61 | 1,258,610,825.62 | 3,358,085,953.80 | 6,094,023,570.72 |
| 非流动负债 | 66,318,358,529.14 | 527,058,163.79 | 3,266,643,809.66 | 4,249,997,737.76 | |
| 负债合计 | 76,330,243,432.95 | 733,110,560.40 | 4,525,254,635.28 | 7,608,083,691.56 | 6,094,023,570.72 |
| 营业收入 | 9,281,443,014.98 | 1,943,745,753.48 | 3,183,440,223.95 | 6,657,212,873.97 | 1,413,902,994.95 |
| 净利润 | 1,249,742,153.65 | 1,002,651,683.59 | 1,459,051,076.51 | 365,083,702.80 | 155,766,262.03 |
| 综合收益总额 | 1,277,648,019.68 | 1,002,651,683.59 | 1,459,051,076.51 | 374,525,590.78 | 155,766,262.03 |
| 经营活动现金流量 | 5,976,591,067.28 | 1,234,129,289.22 | 2,188,592,273.77 | 1,491,857,609.61 | 2,114,450,182.65 |

(五) 本期不再纳入合并范围的原子公司

1、原子公司的基本情况

| 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 | 广东粤东高速公路实业发展有限公司 | 揭阳市 | 公路管理与养护 | 100.00 | 100.00 | 吸收合并 |
| 2 | 广州臻通实业发展有限公司 | 广州市 | 房地产开发经营 | 62.50 | 62.50 | 处置 |
| 3 | 珠海市岐关大酒店 | 珠海市 | 住宿业 | 100.00 | 100.00 | 吸收合并 |
| 4 | 广东粤通宝电子支付有限公司 | 广州市 | 其他道路运输辅助活动 | 100.00 | 100.00 | 注销 |
| 5 | 广东省广阳高速客运有限公司 | 广州市 | 长途客运 | 67.00 | 67.00 | 注销 |
| 6 | 广东省阳江市广阳高速客运有限公司 | 广州市 | 长途客运 | 67.00 | 67.00 | 注销 |

| 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 |
|----|--------------------|-----|------------|----------|-----------|--------------|
| 7 | 广东粤运二汽运输有限公司 | 广州市 | 长途客运 | 51.00 | 51.00 | 注销 |
| 8 | 广东省广深高速巴士有限公司 | 广州市 | 长途客运 | 51.00 | 51.00 | 注销 |
| 9 | 阳江市铜鼓湾汽车综合性能检测有限公司 | 阳江市 | 汽车修理与维护 | 100.00 | 100.00 | 注销 |
| 10 | 广东运通客运有限公司 | 广州市 | 长途客运 | 100.00 | 100.00 | 吸收合并 |
| 11 | 龙川县粤运公共交通有限公司 | 河源市 | 其他城市公共交通运输 | 100.00 | 100.00 | 吸收合并 |
| 12 | 连平县忠信镇粤运物业租赁有限公司 | 河源市 | 物业管理 | 100.00 | 100.00 | 处置 |
| 13 | 紫金县粤运物业租赁有限公司 | 河源市 | 物业管理 | 100.00 | 100.00 | 处置 |
| 14 | 广州广珠交通投资管理有限公司 | 广州市 | 公路管理与养护 | 100.00 | 100.00 | 吸收合并 |
| 15 | 河源市粤支付科技有限公司 | 河源市 | 其他软件开发 | 100.00 | 100.00 | 吸收合并 |

2、本期处置的子公司处置日的财务状况

| 原子公司名称 | 连平县忠信镇粤运物业租赁有限公司 | | 紫金县粤运物业租赁有限公司 | | 广州臻通实业发展有限公司 | |
|--------|---------------------|------------------|----------------------|------------------|---------------------|------------------|
| 截止日期 | 处置日 2020 年 7 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 处置日 2020 年 12 月 28 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 处置日 2020 年 8 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
| 资产 | 4,436,564.31 | 4,759,012.21 | 15,805,292.19 | 16,585,175.86 | 4,498,527,164.14 | 4,168,769,448.26 |
| 负债 | 3,027,100.34 | 3,337,462.54 | 10,270,552.56 | 11,059,990.74 | 4,488,527,164.14 | 4,158,769,448.26 |
| 所有者权益 | 1,409,463.97 | 1,421,549.67 | 5,534,739.63 | 5,525,185.12 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

3、本期处置的子公司本期年初至处置日的经营成果

单位：人民币万元

| 原子公司名称 | 连平县忠信镇粤运物业租赁有限公司 | | 紫金县粤运物业租赁有限公司 | | 广州臻通实业发展有限公司 | |
|--------|------------------|------------|------------------|------------|-----------------|--------|
| 期间 | 2020年1月1日-7月31日 | 2019年度 | 2020年1月1日-12月28日 | 2019年度 | 2020年1月1日-8月31日 | 2019年度 |
| 营业收入 | 81,866.67 | 164,960.10 | 763,731.37 | 783,983.94 | | |
| 营业成本 | 87,614.27 | 174,407.56 | 710,735.21 | 656,701.16 | | |
| 营业利润 | -12,385.70 | -61,723.40 | 10,244.51 | 40,213.75 | | |
| 利润总额 | -12,085.70 | -52,323.50 | 9,554.51 | 68,685.42 | | |
| 净利润 | -12,085.70 | -52,323.50 | 9,554.51 | 68,685.42 | | |

4、处置对子公司投资即丧失控制权的情形

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例(%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例(%) | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日起剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 |
|--------------|----------------|-----------|--------|-----------|--------------|------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------------|
| 广州臻通实业发展有限公司 | 929,831,108.34 | 37.50% | 转让 | 2020-8-31 | 股权交割 | 926,081,108.34 | 25% | 2,500,000.00 | 619,887,405.56 | 617,387,405.56 |

(六) 本期新纳入合并范围的主体

| 序号 | 名称 | 形成控制权方式 | 期末净资产 | 本年净利润 |
|----|---------------|------------|----------------|---------------|
| 1 | 广东中粤通油品经营有限公司 | 非同一控制下企业合并 | 160,545,440.09 | 82,650,879.50 |
| 2 | 广东省交通科技实业开发公司 | 非同一控制下企业合并 | 764,294.79 | 300,547.43 |

(七) 本期发生同一控制下企业合并情况：无

(八) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

| 公司名称 | 合并日 | 账面净资产 | 可辨认净资产公允价值 | | 交易对价 | 商誉 | | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------------------------------|----------|---------------|---------------|------|---------------|--------------|-------------------|----------------|----------------|
| | | | 金额 | 确定方法 | | 金额 | 确定方法 | | |
| 广东中粤通油品经营有限公司（注 ¹ ） | 2020-1-9 | 97,431,784.27 | 99,318,378.73 | 评估 | 52,293,689.37 | 1,641,316.22 | 购买对价与可辨认净资产公允价值差额 | 666,172,178.63 | 83,113,655.82 |
| 广东省交通科技实业开发公司（注 ² ） | 2020-1-1 | 108,432.02 | 108,432.02 | 账面价值 | | | | 813,573.72 | 655,862.77 |

注¹: 于购买日 2020 年 1 月 9 日，本集团子公司广东通驿高速公路服务区有限公司以现金人民币 2,634,500.00 元向广东中粤通油品经营有限公司进行单方面增资。上述增资完成后，广东中粤通油品经营有限公司的注册资本及实收资本为人民币 30,612,300.00 元。本集团的总投资金额为人民币 52,293,689.37 元，对广东中粤通油品经营有限公司的持股比例为 51%，取得控制，使其成为本集团的子公司。

注²: 因控制权发生变化，本集团自 2020 年 1 月 1 日起按照广东省交通科技实业开发公司账面净资产纳入本集团合并范围。

(九) 本期发生的反向购买：无

(十) 子企业使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

(十一) 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息：无

(十二) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

| 子企业名称 | 期初持有份额（%） | 年末持有份额（%） | 持有份额变化（%，若下降为-） | 持有份额变化的原因 |
|-----------------|-----------|-----------|-----------------|--------------|
| 云浮市广云高速公路有限公司 | 70.00 | 100.00 | 30.00 | 购买少数股东股权 |
| 广东江中高速公路有限公司 | 75.00 | 100.00 | 25.00 | 购买少数股东股权 |
| 广东联合电子服务股份有限公司 | 51.00 | 65.00 | 14.00 | 单方面增资 |
| 广东省高速公路发展股份有限公司 | 50.12 | 50.12 | | 收回股权分置改革代垫股份 |

注：本报告期收回广东省高速公路发展股份有限公司股权分置改革代垫股份 7,931.00 股。

(十三) 子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况：无

八、 合并财务报表重要项目的说明

下列的合并财务报表数据，除特别注明之外，合并资产负债表的期末余额、期初余额为 2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的余额，合并利润表的本期发生额、上期发生额为 2020 年度、2019 年度的金额，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 库存现金 | 7,842,679.85 | 10,091,995.44 |
| 银行存款 | 18,704,283,640.18 | 22,262,600,654.15 |
| 其他货币资金 | 1,807,067,891.63 | 1,416,752,424.74 |
| 合计 | 20,519,194,211.66 | 23,689,445,074.33 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 930,227,930.31 | 1,105,827,297.40 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 存放中央银行款项 | 1,752,316,433.34 | 1,365,906,959.70 |

受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|------------------|------------------|
| 通行费清算账户 | | 123,058,496.40 |
| 存放中央银行法定准备金 | 1,734,761,394.74 | 1,311,634,404.09 |
| 履约保证金、保函保证金、复星保证金等 | 46,564,592.82 | 72,004,642.19 |
| 合计 | 1,781,325,987.56 | 1,506,697,542.68 |

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|-----------------------------|------------------|----------------|
| 1、交易性金融资产 | 8,682,823,710.69 | 300,116,541.99 |
| 其中：权益工具投资 | | |
| 其他 | 8,682,823,710.69 | 300,116,541.99 |
| 2、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中：权益工具投资 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 8,682,823,710.69 | 300,116,541.99 |

(三) 应收票据

1、应收票据分类列示

| 种类 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 40,076,449.61 | | 40,076,449.61 | 49,359,744.33 | | 49,359,744.33 |
| 商业承兑汇票 | 13,717,879.21 | | 13,717,879.21 | | | |
| 合计 | 53,794,328.82 | | 53,794,328.82 | 49,359,744.33 | | 49,359,744.33 |

2、期末已质押的应收票据：无

3、 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

| 种类 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 5,300,000.00 | |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 5,300,000.00 | |

4、 期末因出票人未履约而转为应收账款的票据：无

5、 应收票据坏账准备：无

(四) 应收账款

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-------------------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | 537,863,674.31 | 35.03 | | | | 537,863,674.31 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款(新旧准则均适用) | 1,809,306,184.39 | 99.73 | 179,798,940.54 | 9.94 | 1,629,507,243.85 | 991,819,893.19 | 64.60 | 127,344,955.32 | 12.84 | 864,474,937.87 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 4,951,457.12 | 0.27 | 4,951,457.12 | 100.00 | | 5,757,060.85 | 0.37 | 5,497,500.96 | 95.49 | 259,559.89 |
| 单项计提坏账准备的应收账款(新准则适用) | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,814,257,641.51 | 100.00 | 184,750,397.66 | | 1,629,507,243.85 | 1,535,440,628.35 | 100.00 | 132,842,456.28 | | 1,402,598,172.07 |

已执行新金融工具准则的公司按账龄披露应收账款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 395,889,850.29 | 478,652,053.71 |
| 1 至 2 年 | 22,739,189.90 | 16,790,060.83 |
| 2 至 3 年 | 15,498,711.43 | 5,956,650.41 |
| 3 年以上 | 29,196,290.31 | 27,255,746.55 |
| 小计 | 463,324,041.93 | 528,654,511.50 |
| 减：坏账准备 | 59,993,255.81 | 54,842,256.27 |
| 合计 | 403,330,786.12 | 473,812,255.23 |

已执行新金融工具准则的公司按坏账准备计提方法分类披露应收账款

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|--------------------|----------------|-----------|---------------|-----------------|----------------|----------------|-----------|---------------|-----------------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损 失率 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用 损失率 (%) | |
| 按单项计提坏账准 备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准 备的应收账款 | 463,324,041.93 | 100.00 | 59,993,255.81 | | 403,330,786.12 | 528,654,511.50 | 100.00 | 54,842,256.27 | | 473,812,255.23 |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-------------|----------------|--------|---------------|-------------|----------------|----------------|--------|---------------|-------------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信用损失率 (%) | |
| 按账龄组合计提坏账准备 | 462,549,413.16 | 99.83 | 59,993,255.81 | 12.97 | 402,556,157.35 | 105,723,806.06 | 20.00 | 1,188,346.78 | 1.12 | 104,535,459.28 |
| 按其他组合计提坏账准备 | 774,628.77 | 0.17 | | | 774,628.77 | 422,930,705.44 | 80.00 | 53,653,909.49 | 12.69 | 369,276,795.95 |
| 合计 | 463,324,041.93 | 100.00 | 59,993,255.81 | | 403,330,786.12 | 528,654,511.50 | 100.00 | 54,842,256.27 | | 473,812,255.23 |

1、 期末单项金额重大并单项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（新旧准则均适用）

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|-----------|------------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|--|--|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | | | |
| 1年以内（含1年） | 1,578,496,924.83 | 87.28 | 55,041,261.13 | 804,770,108.56 | 81.14 | 20,703,740.86 | | |
| 1至2年 | 89,684,591.11 | 4.96 | 21,735,064.33 | 44,978,597.98 | 4.53 | 7,651,493.64 | | |

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|------------------|--------|----------------|----------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例（%） | | 金额 | 比例（%） | |
| 2 至 3 年 | 28,529,560.94 | 1.58 | 9,659,392.15 | 18,217,132.49 | 1.84 | 6,344,764.49 |
| 3 年以上 | 111,820,478.74 | 6.18 | 93,363,222.93 | 123,854,054.16 | 12.49 | 92,644,956.33 |
| 合计 | 1,808,531,555.62 | 100.00 | 179,798,940.54 | 991,819,893.19 | 100.00 | 127,344,955.32 |

(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

| 组合名称 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------|------------|---------|------|------|---------|------|
| | 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：定金和质保金 | 774,628.77 | | | | | |
| 合计 | 774,628.77 | | | | | |

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

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 | 计提理由 |
|-----------------|------------|------------|-------|--------|--------|
| 李建 | 944,219.82 | 944,219.82 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广东盈信砂浆搅拌有限公司 | 701,250.00 | 701,250.00 | 4-5 年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 山西省交通信息通信有限公司 | 675,210.00 | 675,210.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 山西省临汾高速公路有限公司 | 332,441.00 | 332,441.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 山西省高速公路管理局晋城管理处 | 322,684.48 | 322,684.48 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020 年度
财务报表附注

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 | 计提理由 |
|-------------------|------------|------------|-------|--------|--------|
| 祈福新村 | 280,485.99 | 280,485.99 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广州华南路桥实业有限公司 | 199,336.77 | 199,336.77 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 浙江中控电子技术有限公司 | 135,000.00 | 135,000.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 番禺宾馆 | 134,358.99 | 134,358.99 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 山西省高速公路收费管理结算中心 | 129,000.00 | 129,000.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 西藏中科开发公司 | 118,611.28 | 118,611.28 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 惠州市森标路桥设施有限公司 | 111,870.18 | 111,870.18 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 浙江金丽温高速公路有限公司监控中心 | 100,363.36 | 100,363.36 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广州市江湾办事处 | 83,581.20 | 83,581.20 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广东省遂溪县粤城公路有限公司 | 71,978.78 | 71,978.78 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 平果亚洲铝业有限公司 | 68,372.71 | 68,372.71 | 3-4 年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 珠海汉胜科技股份有限公司 | 47,325.58 | 47,325.58 | 2-3 年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 佛山市先施交通设施发展有限公司 | 40,093.55 | 40,093.55 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| MY BEAUTY SOURCES | 36,468.42 | 36,468.42 | 3-4 年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 深圳市比亚迪股份有限公司 | 32,479.17 | 32,479.17 | 2-3 年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 山西省吕梁高速公路有限公司 | 31,500.00 | 31,500.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 山西太旧高速公路管理有限责任公司 | 29,100.00 | 29,100.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 山西省祁临高速公路有限责任公司 | 28,800.00 | 28,800.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广州市中心区交通项目领导小组办公室 | 25,744.74 | 25,744.74 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 | 计提理由 |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------|--------|
| 天津泛艺国际货运代理有限公司深圳分公司 | 25,296.00 | 25,296.00 | 2-3 年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广州市北二环高速公路有限公司 | 25,200.00 | 25,200.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 惠深（盐田）高速公路惠州段有限公司 | 21,000.00 | 21,000.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 加达利汽车电子（广州）有限公司 | 20,852.76 | 20,852.76 | 3-4 年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 伊春万通祥木业有限公司 | 16,295.57 | 16,295.57 | 3-4 年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 山西悦达京大高速公路有限公司 | 14,850.00 | 14,850.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 山西省朔州高速公路有限责任公司 | 14,100.00 | 14,100.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 苏州永利环球国际物流有限公司 | 14,041.40 | 14,041.40 | 3-4 年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 杭州萧山金鹰交通设施有限公司 | 13,350.00 | 13,350.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 宁波宝信威国际货运代理有限公司 | 13,273.62 | 13,273.62 | 3-4 年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 省一建机安水电公司 | 10,026.42 | 10,026.42 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 其他 | 82,895.33 | 82,895.33 | 2-4 年及 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 4,951,457.12 | 4,951,457.12 | | | |

4、 期末单项计提坏账准备的应收账款（新准则适用）：无

5、 收回或转回的坏账准备情况

| 债务人名称 | 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、方式 |
|--------------|----------|-------------------|------------|
| 广东湛江海湾大桥有限公司 | 3,760.18 | 3,760.18 | 收回款项 |

| 债务人名称 | 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、方式 |
|--------------|-----------|-------------------|------------|
| 唐山滦曹公路管理有限公司 | 40,000.00 | 40,000.00 | 收回款项 |
| 合计 | 43,760.18 | 43,760.18 | |

6、本报告期实际核销的应收账款情况

| 债务人名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否因关联交易产生 |
|-------------------|----------|--------------|-------------------|---------|-----------|
| 张承高速张家口管理处 | 软件质保金 | 90,000.00 | 账龄较长超过法律诉讼期，且无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| 深圳市越众（集团）有限公司 | 软件质保金 | 89,567.70 | 账龄较长超过法律诉讼期，且无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| 广州市广园路建设公司 | 材料款 | 873,270.46 | 联合采购审计调减 | 董事会决议 | 否 |
| 广东省韶关市第二建筑工程公司 | 软件质保金 | 80,129.92 | 账龄较长超过法律诉讼期，且无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| 汕头市潮阳第一建安总公司 | 软件质保金 | 71,820.47 | 账龄较长超过法律诉讼期，且无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| 铁道部第一工程局建筑安装工程总公司 | 软件质保金 | 71,178.38 | 账龄较长超过法律诉讼期，且无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| 广东省建筑工程集团有限公司 | 软件质保金 | 71,080.10 | 账龄较长超过法律诉讼期，且无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| 其他 | 材料款及质保金等 | 916,673.60 | 账龄较长超过法律诉讼期，且无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| 合计 | | 2,263,720.63 | | | |

7、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 |
|-------------|----------------|---------------|--------------|
| 广州市高速公路有限公司 | 116,043,994.43 | 6.40 | 7,437,747.47 |
| 中铁十二局集团有限公司 | 89,771,259.21 | 4.95 | 612,125.72 |

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收账款合计的比例（%） | 坏账准备 |
|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 中铁山桥集团有限公司 | 64,180,674.93 | 3.54 | |
| 中交第三航务工程局有限公司 | 60,420,960.18 | 3.33 | 5,858,245.56 |
| 保利长大工程有限公司 | 49,546,497.36 | 2.73 | 15,270,167.96 |
| 合计 | 379,963,386.11 | 20.95 | 29,178,286.71 |

8、由金融资产转移而终止确认的应收账款：无

9、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) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 坏账准备 | |
|-----------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|----------------|------|--|
| | 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） | 636,600,876.28 | 45.07 | | 2,034,362,242.91 | 69.01 | | | |
| 1至2年 | 175,652,518.42 | 12.44 | | 329,438,197.61 | 11.17 | 907,067.50 | | |
| 2至3年 | 88,777,314.49 | 6.29 | 907,067.50 | 73,434,089.74 | 2.49 | | | |
| 3年以上 | 511,286,485.66 | 36.20 | 468,929,367.65 | 510,895,693.31 | 17.33 | 468,849,495.68 | | |
| 合计 | 1,412,317,194.85 | 100.00 | 469,836,435.15 | 2,948,130,223.57 | 100.00 | 469,756,563.18 | | |

2、 账龄超过一年的大额预付款项情况

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算的原因 |
|--------------|--------------------|----------------|------|--------|
| 广东粤运交通股份有限公司 | 唐山市税后轧钢一厂 | 197,045,775.25 | 3年以上 | 无法收回 |
| 广东粤运交通股份有限公司 | 唐山兴业工贸集团有限公司 | 176,052,126.35 | 3年以上 | 无法收回 |
| 广东粤运交通股份有限公司 | 唐山市开平区兴业轧制厂 | 95,666,462.20 | 3年以上 | 无法收回 |
| 广东新粤交通投资有限公司 | 广东和发铁塔有限公司 | 27,392,480.82 | 1-2年 | 未计量扣回 |
| 广东新粤交通投资有限公司 | 北京中交国通智能交通系统技术有限公司 | 12,471,046.00 | 1-2年 | 未计量扣回 |
| 广东大潮高速公路有限公司 | 中交第二公路工程局有限公司 | 8,246,540.00 | 1-2年 | 未计量扣回 |
| 广东新粤交通投资有限公司 | 广州市番安交通设施工程有限公司 | 5,988,080.76 | 1-2年 | 未计量扣回 |
| 广东新粤交通投资有限公司 | 北京瑞华赢科技发展有限公司 | 5,934,035.28 | 2-3年 | 未计量扣回 |
| 广东新粤交通投资有限公司 | 广州交投机电工程有限公司 | 5,762,562.96 | 5年以上 | 未计量扣回 |
| 广东新粤交通投资有限公司 | 川消消防工程有限公司 | 4,597,278.27 | 4-5年 | 未计量扣回 |
| 广东新粤交通投资有限公司 | 广东南粤智慧交通科技有限公司 | 4,470,550.00 | 1-2年 | 未计量扣回 |
| 广东新粤交通投资有限公司 | 广东燊业建设有限公司 | 3,135,084.36 | 1-2年 | 未计量扣回 |
| 合计 | | 546,762,022.25 | | |

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 |
|--------------|----------------|---------------|----------------|
| 唐山市税后轧钢一厂 | 197,045,775.25 | 13.95 | 197,045,775.25 |
| 唐山兴业工贸集团有限公司 | 176,052,126.35 | 12.47 | 176,052,126.35 |
| 唐山市开平区兴业轧制厂 | 95,666,462.20 | 6.77 | 95,666,462.20 |
| 柳州钢铁股份有限公司 | 43,070,281.74 | 3.05 | |
| 广州宝钢南方贸易有限公司 | 42,461,622.65 | 3.01 | |
| 合计 | 554,296,268.19 | 39.25 | 468,764,363.80 |

(六) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 应收利息 | 45,909,605.13 | 24,392,662.55 |
| 应收股利 | 60,124,508.53 | 20,707,233.55 |
| 其他应收款项 | 2,925,316,003.74 | 1,952,439,102.66 |
| 合计 | 3,031,350,117.40 | 1,997,538,998.76 |

1、应收利息

(1) 应收利息分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 定期存款 | 35,681,616.86 | 12,822,547.80 |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| 其他 | 10,227,988.27 | 11,570,114.75 |
| 合计 | 45,909,605.13 | 24,392,662.55 |

2、 应收股利

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 账龄一年以内的应收股利 | 58,917,274.98 | 18,500,000.00 |
| 其中： (1) 广东飞达交通工程有限公司 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| (2) 南方联合产权交易中心有限责任公司 | 15,276,787.31 | 12,500,000.00 |
| (3) 壳牌新粤（佛山）沥青有限公司 | 36,140,487.67 | |
| (4) 赣州赣康高速公路有限公司 | 1,500,000.00 | |
| 账龄一年以上的应收股利 | 1,207,233.55 | 2,207,233.55 |
| 其中： (1) 广东交通电讯有限公司 | 1,760.65 | 1,760.65 |
| (2) 韶关市力保科技有限公司 | | 1,000,000.00 |
| (3) 广东广电网络投资一号有限合伙企业（有限合伙） | 1,205,472.90 | 1,205,472.90 |
| 合计 | 60,124,508.53 | 20,707,233.55 |

3、 其他应收款项

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|--|------------------|-----------|----------------|-----------|------------------|------------------|-----------|----------------|-----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单 项计提坏账准备的 其他应收款项 | 742,622,692.32 | 23.24 | 41,637,847.84 | 5.61 | 700,984,844.48 | 347,464,448.46 | 15.79 | 43,101,405.88 | 12.40 | 304,363,042.58 |
| 按信用风险特征组 合计计提坏账准备的 其他应收款项（新 旧准则均适用） | 2,379,233,003.94 | 74.46 | 155,426,657.86 | 6.53 | 2,223,806,346.08 | 1,781,427,348.17 | 80.95 | 133,352,388.04 | 7.49 | 1,648,074,960.13 |
| 单项金额不重大但 单项计提坏账准备 的其他应收款项 | 22,074,276.46 | 0.69 | 21,549,463.28 | 97.62 | 524,813.18 | 20,161,752.37 | 0.92 | 20,160,652.42 | 99.99 | 1,099.95 |
| 单项计提坏账准备 的其他应收款项 (新准则适用) | 51,535,736.09 | 1.61 | 51,535,736.09 | 100.00 | | 51,535,736.09 | 2.34 | 51,535,736.09 | 100.00 | |
| 合计 | 3,195,465,708.81 | 100.00 | 270,149,705.07 | | 2,925,316,003.74 | 2,200,589,285.09 | 100.00 | 248,150,182.43 | | 1,952,439,102.66 |

已执行新金融工具准则的公司按账龄披露其他应收款项（新准则适用）

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 405,151,424.75 | 332,528,423.52 |
| 1 至 2 年 | 61,722,323.37 | 41,096,124.71 |
| 2 至 3 年 | 35,456,364.86 | 31,504,930.14 |
| 3 年以上 | 218,189,432.49 | 244,534,375.82 |
| 小计 | 720,519,545.47 | 649,663,854.19 |
| 减：坏账准备 | 190,118,523.69 | 164,114,930.94 |
| 合计 | 530,401,021.78 | 485,548,923.25 |

按性质披露其他应收款项（新准则适用）

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收政府补助款 | 293,298,923.23 | 255,660,517.54 |
| 其他 | 219,089,459.75 | 228,491,401.13 |
| 保证金及押金 | 108,817,853.56 | 104,148,480.91 |
| 证券结算交易资金 | 47,528,056.18 | 47,528,056.18 |
| 应收赣康减资款 | 45,000,000.00 | |
| 应收代垫事故结算款 | 5,849,432.75 | 12,899,578.43 |
| 应收长期资产转让款 | 935,820.00 | 935,820.00 |
| 小计 | 720,519,545.47 | 649,663,854.19 |
| 减：坏账准备 | 190,118,523.69 | 164,114,930.94 |
| 合计 | 530,401,021.78 | 485,548,923.25 |

已执行新金融工具准则的公司坏账准备计提情况（新准则适用）

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 期初余额 | 3,854,101.91 | 103,435,706.58 | 56,825,122.45 | 164,114,930.94 |
| 期初余额在本期 | 3,839,971.43 | 103,449,836.66 | 56,825,122.45 | 164,114,930.54 |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |

广东省交通集团有限公司（合并）

2020 年度

财务报表附注

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 1,047,333.60 | 25,038,284.55 | 2,064,953.31 | 28,150,571.46 |
| 本期转回 | 854,749.38 | 1,128,157.62 | 7,730.73 | 1,990,637.73 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | 2,000.00 | 4,800.00 | 6,800.00 |
| 其他变动 | -149,540.98 | | | -149,540.98 |
| 期末余额 | 3,897,145.15 | 127,343,833.51 | 58,877,545.03 | 190,118,523.69 |

(1) 期末单项金额重大并单项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 |
|----------------------|----------------|---------------|---|----------|----------|
| 保利长大工程有限公司-港珠-CB04 标 | 556,414,663.28 | | 1 年以内 | | 根据可收回性判断 |
| 深圳高速公路股份有限公司 | 52,500,000.00 | | 1 年以内 | | 根据可收回性判断 |
| 广东佛清广高速公路发展有限公司 | 39,582,686.00 | | 2-3 年 | | 根据可收回性判断 |
| 广东晶通公路工程建设集团有限公司 | 27,222,059.79 | | 2-3 年: 23,632,667.05 5 年以上: 3,589,392.74 | | 根据可收回性判断 |
| 开发区信托投资公司 | 19,636,126.07 | 19,636,126.07 | 3-4 年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广东深汕高速公路东段有限公司 | 14,121,843.23 | | 5 年以上 | | 根据可收回性判断 |
| 港珠澳大桥交通运输（澳门）股份有限公司 | 10,343,592.18 | | 3-4 年 | | 根据可收回性判断 |
| 惠州仲恺高新技术产业开发区管理委员会 | 7,390,055.88 | 7,390,055.88 | 4-5 年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 丰顺汽车运输有限公司 | 6,399,679.89 | 6,399,679.89 | 3-4 年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 惠州市财政局 | 5,011,986.00 | 5,011,986.00 | 4-5 年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 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 |
| 合计 | 742,622,692.32 | 41,637,847.84 | | | |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1年以内（含1年） | 1,573,373,162.13 | 82.87 | 3,930,740.37 | 1,027,821,652.96 | 76.71 | 567,625.65 |
| 1至2年 | 64,897,903.41 | 3.42 | 5,175,215.86 | 59,208,041.59 | 4.42 | 1,543,818.52 |
| 2至3年 | 37,712,006.84 | 1.99 | 8,804,388.99 | 31,120,599.51 | 2.32 | 2,795,902.79 |
| 3年以上 | 222,458,307.56 | 11.72 | 137,516,312.64 | 221,825,398.96 | 16.55 | 128,445,041.08 |
| 合计 | 1,898,441,379.94 | 100.00 | 155,426,657.86 | 1,339,975,693.02 | 100.00 | 133,352,388.04 |

2) 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项

| 组合名称 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|----------------|----------|------|----------------|----------|------|
| | 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、质保金 | 465,826,900.19 | | | 441,451,655.15 | | |
| 组合 2：银行及第三方结算机构 | 14,964,723.81 | | | | | |
| 合计 | 480,791,624.00 | | | 441,451,655.15 | | |

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|------------------|--------------|--------------|-------|----------|----------|
| 梅州市航运公司 | 2,309,237.48 | 2,309,237.48 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广东省财政厅-指标费 | 1,899,819.26 | 1,375,006.08 | 5 年以上 | 72.38 | 根据可收回性判断 |
| 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 |
| 广东新广国际砂石资源开发有限公司 | 1,280,000.00 | 1,280,000.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 中煤建设集团有限公司 | 1,174,261.91 | 1,174,261.91 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 博罗县横河办事处 | 1,122,490.00 | 1,122,490.00 | 4-5 年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广东省交通发展有限公司 | 1,107,362.02 | 1,107,362.02 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广东力成建设有限公司 | 1,028,000.00 | 1,028,000.00 | 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 | 3-4 年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 韶关昌山水泥厂 | 772,646.00 | 772,646.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 汕头公路桥梁工程总公司 | 753,634.00 | 753,634.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 锦惠实业公司 | 700,000.00 | 700,000.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 舒车香港有限公司 | 549,368.52 | 549,368.52 | 2-3 年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 遂溪县湛强水泥企业公司 | 500,000.00 | 500,000.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 深圳市鹏德交通设施有限公司 | 355,485.83 | 355,485.83 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 配件门市职工集资款 | 339,544.10 | 339,544.10 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 岐关大酒店工会 | 320,000.00 | 320,000.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 重庆大唐科技股份有限公司 | 260,446.88 | 260,446.88 | 1 年以内 | 100.00 | 预计无法收回 |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020 年度
财务报表附注

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|---------------------|------------|------------|-------|----------|--------|
| 广东省建设物资总公司 | 205,361.74 | 205,361.74 | 4-5 年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 惠州市高速公路建设工程指挥部 | 201,738.78 | 201,738.78 | 4-5 年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 山西省高速公路管理局晋城管理处 | 200,000.00 | 200,000.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广州海特天高信息系统工程有限公司 | 134,700.00 | 134,700.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 云南云桥建设股份有限公司 | 130,000.00 | 130,000.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 深圳天幕交通设施公司 | 128,104.81 | 128,104.81 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 宜兴市华通金属涂塑有限公司 | 119,282.44 | 119,282.44 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广州市中新和实业有限公司 | 107,796.27 | 107,796.27 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 泰和泰(深圳)律师事务所 | 78,326.16 | 78,326.16 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 龙浩通信公司 | 67,152.15 | 67,152.15 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 淡水房地产开发公司 | 67,144.68 | 67,144.68 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 新丰水泥厂 | 60,070.00 | 60,070.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 揭阳艺华路桥建筑有限公司 | 56,405.00 | 56,405.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 瑞昌市拓安交通工程有限公司 | 45,116.63 | 45,116.63 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广州金山发展有限公司 | 35,984.14 | 35,984.14 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 北京汉威达交通运输设备有限公司 | 34,152.20 | 34,152.20 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 中国人民财产保险股份有限公司深圳分公司 | 30,800.00 | 30,800.00 | 3-4 年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 徐州光环交通设施有限公司 | 21,920.67 | 21,920.67 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 福建新大陆电脑股份公司 | 20,500.00 | 20,500.00 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020 年度
财务报表附注

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|----------------|---------------|---------------|--|----------|--------|
| 鸿运家具（东莞）有限公司 | 13,324.00 | 13,324.00 | 3-4 年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 深圳市华路安实业发展有限公司 | 11,492.50 | 11,492.50 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 其他 | 3,492,608.29 | 3,492,608.29 | 1 年以内： 1,096,237.86 1 年以上： 2,396,370.43 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 22,074,276.46 | 21,549,463.28 | | | |

(4) 期末单项计提坏账准备的其他应收款项（新准则适用）

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 预期信用损失率（%） | 计提理由 |
|---------------|---------------|---------------|------|------------|--------|
| 昆仑证券有限责任公司 | 47,528,056.18 | 47,528,056.18 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 北京格林恩泽有机肥有限公司 | 4,007,679.91 | 4,007,679.91 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 51,535,736.09 | 51,535,736.09 | | | |

(5) 收回或转回的坏账准备情况

| 债务人名称 | 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、方式 |
|------------------|--------------|-------------------|------------|
| 梅州市康达公路建设有限公司 | 1,908,000.00 | 1,908,000.00 | 收回款项 |
| 广东新快易通智能信息发展有限公司 | 669,400.00 | 669,400.00 | 债权转让 |
| 博罗县人民政府 | 545,021.61 | 545,021.61 | 收回款项 |
| 广东省建设物资总公司 | 200,000.00 | 324,761.74 | 收回款项 |
| 其他 | 161,046.31 | 161,046.31 | 收回款项或转入损益 |
| 合计 | 3,483,467.92 | 3,608,229.66 | |

(6) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 其他应收款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否因关联交易产生 |
|------------------|---------------|--------------|-------------------|---------|-----------|
| 广东新快易通智能信息发展有限公司 | 往来款 | 1,332,503.69 | 对方无偿债能力 | 董事会决议 | 否 |
| 其他 | 投标保证金、押金及购车款等 | 28,515.72 | 账龄较长超过法律诉讼期，且无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| 合计 | | 1,361,019.41 | | | |

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 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 |
|-------------------|----------|------------------|------------------------|-----------------|------|
| 深中通道管理中心 | 垫款 | 630,220,500.00 | 1年以内 | 19.72 | |
| 保利长大工程有限公司 | 其他代垫及应收款 | 564,329,340.87 | 其中：1年以内 556,414,663.28 | 17.66 | |
| 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 | 2.35 | |
| 中国石化销售有限公司广东石油分公司 | 充值款 | 67,270,643.00 | 1年以内 | 2.11 | |
| 深圳高速公路股份有限公司 | 预分配现金 | 52,500,000.00 | 1年以内 | 1.64 | |
| 合计 | | 1,389,320,483.87 | | 43.48 | |

(8) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项：无

(9) 其他应收款项转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额：无

(10) 涉及政府补助的应收款项

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 |
|-------------------|------------|----------------|--|
| 广东粤运交通股份有限公司及其子公司 | 纯电动车运营补助 | 191,263,864.12 | 1年以内：163,881,791.16；1-2年：27,382,072.96 |
| 广东粤运交通股份有限公司及其子公司 | 新能源车辆补贴 | 39,631,036.00 | 1年以内 |
| 广东粤运交通股份有限公司及其子公司 | 购车补助 | 32,966,725.00 | 1年以内 |
| 广东粤运交通股份有限公司及其子公司 | 运营补贴 | 13,555,309.01 | 1年以内：13,355,309.01；1-2年：200,000.00 |
| 广东粤运交通股份有限公司及其子公司 | 以工代训补贴 | 5,090,500.00 | 1年以内 |
| 广东粤运交通股份有限公司及其子公司 | 燃油补助 | 4,940,489.10 | 1年以内：3,925,489.10；2-3年：1,015,000.00 |
| 广东粤运交通股份有限公司及其子公司 | 老年人优惠乘车补助 | 4,150,000.00 | 1年以内：3,500,000.00；1-2年：650,000.00 |
| 广东粤运交通股份有限公司及其子公司 | 教师补贴 | 694,800.00 | 1年以内 |
| 广东粤运交通股份有限公司及其子公司 | 适岗培训补贴 | 615,450.00 | 1年以内 |
| 广东粤运交通股份有限公司及其子公司 | 稳定岗位补助 | 240,750.00 | 1年以内 |
| 广东粤运交通股份有限公司及其子公司 | 其他与收益相关的补助 | 150,000.00 | 1-2年 |
| 合计 | | 293,298,923.23 | |

(七) 买入返售金融资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------|
| 国债逆回购 | 1,694,535,000.00 | |
| 合计 | 1,694,535,000.00 | |

(八) 存货

1、存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------------------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 151,528,172.38 | 1,128,596.97 | 150,399,575.41 | 200,114,508.55 | 477,530.85 | 199,636,977.70 |
| 自制半成品及在产品 | 1,546,124,152.69 | | 1,546,124,152.69 | 2,699,701,062.13 | | 2,699,701,062.13 |
| 其中：已完工未结算工程（由执行建造合同准则企业填列） | 114,753,606.34 | | 114,753,606.34 | 1,386,971,862.73 | | 1,386,971,862.73 |
| 开发成本（由房地产开发企业填列） | 1,431,370,546.35 | | 1,431,370,546.35 | 1,308,127,095.69 | | 1,308,127,095.69 |
| 库存商品（产成品） | 467,197,702.17 | 1,672.35 | 467,196,029.82 | 295,678,681.11 | 2,094,202.61 | 293,584,478.50 |
| 其中：开发产品（由房地产开发企业填列） | | | | | | |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | 359,773.01 | | 359,773.01 | 543,899.01 | | 543,899.01 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本（新准则适用） | | | | | | |
| 其他 | 309,328,019.35 | | 309,328,019.35 | 4,506,329,619.44 | | 4,506,329,619.44 |
| 其中：尚未开发的土地储备（由房地产开发企业填列） | | | | 4,147,095,626.62 | | 4,147,095,626.62 |
| 合计 | 2,474,537,819.60 | 1,130,269.32 | 2,473,407,550.28 | 7,702,367,770.24 | 2,571,733.46 | 7,699,796,036.78 |

2、 存货期末余额中含有的借款费用资本化金额

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 在建房地产开发产品 | 42,379,098.34 | 25,812,289.05 |
| 尚未开发的土地储备 | | 1,924,533.33 |
| 合计 | 42,379,098.34 | 27,736,822.38 |

3、 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况（适用旧准则）

| 项目 | 期末余额 |
|-----------------|------------------|
| 累计已发生成本 | 5,301,382,882.50 |
| 累计已确认毛利 | 602,993,872.96 |
| 减：预计损失 | |
| 已办理结算的金额 | 5,789,623,149.12 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 114,753,606.34 |

(九) 合同资产**1、 合同资产情况**

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 5,276,369.96 | | 5,276,369.96 | 4,786,948.62 | | 4,786,948.62 |
| 合计 | 5,276,369.96 | | 5,276,369.96 | 4,786,948.62 | | 4,786,948.62 |

(十) 一年内到期的非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------|--------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 691,822.93 | 1,269,554.64 |
| 其他 | 51,745.32 | 51,745.32 |
| 合计 | 743,568.25 | 1,321,299.96 |

(十一) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税 | 239,913,867.04 | 159,937,101.32 |
| 预缴税金 | 78,508,769.21 | 57,160,151.06 |
| 广东珠江公路桥梁投资有限公司委托贷款 | | 181,115,775.00 |
| 惠州交投东江投资有限公司委托贷款 | | 15,460,828.21 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 5,807,531.80 | 8,300,366.95 |
| 合计 | 324,230,168.05 | 421,974,222.54 |

(十二) 发放贷款和垫款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------|---------------|
| 公司贷款和垫款 | | 57,000,000.00 |
| 减： 贷款减值准备 | | 1,425,000.00 |
| 发放贷款及垫款净值 | | 55,575,000.00 |
| 合计 | | 55,575,000.00 |

1、发放贷款及垫款，按担保方式分类列示如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|---------------|
| 信用贷款 | | 57,000,000.00 |
| 保证贷款 | | |
| 合计 | | 57,000,000.00 |

2、已逾期一年内到期的公司贷款和垫款情况：无。

(十三) 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 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具 | | | | | | |
| 可供出售权益工具 | 2,306,159,409.72 | 207,302,187.63 | 2,098,857,222.09 | 3,885,092,189.19 | 207,302,187.63 | 3,677,790,001.56 |
| 其中：按公允价值计量 | 1,761,896,983.68 | | 1,761,896,983.68 | 3,340,263,073.71 | | 3,340,263,073.71 |
| 按成本计量 | 544,262,426.04 | 207,302,187.63 | 336,960,238.41 | 544,829,115.48 | 207,302,187.63 | 337,526,927.85 |
| 其他 | | | | | | |
| 合计 | 2,306,159,409.72 | 207,302,187.63 | 2,098,857,222.09 | 3,885,092,189.19 | 207,302,187.63 | 3,677,790,001.56 |

2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

| 项目 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 其他 | 合计 |
|---------------------|------------------|----------|----|------------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本 | 1,493,956,119.93 | | | 1,493,956,119.93 |
| 公允价值 | 1,761,896,983.68 | | | 1,761,896,983.68 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 267,940,863.75 | | | 267,940,863.75 |
| 已计提减值金额 | | | | |

3、 可供出售金融资产按公允价值计量明细如下

| 可供出售金融资产 | 投资成本 | 股票数量 | 年末收盘价 | 公允价值 |
|-----------------|------------------|----------------|-------|------------------|
| 美达股份 A 股 000782 | 800,000.00 | 500,000.00 | 3.22 | 1,610,000.00 |
| 交通银行 A 股 601328 | 1,984,117.10 | 1,147,041.00 | 4.48 | 5,138,743.68 |
| 农业银行 A 股 601288 | 796,466,520.00 | 297,189,000.00 | 3.14 | 933,173,460.00 |
| 光大银行 A 股 601818 | 499,999,000.00 | 161,290,000.00 | 3.99 | 643,547,100.00 |
| 成都高速 H 股 HK1785 | 194,706,482.83 | 100,000,000.00 | 1.78 | 178,427,680.00 |
| 合计 | 1,493,956,119.93 | 560,126,041.00 | | 1,761,896,983.68 |

4、 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|--------------------|----------------|------|------------|----------------|---------------|------|------|---------------|---------------|--------------|
| | 年初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 年初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 瑞银证券有限责任公司 | 278,827,353.58 | | | 278,827,353.58 | | | | | 14.01 | 1,203,108.00 |
| 阳江市粤西公路建设有限公司 | 93,000,000.00 | | | 93,000,000.00 | 93,000,000.00 | | | 93,000,000.00 | 30.00 | |
| 广东国有企业重组发展基金（有限合伙） | 30,000,000.00 | | 500,000.00 | 29,500,000.00 | | | | | 3.33 | |
| 连怡交通建设发展有限公司 | 28,744,798.00 | | | 28,744,798.00 | 28,744,798.00 | | | 28,744,798.00 | 20.70 | |
| 江门市亿安路桥发展有限公司 | 25,900,000.00 | | | 25,900,000.00 | 25,900,000.00 | | | 25,900,000.00 | 10.00 | |
| 罗定市罗冲一级公路有限公司 | 24,200,000.00 | | | 24,200,000.00 | 3,127,467.56 | | | 3,127,467.56 | 25.00 | |
| 韶关西出口收费公路 | 14,242,963.76 | | | 14,242,963.76 | 14,242,963.76 | | | 14,242,963.76 | 34.00 | |
| 巫山县渝巴公路有限公司 | 13,500,000.00 | | | 13,500,000.00 | 13,500,000.00 | | | 13,500,000.00 | 18.61 | |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020年度
财务报表附注

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位 持股比例(%) | 本期现金红 利 |
|-------------------------------|---------------|----------|-----------|---------------|---------------|----------|------|---------------|-------------------|------------|
| | 年初 | 本期 增加 | 本期减少 | 期末 | 年初 | 本期 增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 佛山市325国道佛九段 有限责任公司 | 11,200,000.00 | | | 11,200,000.00 | 11,200,000.00 | | | 11,200,000.00 | 35.00 | |
| 肇庆市鼎湖莲四公路发 展有限公司 | 8,440,000.00 | | | 8,440,000.00 | 8,440,000.00 | | | 8,440,000.00 | 50.00 | |
| 丰顺汽车运输有限公司 | 7,070,488.41 | | | 7,070,488.41 | 7,070,488.41 | | | 7,070,488.41 | 52.59 | |
| 南澳羊屿公路 | 3,200,350.51 | | | 3,200,350.51 | | | | | 50.00 | |
| 惠州金刚水泥有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | 5.45 | |
| 广州银行股份有限公司 | 1,748,273.00 | | | 1,748,273.00 | | | | | 0.01 | 203,198.38 |
| 深圳通运顺达联盟粤港 澳国际物流股份有限公 司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | | | | 12.35 | |
| 梅县东兴电器厂 | 76,469.90 | | | 76,469.90 | 76,469.90 | | | 76,469.90 | 2.00 | |
| 珠海格力置业股份有限 公司 | 75,000.00 | | | 75,000.00 | | | | | 0.32 | |
| 广东粤铁科技有限公司 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | | | | 1.85 | |
| 港澳机场客运服务（香 港）有限公司 | 559,862.50 | | 33,837.50 | 526,025.00 | | | | | 12.50 | |

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位 持股比例(%) | 本期现金红 利 |
|------------------------|----------------|----------|------------|----------------|----------------|----------|------|----------------|-------------------|--------------|
| | 年初 | 本期 增加 | 本期减少 | 期末 | 年初 | 本期 增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 香港机场客运服务（澳 门）股份有限公司 | 543,555.82 | | 32,851.94 | 510,703.88 | | | | | 12.50 | |
| 合计 | 544,829,115.48 | | 566,689.44 | 544,262,426.04 | 207,302,187.63 | | | 207,302,187.63 | | 1,406,306.38 |

(十四) 长期应收款

1、 长期应收款情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 期末折现率区间(%) |
|------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | 15,000,000.00 | | 15,000,000.00 | 571,376.73 | | 571,376.73 | 3.85 |
| 其中：未实现融资收益 | 976,159.78 | | 976,159.78 | 73,645.27 | | 73,645.27 | 3.85 |
| 年票制地区债权 | 266,156,567.22 | 149,635,778.69 | 116,520,788.53 | 310,156,567.22 | | 310,156,567.22 | — |
| 股东贷款 | 1,028,505,527.91 | 223,414,191.95 | 805,091,335.96 | 375,560,540.10 | 223,414,191.95 | 152,146,348.15 | — |
| 合计 | 1,309,662,095.13 | 373,049,970.64 | 936,612,124.49 | 686,288,484.05 | 223,414,191.95 | 462,874,292.10 | |

2、单项金额重大的长期应收款：

| 债务单位 | 款项性质 | 期末余额 | |
|-----------------------------------|--------|------------------|----------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 |
| 惠深（盐田）高速公路惠州有限公司（注 ¹ ） | 股东贷款 | 113,048,085.30 | |
| 汕头市路桥收费管理处（注 ² ） | 年票地区债权 | 116,520,788.53 | |
| 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 |
| 佛山市 325 国道佛九段有限责任公司 | 股东贷款 | 13,269,791.95 | 13,269,791.95 |
| 阳江市粤西公路建设有限公司 | 股东贷款 | 138,068,400.00 | 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 |
| 广西西江临港赤水港务有限公司（注 ³ ） | 股东贷款 | 42,026,164.85 | |
| 广州臻通实业发展有限公司 | 股东贷款 | 650,017,085.81 | |
| 融资租赁款 | 融资租赁款 | 15,000,000.00 | |
| 其中：未实现融资收益 | 融资租赁款 | 976,159.78 | |
| 合计 | | 1,309,662,095.13 | 373,049,970.64 |

注¹：根据惠深（盐田）高速公路惠州有限公司与惠州市政府签署的《惠深高速公路惠州段改扩建协议书》，本公司对惠深高速惠州段改扩建投资款 113,048,085.30 元为优先受偿款，计入“长期应收款”核算。

注²：广东省路桥建设发展有限公司下属汕头市金鸿公路有限公司（以下简称“金鸿公路”）2005 年 11 月 29 日与汕头市路桥收费管理处签订了《金鸿公路项目实行年票制后投资偿还及利润分配合同》，约定金鸿公路项目交工验收合格后，金鸿公路按照省政府的批复纳入汕头市路桥收费改革范围，实行年票制收费；汕头市路桥收费管理处应向金鸿公司清偿金鸿项目总投资中纳入偿还范围的资金（即偿还基数）本息，偿还基数最终以省审计厅会同省有关部门根据有关政策审定为准。由于 2012 年已取得省交通运输厅粤交财[2011]1225 号

《关于对汕头市澄海金鸿公路工程竣工决算审计的意见》，但金鸿公司与汕头市路桥收费管理处双方仍未就应收回投资本息达成协议，故暂按路产净值确认长期应收款，并将每期收到的偿还款本金冲减长期应收款。

注³：（1）新粤有限公司 2012 年 10 月向广西西江临港赤水港务有限公司（原梧州市越新赤水码头有限公司，简称“梧州码头”）提供 1 年期借款 1200 万元港币，2013 年经股东会决议，同意将该笔借款自原放款日起延长至 5 年；2013 年 2 月向梧州码头提供 1 年期借款 600 万元港币，2014 年经董事会决议，同意自原放款日起延长至 5 年；2017 年 9 月向梧州码头提供 1 年期借款 1360 万元港币，该三笔借款到期后，公司每年根据梧州码头实际经营情况进行展期。截止 2020 年 12 月 31 日，新粤公司对梧州码头贷款余额为 3160 万元港币，折合人民币 26,595,824.00 元，本息合计人民币余额 33,317,435.69 元。

（2）2013 年 6 月，广西西江临港赤水港务有限公司（原梧州市越新赤水码头有限公司，简称“梧州码头”）与工商银行股份有限公司梧州分行（下称“工行”）签订了编号为 2013 年（营业）字 0054 号的《固定资产借款合同》，同时，梧州码头各股东按股比为该笔借款提供连带责任保证。新粤(广州)投资有限公司作为持有梧州码头 25% 股份的股东，截止 2020 年 12 月 31 日，按持股比例共计代偿梧州码头到期贷款本金 850.00 万元，长期应收款本息余额合计 8,708,729.16 元。

3、因金融资产转移而终止确认的长期应收款：无

4、转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

(十五) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

| 项目 | 期初余额 | 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 | 457,062,979.45 | 10,493,038.33 | 93,782,223.87 | 373,773,793.91 |
| 对联营企业投资 | 6,464,072,477.89 | 2,213,345,515.78 | 642,166,362.37 | 8,035,251,631.30 |
| 小计 | 6,921,135,457.34 | 2,223,838,554.11 | 735,948,586.24 | 8,409,025,425.21 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 123,995,246.59 | 233,296.01 | 800,000.00 | 123,428,542.60 |
| 合计 | 6,797,140,210.75 | 2,223,605,258.10 | 735,148,586.24 | 8,285,596,882.61 |

2、 长期股权投资明细

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 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 | 5,791,875,060.42 | 6,921,135,457.34 | 774,399,790.69 | 47,007,200.75 | 862,146,408.20 | -10,404,131.13 | -20,789,997.20 | 636,299,649.29 | 233,296.01 | 565,844,747.35 | 8,409,025,425.21 | 123,428,542.60 |
| 一、合营企业 | 339,270,713.22 | 457,062,979.45 | | | 10,493,038.33 | | | 41,140,487.67 | | -52,641,736.20 | 373,773,793.91 | |
| 广东联合电服数据科技股份有限公司 | 8,740,000.00 | | | | | | | | | | | |
| 广东汕头海湾大桥有限公司 | 176,175,409.13 | 220,328,576.94 | | | 1,388,872.85 | | | | | | 221,717,449.79 | |
| 壳牌新粤(佛山)沥青有限公司 | 24,996,778.42 | 63,733,863.99 | | | 12,592,994.22 | | | 40,140,487.67 | | | 36,186,370.54 | |
| 广东中粤通油品经营有限公司(注 ¹) | 15,000,000.00 | 48,546,275.30 | | | | | | | | -48,546,275.30 | | |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020年度
财务报表附注

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 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 | | |
| 广东悦华汇商业管理有限公司 | 9,000,000.00 | 6,555,133.61 | | | 155,819.79 | | | | | | 6,710,953.40 | |
| 广东中油通驿能源销售有限公司 | 30,000,000.00 | 31,391,767.44 | | | 4,382,412.10 | | | 1,000,000.00 | | | 34,774,179.54 | |
| 广东路网数媒信息科技有限公司 | 5,906,850.00 | 4,273,723.32 | | | -113,165.48 | | | | | | 4,160,557.84 | |
| 珠海粤拱信海运输有限责任公司 | 64,451,675.67 | 78,588,109.62 | | | -7,609,037.66 | | | | -4,095,460.90 | | 66,883,611.06 | |
| 广州粤运软件技术有限公司 | 1,000,000.00 | 68,215.54 | | | 88,433.36 | | | | | | 156,648.90 | |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020 年度
财务报表附注

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 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 | | | |
| 韶关市粤鸿客运汽车站有限公司 | 4,000,000.00 | 3,577,313.69 | | | -393,290.85 | | | | | | | 3,184,022.84 | |
| 二、联营企业 | 5,452,604,347.20 | 6,464,072,477.89 | 774,399,790.69 | 47,007,200.75 | 851,653,369.87 | -10,404,131.13 | -20,789,997.20 | 595,159,161.62 | 233,296.01 | 618,486,483.55 | 8,035,251,631.30 | 123,428,542.60 | |
| 广东科鹰发展有限公司 | 623,491.24 | 398,733.40 | | 398,733.40 | | | | | | | | | |
| 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 | |
| 茂名岭那公路有限公司 | 68,400,000.00 | | | | | | | | | | | | |
| 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 |
| 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 |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020年度
财务报表附注

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 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 | | |
| 深圳高速公路股份有限公司 (注 ³) | 552,583,206.80 | | 552,583,206.80 | | | | | | | | 552,583,206.80 | |
| 岐关新能源科技有限公司 | 9,555,000.00 | | 9,555,000.00 | | -131,318.15 | | | | | | 9,423,681.85 | |
| 香港岐港旅游运输公司 | 161,011.80 | 151,844.40 | | | | | | | | | 151,844.40 | 151,844.40 |
| 珠海市南岐特种货物运输有限公司 | 2,450,000.00 | 4,754,537.49 | | | 1,451,224.00 | -364,268.84 | | | | | 5,841,492.65 | |
| 港珠澳大路交通运输(澳门)股份有限公司 | 3,530,299.51 | 5,004,534.48 | | | -1,062,603.80 | -246,154.65 | | 420,820.00 | | | 3,274,956.03 | |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020年度
财务报表附注

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 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 | | |
| 江门市江鹤高速公路有限公司 | 37,150,000.00 | 59,233,435.75 | | | 8,367,659.88 | | | 13,119,310.30 | | | 54,481,785.33 | |
| 惠深（盐田）高速公路惠州有限公司 | 28,462,600.00 | 76,624,372.18 | | | 1,401,676.84 | | | | | | 78,026,049.02 | |
| 佛山广三高速公路有限公司 | 73,341,000.00 | 116,945,433.50 | 2,351,141.65 | | 50,805,048.94 | | | 45,740,204.59 | | | 124,361,419.50 | |
| 广东深汕高速公路东段有限公司 | 142,450,000.00 | 253,943,260.97 | | | 48,917,873.63 | | | | | | 302,861,134.60 | |
| 广西西江临港赤水港务有限公司 | 42,750,000.00 | | | | | | | | | | | |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020年度
财务报表附注

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 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 | | |
| 深圳惠盐高速公路有限公司 | 35,231,299.69 | 262,682,427.44 | | | 22,726,327.71 | | | | | | 285,408,755.15 | |
| 赣州康大高速公路有限责任公司 | 216,251,100.00 | 234,733,526.86 | | | 9,080,563.64 | | | 27,000,000.00 | | | 216,814,090.50 | |
| 赣州赣康高速公路有限公司 | 226,379,000.00 | 213,672,650.90 | | 45,000,000.00 | -21,398,030.18 | | | 1,500,000.00 | | | 145,774,620.72 | |
| 广东省粤科科技小额贷款股份有限公司 | 200,000,000.00 | 214,637,335.45 | | | 10,065,984.93 | | | 9,000,000.00 | | | 215,703,320.38 | |
| 国元证券股份有限公司 | 799,999,959.30 | 793,926,807.52 | 129,910,442.24 | | 32,205,888.19 | -5,192,159.89 | | 11,940,297.90 | | | 938,910,680.16 | |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020年度
财务报表附注

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 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 | | |
| 湖南联智科技股份有限公司 | 80,000,000.00 | | 80,000,000.00 | | 5,011,902.75 | | 69,072.17 | | | | 85,080,974.92 | |
| 广东京珠高速公路广珠北段有限公司 | 290,640,000.00 | 160,231,226.97 | | | 31,189,593.46 | | | | | | 191,420,820.43 | |
| 广州市北二环交通科技有限公司 | 90,000,000.00 | 141,978,177.83 | | | 58,757,480.48 | | | 18,021,592.68 | | | 182,714,065.63 | |
| 广州珠江黄埔大桥建设有限公司 | 129,590,000.00 | 193,420,148.35 | | | 59,069,065.85 | | | 102,871,047.68 | | | 149,618,166.52 | |
| 广州臻通实业发展有限公司 | 2,500,000.00 | | | | -803,084.43 | | | | | 619,887,405.57 | 619,084,321.14 | |
| (注 ²) | | | | | | | | | | | | |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020 年度
财务报表附注

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 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 | | |
| 广州市埃特 斯通讯设备 有限公司 | 4,235,000.00 | 46,867,016.16 | | | 51,804,994.97 | | | 12,705,000.00 | | | 85,967,011.13 | |
| 广东飞达交 通工程有限 公司 | 16,937,485.78 | 35,806,213.74 | | | 18,007,343.99 | | | 12,000,000.00 | | | 41,813,557.73 | |
| 广东交通电 讯有限公司 | 3,195,357.29 | 4,106,691.82 | | | 156,452.79 | | | | | | 4,263,144.61 | 1,158,452.80 |
| 广东省交通 规划设计研 究院股份有 限公司 | 36,000,000.00 | 252,759,312.40 | | | 98,035,604.93 | | 33,348.00 | 21,202,350.82 | | | 329,625,914.51 | |
| 保利长大工 程有限公司 | 1,383,182,235.76 | 2,169,165,924.76 | | | 246,292,152.11 | -4,601,547.75 | -20,892,417.37 | 164,091,214.42 | | | 2,225,872,897.33 | |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020年度
财务报表附注

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 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 | | |
| 南方联合产权交易中心有限责任公司 | 20,000,000.00 | 67,804,725.72 | | | 15,649,879.14 | | | 15,276,787.31 | | | 68,177,817.55 | |
| 港珠澳大桥穿梭巴士有限公司 | 20,329,088.00 | 27,197,203.78 | | | -3,527,467.16 | | | | | -1,379,363.08 | 22,290,373.54 | |
| 广州天河客运站有限公司 | 2,000,000.00 | 27,698,749.60 | | | 2,500,168.91 | | | | | | 30,198,918.51 | |
| 汕头市汽车客运中心站有限公司 | 25,206,264.00 | 23,640,633.75 | | | -328,641.59 | | | | | | 23,311,992.16 | |
| 广东中油粤运天然气有限公司 | 12,000,000.00 | 15,443,059.60 | | | -412,023.63 | | | 2,315,126.98 | | | 12,715,908.99 | |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020年度
财务报表附注

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 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 | | |
| 陆丰深汕高速公路服务有限公司 | 450,000.00 | 3,213,495.10 | | | -779,709.18 | | | | | | 2,433,785.92 | |
| 跨境快线巴士管理有限公司 | 41,351.00 | 456,104.04 | | | 49,142.14 | | | 399,602.00 | | -16,653.20 | 88,990.98 | |
| 广东广业粤运燃气有限公司 | 6,000,000.00 | 11,242,856.59 | | | -335,774.15 | | | 900,000.00 | | | 10,007,082.44 | |
| 韶关市丹霞旅游巴士有限责任公司 | 9,721,622.64 | 12,258,716.46 | | | -955,222.26 | | | | | | 11,303,494.20 | |
| 广东广江高速客运有限公司 | 420,000.00 | 808,467.35 | | 808,467.35 | | | | | | | | |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020 年度
财务报表附注

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 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 | | |
| 汕头市潮南粤运天岛运输有限公司 | 800,000.00 | 1,613,541.75 | | | -453,514.34 | | | | | | 1,160,027.41 | |
| 汕头市潮阳粤运天岛运输有限公司 | 200,000.00 | | | | | | | | | | | |
| 广东南粤通客运联网中心有限公司 | 8,000,000.00 | 6,002,744.21 | | | -842,401.78 | | | | | | 5,160,342.43 | |
| 河源市粤运新能源有限公司 | 1,000,000.00 | 274,328.86 | | | -41,032.85 | | | | 233,296.01 | | 233,296.01 | 233,296.01 |
| 清远市中冠发展有限公司 | 100,000.00 | 345,893.29 | | | 418.16 | | | | | | 346,311.45 | |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020年度
财务报表附注

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 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 | | |
| 韶关市力保科技有限公司 | 1,418,462.00 | 1,329,854.73 | | | 370,528.27 | | | 147,000.00 | | | 1,553,383.00 | |
| 惠客通科技（珠海）有限公司 | 2,030,000.00 | 2,249,340.61 | | | -1,230,122.04 | | | | | | 1,019,218.57 | |
| 广东广业韶运天然气有限公司 | 3,400,000.00 | 1,458,984.41 | | | -528,984.41 | | | | | | 930,000.00 | 930,000.00 |
| 粤港澳系统科技有限公司 | 259,776.20 | 162,277.36 | | | -157,371.62 | | | | | -4,905.74 | | |
| 珠海万达通港珠澳大桥珠海口岸客运服务有限公司 | 9,000,000.00 | 5,877,877.84 | | | 218,926.46 | | | | | | 6,096,804.30 | |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020年度
财务报表附注

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 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 | | |
| 清远市快通小汽车出租有限公司 | 800,000.00 | 800,000.00 | | 800,000.00 | | | | | | | | |
| 广东番禺大桥有限公司 | 209,010,000.00 | 267,179,160.01 | | | 22,282,659.95 | | | 36,608,806.94 | | | 252,853,013.02 | |
| 肇庆粤肇公路有限公司 | 501,991,292.65 | 608,342,406.92 | | | 88,315,683.26 | | | 99,500,000.00 | | | 597,158,090.18 | |
| 广州市交通大厦 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | | | | | | | | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 新丰岐丰织造厂 | 1,900,000.00 | 1,900,000.00 | | | | | | | | | 1,900,000.00 | 1,900,000.00 |
| 三联集团公司 | 12,188,952.56 | 12,188,952.56 | | | | | | | | | 12,188,952.56 | 12,188,952.56 |
| 澳门机场快线有限公司 | 253,074.00 | 253,074.00 | | | | | | | | | 253,074.00 | 253,074.00 |

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 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 | | | |
| 广东新快易通智能信息发展有限公司（注 ⁴ ） | 4,800,000.00 | | | | | | | | | | | | |

注¹: 如附注七（九）所示，本集团通过向广东中粤通油品经营有限公司进行单方面增资的方式。对广东中粤通油品经营有限公司持股比例增加至 51%，取得控制权并纳入合并范围，调整减少长期股权投资账面价值；

注²: 如附注七（六）所示，因处置广州臻通实业发展有限公司部分股权，本集团持股比例降至 25%，不再纳入合并范围，转为长期股权投资联营企业核算；

注³: 因本年广东省路桥建设发展有限公司深圳高速公路股份有限公司财务和经营政策实际构成重大影响，本集团对深圳高速公路股份有限公司的股权投资变更为长期股权投资权益法进行核算。

注⁴: 本集团持有的广东新快易通智能信息发展有限公司 40% 股权因被投资单位亏损，长期股权投资账面价值以前年度已调整为 0 元，该部分股权本年度已完成挂牌拍卖转让，截至本年度年末，本集团已不再持有广东新快易通智能信息发展有限公司股权。

3、重要合营企业的主要财务信息

| 项目 | 本期数 | | | | | 上年数 | | | |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 珠海粤拱信海运输有限公司 | 广东中油通驿能源销售有限公司 | 壳牌新粤(佛山)沥青有限公司 | 广东汕头海湾大桥有限公司 | 珠海粤拱信海运输有限公司 | 广东中油通驿能源销售有限公司 | 壳牌新粤(佛山)沥青有限公司 | 广东汕头海湾大桥有限公司 | |
| 流动资产 | 28,114,858.03 | 75,759,808.98 | 214,072,066.18 | 116,741,691.23 | 4,316,975.38 | 55,269,236.70 | 176,693,655.28 | 34,211,503.85 | |
| 非流动资产 | 113,948,383.28 | 13,441,204.95 | 19,865,199.16 | 121,185,161.32 | 156,183,921.81 | 16,142,345.69 | 22,500,816.50 | 134,973,873.31 | |
| 资产合计 | 142,063,241.31 | 89,201,013.93 | 233,937,265.34 | 237,926,852.55 | 160,500,897.19 | 71,411,582.39 | 199,194,471.78 | 169,185,377.16 | |
| 流动负债 | 5,566,075.88 | 19,652,654.85 | 143,471,338.99 | 22,750,034.68 | 117,000.01 | 8,628,047.49 | 39,859,811.79 | 29,843,851.89 | |
| 非流动负债 | | | | 1,541,700.00 | | | | | |
| 负债合计 | 5,566,075.88 | 19,652,654.85 | 143,471,338.99 | 24,291,734.68 | 117,000.01 | 8,628,047.49 | 39,859,811.79 | 29,843,851.89 | |
| 净资产 | 136,497,165.43 | 69,548,359.08 | 90,465,926.35 | 213,635,117.87 | 160,383,897.18 | 62,783,534.90 | 159,334,659.99 | 139,341,525.27 | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 66,883,611.06 | 34,774,179.54 | 36,186,370.54 | 64,090,535.36 | 78,588,109.62 | 31,391,767.45 | 63,733,863.99 | 41,802,457.58 | |
| 调整事项 | | | | 157,626,914.43 | | | | | 178,526,119.36 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 66,883,611.06 | 34,774,179.54 | 36,186,370.54 | 221,717,449.79 | 78,588,109.62 | 31,391,767.45 | 63,733,863.99 | 220,328,576.94 | |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | | | | | | | | | |
| 营业收入 | | 169,276,568.67 | 479,138,104.11 | 135,917,702.13 | | 127,540,545.09 | 224,416,994.80 | 204,750,306.77 | |
| 财务费用 | | | 766,645.17 | -85,715.94 | | | 1,527,423.00 | -455,250.53 | |

| 项目 | 本期数 | | | | | 上年数 | | | |
|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|--|
| | 珠海粤拱信海运输有限公司 | 广东中油通驿能源销售有限公司 | 壳牌新粤(佛山)沥青有限公司 | 广东汕头海湾大桥有限公司 | 珠海粤拱信海运输有限公司 | 广东中油通驿能源销售有限公司 | 壳牌新粤(佛山)沥青有限公司 | 广东汕头海湾大桥有限公司 | |
| 所得税费用 | 5,449,175.10 | 2,393,905.09 | 10,316,231.87 | 24,797,766.85 | 110.83 | 1,026,708.39 | 506,082.89 | 40,616,902.22 | |
| 净利润 | -15,528,648.28 | 8,764,824.18 | 31,529,822.94 | 74,293,592.60 | 23,430,053.53 | 2,921,704.94 | 4,549,261.32 | 121,734,556.54 | |
| 其他综合收益 | -8,358,083.47 | 8,764,824.18 | | | 23,430,053.53 | 2,921,704.94 | | | |
| 综合收益总额 | -23,886,731.75 | 17,529,648.36 | 31,529,822.94 | 74,293,592.60 | 46,860,107.06 | 5,843,409.88 | 4,549,261.32 | 121,734,556.54 | |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利 | | 1,000,000.00 | 40,140,487.67 | | | | | 41,879,335.96 | |

注：广东汕头海湾大桥有限公司投资账面价值与按持股比例计算的净资产份额差额为长期股权投资成本中的未摊销溢价余值。

4、重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 本期数 | | | | | 保利长大工程有限公司 |
|-------|------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|-------------------|
| | 广州市北二环交通科技有限公司 | 广州珠江黄埔大桥建设有限公司 | 惠深(盐田)高速公路惠州有限公司 | 广东省交通规划设计研究院股份有限公司 | | |
| 流动资产 | 1,136,712,027.89 | 214,395,032.08 | 314,413,327.36 | | 1,825,404,174.31 | 17,788,432,169.83 |
| 非流动资产 | 930,647,301.20 | 2,970,641,131.12 | 1,887,276,639.27 | | 473,234,815.92 | 11,772,879,537.84 |
| 资产合计 | 2,067,359,329.09 | 3,185,036,163.20 | 2,201,689,966.63 | | 2,298,638,990.23 | 29,561,311,707.67 |
| 流动负债 | 236,795,644.93 | 110,638,255.76 | 845,942,509.32 | | 1,405,053,179.77 | 14,173,595,634.75 |
| 非流动负债 | 3,423,027.90 | 1,579,000,000.00 | 416,038,600.00 | | 48,730,821.94 | 10,239,667,525.58 |

| 项目 | 本期数 | | | | |
|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|-------------------|
| | 广州市北二环交通科技有限公司 | 广州珠江黄埔大桥建设有限公司 | 惠深(盐田)高速公路惠州有限公司 | 广东省交通规划设计研究院股份有限公司 | 保利长大工程有限公司 |
| 负债合计 | 240,218,672.83 | 1,689,638,255.76 | 1,261,981,109.32 | 1,453,784,001.71 | 24,413,263,160.33 |
| 净资产 | 1,827,140,656.26 | 1,495,397,907.44 | 939,708,857.31 | 844,854,988.52 | 5,148,048,547.34 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 182,714,065.63 | 149,618,166.52 | 191,074,134.32 | 329,625,894.52 | 1,661,281,021.61 |
| 调整事项 | | | -113,048,085.30 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 182,714,065.63 | 149,618,166.52 | 78,026,049.02 | 329,625,914.51 | 1,661,281,021.61 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | | | | | |
| 营业收入 | 915,791,220.53 | 986,196,348.46 | 255,944,335.56 | 1,652,206,376.02 | 20,059,456,933.62 |
| 净利润 | 586,596,686.91 | 589,910,392.27 | 10,124,673.81 | 247,850,086.16 | 507,602,223.61 |
| 其他综合收益 | | | | | -9,483,679.64 |
| 综合收益总额 | 586,596,686.91 | 589,910,392.27 | 10,124,673.81 | 247,850,086.16 | 498,118,543.97 |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利 | 18,021,592.68 | 102,871,047.68 | | 21,202,350.82 | 164,091,214.42 |

续表

| 项目 | 上年数 | | | | |
|-------|------------------|------------------|------------------|--------------------|-------------------|
| | 广州市北二环交通科技有限公司 | 广州珠江黄埔大桥建设有限公司 | 惠深(盐田)高速公路惠州有限公司 | 广东省交通规划设计研究院股份有限公司 | 保利长大工程有限公司 |
| 流动资产 | 639,579,332.58 | 626,007,193.31 | 312,785,401.82 | 1,422,805,997.69 | 15,315,578,069.24 |
| 非流动资产 | 1,155,688,980.91 | 3,074,819,997.98 | 2,014,178,456.67 | 417,664,985.16 | 7,370,618,909.18 |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020年度
财务报表附注

| 项目 | 上年数 | | | | |
|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|-------------------|
| | 广州市北二环交通科技有限公司 | 广州珠江黄埔大桥建设有限公司 | 惠深(盐田)高速公路惠州有限公司 | 广东省交通规划设计研究院股份有限公司 | 保利长大工程有限公司 |
| 资产合计 | 1,795,268,313.49 | 3,700,827,191.29 | 2,326,963,858.49 | 1,840,470,982.85 | 22,686,196,978.42 |
| 流动负债 | 159,918,326.49 | 86,605,707.88 | 13,148,493.81 | 1,104,250,400.67 | 13,196,024,530.68 |
| 非流动负债 | 215,568,208.80 | 1,680,000,000.00 | 1,381,000,000.00 | 90,748,110.86 | 5,452,703,383.07 |
| 负债合计 | 375,486,535.29 | 1,766,605,707.88 | 1,394,148,493.81 | 1,194,998,511.53 | 18,648,727,913.75 |
| 净资产 | 1,419,781,778.20 | 1,934,221,483.41 | 932,815,364.68 | 645,472,471.32 | 4,037,469,064.67 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 141,978,177.83 | 193,420,148.35 | 189,672,457.48 | 252,759,312.40 | 1,604,574,049.04 |
| 调整事项 | | | -113,048,085.30 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 141,978,177.83 | 193,420,148.35 | 76,624,372.18 | 252,759,312.40 | 1,604,574,049.04 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | | | | | |
| 营业收入 | 1,224,992,406.37 | 1,271,073,293.52 | 356,035,297.79 | 1,438,696,940.32 | 18,010,004,492.24 |
| 净利润 | 968,465,956.25 | 786,801,483.41 | 76,095,004.34 | 179,529,673.66 | 428,507,235.80 |
| 其他综合收益 | | | | | 3,846,533.10 |
| 综合收益总额 | 968,465,956.25 | 786,801,483.41 | 76,095,004.34 | 179,529,673.66 | 432,353,768.90 |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利 | 85,793,019.71 | 61,277,438.58 | | 18,124,739.47 | 286,396,253.17 |

续表

| 项目 | 本期数 | | | | |
|------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-------------------|------------------|
| | 赣州康大高速公路 有限责任公司 | 赣州赣康高速公路 有限责任公司 | 广东省粤科科技小额贷款 股份有限公司 | 国元证券股份 有限公司 | 肇庆粤肇公路 有限公司 |
| 流动资产 | 33,557,423.19 | 341,797,044.45 | 1,209,913,367.37 | | 192,537,138.10 |
| 非流动资产 | 1,429,451,000.53 | 1,234,804,161.85 | 123,666,352.30 | | 1,394,036,647.71 |
| 资产合计 | 1,463,008,423.72 | 1,576,601,206.30 | 1,333,579,719.67 | | 1,586,573,785.81 |
| 流动负债 | 441,938,196.71 | 133,230,521.89 | 254,763,570.90 | | 121,805,782.03 |
| 非流动负债 | 298,356,592.02 | 807,455,282.00 | 299,546.90 | | 286,709,057.36 |
| 负债合计 | 740,294,788.73 | 940,685,803.89 | 255,063,117.80 | | 408,514,839.39 |
| 净资产 | 722,713,634.99 | 635,915,402.41 | 1,078,516,601.87 | 30,860,056,478.72 | 1,178,058,946.42 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 216,814,090.50 | 190,774,620.72 | 215,703,320.38 | 731,815,047.62 | 597,158,090.18 |
| 调整事项 | | | | 207,095,632.54 | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 216,814,090.50 | 145,774,620.72 | 215,703,320.38 | 938,910,680.16 | 597,158,090.18 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | | | | 927,203,934.72 | |
| 营业收入 | 213,856,791.10 | 131,170,076.72 | 102,138,393.27 | 4,579,605,087.78 | 439,151,659.31 |
| 净利润 | 35,521,751.46 | -71,326,767.27 | 50,329,924.63 | 1,360,848,352.44 | 179,159,164.41 |
| 其他综合收益 | | | | | |
| 综合收益总额 | 35,521,751.46 | -71,326,767.27 | 50,329,924.63 | 1,360,848,352.44 | 179,159,164.41 |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利 | 27,000,000.00 | 1,500,000.00 | 9,000,000.00 | 11,940,297.90 | 99,500,000.00 |

续表

| 项目 | 上年数 | | | | |
|------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-------------------|------------------|
| | 赣州康大高速公路 有限责任公司 | 赣州赣康高速公路 有限责任公司 | 广东省粤科科技小额贷款 股份有限公司 | 国元证券股份 有限公司 | 肇庆粤肇公路 有限公司 |
| 流动资产 | 51,220,910.08 | 332,805,593.66 | 1,361,568,837.83 | 57,918,624,287.41 | 214,674,038.72 |
| 非流动资产 | 1,421,468,958.16 | 1,282,668,160.31 | 29,480,303.62 | 26,015,472,537.63 | 1,453,888,135.31 |
| 资产合计 | 1,472,689,868.24 | 1,615,473,753.97 | 1,391,049,141.45 | 83,934,096,825.04 | 1,668,562,174.03 |
| 流动负债 | 85,725,138.63 | 96,316,661.38 | 93,651,010.16 | 46,206,352,399.19 | 106,514,632.05 |
| 非流动负债 | 604,519,640.08 | 806,914,922.91 | 475,532.74 | 12,890,023,021.47 | 329,559,303.21 |
| 负债合计 | 690,244,778.71 | 903,231,584.29 | 94,126,542.90 | 59,096,375,420.66 | 436,073,935.26 |
| 净资产 | 782,445,089.53 | 712,242,169.68 | 1,296,922,598.55 | 24,837,721,404.38 | 1,232,488,238.77 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 234,733,526.86 | 213,672,650.90 | 214,637,335.45 | 587,200,989.50 | 608,342,406.92 |
| 调整事项 | | | | 206,725,818.02 | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 234,733,526.86 | 213,672,650.90 | 214,637,335.45 | 793,926,807.52 | 608,342,406.92 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | | | | 737,910,410.22 | |
| 营业收入 | 261,253,295.40 | 187,468,413.15 | 131,857,238.51 | 3,302,720,958.61 | 560,630,583.95 |
| 净利润 | 124,414,900.02 | 21,255,800.66 | 20,084,911.58 | 917,476,547.45 | 219,532,873.97 |
| 其他综合收益 | | | | 95,017,342.59 | |
| 综合收益总额 | 124,414,900.02 | 21,255,800.66 | 20,084,911.58 | 1,012,493,890.04 | 219,532,873.97 |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利 | 21,000,000.00 | 2,700,000.00 | | 19,900,496.50 | 105,813,667.20 |

(十六) 其他权益工具投资**1、 其他权益工具投资情况**

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|-----------------------|-------------------------|
| 华夏证券股份有限公司（注 ¹ ） | | |
| 华证资产管理有限公司（注 ² ） | | |
| 广东广电网络投资一号有限合伙企业（有限合伙） | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 中国光大银行股份有限公司 | 938,667,226.56 | 1,037,474,303.04 |
| 昆仑证券有限责任公司（注 ³ ） | | |
| 广东南方集装箱运输联合公司（注 ⁴ ） | | |
| 阳江市昊兴汽车综合性能检测有限公司 | 308,228.22 | 308,228.22 |
| 普宁市粤运华展有限公司 | 309,360.00 | 309,360.00 |
| 花都市金道达高速公路经济发展有限公司 (注 ⁵) | | |
| 中道旅游产业发展股份有限公司 | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 珠海市拱运汽车运输有限公司 | 2,880,000.00 | 2,880,000.00 |
| 潮州市联和机动车业务咨询服务有限公司 | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 潮州市恒安运输有限公司 | 96,460.00 | 96,460.00 |
| 合计 | 992,891,274.78 | 1,091,698,351.26 |

注¹: 华夏证券股份有限公司于 2005 年 12 月进入清算程序，该项其他权益工具投资公允价值为 0.00 元。

注²: 据北京德威评估有限公司 2005 年 9 月出具的德威评估字 2005 年 88 号评估报告，截至 2005 年 6 月 30 日止，华证资产管理有限公司账面净资产 27,913.20 万元，评估价值-229,954.86 万元。该项其他权益工具投资公允价值为 0.00 元。

注³: 昆仑证券有限责任公司于 2005 年 10 月进入清算程序，该项其他权益工具投资公允价值为 0.00 元。

注⁴: 广东南方集装箱运输联合公司已停止经营，该项其他权益工具投资公允价值为 0.00 元。

注⁵: 广州市花都金道达高速公路经济发展有限公司因其常年亏损，该项其他权益工具投资公允价值为 0.00 元。

2、 期末其他权益工具情况

| 项目名称 | 本期确认的股利收入 | 计入其他综合收益的累计利得或损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|----------------------------|---------------|------------------|-----------------|---------------------------|
| 广东广电网络投资一号有限合伙企业（有限合伙）股权投资 | 440,655.02 | | | 持有目的非交易性 |
| 中国光大银行股份有限公司 | 50,344,558.02 | 315,829,762.32 | | 持有目的非交易性 |
| 华夏证券股份有限公司股权投资 | | | | 持有目的非交易性 |
| 华证资产管理有限公司股权投资 | | | | 持有目的非交易性 |
| 昆仑证券有限责任公司股权投资 | | | | 持有目的非交易性 |
| 阳江市昊兴汽车综合性能检测有限公司 | | | | 出于战略目的而计划长期持有 |
| 广东南方集装箱运输联合公司 | | | | 出于战略目的而计划长期持有 |
| 花都市金道达高速公路经济发展有限公司 | | | | 出于战略目的而计划长期持有 |
| 珠海市拱运汽车运输有限公司 | | | | 出于战略目的而计划长期持有 |
| 其他 | | | | 出于战略目的而计划长期持有 |
| 合计 | 50,785,213.04 | 315,829,762.32 | | |

(十七) 投资性房地产

1、 以成本计量

| 项目 | 房屋建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|--------------------|------------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值: | | | |
| 1.期初余额 | 1,782,916,025.77 | 147,763,176.42 | 1,930,679,202.19 |
| 2.本期增加金额 | 313,233,261.83 | 49,905,485.25 | 363,138,747.08 |
| (1) 购置 | | | |
| (2) 在建工程转入 | 195,518,025.15 | 36,103,875.13 | 231,621,900.28 |
| (3) 由自用房地产及土地使用权转入 | 117,715,236.68 | 13,801,610.12 | 131,516,846.80 |
| (4) 企业合并增加 | | | |
| (5) 竣工决算调整 | | | |
| (6) 重分类 | | | |
| (7) 汇率变动 | | | |
| 3.本期减少金额 | 4,659,675.43 | 22,663,145.15 | 27,322,820.58 |
| (1) 处置或报废 | | | |
| (2) 转出至在建工程 | | | |
| (3) 转为自用房地产及土地使用权 | 859,622.99 | | 859,622.99 |
| (4) 企业合并减少 | 3,602,878.54 | 21,783,514.02 | 25,386,392.56 |
| (5) 转出至开发成本 | | | |
| (6) 重分类 | | | |
| (7) 汇率变动 | 197,173.90 | 879,631.13 | 1,076,805.03 |
| 4.期末余额 | 2,091,489,612.17 | 175,005,516.52 | 2,266,495,128.69 |
| 二、累计折旧: | | | |
| 1.期初余额 | 564,198,279.44 | 30,544,933.06 | 594,743,212.50 |
| 2.本期增加金额 | 69,543,642.55 | 5,964,193.44 | 75,507,835.99 |
| (1) 本年计提 | 42,010,184.38 | 3,851,553.23 | 45,861,737.61 |
| (2) 由自用房地产及土地使用权转入 | 27,472,903.42 | 2,112,640.21 | 29,585,543.63 |
| (3) 企业合并增加 | | | |
| (4) 重分类 | 60,554.75 | | 60,554.75 |
| (5) 汇率变动 | | | |
| 3.本期减少金额 | 1,823,398.26 | 4,027,673.69 | 5,851,071.95 |
| (1) 处置或报废 | | | |

| 项目 | 房屋建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|--------------------|------------------|----------------|------------------|
| (2) 转为自用房地产及土地使用权 | 106,548.84 | | 106,548.84 |
| (3) 企业合并减少 | 1,536,916.33 | 3,749,889.30 | 5,286,805.63 |
| (4) 转出至开发成本 | | | |
| (5) 重分类 | | 60,554.75 | 60,554.75 |
| (6) 汇率变动 | 179,933.09 | 217,229.64 | 397,162.73 |
| 4.期末余额 | 631,918,523.73 | 32,481,452.81 | 664,399,976.54 |
| 三、减值准备： | | | |
| 1.期初余额 | 43,427,854.84 | | 43,427,854.84 |
| 2.本期增加金额 | | | |
| (1) 本年计提 | | | |
| (2) 由自用房地产及土地使用权转入 | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | |
| (4) 重分类 | | | |
| (5) 汇率变动 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置或报废 | | | |
| (2) 转为自用房地产及土地使用权 | | | |
| (3) 企业合并减少 | | | |
| (4) 转出至开发成本 | | | |
| (5) 重分类 | | | |
| (6) 汇率变动 | | | |
| 4.期末余额 | 43,427,854.84 | | 43,427,854.84 |
| 四、账面价值： | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,416,143,233.60 | 142,524,063.71 | 1,558,667,297.31 |
| 2.期初账面价值 | 1,175,289,891.49 | 117,218,243.36 | 1,292,508,134.85 |

注：于 2020 年 12 月 31 日，本集团账面价值为 266,416,336.05 元的投资性房地产已用作银行借款的抵押物。

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|--------------|---------------|
| 房屋建筑物 | 1,358,495.91 | 历史遗留问题尚未办理产权证 |

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|---------|----------------|--------------|
| 交通附属设施等 | 1,292,746.74 | 属于交通附属设施，未办证 |
| 房屋建筑物 | 194,978,558.03 | 尚未完成产权过户手续 |
| 合计 | 197,629,800.68 | |

(十八) 固定资产

| 项目 | 期末账面价值 | 期初账面价值 |
|--------|--------------------|--------------------|
| 固定资产 | 249,889,955,552.65 | 249,799,995,279.14 |
| 固定资产清理 | 366,100,657.51 | 367,975,387.64 |
| 合计 | 250,256,056,210.16 | 250,167,970,666.78 |

1、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 | 318,928,516,274.23 | 12,352,591,072.28 | 17,803,113,033.84 | 5,273,230,273.90 | 823,862,505.26 | 1,044,379,836.71 | 834,273,489.36 | 357,059,966,485.58 |
| 2.本期增加金额 | 10,211,868,889.59 | 747,152,082.77 | 4,440,997,828.57 | 788,164,471.13 | 88,004,128.98 | 251,932,878.70 | 75,334,149.32 | 16,603,454,429.06 |
| (1) 购置 | | 123,839,600.14 | 198,921,605.65 | 107,556,339.23 | 24,802,008.62 | 110,326,992.61 | 47,319,068.73 | 612,765,614.98 |
| (2) 企业合并增加 | | 15,039,566.30 | 7,603,564.00 | 426,287.08 | | 1,666,549.85 | | 24,735,967.23 |
| (3) 在建工程转入 | 10,147,594,516.40 | 509,328,232.39 | 3,586,852,364.08 | 680,181,844.82 | 63,202,120.36 | 28,008,019.10 | 13,435,746.67 | 15,028,602,843.82 |
| (4) 竣工决算调整 | 64,274,373.19 | 96,405,337.95 | 60,012,889.36 | | | | 14,579,333.92 | 235,271,934.42 |
| (5) 由投资性房地产转入 | | 859,622.99 | | | | | | 859,622.99 |
| (6) 重分类 | | | 587,607,405.48 | | | 111,931,317.14 | | 699,538,722.62 |
| (7) 外币折算差额 | | | | | | | | |
| (8) 融资租入 | | | | | | | | |
| (9) 其他 | | 1,679,723.00 | | | | | | 1,679,723.00 |
| 3.本期减少金额 | 152,380,884.18 | 205,228,841.53 | 404,193,054.26 | 980,574,115.11 | 710,471,766.77 | 64,279,407.57 | 21,517,480.06 | 2,538,645,549.48 |
| (1) 处置或报废 | 71,637,689.53 | 3,433,178.44 | 166,928,475.60 | 72,024,989.95 | 3,209,160.95 | 51,306,644.26 | 17,512,429.13 | 386,052,567.86 |
| (2) 企业合并减少 | | | | | 10,993,155.77 | 66,534.59 | | 11,059,690.36 |
| (3) 竣工决算调整 | 80,743,194.65 | 55,478,109.50 | 236,929,651.96 | 631,928,398.68 | | 11,828,972.52 | | 1,016,908,327.31 |
| (4) 转出至投资性房地产 | | 117,715,236.68 | | | | | | 117,715,236.68 |
| (5) 重分类 | | | 14,306.00 | | 696,264,077.42 | | 3,260,339.20 | 699,538,722.62 |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020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 |
|----------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|--------------------|
| (6) 外币折算差额 | | 10,874,876.36 | 320,620.70 | 35,208,179.28 | 5,372.63 | 1,077,256.20 | 744,711.73 | 48,231,016.90 |
| (7) 本年形成融资租赁转出 | | | | | | | | |
| (8) 转出使用权资产 | | | | 241,412,547.20 | | | | 241,412,547.20 |
| (9) 转出长期待摊费用 | | 17,727,440.55 | | | | | | 17,727,440.55 |
| 4.期末余额 | 328,988,004,279.64 | 12,894,514,313.52 | 21,839,917,808.15 | 5,080,820,629.92 | 201,394,867.47 | 1,232,033,307.84 | 888,090,158.62 | 371,124,775,365.16 |
| 二、累计折旧： | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 87,388,497,970.02 | 4,161,781,151.72 | 10,770,779,211.89 | 2,875,881,739.27 | 538,006,449.44 | 773,075,096.48 | 637,501,518.69 | 107,145,523,137.51 |
| 2.本期增加金额 | 12,056,666,426.92 | 535,409,532.82 | 2,011,549,849.17 | 618,943,908.79 | 19,375,941.43 | 171,879,282.13 | 51,285,395.38 | 15,465,110,336.64 |
| (1) 计提 | 12,056,666,426.92 | 535,250,206.21 | 1,627,390,553.88 | 618,943,908.79 | 19,375,941.43 | 91,198,841.66 | 51,285,395.38 | 15,000,111,274.27 |
| (2) 企业合并增加 | | | | | | | | |
| (3) 由投资性房地产转入 | | 106,548.84 | | | | | | 106,548.84 |
| (4) 重分类 | | | 384,159,295.29 | | | 80,680,440.47 | | 464,839,735.76 |
| (5) 外币折算差额 | | | | | | | | |
| (6) 其他 | | 52,777.77 | | | | | | 52,777.77 |
| 3.本期减少金额 | 56,737,617.31 | 42,781,046.01 | 142,621,141.73 | 687,472,129.11 | 478,423,903.06 | 57,609,542.02 | 17,460,172.12 | 1,483,105,551.36 |
| (1) 处置或报废 | 56,737,617.31 | 9,473,644.91 | 142,408,272.95 | 647,803,326.84 | 3,092,112.28 | 56,796,235.95 | 16,260,446.28 | 932,571,656.52 |
| (2) 企业合并减少 | | | | | 11,028,762.64 | 9,847.21 | | 11,038,609.85 |
| (3) 转出至投资性房地产 | | 27,472,903.42 | | | | | | 27,472,903.42 |
| (4) 重分类 | | | 14,306.00 | 346.32 | 464,297,776.77 | | 527,306.67 | 464,839,735.76 |

| 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 |
|----------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------|----------------|----------------|--------------------|
| (5) 外币折算差额 | | 5,613,083.49 | 198,562.78 | 23,761,104.35 | 5,251.37 | 803,458.86 | 672,419.17 | 31,053,880.02 |
| (6) 更正会计差错 | | | | | | | | |
| (7) 本年形成融资租赁转出 | | | | | | | | |
| (8) 转出使用权资产 | | | | 15,907,351.60 | | | | 15,907,351.60 |
| (9) 转出长期待摊费用 | | 221,414.19 | | | | | | 221,414.19 |
| 4.期末余额 | 99,388,426,779.63 | 4,654,409,638.53 | 12,639,707,919.33 | 2,807,353,518.95 | 78,958,487.81 | 887,344,836.59 | 671,326,741.95 | 121,127,527,922.79 |
| 三、减值准备： | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | 14,237,067.30 | 91,298,207.06 | 1,445,258.50 | 7,238,195.84 | 229,340.23 | | 114,448,068.93 |
| 2.本期增加金额 | | 4,669,116.00 | 9,584,719.46 | 4,424,031.49 | | 687,761.96 | 14,569.55 | 19,380,198.46 |
| (1) 计提 | | 4,669,116.00 | 2,945,929.58 | 4,424,031.49 | | 88,356.00 | 14,569.55 | 12,142,002.62 |
| (2) 企业合并增加 | | | | | | | | |
| (3) 重分类 | | | 6,638,789.88 | | | 599,405.96 | | 7,238,195.84 |
| (4) 外币折算差额 | | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 4,907,623.59 | 13,288,196.76 | 1,014,005.48 | 7,238,195.84 | 88,356.00 | | 26,536,377.67 |
| (1) 处置或报废 | | 4,669,116.00 | 13,288,196.76 | 1,014,005.48 | | 88,356.00 | | 19,059,674.24 |
| (2) 企业合并减少 | | | | | | | | |
| (3) 重分类 | | | | | 7,238,195.84 | | | 7,238,195.84 |
| (4) 外币折算差额 | | 238,507.59 | | | | | | 238,507.59 |
| 4.期末余额 | | 13,998,559.71 | 87,594,729.76 | 4,855,284.51 | | 828,746.19 | 14,569.55 | 107,291,889.72 |

| 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 |
|----------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|
| 四、账面价值： | | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 229,599,577,500.01 | 8,226,106,115.28 | 9,112,615,159.06 | 2,268,611,826.46 | 122,436,379.66 | 343,859,725.06 | 216,748,847.12 | 249,889,955,552.65 |
| 2.期初账面价值 | 231,540,018,304.21 | 8,176,572,853.26 | 6,941,035,614.89 | 2,395,903,276.13 | 278,617,859.98 | 271,075,400.00 | 196,771,970.67 | 249,799,995,279.14 |

注：于 2020 年 12 月 31 日，本集团账面价值为 387,826,424.08 元的固定资产已用作银行借款的抵押物。处于已通车阶段的收费权质押、抵押情况详见本附注八、（六十八）所有权和使用权受到限制资产情况。

2、 暂时闲置的固定资产情况

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|------|
| 房屋及建筑物 | 6,014,243.63 | 4,047,283.20 | | 1,966,960.43 | 暂停使用 |
| 机器设备 | 734,192.06 | 137,921.05 | | 596,271.01 | 暂停使用 |
| 合计 | 6,748,435.69 | 4,185,204.25 | | 2,563,231.44 | |

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|--------------------|--|
| 房屋及建筑物 | 5,390,865,815.23 | 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。 |
| 路产 | 198,886,687,904.21 | 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。 |
| 运输设备 | 453,326.84 | 本年 12.30 购入，尚未办理产权证 |
| 房屋及建筑物 | 25,356,425.96 | 尚未完成产权过户手续 |
| 合计 | 204,303,363,472.24 | |

4、 固定资产清理

| 项目 | 期末账面价值 | 期初账面价值 | 转入清理的原因 |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 深圳景观提升工程和莞番迁改工程 | 61,390.00 | 61,390.00 | 待报废 |
| 粤英项目资产（注） | 366,001,924.99 | 366,824,342.43 | 待清算处置 |
| 机电设备、运输设备等 | 37,342.52 | 1,089,655.21 | 待报废 |
| 合计 | 366,100,657.51 | 367,975,387.64 | |

注：本报告期末粤英待清算处置资产余额 366,001,924.99 元，详细情况见本附注十二、（四）清远市英（德）佛（冈）一级公路的路产路权移交。

(十九) 在建工程

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 在建工程 | 91,689,830,307.02 | 40,609,030.70 | 91,649,221,276.32 | 77,536,774,314.47 | 44,609,030.70 | 77,492,165,283.77 |
| 工程物资 | 329,014,519.66 | | 329,014,519.66 | 160,034,185.90 | | 160,034,185.90 |
| 合计 | 92,018,844,826.68 | 40,609,030.70 | 91,978,235,795.98 | 77,696,808,500.37 | 44,609,030.70 | 77,652,199,469.67 |

1、 在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 高速公路及附属设施工程 | 91,145,310,654.60 | 1,298,450.00 | 91,144,012,204.60 | 76,670,858,351.14 | 1,298,450.00 | 76,669,559,901.14 |
| 运输工程 | 181,068,040.01 | 451,957.10 | 180,616,082.91 | 415,059,832.33 | 451,957.10 | 414,607,875.23 |
| 物流服务工程 | 250,361,373.88 | | 250,361,373.88 | 256,155,332.86 | | 256,155,332.86 |
| 养护数据中心 | 46,589,326.70 | | 46,589,326.70 | 45,098,788.98 | | 45,098,788.98 |
| 其他基础设施工程 | 66,500,911.83 | 38,858,623.60 | 27,642,288.23 | 149,602,009.16 | 42,858,623.60 | 106,743,385.56 |
| 合计 | 91,689,830,307.02 | 40,609,030.70 | 91,649,221,276.32 | 77,536,774,314.47 | 44,609,030.70 | 77,492,165,283.77 |

2、 重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 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 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------|-------------------|
| 河惠莞高速公路河源紫金至惠州惠阳段（注 ³ ） | 9,287,060,000.00 | 4,394,853,366.45 | 2,521,910,797.42 | | | 6,916,764,163.87 |
| 湛徐徐闻港支线项目（注 ² ） | 978,831,899.88 | 927,981,382.31 | 47,169,317.69 | 975,150,700.00 | | |
| 阳江至茂名段改扩建 | 8,038,124,732.00 | 1,092,980,245.35 | 1,693,969,763.37 | | | 2,786,950,008.72 |
| 深山西高速扩建项目 | 29,168,670,000.00 | 641,562,155.58 | 1,360,044,623.52 | | | 2,001,606,779.10 |
| 白石互通立交工程（注 ² ） | 162,413,659.00 | 28,377,233.00 | 115,157,353.00 | 143,534,586.00 | | |
| 罗信高速公路项目 | 15,567,033,900.00 | 8,706,565,422.20 | 3,727,702,125.82 | | | 12,434,267,548.02 |
| 虎门二桥项目 | 10,100,000,000.00 | 8,147,550,919.08 | -1,637,594,489.49 | | | 6,509,956,429.59 |
| 高恩高速公路项目 | 3,650,000,000.00 | 3,338,693,148.03 | 197,438,671.03 | | | 3,536,131,819.06 |
| 中山新隆至江门龙湾段改扩建工程 | 10,697,064,575.00 | 1,318,156.88 | 125,786,572.77 | | | 127,104,729.65 |
| 广深改扩建工程 | 36,500,000,000.00 | 1,167,650.34 | 27,345,993.14 | | | 28,513,643.48 |
| 汕湛高速公路惠州至清远段项目（注 ³ ） | 20,791,668,700.00 | 14,469,767,878.94 | 2,515,996,150.49 | | | 16,985,764,029.43 |
| 潮汕环线高速公路（含潮汕联络线）项目（注 ³ ） | 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（注 ³ ） | 5,147,318,600.00 | 3,328,203,183.86 | 1,276,653,048.33 | | | 4,604,856,232.19 |
| 服务区充电桩工程 | 44,348,119.87 | 6,400,000.00 | 28,403,466.00 | 21,102,200.00 | | 13,701,266.00 |
| 大埔至潮州高速公路（含大埔至漳州支线）（注 ³ ） | 11,483,352,700.00 | 8,577,775,436.21 | 2,342,539,343.27 | | | 10,920,314,779.48 |

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 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 |
|---|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 葵岗互通项目 | 242,216,200.00 | 25,908,640.93 | 99,000,355.08 | 124,908,996.01 | | |
| 广东省梅州至平远高速公路 | 3,447,522,000.00 | 2,689,859,475.00 | 105,055,356.00 | | | 2,794,914,831.00 |
| 沈阳至海口国家高速公路水口至白沙段改扩建工程 (注 ⁴) | 11,863,537,372.00 | 3,710,304,834.58 | 5,924,374,209.99 | 9,343,490,123.57 | 291,188,921.00 | |
| 车辆购置 | 700,000,000.00 | 260,873,284.31 | 423,802,354.52 | 665,982,885.67 | | 18,692,753.16 |
| 服务区商业化改造 | 125,000,000.00 | 11,237,440.08 | 110,230,358.38 | 106,737,470.57 | | 14,730,327.89 |
| 广东交通科研基地项目(注 ⁵) | 288,898,500.00 | 197,915,426.42 | 33,706,473.86 | | 231,621,900.28 | |
| 兴汕高速公路(注 ³) | 4,496,258,198.00 | 1,940,499,543.33 | 533,453,946.01 | | | 2,473,953,489.34 |
| 怀集至阳江高速公路海陵大桥(注 ³) | 975,009,300.00 | 795,691,437.36 | 184,091,284.55 | | | 979,782,721.91 |
| 嘉应环城公司梅大高速公路梅州东环支线项目 (注 ³) | 1,996,935,900.00 | 1,375,895,815.12 | 419,525,645.37 | | | 1,795,421,460.49 |
| 取消高速公路省界收费站工程(注 ⁶) | 3,192,709,343.92 | 1,079,269,464.17 | 1,484,624,239.76 | 2,550,225,420.13 | 13,668,283.80 | |
| 合计 | 204,165,382,499.67 | 76,892,849,284.21 | 26,764,427,371.34 | 13,931,132,381.95 | 536,479,105.08 | 89,189,665,168.52 |

(续)

| 项目 | 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 |
|------------------------------------|----------------|--------|----------------|----------------|-------------|------------|
| 河惠莞高速公路河源紫金至惠州惠阳段(注 ³) | 74.48 | 100.00 | 240,361,680.84 | 109,892,260.28 | 4.18 | 自筹与贷款、财政拨款 |
| 湛徐徐闻港支线项目(注 ²) | 99.62 | 100.00 | 48,888,073.48 | 11,681,624.96 | 4.15 | 自筹与贷款、财政拨款 |

| 项目 | 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 |
|---|-----------------|--------|----------------|----------------|--------------|------------|
| 阳江至茂名段改扩建 | 34.67 | 34.67 | 80,852,192.12 | 63,051,151.55 | 4.35 | 自筹与贷款 |
| 深山西高速扩建项目 | 6.86 | 6.86 | 20,007,225.07 | 20,007,225.07 | 4.04 | 自筹与贷款、财政拨款 |
| 白石互通立交工程（注 ² ） | 88.38 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 罗信高速公路项目 | 79.88 | 79.88 | 564,232,267.77 | 261,257,250.14 | 4.26 | 自筹与贷款、财政拨款 |
| 虎门二桥项目 | 94.11 | 100.00 | 896,216,831.35 | 213,973,159.58 | 4.10 | 自筹与贷款、财政拨款 |
| 高恩高速公路项目 | 96.89 | 100.00 | 301,332,226.24 | 100,043,226.67 | 4.33 | 自筹与贷款、财政拨款 |
| 中山新隆至江门龙湾段改扩建工程 | 1.19 | 1.19 | | | | 自筹 |
| 广深改扩建工程 | 0.08 | 0.08 | | | | 自筹 |
| 汕湛高速公路惠州至清远段项目（注 ³ ） | 93.20 | 100.00 | 935,761,730.74 | 373,534,581.06 | 4.33 | 贷款与财政拨款 |
| 潮汕环线高速公路（含潮汕联络线）项目（注 ³ ） | 93.59 | 100.00 | 675,619,500.15 | 324,916,435.71 | 4.20 | 贷款与财政拨款 |
| 兴（宁）至汕（尾）高速公路五华至陆河段项目（注 ³ ） | 89.46 | 100.00 | 201,492,048.63 | 89,740,429.38 | 4.29 | 贷款与财政拨款 |
| 服务区充电桩工程 | 91.11 | 99.26 | | | | 自筹 |
| 大埔至潮州高速公路（含大埔至漳州支线）（注 ³ ） | 95.10 | 100.00 | 599,946,865.60 | 239,479,433.29 | 4.47 | 贷款与财政拨款 |
| 葵岗互通项目 | 100.00 | 100.00 | | | | 自筹与财政拨款 |
| 广东省梅州至平远高速公路 | 81.07 | 100.00 | 202,551,974.51 | 71,256,431.41 | 4.26 | 贷款与财政拨款 |
| 沈阳至海口国家高速公路水口至白沙段改扩建工程（注 ⁴ ） | 87.15 | 100.00 | 266,194,439.30 | 171,169,685.31 | 4.27 | 自筹与贷款 |

| 项目 | 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 |
|---------------------------------------|----------------|--------|------------------|------------------|-------------|------------|
| 车辆购置 | 97.81 | 97.81 | | | | 自筹 |
| 服务区商业化改造 | 97.17 | 97.17 | | | | 自筹 |
| 广东交通科研基地项目（注 ⁵ ） | 80.17 | 100.00 | 8,976,202.61 | 3,804,139.67 | 4.49 | 自筹与贷款 |
| 兴汕高速公路（注 ³ ） | 55.02 | 55.02 | 116,025,813.07 | 55,100,480.28 | 4.15 | 自筹与贷款、财政拨款 |
| 怀集至阳江高速公路海陵大桥（注 ³ ） | 100.00 | 100.00 | 52,359,870.68 | 22,070,398.18 | 4.23 | 自筹与贷款、财政拨款 |
| 嘉应环城公司梅大高速公路梅州东环支线项目（注 ³ ） | 89.91 | 100.00 | 79,911,729.92 | 36,153,434.56 | 4.27 | 自筹与贷款、财政拨款 |
| 取消高速公路省界收费站工程（注 ⁶ ） | 82.56 | 100.00 | | | | 自筹与财政拨款 |
| 合计 | | | 5,290,730,672.08 | 2,167,131,347.10 | | |

注¹: 处于建设或试运营期在建工程的路段收费权质押情况详见本附注八、（六十八）所有权和使用权受到限制资产。

注²: 湛徐徐闻港支线项目于2020年9月26日转入正式运营，在建工程结转固定资产；白石互通立交工程项目于2020年10月1日转入正式运营，在建工程结转固定资产。

注³: 兴汕高速公路一期于2020年9月28日建成通车转入试运行期、汕湛高速公路惠州至清远段项目于2020年10月18日建成通车转入试运行期、嘉应环城公司梅大高速公路梅州东环支线项目于2020年11月18日建成通车转入试运行期、华陆公司兴（宁）至汕（尾）高速公路五华至陆河段项目于2020年11月28日建成通车转入试运行期、汕头环线公司汕头环线高速公路（含潮汕联络线）于2020年12月30日建成通车转入试运行期、大埔至潮州高速公路（含大埔至漳州支线）于2020年12月30日建成通车转入试运行期、河惠莞高速公路河源紫金至惠州惠阳段于2020年12月28日建成通车转入试运行期、怀集至阳江高速公路海陵大桥于2020年12月28日建成通车转入试运行期。

注⁴: 沈阳至海口国家高速公路水口至白沙段改扩建工程项目其他减少为①新粤有限公司（以下简称“新粤”）结转沈阳至海口国家高速公

路水口至白沙段改扩建工程项目委托建设费用 168,901,241.00 元；②新粤应收开平市交通运输局暂估在建工程款 122,287,680.00 元。

注⁵：广东交通科研基地项目其他减少为工程项目完工，转入投资性房地产。

注⁶：取消高速公路省界收费站工程项目其他减少为工程完成转入无形资产 13,668,283.80 元。

3、 工程物资

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 工程物资 | 329,014,519.66 | 160,034,185.90 |
| 合计 | 329,014,519.66 | 160,034,185.90 |

(二十) 使用权资产

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| 一、账面原值合计: | 985,077,639.19 | 467,715,295.36 | 21,971,824.04 | 1,430,821,110.51 |
| 其中：土地 | 94,735,489.18 | 5,486,648.19 | 626,405.48 | 99,595,731.89 |
| 房屋及建筑物 | 483,152,670.99 | 207,340,539.60 | 20,569,308.00 | 669,923,902.59 |
| 机器运输办公设备 | 406,173,232.80 | 254,888,107.57 | 776,110.56 | 660,285,229.81 |
| 其他 | 1,016,246.22 | | | 1,016,246.22 |
| 二、累计折旧合计: | 261,123,257.01 | 128,713,267.86 | 16,665,088.88 | 373,171,435.99 |
| 其中：土地 | 25,607,868.29 | 5,900,512.83 | | 31,508,381.12 |
| 房屋及建筑物 | 102,626,487.24 | 34,827,517.57 | 13,738,966.32 | 123,715,038.49 |
| 机器运输办公设备 | 132,463,396.66 | 85,255,642.62 | 703,857.26 | 217,015,182.02 |
| 其他 | 425,504.82 | 2,729,594.84 | 2,222,265.30 | 932,834.36 |
| 三、使用权资产账面净值 合计 | 723,954,382.18 | | | 1,057,649,674.52 |
| 其中：土地 | 69,127,620.89 | | | 68,087,350.77 |
| 房屋及建筑物 | 380,526,183.75 | | | 546,208,864.10 |
| 机器运输办公设备 | 273,709,836.14 | | | 443,270,047.79 |
| 其他 | 590,741.40 | | | 83,411.86 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 其中：土地 | | | | |
| 房屋及建筑物 | | | | |
| 机器运输办公设备 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 五、使用权资产账面价值 合计 | 723,954,382.18 | | | 1,057,649,674.52 |
| 其中：土地 | 69,127,620.89 | | | 68,087,350.77 |
| 房屋及建筑物 | 380,526,183.75 | | | 546,208,864.10 |
| 机器运输办公设备 | 273,709,836.14 | | | 443,270,047.79 |
| 其他 | 590,741.40 | | | 83,411.86 |

(二十一) 无形资产

1、 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 合作经营收益权 | 专利权 | 商标权 | 线路经营权及线路牌使用权 | 收费公路特许经营权 | 乘客服务牌照 | BOT 建设项目特许经营权 | 软件 | 其他 | 合计 |
|----------------|------------------|---------------|--------------|--------------|----------------|------------------|---------------|-------------------|----------------|--------------|-------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,156,114,214.69 | 42,747,190.60 | 8,727,720.73 | 4,435,058.72 | 270,033,345.48 | 387,478,456.26 | 39,255,193.64 | 30,893,671,567.49 | 540,614,165.51 | 5,053,003.11 | 33,348,129,916.23 |
| 2.本期增加金额 | 1.00 | | | | 3,767,299.91 | 3,813,077,668.57 | | 322,530,157.05 | 112,181,746.43 | | 4,251,556,872.96 |
| (1) 购置 | 1.00 | | | | 3,767,299.91 | | | | 75,364,613.58 | | 79,131,914.49 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | | | 44,193,861.02 | 8,331,581.75 | | 52,525,442.77 |
| (3) 固定资产重分类转入 | | | | | | | | | | | |
| (4) 企业合并增加 | | | | | | | | | | | |
| (5) 由投资性房地产转入 | | | | | | | | | | | |
| (6) 重分类 | | | | | | | | | | | |
| (7) 外币折算差额 | | | | | | | | | | | |
| (8) 开发支出转入 | | | | | | | | | 28,485,551.10 | | 28,485,551.10 |
| (9) 其他 | | | | | | 3,813,077,668.57 | | 278,336,296.03 | | | 4,091,413,964.60 |
| 3.本期减少金额 | 20,019,524.08 | | 224,176.03 | 113,100.00 | | | 2,374,295.46 | 17,882,474.84 | 19,419,729.07 | 305,398.19 | 60,338,697.67 |
| (1) 处置或报废 | 3,810,285.89 | | | 113,100.00 | | | | 17,882,474.84 | 3,262,042.31 | | 25,067,903.04 |
| (2) 重分类至固定资产 | | | | | | | | | | | |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020年度
财务报表附注

| 项目 | 土地使用权 | 合作经营收益权 | 专利权 | 商标权 | 线路经营权及线路牌使用权 | 收费公路特许经营权 | 乘客服务牌照 | BOT 建设项目特许经营权 | 软件 | 其他 | 合计 |
|---------------|------------------|---------------|--------------|--------------|----------------|------------------|---------------|-------------------|----------------|--------------|-------------------|
| (3) 企业合并减少 | | | 224,176.03 | | | | | | 16,141,168.31 | | 16,365,344.34 |
| (4) 转出至投资性房地产 | 13,801,610.12 | | | | | | | | | | 13,801,610.12 |
| (5) 重分类 | | | | | | | | | | | |
| (6) 外币折算差额 | 2,407,628.07 | | | | | | 2,374,295.46 | | 16,518.45 | 305,398.19 | 5,103,840.17 |
| 4.期末余额 | 1,136,094,691.61 | 42,747,190.60 | 8,503,544.70 | 4,321,958.72 | 273,800,645.39 | 4,200,556,124.83 | 36,880,898.18 | 31,198,319,249.70 | 633,376,182.87 | 4,747,604.92 | 37,539,348,091.52 |
| 二、累计摊销: | | | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 207,008,747.82 | 17,558,010.77 | 7,274,798.82 | 1,543,440.45 | 134,304,170.40 | 266,933,210.47 | | 367,549,935.66 | 386,372,678.02 | | 1,388,544,992.41 |
| 2.本期增加金额 | 24,106,110.03 | 1,950,890.09 | 1,175,541.95 | 95,011.16 | 21,764,835.39 | 227,154,468.21 | | 862,009,893.24 | 85,457,836.43 | | 1,223,714,586.50 |
| (1) 计提 | 24,106,110.03 | 1,950,890.09 | 1,175,541.95 | 95,011.16 | 21,764,835.39 | 227,154,468.21 | | 862,009,893.24 | 85,457,836.43 | | 1,223,714,586.50 |
| (2) 固定资产重分类转入 | | | | | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | | | | | |
| (4) 由投资性房地产转入 | | | | | | | | | | | |
| (5) 重分类 | | | | | | | | | | | |
| (6) 外币折算差额 | | | | | | | | | | | |
| (6) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 4,122,976.09 | | | | 25,057.20 | | | | 10,175,876.71 | | 14,323,910.00 |
| (1) 处置或报废 | 1,088,150.20 | | | | 25,057.20 | | | | 2,378,482.31 | | 3,491,689.71 |
| (2) 重分类至固定资产 | | | | | | | | | | | |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020年度
财务报表附注

| 项目 | 土地使用权 | 合作经营收益权 | 专利权 | 商标权 | 线路经营权及线路牌使用权 | 收费公路特许经营权 | 乘客服务牌照 | BOT 建设项目特许经营权 | 软件 | 其他 | 合计 |
|---------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|----------------|--------|------------------|----------------|----|------------------|
| (3) 企业合并减少 | | | | | | | | | 7,783,591.69 | | 7,783,591.69 |
| (4) 转出至投资性房地产 | 2,112,640.21 | | | | | | | | | | 2,112,640.21 |
| (5) 重分类 | | | | | | | | | | | |
| (6) 外币折算差额 | 922,185.68 | | | | | | | | 13,802.71 | | 935,988.39 |
| (7) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 226,991,881.76 | 19,508,900.86 | 8,450,340.77 | 1,638,451.61 | 156,043,948.59 | 494,087,678.68 | | 1,229,559,828.90 | 461,654,637.74 | | 2,597,935,668.91 |
| 三、减值准备： | | | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 24,560,042.71 | | | | | | | | 7,925,125.00 | | 32,485,167.71 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | | | 5,152,554.91 | | 5,152,554.91 |
| (1) 计提 | | | | | | | | | 5,152,554.91 | | 5,152,554.91 |
| (2) 固定资产重分类转入 | | | | | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | | | | | |
| (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 | | | | | | | | | 7,925,125.00 | | 7,925,125.00 |
| (1) 处置或报废 | | | | | | | | | | | |
| (2) 重分类至固定资产 | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 土地使用权 | 合作经营收益权 | 专利权 | 商标权 | 线路经营权及线路牌使用权 | 收费公路特许经营权 | 乘客服务牌照 | BOT 建设项目特许经营权 | 软件 | 其他 | 合计 |
|---------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|------------------|---------------|-------------------|----------------|--------------|-------------------|
| (3) 企业合并减少 | | | | | | | | | 7,925,125.00 | | 7,925,125.00 |
| (4) 转出至投资性房地产 | | | | | | | | | | | |
| (5) 重分类 | | | | | | | | | | | |
| (6) 外币折算差额 | | | | | | | | | | | |
| (7) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 24,560,042.71 | | | | | | | | 5,152,554.91 | | 29,712,597.62 |
| 四、账面价值： | | | | | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 884,542,767.14 | 23,238,289.74 | 53,203.93 | 2,683,507.11 | 117,756,696.80 | 3,706,468,446.15 | 36,880,898.18 | 29,968,759,420.80 | 166,568,990.22 | 4,747,604.92 | 34,911,699,824.99 |
| 2.期初账面价值 | 924,545,424.16 | 25,189,179.83 | 1,452,921.91 | 2,891,618.27 | 135,729,175.08 | 120,545,245.79 | 39,255,193.64 | 30,526,121,631.83 | 146,316,362.49 | 5,053,003.11 | 31,927,099,756.11 |

注：

- 1、广东省人民政府办公厅以《关于广佛肇高速公路肇庆大旺至封开江口段收费问题的复函》（粤办函[2012]781 号）同意广佛肇高速公路肇庆大旺至封开江口段作为经营性收费项目建设，采用 BOT+EPC(投资、设计、施工、运营一体化)模式，由保利长大工程有限公司以总承包方式完成项目建设，肇庆市负责办理用地手续并包干完成全线征地拆迁工作。该项目 2013 年 6 月开工，收费年限自项目通车收费之日起 25 年。于 2019 年 12 月 31 日，广佛肇高速公路建设项目正式营运。
- 2、根据广东省交通厅与广东平兴高速公路有限公司签署的特许权协议，平兴公路建设项目收费期 25 年，特许经营权经营期满后，广东平兴高速公路有限公司应将公路路产及附属设施无偿移交给政府部门。
- 3、于 2020 年 12 月 31 日，本集团账面价值为人民币 192,175,047.58 元的土地使用权用作银行借款的抵押物，于 2020 年 12 月 31 日，本集团账面价值为人民币 931,902.00 元的土地使用权用作长期应付款的抵押物，于 2020 年 12 月 31 日，本集团账面价值为人民币 6,417,570.01

的房屋土地使用权已作为银行按揭抵押。

4、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。

5、河源市粤运绿都公共交通有限公司本期新增河源市东源县政府划拨蝴蝶玲工业园公交首末站交通运输用地，以 1 元名义价格入账。

6、BOT 建设项目收费权质押情况见“财务报表附注八、（六十八）所有权和使用权受到限制的资产”。

2、未办妥产权证书的土地使用权情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|---------------|------------|
| 土地使用权 | 15,692,089.36 | 尚未完成产权过户手续 |
| 合计 | 15,692,089.36 | |

(二十二) 开发支出

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|-------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|-----------|---------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | 其他 | |
| 资本化支出 | 26,915,965.66 | | 31,101,591.30 | 28,485,551.10 | | 41,603.77 | 29,490,402.09 |
| 合计 | 26,915,965.66 | | 31,101,591.30 | 28,485,551.10 | | 41,603.77 | 29,490,402.09 |

(二十三) 商誉

1、商誉账面价值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------------------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 广东阳江汽车运输公司有限公司（注 ¹ ） | 7,558,101.69 | | | 7,558,101.69 |
| 中山市粤运同兴运输有限公司（注 ¹ ） | 528,466.69 | | | 528,466.69 |
| 中山市粤运机场快线客运有限公司（注 ¹ ） | 2,100,000.00 | | | 2,100,000.00 |
| 肇庆市粤运汽车运输有限公司（注 ¹ ） | 1,402,500.00 | | | 1,402,500.00 |
| 清远市粤运汽车运输有限公司（注 ¹ ） | 35,402,088.43 | | | 35,402,088.43 |
| 广东粤运朗日股份有限公司（注 ¹ ） | 23,198,978.67 | | | 23,198,978.67 |
| 阳江市阳闸新形象公交有限公司（注 ¹ ） | 5,416,461.97 | | | 5,416,461.97 |
| 河源粤运汽车运输有限公司（注 ¹ ） | 28,559,728.57 | | | 28,559,728.57 |
| 广东新广国际物流公司有限公司 | 417,531.78 | | | 417,531.78 |
| 高州恒源大酒店有限公司 | 266,600.00 | | | 266,600.00 |
| 广东路路通有限公司 | 131,200.00 | | | 131,200.00 |
| 广东省高速公路发展股份有限公司（注 ² ） | 284,136,656.57 | | | 284,136,656.57 |
| 广东粤通宝电子商务有限公司（注 ³ ） | 22,780,960.18 | | | 22,780,960.18 |
| 广东粤通宝电子支付有限公司（注 ⁴ ） | 770,321.77 | | 770,321.77 | |
| 广东网上飞物流科技有限公司（注 ¹ ） | 6,809,901.49 | | | 6,809,901.49 |
| 广东中粤通油品经营有限公司（注 ¹ ） | | 1,641,316.22 | | 1,641,316.22 |
| 合计 | 419,479,497.81 | 1,641,316.22 | 770,321.77 | 420,350,492.26 |

2、商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------------------------|--------------|---------------|------------|---------------|
| 广东阳江汽车运输公司有限公司（注 ¹ ） | | | | |
| 中山市粤运同兴运输有限公司（注 ¹ ） | | | | |
| 中山市粤运机场快线客运有限公司（注 ¹ ） | | 2,100,000.00 | | 2,100,000.00 |
| 肇庆市粤运汽车运输有限公司（注 ¹ ） | | | | |
| 清远市粤运汽车运输有限公司（注 ¹ ） | | | | |
| 广东粤运朗日股份有限公司（注 ¹ ） | | | | |
| 阳江市阳闸新形象公交有限公司（注 ¹ ） | | | | |
| 河源粤运汽车运输有限公司（注 ¹ ） | | 8,046,462.29 | | 8,046,462.29 |
| 广东新广国际物流公司有限公司 | 417,531.78 | | | 417,531.78 |
| 高州恒源大酒店有限公司 | | | | |
| 广东路路通有限公司 | | | | |
| 广东省高速公路发展股份有限公司（注 ² ） | | | | |
| 广东粤通宝电子商务有限公司（注 ³ ） | | | | |
| 广东粤通宝电子支付有限公司（注 ⁴ ） | 770,321.77 | | 770,321.77 | |
| 广东网上飞物流科技有限公司（注 ¹ ） | | 3,796,869.59 | | 3,796,869.59 |
| 广东中粤通油品经营有限公司（注 ¹ ） | | | | |
| 合计 | 1,187,853.55 | 13,943,331.88 | 770,321.77 | 14,360,863.66 |

注¹: 粤运股份将上述公司资产组进行了划分，对于经营单一业务的被投资单位，粤运股份将其运营相关的资产整体认定为与商誉相关的资产组；对于经营多种业务的被投资单位，按照其主要业务种类，将商誉相关的资产组划分为车队资产组及车站资产组。将商誉分摊至各相关资产组进行减值测试。根据持续经营的基本假设，结合各资产组经营特点，对于车队资产组、软件平台资产组及加油站资产组，可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。粤运股份根据管理层批准的最近未来 5 年财务预算和【12.6%~13.41%】税前折现率预计该资产组的未来现金流量现值。超过 5 年财务预算之后年份的现金流量的预计增长率为 2%。于 2020 年 12 月 31 日，粤运股份管理层本年根据河源市粤运汽车运输有限公司车队资产组、中山市粤运机场快线客运有限公司车队资产组及广东网上飞物流科技有限公司软件平台资产组的可收回金额的预计结果，分别计提减值准备人民币 8,046,462.29 元、人民币 2,100,000.00 元和人民币 3,796,869.59 元。对剩余车队资产组及加油站资产组的可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失，但剩余车队资产组及加油站资产组未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致本公司的账面价值超过其可收回金额。对于车站资产组，可收回金额以公允价值减去处置费用后的净额确定。相关资产组中，土地及房屋按照同类地段的招拍挂成交价格或近期相关的评估报告确定公允价值；设备等其他资产按照重置成本法确定公允价值。处置费用考虑交易挂牌费用、中介机构费、交易税费。于 2020 年 12 月 31 日，粤运股份管理层对车站资产组的可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。

注²: 本集团对粤高速 2006 年股权分置改革及增持形成的商誉进行减值测试，基于粤高速目前经营状况，结合管理层对粤高速未来的盈利预测及财务预算，未发现该商誉存在减值。

注³: 本年度广东粤通宝电子商务有限公司生产经营正常，2016 年度评估报告中假设的国家经济政策、市场环境、利率水平、汇率水平等影响因素在本年度均未发生重大不利影响，管理层判断未发生商誉减值。

注⁴: 广东粤通宝电子支付有限公司已于 2020 年度清算注销。

(二十四) 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 | 其他减少的原因 |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|------------|----------------|---|
| 广深高速公路项目补偿款（外方股东） | 270,238,509.85 | | 36,031,801.20 | | 234,206,708.65 | |
| 房屋构筑物装修设计及改造费用 | 54,647,430.82 | 36,931,857.04 | 17,165,559.77 | 447,603.28 | 73,966,124.81 | (1) 以前年度暂估，本期根据审计报告进行调减 345,117.00 (2) 外币报表折算 102,486.28 |
| 长期资产租赁费用 | 47,235,823.17 | 9,876,854.54 | 7,360,362.65 | 97,461.46 | 49,654,853.60 | 外币报表折算 |
| 站场附属设施改造 | 78,205,383.31 | 80,339,886.52 | 27,876,015.85 | | 130,669,253.98 | |
| 车辆回收自营线路补偿款 | 54,694,595.28 | 57,185,889.32 | 19,582,276.24 | | 92,298,208.36 | |
| 保险费用 | 1,308,366.10 | 1,950,197.15 | 2,170,981.19 | 56,486.52 | 1,031,095.54 | 外币报表折算 |
| 机电设施维护升级费用及其他 | 24,279,649.00 | 18,537,538.93 | 11,862,953.48 | | 30,954,234.45 | |
| 加油站租赁费收入营业税金及附加 | 2,805,000.00 | | 350,625.00 | | 2,454,375.00 | |
| 合计 | 533,414,757.53 | 204,822,223.50 | 122,400,575.38 | 601,551.26 | 615,234,854.39 | |

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 递延所得税资产/ 负债 | 可抵扣/应纳税暂时性 差异 | 递延所得税资产/ 负债 | 可抵扣/应纳税暂时性 差异 |
| 一、递延所得税资产 | 1,779,304,943.39 | 7,284,725,113.44 | 1,872,732,438.11 | 7,649,558,275.66 |
| 资产减值准备 | 199,122,685.98 | 817,014,744.86 | 175,569,648.16 | 728,805,340.05 |
| 可抵扣亏损 | 382,963,373.14 | 1,547,463,659.09 | 449,185,181.57 | 1,796,740,726.29 |
| 资产评估增值 | 79,275,227.00 | 317,100,907.99 | 95,004,673.10 | 380,018,692.41 |
| 固定资产折旧、无形资产摊销和长期待摊费用摊销 | 228,543,288.98 | 914,173,155.85 | 223,059,533.39 | 892,238,133.54 |
| 递延收益 | 101,661,856.95 | 413,872,226.36 | 51,649,058.73 | 214,452,158.71 |
| 预提费用 | 33,167,269.70 | 143,507,343.13 | 29,337,945.37 | 128,288,787.25 |
| 应付职工薪酬 | 32,094,347.54 | 128,724,738.62 | 17,247,721.68 | 69,338,971.79 |
| 长期应付职工薪酬 | 8,235,055.54 | 32,940,222.16 | 7,972,426.64 | 31,889,706.56 |
| 内部交易未实现利润 | 608,135,463.86 | 2,432,541,855.44 | 765,024,333.66 | 3,060,097,334.64 |
| 租赁费用 | 17,594,942.67 | 70,379,770.68 | 15,493,139.49 | 61,972,557.96 |
| 专项应付款 | 18,648,789.47 | 74,595,157.86 | | |
| 政府补助 | 27,393,604.70 | 109,574,418.80 | | |
| 其他 | 42,469,037.86 | 282,836,912.60 | 43,188,776.32 | 285,715,866.46 |
| 二、递延所得税负债 | 927,579,563.28 | 4,144,383,078.45 | 1,341,927,657.74 | 5,670,994,038.34 |

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 递延所得税资产/ 负债 | 可抵扣/应纳税暂时性 差异 | 递延所得税资产/ 负债 | 可抵扣/应纳税暂时性 差异 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | | | | |
| 计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动 | 788,656.64 | 3,154,626.56 | 317,796,555.68 | 1,271,186,222.73 |
| 计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动（新准则适用） | 105,276,587.44 | 421,106,349.76 | 129,978,356.56 | 519,913,426.24 |
| 固定资产累计折旧影响 | 597,416,012.19 | 2,390,013,840.42 | 670,359,687.25 | 2,681,963,436.52 |
| 收费公路特许经营权摊销方法差异 | 633,372.72 | 2,533,490.83 | | |
| 投资收益税率差异 | 3,532,895.07 | 14,131,580.28 | 4,949,489.54 | 19,797,958.16 |
| 投资分红代扣代缴所得税 | 27,107,189.57 | 542,143,792.00 | 18,922,419.97 | 378,448,399.73 |
| 汇兑损益变动差异 | 20,502.09 | 82,008.34 | 46,373.97 | 185,495.88 |
| 单价 5,000.00 元以下固定资产税收优惠扣除 | 537,384.63 | 2,149,538.52 | 702,068.79 | 2,808,275.14 |
| 股权投资成本差额 | 4,249,277.82 | 16,997,111.28 | 4,364,123.17 | 17,456,492.68 |
| 企业合并形成的资产评估增值 | 24,012,031.04 | 96,048,124.16 | 24,220,898.72 | 96,883,594.88 |
| 试运行净损益 | 142,982,586.92 | 571,930,347.70 | 150,669,411.85 | 602,677,647.42 |
| 政府补助 | 21,023,067.15 | 84,092,268.60 | 19,918,272.24 | 79,673,088.96 |

注：计入其他综合收益的其他金融资产为计入其他综合收益的其他债权投资、其他权益工具投资。

(二十六) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-------------------|------------------|
| 预付股权回购款 | 6,218,925,638.89 | 5,159,050,638.89 |
| 待抵扣增值税进项税额 | 4,328,358,162.47 | 3,762,899,376.25 |
| 预付土地出让金 | 57,261,226.31 | 92,613,079.14 |
| 预付工程及设备款项 | 1,300,818,886.37 | 621,699,341.87 |
| 超过一年到期的委托贷款 | | 60,100,000.00 |
| 预缴税款 | 11,371,609.70 | 13,398,274.80 |
| 开阳高速资产评估增值（注） | 74,203,490.86 | 80,184,196.40 |
| 粤运朗日资产评估增值（注） | 16,997,111.33 | 17,456,492.72 |
| 粤东高速资产评估增值（注） | 6,865,795.82 | 8,598,005.98 |
| 其他 | 9,900,000.00 | 14,781,086.63 |
| 合计 | 12,024,701,921.75 | 9,830,780,492.68 |

注：该类其他非流动资产分别为本集团购买广东开阳高速公路有限公司、广东粤运朗日股份有限公司及广东粤东高速公路实业发展有限公司股权时形成的可辨认净资产评估增值，本集团对该部分评估增值采取自股权购买日起至经营期满止的期间按年平均摊销。

(二十七) 短期借款

1、 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|----------------|
| 质押借款 | 230,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 抵押借款 | 190,096,898.32 | 74,000,000.00 |
| 保证借款 | | 19,174,050.00 |
| 信用借款 | 2,033,899,298.43 | 202,877,273.41 |
| 合计 | 2,453,996,196.75 | 314,051,323.41 |

2、 期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

(二十八) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 711,634,221.16 | 713,262,399.91 |

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 711,634,221.16 | 713,262,399.91 |

(二十九) 应付账款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 7,156,786,191.99 | 8,462,335,050.01 |
| 1—2 年（含 2 年） | 929,473,709.40 | 560,075,105.55 |
| 2—3 年（含 3 年） | 369,979,043.79 | 934,849,072.49 |
| 3 年以上 | 2,904,773,929.35 | 2,532,157,993.21 |
| 合计 | 11,361,012,874.53 | 12,489,417,221.26 |

账龄超过 1 年的重要应付账款：

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|------------------------------|----------------|---------|
| 京珠北、广乐、广清、茂湛、潮惠高速、珠海段、广深等暂估款 | 766,761,003.68 | 未结算 |
| 博深、南环段、马踏延长线等在建尾工及预留工程款 | 296,001,067.39 | 未结算及预留款 |
| 保利长大工程有限公司 | 404,004,620.89 | 未结算 |
| 广东铭鸿数据有限公司 | 297,915,077.63 | 未结算 |
| 佛山市顺德区土地储备发展中心 | 76,112,265.35 | 未结算 |
| 阳江市高速公路建设工程指挥部 | 68,176,860.00 | 预留款项 |
| 中山市广珠东线高速公路征地办公室 | 54,392,647.36 | 未结算 |
| 广州市番禺区人民政府征用办公室 | 52,472,443.37 | 未结算 |
| 深圳市龙岗区人民政府 | 39,195,707.06 | 未结算 |
| 中山市国土资源局 | 38,729,831.09 | 未结算 |
| 北京万集科技股份有限公司 | 36,638,211.04 | 未结算 |
| 中山市征地拆迁管理办公室 | 33,201,590.05 | 未结算 |
| 佛山市国土资源局 | 30,507,598.21 | 未结算 |
| 肇庆市公路局 | 28,375,580.00 | 未结算 |
| 广中江高速公路项目管理处 | 28,000,000.00 | 未结算 |
| 广东冠粤路桥有限公司 | 22,452,988.06 | 未结算 |
| 茂名市电白区二运运输有限公司 | 22,100,294.00 | 未结算 |

广东省交通集团有限公司（合并）

2020 年度

财务报表附注

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|--------------------|---------------|-------|
| 深圳市金溢科技股份有限公司 | 19,690,925.83 | 未结算 |
| 广州市埃特斯通讯设备有限公司 | 17,233,138.49 | 未结算 |
| 湛江市国土资源局 | 16,185,625.00 | 未结算 |
| 深圳成谷科技有限公司 | 16,074,875.73 | 未结算 |
| 广东省交通规划设计研究院股份有限公司 | 13,489,251.33 | 未结算 |
| 广州市房屋开发建设有限公司 | 11,626,327.65 | 未结算 |
| 广州市中心区交通建设公司 | 11,591,135.50 | 未结算 |
| 珠海交通集团有限公司 | 10,638,451.47 | 未结算 |
| 河源市人民政府 | 10,210,900.00 | 未结算 |
| 鹤山市国土资源局 | 10,186,893.60 | 未结算 |
| 东莞市谢岗镇人民政府 | 9,834,654.93 | 未结算 |
| 广州市图之灵计算机技术有限公司 | 9,426,384.44 | 未结算 |
| 中铁十二局集团有限公司 | 9,388,843.00 | 未结算 |
| 杰创智能科技股份有限公司 | 9,039,396.15 | 未结算 |
| 北京瑞华赢科技发展有限公司 | 8,595,509.60 | 未结算 |
| 广州交投机电工程有限公司 | 8,258,763.71 | 未结算 |
| 广东筑波路桥工程有限公司 | 8,224,024.94 | 未结算 |
| 中交第一航务工程局有限公司 | 8,086,590.00 | 未结算 |
| 重庆大唐科技股份有限公司 | 7,448,804.94 | 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 |
| 兴宁市人民政府 | 5,922,492.57 | 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 |
| 广东省河源市人民政府 | 5,410,046.18 | 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 |
| 平远县人民政府 | 5,021,680.00 | 未结算 |
| 中国公路工程咨询集团有限公司 | 5,015,877.00 | 未结算 |

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|----------------------------|------------------|-------|
| 浙江裕众建设集团有限公司 | 4,790,419.27 | 未结算 |
| 广东省东莞航道事务中心东莞航标与测绘所 | 4,444,990.44 | 未结算 |
| 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 |
| 中交第一公路勘察设计研究院有限公司 | 4,002,595.89 | 未结算 |
| 山东省交通规划设计院和广东省冶金建筑设计研究院联合体 | 3,786,944.00 | 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 |
| 梅县人民政府 | 3,282,474.50 | 未结算 |
| 中国铁建港航局集团有限公司 | 3,238,021.90 | 未结算 |
| 广东省交通运输规划研究中心 | 3,178,075.00 | 未结算 |
| 苏州德亚交通技术有限公司 | 3,160,720.05 | 未结算 |
| 中铁十四局集团有限公司 | 3,147,001.77 | 未结算 |
| 广东晶通公路工程建设集团有限公司 | 3,081,972.00 | 未结算 |
| 中铁隧道集团有限公司 | 3,025,408.00 | 未结算 |
| 合计 | 2,641,906,424.71 | |

(三十) 预收款项

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内（含1年） | 620,706,409.22 | 1,208,591,480.94 |
| 1年以上 | 551,325,131.13 | 101,707,087.86 |
| 合计 | 1,172,031,540.35 | 1,310,298,568.80 |

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 |
|-------------------|---------------|-------|
| 中国建设银行广东省分行 | 54,799,035.37 | 未结算 |
| 广东省南粤交通龙怀高速公路管理中心 | 49,170,000.00 | 未结算 |
| 广东省南粤交通韶赣高速公路管理中心 | 28,440,000.00 | 未结算 |
| 中国工商银行股份有限公司广东省分行 | 28,141,592.92 | 未结算 |
| 广东江肇高速公路管理中心 | 28,110,000.00 | 未结算 |

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未结转原因 |
|-------------------|----------------|-------|
| 湖北广晟汉鄂高速公路有限公司 | 26,041,815.21 | 未结算 |
| 广东省南粤交通仁博高速公路管理中心 | 22,560,000.00 | 未结算 |
| 广州市高速公路有限公司 | 22,000,000.00 | 未结算 |
| 广中江高速公路项目管理处 | 18,400,000.00 | 未结算 |
| 广东省南粤交通潮漳高速公路管理中心 | 15,910,000.00 | 未结算 |
| 肇庆粤肇公路有限公司 | 15,320,000.00 | 未结算 |
| 广东省南粤交通揭惠高速公路管理中心 | 15,220,000.00 | 未结算 |
| 广东深汕高速公路东段有限公司 | 13,220,000.00 | 未结算 |
| 广州大广高速公路有限公司 | 9,346,672.00 | 未结算 |
| 广州环龙高速公路有限公司 | 8,242,974.26 | 未结算 |
| 珠海交通集团有限公司 | 6,272,766.70 | 未结算 |
| 深中通道管理中心 | 5,810,737.79 | 未结算 |
| 合计 | 367,005,594.25 | |

(三十一) 合同负债情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 预收运费 | 5,449,361.14 | 7,189,251.36 |
| 预收商品销售货款 | 34,985,558.94 | 23,253,638.76 |
| 预收服务款 | 5,564,839.84 | 4,881,775.38 |
| 合计 | 45,999,759.92 | 35,324,665.50 |

(三十二) 吸收存款及同业存放

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 活期存款 | 64,936,403.93 | 173,680,108.11 |
| 定期存款 | | |
| 合计 | 64,936,403.93 | 173,680,108.11 |

(三十三) 应付职工薪酬**1、 应付职工薪酬列示**

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 546,544,665.98 | 6,541,850,255.98 | 6,539,489,278.41 | 548,905,643.55 |
| 二、离职后福利-设定 | 20,864,412.64 | 433,502,088.59 | 423,126,882.11 | 31,239,619.12 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 提存计划 | | | | |
| 三、辞退福利 | 34,256,298.25 | 52,176,667.30 | 75,591,797.22 | 10,841,168.33 |
| 四、一年内到期的其他福利 | 8,617,239.40 | 16,492,724.25 | 8,617,239.40 | 16,492,724.25 |
| 五、其他 | 53,600.00 | | | 53,600.00 |
| 合计 | 610,336,216.27 | 7,044,021,736.12 | 7,046,825,197.14 | 607,532,755.25 |

2、短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 320,523,012.02 | 5,092,303,425.09 | 5,114,107,709.76 | 298,718,727.35 |
| 二、职工福利费 | 3,899,677.52 | 432,308,588.23 | 431,652,126.58 | 4,556,139.17 |
| 三、社会保险费 | 6,997,528.56 | 265,838,727.61 | 267,519,006.00 | 5,317,250.17 |
| 其中：医疗保险费 | 4,514,103.66 | 215,422,354.25 | 216,749,525.70 | 3,186,932.21 |
| 工伤保险费 | 359,144.45 | 2,000,617.31 | 1,860,297.67 | 499,464.09 |
| 生育保险费 | 121,980.59 | 31,970,351.24 | 31,983,387.71 | 108,944.12 |
| 其他 | 2,002,299.86 | 16,445,404.81 | 16,925,794.92 | 1,521,909.75 |
| 四、住房公积金 | 5,371,688.71 | 466,009,985.76 | 466,586,434.06 | 4,795,240.41 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 201,155,428.47 | 146,343,225.91 | 122,421,021.75 | 225,077,632.63 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | 8,597,330.70 | 139,046,303.38 | 137,202,980.26 | 10,440,653.82 |
| 合计 | 546,544,665.98 | 6,541,850,255.98 | 6,539,489,278.41 | 548,905,643.55 |

3、设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、基本养老保险 | 10,000,933.55 | 156,261,642.88 | 144,880,229.85 | 21,382,346.58 |
| 二、失业保险费 | 305,863.91 | 4,682,464.36 | 4,346,630.88 | 641,697.39 |
| 三、企业年金缴费 | 10,557,615.18 | 272,557,981.35 | 273,900,021.38 | 9,215,575.15 |
| 合计 | 20,864,412.64 | 433,502,088.59 | 423,126,882.11 | 31,239,619.12 |

(三十四) 应交税费

| 项目 | 期初余额 | 本期应交 | 本期已交 | 期末余额 |
|-----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 增值税 | 237,433,605.53 | 1,254,042,807.89 | 1,307,481,812.42 | 183,994,601.00 |
| 消费税 | | | | |
| 资源税 | | | | |
| 企业所得税 | 557,347,734.90 | 1,808,375,585.97 | 1,291,438,946.54 | 1,074,284,374.33 |
| 城市维护建设税 | 18,051,647.95 | 79,655,444.75 | 81,702,440.55 | 16,004,652.15 |
| 房产税 | 13,492,149.53 | 105,167,854.05 | 106,212,053.32 | 12,447,950.26 |
| 土地使用税 | 3,446,276.88 | 30,258,702.97 | 31,149,009.76 | 2,555,970.09 |
| 个人所得税 | 42,857,537.19 | 90,664,743.23 | 84,767,369.73 | 48,754,910.69 |
| 教育费附加（含地方教育费附加） | 13,551,332.95 | 63,570,997.49 | 64,894,320.09 | 12,228,010.35 |
| 其他税费 | 24,405,735.34 | 75,838,343.75 | 68,952,500.49 | 31,291,578.60 |
| 合计 | 910,586,020.27 | 3,507,574,480.10 | 3,036,598,452.90 | 1,381,562,047.47 |

(三十五) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 应付利息 | 1,014,738,564.23 | 1,421,088,180.36 |
| 应付股利 | 66,849,146.17 | 131,108,573.76 |
| 其他应付款项 | 9,962,693,328.26 | 10,875,783,564.33 |
| 合计 | 11,044,281,038.66 | 12,427,980,318.45 |

1、 应付利息

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 294,048,099.92 | 668,369,990.49 |
| 企业债券利息 | 687,055,315.83 | 725,734,921.00 |
| 短期借款应付利息 | 6,133,408.99 | |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 其他利息 | 27,501,739.49 | 26,983,268.87 |
| 合计 | 1,014,738,564.23 | 1,421,088,180.36 |

重要的已逾期未支付的利息情况：无

2、应付股利

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|----------------|
| 普通股股利 | 66,849,146.17 | 131,108,573.76 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 66,849,146.17 | 131,108,573.76 |

3、其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|------------------|-------------------|
| 待清算通行费 | 3,127,780,837.36 | 3,004,359,021.23 |
| 应付工程质量保证金 | 2,831,061,262.31 | 3,279,600,297.83 |
| 其他暂收应付款 | 1,354,487,916.83 | 1,008,397,296.08 |
| 应付工程履约保证金 | 1,043,335,122.62 | 1,267,521,766.00 |
| 往来款 | 476,814,149.58 | 683,629,905.70 |
| 押金 | 211,040,668.00 | 255,852,744.52 |
| 代建项目工程进度款 | 209,503,121.25 | 347,095,927.28 |
| 暂扣优良工程价款和安全生产保障费等工程价款 | 203,941,839.26 | 277,531,533.83 |
| 应付交通厅款项 | 147,750,977.18 | 123,530,735.30 |
| 应付投标保证金 | 127,506,925.05 | 207,429,099.92 |
| 代收代付工程材料款 | 105,597,658.39 | 283,496,048.59 |
| 应付征地拆迁费 | 71,863,864.78 | 80,273,441.98 |
| 代收代付竣工文件编制费和保险费 | 47,547,724.65 | 41,783,046.77 |
| 代收代付竣工验收和信息管理等技术费用 | 4,461,261.00 | 15,282,699.30 |
| 合计 | 9,962,693,328.26 | 10,875,783,564.33 |

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|-------------|----------------|---------|
| 保利长大工程有限公司 | 621,035,216.40 | 质保金及未结算 |
| 广东冠粤路桥有限公司 | 394,952,114.73 | 质保金及未结算 |
| 中铁十二局集团有限公司 | 191,428,927.62 | 质保金及未结算 |

广东省交通集团有限公司（合并）

2020 年度

财务报表附注

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|-------------------------------------|----------------|---------|
| 广东晶通公路工程建设集团有限公司 | 130,397,187.68 | 质保金及未结算 |
| 中交第二公路工程局有限公司 | 119,725,852.88 | 质保金及未结算 |
| 广东省交通厅 | 110,395,878.45 | 未结算 |
| 中交第二航务工程局有限公司 | 106,688,723.15 | 质保金及未结算 |
| 中铁十四局集团有限公司 | 101,861,464.45 | 质保金及未结算 |
| 中铁十一局集团有限公司 | 82,728,176.24 | 质保金及未结算 |
| 中铁隧道局集团有限公司 | 65,549,088.41 | 质保金及未结算 |
| 肇庆市公路发展有限公司 | 53,000,000.00 | 未结算 |
| 中国铁建港航局集团有限公司 | 40,786,002.84 | 质保金及未结算 |
| 汕尾市国土资源局 | 37,771,898.00 | 未结算 |
| 贵州省公路工程集团有限公司 | 32,474,300.00 | 质保金及未结算 |
| 广州市市政集团有限公司 | 32,303,148.00 | 质保金及未结算 |
| 清远市嘉富投资有限公司 | 30,409,189.52 | 未结算 |
| 中交路桥建设有限公司 | 27,928,966.00 | 未结算 |
| 中山市国土资源局 | 27,525,847.82 | 质保金 |
| 鹤山市人民政府 | 25,748,197.70 | 未结算 |
| 梅州市国土局 | 23,602,408.86 | 未结算 |
| 中铁二十局集团有限公司 | 22,653,493.68 | 质保金及未结算 |
| 省财政厅拨付 2019 年普通公路水路项目四好农村路专项资金未转拨余额 | 20,875,764.00 | 专项资金 |
| 比亚迪汽车工业有限公司 | 19,300,000.00 | 质保金及未结算 |
| 中铁十八局集团有限公司 | 18,626,336.00 | 质保金及未结算 |
| 中国石化销售有限公司广东石油分公司 | 18,000,000.00 | 未结算 |
| 山东省公路建设（集团）有限公司 | 17,267,439.00 | 未结算 |
| 广州市公路工程公司 | 16,391,151.75 | 质保金及未结算 |
| 中铁大桥局集团有限公司 | 14,057,490.27 | 质保金 |
| 中交第一航务工程局有限公司 | 13,229,593.70 | 质保金 |
| 雅瑶至谢边扩建工程 | 12,499,448.48 | 未结算 |
| 中铁隧道集团有限公司 | 12,177,851.97 | 质保金 |
| 中交一公局桥隧工程有限公司 | 11,700,627.00 | 质保金 |

广东省交通集团有限公司（合并）

2020 年度

财务报表附注

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|---------------------|---------------|---------|
| 中国能源建设集团广东火电工程有限公司 | 11,564,876.48 | 质保金及未结算 |
| 中交路桥华南工程有限公司 | 10,973,150.00 | 质保金 |
| 上海振华重工（集团）股份有限公司 | 10,322,794.05 | 未结算 |
| 东莞、番禺两地拆迁费 | 10,000,000.00 | 质保金及未结算 |
| 中铁山桥集团有限公司 | 9,853,860.00 | 质保金 |
| 四川省送变电建设有限责任公司 | 9,649,112.14 | 未结算 |
| 中铁宝桥集团有限公司 | 8,945,166.00 | 质保金 |
| 江苏法尔胜股份有限公司 | 8,380,739.80 | 未结算 |
| 中铁一局集团有限公司 | 7,490,958.90 | 质保金 |
| 中交二公局第六工程有限公司 | 7,450,580.00 | 质保金 |
| 浙江正方交通建设有限公司 | 6,960,000.00 | 未结算 |
| 四川路桥华东建设有限责任公司 | 6,888,164.00 | 未结算 |
| 广东能达高等级公路维护有限公司 | 6,776,090.93 | 质保金及未结算 |
| 大成工程建设集团有限公司 | 6,747,063.92 | 质保金及未结算 |
| 广东飞达交通工程有限公司 | 6,666,280.95 | 质保金及未结算 |
| 广州市建龙贸易有限公司 | 6,646,637.35 | 质保金及未结算 |
| 北京公科飞达交通工程发展有限公司 | 6,364,489.13 | 质保金及未结算 |
| 中国中铁股份有限公司 | 6,165,690.36 | 质保金及未结算 |
| 中交一公局第六工程有限公司 | 5,975,723.00 | 质保金 |
| 广东省公路事务中心 | 5,884,362.97 | 未结算 |
| 中铁四局集团有限公司 | 5,636,428.27 | 质保金及未结算 |
| 中国平安财产保险股份有限公司广东分公司 | 5,475,068.50 | 未结算 |
| 中铁一局集团第二工程有限公司 | 5,365,812.55 | 质保金及未结算 |
| 陕西路桥集团有限公司 | 5,358,467.31 | 未结算 |
| 金润商业保理（上海）有限公司 | 5,000,000.00 | 质保金及未结算 |
| 新疆北新路桥集团股份有限公司 | 4,854,060.00 | 未结算 |
| 中铁七局集团有限公司 | 4,840,781.00 | 质保金及未结算 |
| 湖南路桥建设集团有限责任公司 | 4,802,440.00 | 质保金及未结算 |
| 中交第四航务工程局有限公司 | 4,360,777.00 | 未结算 |

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|----------------------|------------------|---------|
| 中国人民财产保险股份有限公司广东省分公司 | 4,289,216.38 | 质保金及未结算 |
| 中国能源建设集团湖南火电建设有限公司 | 4,264,671.99 | 未结算 |
| 中交第三航务工程局有限公司 | 4,203,203.00 | 质保金及未结算 |
| 浙江交工路桥建设有限公司 | 4,111,012.00 | 未结算 |
| 中国电建集团福建工程有限公司 | 3,911,295.71 | 未结算 |
| 中铁十四局集团第三工程有限公司 | 3,663,440.00 | 质保金 |
| 中铁二十三局集团有限公司 | 3,569,586.00 | 质保金 |
| 河北路桥集团有限公司 | 3,434,211.30 | 未结算 |
| 中铁九局集团有限公司 | 3,328,145.37 | 质保金及未结算 |
| 广东省第二建筑工程公司 | 3,159,975.00 | 未结算 |
| 广东创尔实业有限公司 | 3,122,394.80 | 质保金及未结算 |
| 中交公路规划设计院有限公司 | 3,120,714.27 | 质保金及未结算 |
| 梅州市国土资源局 | 3,118,194.00 | 未结算 |
| 江苏中路交通发展有限公司 | 3,009,395.00 | 质保金 |
| 达濠市政建设有限公司 | 3,000,000.00 | 质保金及未结算 |
| 合计 | 2,711,796,814.03 | |

(三十六) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 1年内到期的长期借款 | 6,746,404,710.30 | 6,467,319,101.34 |
| 其中：信用借款 | 403,143,980.00 | 1,078,199,733.32 |
| 保证借款 | 211,412,787.89 | 380,550,533.58 |
| 抵押借款 | 122,000,328.59 | 87,362,465.46 |
| 质押借款 | 6,009,847,613.82 | 4,921,206,368.98 |
| 1年内到期的应付债券 | 1,000,000,000.00 | 1,839,334,228.04 |
| 1年内到期的长期应付款 | 507,302,293.81 | 212,002,501.57 |
| 其中：融资租赁售后租回 | 469,599,470.20 | 189,699,470.20 |
| 购车款 | 21,970,748.15 | 22,046,427.60 |
| 委托贷款 | 15,000,000.00 | |
| 其他 | 732,075.46 | 256,603.77 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 1年内到期的租赁负债（新租赁准则适用） | 189,178,093.36 | 118,921,545.42 |
| 1年内到期的其他长期负债 | 62,016,677.01 | 30,117,289.30 |
| 其中：1年内到期的应计利息 | 62,016,677.01 | 30,117,289.30 |
| 合计 | 8,504,901,774.48 | 8,667,694,665.67 |

(三十七) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 待转销项税 | 5,131,113.85 | 1,925,044.09 |
| 合计 | 5,131,113.85 | 1,925,044.09 |

(三十八) 长期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 期末利率区间（%） |
|------|--------------------|--------------------|--------------|
| 质押借款 | 210,072,172,913.29 | 191,138,690,790.74 | 2.238%-4.90% |
| 抵押借款 | 615,397,092.65 | 682,885,167.85 | 3.16%-4.90% |
| 保证借款 | 1,083,212,100.96 | 7,884,670,065.60 | 2.50%-4.90% |
| 信用借款 | 26,846,589,959.89 | 17,372,692,264.47 | 1.20%-4.90% |
| 合计 | 238,617,372,066.79 | 217,078,938,288.66 | |

注：年末本公司不存在已到期未偿还的长期借款。

(三十九) 应付债券**1、应付债券**

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-------------------|-------------------|
| 公司债券 | 28,392,533,626.17 | 28,398,161,553.41 |
| 中期票据 | 3,426,488,336.65 | 3,678,124,972.89 |
| 合计 | 31,819,021,962.82 | 32,076,286,526.30 |

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

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 列转一年内到期非流动负债 | 期末余额 |
|---------------|------------------|------------|------|------------------|------------------|------|--------------|-------------|--------------|------------------|------------------|
| 10 广东高速债 | 2,000,000,000.00 | 2010-7-2 | 15 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | | | | | | 2,000,000,000.00 |
| 10 粤路建债 | 2,000,000,000.00 | 2010-7-16 | 15 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | | | | | | 2,000,000,000.00 |
| 12 广东高速债 | 1,500,000,000.00 | 2012-6-26 | 15 年 | 1,500,000,000.00 | 1,500,000,000.00 | | | | | | 1,500,000,000.00 |
| 13 粤交通 MTN1 | 500,000,000.00 | 2013-1-29 | 15 年 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | | | | | | 500,000,000.00 |
| 13 粤路建债 | 2,000,000,000.00 | 2013-3-29 | 15 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | | | | | | 2,000,000,000.00 |
| 13 粤交通 MTN2 | 1,500,000,000.00 | 2013-4-24 | 15 年 | 1,500,000,000.00 | 1,500,000,000.00 | | | | | | 1,500,000,000.00 |
| 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 | |
| 14 广东高速债 | 2,000,000,000.00 | 2014-10-29 | 15 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | | | | | | 2,000,000,000.00 |
| 15 粤路桥债 | 2,000,000,000.00 | 2015-5-21 | 15 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | | | | | | 2,000,000,000.00 |
| 14 粤运 01 债 | 400,000,000.00 | 2015-9-28 | 7 年 | 400,000,000.00 | 398,161,553.41 | | 2,578,742.15 | -487,330.61 | 8,694,000.00 | | 392,533,626.17 |
| 15 粤路建债 | 1,500,000,000.00 | 2015-12-11 | 15 年 | 1,500,000,000.00 | 1,500,000,000.00 | | | | | | 1,500,000,000.00 |
| 16 粤高 01 债 | 2,000,000,000.00 | 2016-6-16 | 15 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | | | | | | 2,000,000,000.00 |
| 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 |
| 16 粤高 02 债 | 1,000,000,000.00 | 2016-8-11 | 15 年 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | | | | | | 1,000,000,000.00 |
| 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 |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020 年度
财务报表附注

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 列转一年内到期 非流动负债 | 期末余额 |
|---------------|------------------|------------|------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|------------------|-------------------|
| 18 广东高速债 01 | 1,000,000,000.00 | 2018-12-13 | 15 年 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | | | | | | 1,000,000,000.00 |
| 19 粤高速 MTN001 | 680,000,000.00 | 2019-3-1 | 5 年 | 680,000,000.00 | 678,124,972.89 | | | -450,343.98 | | | 678,575,316.87 |
| 19 粤路建债 | 2,000,000,000.00 | 2019-3-25 | 15 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | | | | | | 2,000,000,000.00 |
| 19 广东高速债 01 | 2,000,000,000.00 | 2019-7-31 | 15 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | | | | | | 2,000,000,000.00 |
| 20 粤高速 MTN001 | 750,000,000.00 | 2020-3-17 | 5 年 | 750,000,000.00 | | 750,000,000.00 | | 2,086,980.22 | | | 747,913,019.78 |
| 合计 | | | | 32,830,000,000.00 | 32,076,286,526.30 | 750,000,000.00 | 2,578,742.15 | 1,149,305.63 | 8,694,000.00 | 1,000,000,000.00 | 31,819,021,962.82 |

注：上述公司债券及中期票据的简称、金额、债券票面利率、债券期限以及用途参见“财务报表附注十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容”。

(四十) 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------------------|----------------|
| 租赁付款额 | 1,214,705,416.26 | 796,486,369.53 |
| 减：未确认的融资费用 | | |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | 189,178,093.36 | 118,921,545.42 |
| 租赁负债净额 | 1,025,527,322.90 | 677,564,824.11 |

(四十一) 长期应付款

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 1,069,794,723.59 | 355,694,712.96 | 926,887,940.62 | 498,601,495.93 |
| 专项应付款 | 74,597,942.36 | 24,798,950.00 | | 99,396,892.36 |
| 合计 | 1,144,392,665.95 | 380,493,662.96 | 926,887,940.62 | 597,998,388.29 |

1、 长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|----------------|------------------|
| 融资性售后回租（注 ¹ ） | 341,030,584.89 | 494,972,134.59 |
| 股东借款 | | 311,224,533.33 |
| 购车款 | 46,126,616.61 | 174,827,931.42 |
| 广东省交通运输厅借款 | 34,780,000.00 | 34,780,000.00 |
| 修建站场款 | 23,638,866.00 | 24,038,866.00 |
| 肇庆市公路发展有限公司委托贷款 | | 15,000,000.00 |
| 广东番禺大桥有限公司借款 | 39,000,000.00 | |
| 保证金 | 8,958,993.00 | 11,171,615.28 |
| 应付非经营资产 | 2,022,210.11 | 2,022,210.11 |
| 广东省财政厅款项 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 其他 | 2,744,225.32 | 1,457,432.86 |
| 合计 | 498,601,495.93 | 1,069,794,723.59 |

注¹: (1) 子公司广东省路桥建设发展有限公司以京珠高速公路（K2125+420 至 K2150+420）路基路面资产及附属设施与建信金融租赁股份有限公司（以下简称“建信金融”）开展融资性售后回租，融取 15 亿元资金，融资租赁期限 10 年，租赁合同利率为中国人民银行公布施行的五年期以上人民币贷款基准利率下浮 12%（一年一调），担保方式为京珠南高速公路 10% 收费权质押担保。截止 2020 年 12 月 31 日，应付建信金融 530,630,055.09 元，其中长期

应付款期末余额 340,930,584.89 元，划转一年内到期的非流动负债 189,699,470.20 元。（2）子公司广东利通置业投资有限公司以利通广场消防及供电工程设备、擦窗机及会议中心系统设备、厨房设备等与前海兴邦金融租赁有限责任公司（以下简称“前海兴邦”）开展融资性售后回租，融取 2.8 亿元资金，融资租赁期限 1.5 年，租赁合同利率为中国人民银行于 2020 年 10 月 20 日公布施行的五年期以上人民币贷款基准利率下浮 4%（一年一调）。截止 2020 年 12 月 31 日，应付前海兴邦 280,000,000.00 元，其中长期应付款期末余额 100,000.00 元，划转一年内到期的非流动负债 279,900,000.00 元。

2、专项应付款

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 战备专项款 | 2,784.50 | | | 2,784.50 |
| 银盏管理中心地上附着物征收补偿款（注 ¹ ） | 74,595,157.86 | | | 74,595,157.86 |
| 银盏支线折余价值补偿（注 ² ） | | 24,798,950.00 | | 24,798,950.00 |
| 合计 | 74,597,942.36 | 24,798,950.00 | | 99,396,892.36 |

注¹：2019 年 7 月，广东省高速公路有限公司与清远市土地开发储备局签署银盏管理中心地上附着物征收补偿款协议书，清远市政府为了计划实施公共利益需求征收广清高速公路银盏管理中心地上附着物，对银盏地上附着物及办公设备等的重置成本和搬迁费用按评估结果支付征收补偿款 76,510,003.00 元。根据《企业会计准则解释第 3 号》（财会[2009]8 号）关于整体搬迁补偿的规定，广东省高速公路有限公司将收到款项作为专项应付款核算。2019 年因拆迁银盏宿舍楼和网球场净损失 1,914,845.14 元，相应结转 1,914,845.14 元至营业外收入。

注²：2019 年 7 月，广东省高速公路有限公司与清远市土地开发储备局签署银盏支线折余价值补偿协议书，清远市政府为了计划实施公共利益需求征收广清高速公路银盏支线，对除土地以外的道路路基、路面、桥涵等构筑物及配套设施进行补偿（收回土地补偿另行处理），补偿价格按该支线截止 2019 年 4 月 30 日的折余价值确定。根据专项审计报告确认本次征收地上附着物补偿金额为 49,597,900.00 元，补偿款在协议签订后两年内结清。2020 年 6 月，广东省高速公路有限公司已收到清远市政府支付的银盏支线折余价值补偿的 50% 款项 24,798,950.00 元，根据《企业会计准则解释第 3 号》（财会[2009]8 号）关于整体搬迁补偿的规定，将收到款项作为专项应付款核算。

(四十二) 长期应付职工薪酬

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划 净负债 | 190,234,077.01 | 21,251,379.47 | 16,492,724.25 | 194,992,732.23 |
| 二、辞退福利 | 43,273.00 | | | 43,273.00 |
| 三、其他长期福利 | | | | |
| 合计 | 190,277,350.01 | 21,251,379.47 | 16,492,724.25 | 195,036,005.23 |

注：离职后福利-设定受益计划净负债主要为广东粤运交通股份有限公司下属部分子公司为员工提供退休补贴计划和退休后医疗福利计划两项设定受益计划类别的离职后福利。

(四十三) 预计负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------------|
| 未决诉讼 | | 125,594.00 |
| 合计 | | 125,594.00 |

(四十四) 递延收益

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 政府补助 | 420,032,852.39 | 1,075,781,493.26 | 163,368,700.24 | 1,332,445,645.41 |
| 租赁费收入 | 399,099,927.20 | | 42,878,715.98 | 356,221,211.22 |
| 未实现售后租回损益 | 625,733,788.59 | | 63,453,434.83 | 562,280,353.76 |
| 选择权费收益 | 23,906,509.08 | | 12,013,254.54 | 11,893,254.54 |
| 合计 | 1,468,773,077.26 | 1,075,781,493.26 | 281,714,105.59 | 2,262,840,464.93 |

涉及政府补助的项目：

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 其他减少 | 期末余额 |
|----------------------------|----------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 购置固定资产补贴 | 173,639,286.64 | 150,110,294.44 | 90,894,745.61 | | 232,854,835.47 |
| 公交站及站场补贴 | 103,004,893.80 | 25,321,553.91 | 9,062,931.29 | | 119,263,516.42 |
| 鹤洲宿舍楼、办公楼和养护站搬迁补助 | 46,897,983.34 | | 6,311,017.20 | | 40,586,966.14 |
| 公路交通安全与应急保障技术及装备行业研发中心专项资金 | 19,639,809.47 | | 1,577,813.08 | | 18,061,996.39 |
| 其他补贴 | 14,498,062.03 | 7,584,182.67 | 3,103,715.71 | | 18,978,528.99 |
| 站场及广告位租金 | 13,623,636.37 | 575,322.24 | | | 14,198,958.61 |
| 建设期租金补偿 | 13,211,250.00 | | 8,130,000.00 | | 5,081,250.00 |
| 官渡立交项目政府补助 | 11,718,714.35 | | 468,940.13 | | 11,249,774.22 |
| 广韶高速西互通由政府承担部分 | 6,374,473.82 | | 932,849.83 | | 5,441,623.99 |
| 深圳景观提升工程 | 4,110,158.00 | | 548,021.04 | | 3,562,136.96 |

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 其他减少 | 期末余额 |
|--------------------------------|--------------|--------------|------------|------|--------------|
| 码头二期政府补贴 | 2,425,556.03 | | 93,333.24 | | 2,332,222.79 |
| 政府补助高速公路智能系统研发拨款 | 2,288,910.00 | 859,400.00 | 848,310.00 | | 2,300,000.00 |
| 21 世纪会议中心科研项目 | 1,530,000.00 | | | | 1,530,000.00 |
| 威盛政府补贴 | 1,521,186.54 | | 285,996.81 | | 1,235,189.73 |
| 研发中心项目 | 1,500,000.00 | 1,476,400.00 | | | 2,976,400.00 |
| 入口劝返检测设备专项资金 | 1,498,932.00 | | 531,197.73 | | 967,734.27 |
| 粤交规函 1848 号专项资金 | 500,000.00 | | | | 500,000.00 |
| 软件开发补助 | 300,000.00 | | | | 300,000.00 |
| 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 | | |
| 广东省交通运输厅公路智慧自助支付终端技术 | 180,000.00 | | | | 180,000.00 |
| 惠清高速公路隧道绿色建设成套技术研究 | 180,000.00 | | 180,000.00 | | |
| 安全远程自动化监测与智能管理系统科研补助 | 160,000.00 | | | | 160,000.00 |
| 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 | | |
| 惠清高速公路生态式声屏障建造技术研究 | 120,000.00 | | 120,000.00 | | |
| 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 |
| 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 | | |
| 广州市智能交通电子收费技术 | 100,000.00 | | 100,000.00 | | |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020 年度
财务报表附注

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 其他减少 | 期末余额 |
|--------------------------|----------------|------------------|----------------|------|------------------|
| 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 |
| 虎门大桥治超站电子汽车衡 | 75,000.00 | | 37,500.00 | | 37,500.00 |
| 综合交通运输与智能交通研发项目 | 60,000.00 | | | | 60,000.00 |
| 惠清高速 2017 年交通运输部科技示范工程 | 15,000.00 | | 15,000.00 | | |
| 基于云网节端模式的智慧公路体系研究与示范项目 | | 840,000.00 | | | 840,000.00 |
| 取消省界收费站政府补助 | | 589,014,340.00 | 39,467,328.57 | | 549,547,011.43 |
| 广深高速新塘立交主线段改扩建补助款 | | 300,000,000.00 | | | 300,000,000.00 |
| 合计 | 420,032,852.39 | 1,075,781,493.26 | 163,368,700.24 | | 1,332,445,645.41 |

(四十五) 其他非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 广东恒肇股权投资基金（有限合伙）投资款 | 977,000,000.00 | 512,000,000.00 |
| 广东粤澳合作发展基金（有限合伙） | 7,415,060,000.00 | 7,415,060,000.00 |
| 三水物资站退休人员养老补贴 | 2,252,401.27 | 2,811,891.96 |
| 合计 | 8,394,312,401.27 | 7,929,871,891.96 |

(四十六) 实收资本

| 投资者名称 | 期初余额 | | 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 | 26,800,000,000.00 | 100.00 | | | 26,800,000,000.00 | 100.00 |
| 广东省人民政府 | 26,800,000,000.00 | 100.00 | | | 26,800,000,000.00 | 100.00 |

注：

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

2、根据广东省财政厅、广东省人力资源和社会保障厅、广东省人民政府国有资产监督管理委员会于 2020 年 12 月 3 日发布的《广东省财政厅、广东省人力资源和社会保障厅、广东省人民政府国有资产监督管理委员会关于划转部分国有资本充实社保基金有关事项的通知》（粤财资[2020]78 号）文件，以 2019 年 12 月 31 日为划转基准日，将本公司 10% 股权一次性划转至广东省财政厅，由广东省财政厅代广东省政府集中持有。其余 90% 股权仍由广东省人民政府国有资产监督管理委员会代管。

(四十七) 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------------------------|-------------------|------------------|---------------|-------------------|
| 一、资本（或股本）溢价 | 1,550,830,618.88 | 897,825,246.31 | 45,658,342.13 | 2,402,997,523.06 |
| 二、拨入项目资本金 (注 ¹) | 36,683,711,115.84 | 2,346,295,079.42 | 56,000,000.00 | 38,974,006,195.26 |
| 三、其他资本公积 | 5,599,130,506.50 | 67,970.36 | 20,892,417.37 | 5,578,306,059.49 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|
| (1) 被投资单位其他权益变动（注 ² ） | 110,088,244.23 | 67,970.36 | 20,892,417.37 | 89,263,797.22 |
| (2) 其他（注 ³ ） | 5,489,042,262.27 | | | 5,489,042,262.27 |
| 四、原制度资本公积转入 | -43,980,074.51 | | | -43,980,074.51 |
| 合计 | 43,789,692,166.71 | 3,244,188,296.09 | 122,550,759.50 | 46,911,329,703.30 |
| 其中：国有独享资本公积 | | | | |

注¹:

资本（或股本溢价）本期增加 897,825,246.31 元，主要为：

- (1) 新粤有限公司收购深圳高速公路股份有限公司持有的广东江中高速公路有限公司 25% 股权，交易对价与交割日享有的净资产差额 11,330,841.56 元增加本集团资本公积；
- (2) 威盛运输企业有限公司收到无偿划入广东省交通科技实业开发公司股权，划入股权账面净资产 108,432.02 元；
- (3) 广东省公路建设有限公司收到无偿划入广东省高速公路中片区联网收费管理委员会净资产 372,195.86 元；
- (4) 本报告期收回广东省高速公路发展股份有限公司股权分置改革代垫股份 7,931.00 股，代垫对价与对应股份净资产差异 11,249.25 元；
- (5) 本集团内部子公司股权重组稀释溢价 886,002,527.62 元。

资本（或股本溢价）本期减少 45,658,342.13 元，主要为：

- (1) 本集团增资广东联合电子服务股份有限公司的新增投资成本与新增归属本集团所有者权益差额 35,034,085.52 元；
- (2) 新粤有限公司购买深圳高速公路股份有限公司持有的云浮市广云高速公路有限公司 30% 股权溢价 10,624,256.61 元；

注²:

拨入项目资本金本期增加 2,346,295,079.42 元，主要为：

- (1) 为省财政直接拨付资本金补助 1,059,880,000.00 元；
- (2) 广东省高速公路有限公司收到地方财政拨入项目资本金 492,290,000.00 元；
- (3) 广东省路桥建设发展有限公司收到地方财政拨入项目资本金 153,190,000.00 元；
- (4) 广东省公路建设有限公司收到地方财政拨入项目资本金 539,000,000.00

元；

(5) 广东广惠高速公路有限公司收到地方财政拨入项目资本金 89,083,500.00 元，按照持股比例确认的归属于本集团享有部分 33,406,312.65 元；

(6) 广东省交通实业投资有限公司收到地方财政拨入项目资本金 68,528,766.77 元；

拨入项目资本金本期减少 56,000,000.00 元，主要为：

(1) 广东省路桥建设发展有限公司拨付广东省财政厅溢拨兴华项目款 56,000,000.00 元给梅州高速。

注³：

其他资本公积-被投资单位其他权益变动本期增加 67,970.36 元，主要为：

(1) 本集团按持股比例 40% 确认的联营企业广东省交通规划设计研究院股份有限公司除净损益、其他综合收益和利润分配以外其他净资产变动 33,348.00 元；

(2) 本集团按持股比例确认的联营企业湖南联智科技股份有限公司除净损益、其他综合收益和利润分配以外其他净资产变动 34,622.36 元。

其他资本公积-被投资单位其他权益变动本期减少 20,892,417.37 元，主要为：

(1) 本集团按持股比例 48.52% 确认的保利长大工程有限公司除净损益、其他综合收益和利润分配以外其他净资产变动 -20,892,417.37 元。

(四十八) 专项储备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 备注 |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 安全生产费 | 68,717,068.84 | 59,914,034.12 | 59,384,326.58 | 69,246,776.38 | |
| 合计 | 68,717,068.84 | 59,914,034.12 | 59,384,326.58 | 69,246,776.38 | |

(四十九) 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|------------------|----------------|------|------------------|
| 法定盈余公积金 | 2,411,271,751.46 | 224,011,704.20 | | 2,635,283,455.66 |
| 任意盈余公积金 | 439,283,004.82 | | | 439,283,004.82 |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 2,850,554,756.28 | 224,011,704.20 | | 3,074,566,460.48 |

(五十) 一般风险准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一般风险准备 | 326,144,252.03 | 47,356,753.01 | | 373,501,005.04 |
| 合计 | 326,144,252.03 | 47,356,753.01 | | 373,501,005.04 |

注：广东省交通集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）根据财政部《金融企业准备金计提管理办法》（财金[2012]20号），在提取资产减值准备的基础上，设立一般风险准备用以弥补部分尚未识别的可能性损失。该一般风险准备作为利润分配处理，是所有者权益的组成部分，原则上不低于风险资产期末余额的1.5%，可以分年到位，原则上不得超过5年。财务公司根据2020年度税后利润提取盈余公积后计提一般风险准备47,356,753.01元。

(五十一) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 上年年末余额 | 19,494,586,223.77 | 17,971,206,574.73 |
| 加：会计政策变更 | | -4,886,923.04 |
| 前期差错更正 | | |
| 其他 | | |
| 本期年初余额 | 19,494,586,223.77 | 17,966,319,651.69 |
| 本期增加额 | 623,055,360.64 | 2,688,046,372.74 |
| 其中：本期净利润转入 | 623,055,360.64 | 2,688,046,372.74 |
| 其他调整因素 | | |
| 本期减少额 | 1,394,408,457.21 | 1,159,779,800.66 |
| 其中：本期提取盈余公积数 | 224,011,704.20 | 242,009,800.66 |
| 本期提取一般风险准备 | 47,356,753.01 | |
| 本期分配现金股利数 | 1,123,040,000.00 | 917,770,000.00 |
| 转增资本 | | |
| 其他减少 | | |
| 本期期末余额 | 18,723,233,127.20 | 19,494,586,223.77 |

(五十二) 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 车辆通行费业务 | 28,089,241,093.02 | 17,111,749,370.14 | 36,086,765,089.43 | 20,011,709,545.53 |

广东省交通集团有限公司（合并）

2020 年度

财务报表附注

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 材料销售业务 | 5,079,290,906.58 | 4,699,827,323.38 | 3,705,233,323.06 | 3,419,468,966.82 |
| 客货运输业务 | 2,405,919,179.94 | 2,720,642,018.11 | 4,096,027,256.44 | 3,436,276,285.66 |
| 服务区运营业务 | 3,003,512,269.95 | 2,454,056,686.37 | 2,128,886,702.44 | 1,830,952,477.08 |
| 工程技术 | 1,095,354,493.82 | 747,785,872.70 | 1,282,159,796.23 | 1,015,514,701.90 |
| 其他 | 939,854,737.72 | 613,187,923.28 | 1,508,021,545.67 | 1,077,586,278.17 |
| 合计 | 40,613,172,681.03 | 28,347,249,193.98 | 48,807,093,713.27 | 30,791,508,255.16 |

建造合同当期确认收入金额最大的前 10 项（旧准则适用）：

| 合同项目 | 合同总金额 | 合同总成本 | 完工进度 (%) | 累计确认的合 同收入 | 累计确认的合 同成本 | 累计已确认毛 利（亏损以“-” 号表示） | 已办理结算价 款 | 累计收款数 | 当期确认的合 同收入 | 当期确认的合 同成本 |
|--|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、固定造价合同 | | | | | | | | | | |
| 怀集至阳江港高速公路 怀集至郁南段 | 673,051,263.63 | 624,432,053.34 | — | 473,768,894.27 | 474,190,486.35 | 33,068,203.21 | 593,553,542.59 | 593,553,542.59 | 284,833,584.44 | 264,896,349.63 |
| 佛（山）江（门）高速 公路和顺至陈村段交通 安全设施工程施工 | 80,735,420.00 | 66,951,649.55 | 70.94 | 57,271,726.61 | 47,493,857.95 | 9,777,868.66 | 53,648,665.00 | 53,648,665.00 | 57,271,726.61 | 47,493,857.95 |
| 广西岑溪至兴业高速公 路取消省界收费站工程 设计施工总承包合同 | 99,907,734.09 | 96,987,379.45 | 100.00 | 102,546,189.00 | 99,878,433.55 | 2,667,755.45 | 120,383,859.32 | 120,383,859.32 | 34,260,569.24 | 33,369,275.08 |
| 陕西榆林榆神高速公路 取消省界收费站建设工 程设计施工总承包项目 | 57,476,050.14 | 55,177,008.14 | 54.19 | 31,146,852.06 | 29,900,977.98 | 1,245,874.08 | 50,932,774.12 | 50,932,774.12 | 31,146,852.06 | 29,900,977.98 |
| 机场第二高速公路北段 机电工程 | 46,007,786.76 | 44,167,475.29 | 59.28 | 27,271,414.73 | 26,180,558.14 | 1,090,856.59 | 42,295,830.41 | 42,295,830.41 | 27,271,414.73 | 26,180,558.14 |
| | 79,100,616.00 | 75,933,175.66 | 33.40 | 26,422,966.06 | 25,364,906.42 | 1,058,059.63 | 43,259,409.00 | 43,259,409.00 | 26,422,966.06 | 25,364,906.43 |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020 年度
财务报表附注

| 合同项目 | 合同总金额 | 合同总成本 | 完工进度 (%) | 累计确认的合 同收入 | 累计确认的合 同成本 | 累计已确认毛 利（亏损以“-” 号表示） | 已办理结算价 款 | 累计收款数 | 当期确认的合 同收入 | 当期确认的合 同成本 |
|--|----------------|----------------|-------------|----------------|---------------|----------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 广西全州至兴安高速公路取消省界收费站工程设计施工总承包合同 | 39,455,219.34 | 37,877,010.57 | 65.85 | 25,982,449.19 | 24,943,151.22 | 1,039,297.97 | 34,336,495.33 | 34,336,495.33 | 25,982,449.20 | 24,943,151.23 |
| 广西岑溪至苍梧高速公路取消省界收费站工程设计施工总承包合同 | 36,092,378.73 | 34,648,683.58 | 66.58 | 24,031,104.69 | 23,069,860.50 | 961,244.19 | 32,160,531.42 | 32,160,531.42 | 24,031,104.69 | 23,069,860.50 |
| 陕西神佳米高速公路取消省界收费站建设工程设计施工总承包项目 | 22,710,106.57 | 21,801,702.31 | 90.48 | 20,549,048.21 | 19,727,086.28 | 821,961.93 | 20,611,623.91 | 20,611,623.91 | 20,549,048.21 | 19,727,086.28 |
| 汕（头）湛（江）高速公路清远清新至云浮新兴段机电工程 | 152,869,949.00 | 134,537,877.25 | 66.02 | 100,917,833.03 | 88,815,827.14 | 12,102,005.89 | 137,678,589.00 | 137,678,589.00 | 19,213,024.77 | 16,909,010.38 |
| 连霍国家高速公路 (G30) 兰州绕城南段 (G3001) 公路建设项目 机电工程施工 | 58,696,003.00 | 56,350,091.54 | 98.18 | 57,629,310.68 | 88,815,827.14 | 2,303,278.82 | 58,245,765.08 | 58,245,765.08 | 18,684,428.87 | 17,937,665.66 |

(五十三) 利息收入与支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 利息收入 | 313,786,042.71 | 305,235,917.67 |
| 其中：存放同业 | 284,978,166.95 | 283,045,723.13 |
| 存放中央银行 | 21,640,327.30 | 19,242,041.29 |
| 发放贷款及垫款 | 1,687,395.17 | 2,941,033.76 |
| 买入返售金融资产 | 5,480,153.29 | 7,119.49 |
| 利息支出 | 17,234,901.32 | 17,431,173.27 |
| 其中：吸收存款 | 17,234,901.32 | 17,431,173.27 |
| 利息净收入 | 296,551,141.39 | 287,804,744.40 |

(五十四) 财务费用

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-------------------|------------------|
| 利息费用 | 10,319,231,334.52 | 8,890,928,891.49 |
| 减：利息收入 | 197,523,876.61 | 159,426,601.72 |
| 汇兑净损失(净收益以“-”号填列) | -179,768,082.52 | 41,140,960.97 |
| 手续费 | 36,719,839.59 | 16,333,451.25 |
| 未确认融资费用 | 7,408,753.98 | 6,120,770.17 |
| 其他 | 23,246,501.30 | 48,072,967.86 |
| 合计 | 10,009,314,470.26 | 8,843,170,440.02 |

(五十五) 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 增值税即征即退 | 5,698,574.54 | 893,442.46 |
| 研发专项资金 | | 1,236,729.25 |
| 新能源车运营补助 | 227,167,451.45 | 166,843,472.57 |
| 燃油补助 | | 987,000.00 |
| 乘车优惠补贴 | 22,980,603.03 | 23,115,820.89 |
| 公交线路营运补助 | 127,755,258.41 | 117,894,201.06 |
| 进项税加计扣除及增值税减免 | 84,628,775.27 | 12,294,015.18 |
| 省界撤站补助 | 51,786,688.57 | |
| 防疫补助 | 17,812,524.08 | |
| 适岗补贴 | 11,826,246.00 | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 以工代训补贴款 | 23,551,931.49 | |
| 其他 | 66,171,857.79 | 44,619,534.13 |
| 合计 | 639,379,910.63 | 367,884,215.54 |

(五十六) 投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|------------------|------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 862,146,408.20 | 1,055,258,498.31 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 920,827,820.69 | 2,248,367.58 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益（新准则适用） | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益（新准则适用） | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益（旧准则适用） | 109,765,535.15 | 116,541.99 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益（旧准则适用） | 14,702,705.27 | 13,879,214.95 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益（旧准则适用） | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益（旧准则适用） | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用） | 164,039,765.80 | 151,662,057.73 |
| 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 | |
| 债权投资持有期间的利息收益（新准则适用） | 6,063,838.37 | |
| 其他债权投资在持有期间的利息收益（新准则适用） | | |
| 债权投资处置收益（新准则适用） | | |
| 其他债权投资处置收益（新准则适用） | | |
| 持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益（新准则适用） | | |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益（新准则适用） | | |
| 取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得 | 1,112,914.07 | 6,935,110.60 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 617,387,405.57 | |
| 持有其他权益工具投资期间取得的股利收入（新准则适用） | 50,785,213.04 | 38,912,399.15 |
| 其他 | -15,787,193.55 | -169,844,461.74 |
| 合计 | 3,921,223,670.35 | 1,099,167,728.57 |

(五十七) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 坏账损失 | -30,185,575.73 | -12,882,937.57 |
| 合计 | -30,185,575.73 | -12,882,937.57 |

(五十八) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|-----------------|----------------|
| 坏账损失（旧金融工具准则适用） | -196,725,992.20 | 20,884,670.55 |
| 存货跌价损失 | -651,066.12 | -6,200.00 |
| 持有待售资产减值损失 | | |
| 可供出售金融资产减值损失（旧金融工具准则适用） | | |
| 合同取得成本相关资产减值损失（新收入准则适用） | | |
| 合同履约成本相关资产减值损失（新收入准则适用） | | |
| 持有至到期投资减值损失（旧金融工具准则适用） | | |
| 长期股权投资减值损失 | -233,296.01 | -930,000.00 |
| 投资性房地产减值损失 | | |
| 固定资产减值损失 | -12,142,002.62 | -99,847,925.11 |
| 工程物资减值损失 | | |
| 在建工程减值损失 | | |
| 生产性生物资产减值损失 | | |
| 油气资产减值损失 | | |
| 无形资产减值损失 | -5,152,554.91 | -7,925,125.00 |
| 商誉减值损失 | -13,943,331.88 | -770,321.77 |
| 使用权资产减值损失（新租赁准则适用） | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 其他 | 1,425,000.00 | -9,395,268.22 |
| 合计 | -227,423,243.74 | -97,990,169.55 |

(五十九) 资产处置收益

| 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 |
|------------------------------------|-------|----------------|---------------|
| 新塘镇南安村、新墩村岗山 | | 175,032,190.78 | |
| 广深高速深圳路段被沿江高速二期 深中通道深圳侧接线项目、外环高 | | 2,458,146.00 | |

| 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 |
|---|---------------|----------------|---------------|
| 高速公路项目占用公路用地补偿 | | | |
| 广州第二机场高速工程被征收广氮立交地块补偿款（注 ¹ ） | 15,144,440.15 | | 15,144,440.15 |
| 机场路房产拆迁补偿款（注 ² ） | 39,031,047.69 | | 39,031,047.69 |
| 其他 | 26,222,883.74 | 57,551,706.29 | 26,222,883.74 |
| 合计 | 80,398,371.58 | 235,042,043.07 | 80,398,371.58 |

注¹: 广深珠高速公路有限公司（以下简称“广深珠”）因广州新白云国际机场第二高速公路南段工程项目需要，向广州市天河区人民政府转让广氮立交地块共约 24.0056 亩，收取用地补偿金 15,987,947.00 元，确认资产处置收益 15,144,440.15 元；

注²: 广东华路交通科技有限公司（以下简称“华路公司”）原机场路房产因地铁建筑拆迁置换天河北路 183-187 共 16 套房产，增加资产价值，确认资产处置收益 39,031,047.69 元。

(六十) 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 | 11,034,476.90 | 3,505,620.92 | 11,034,476.90 |
| 债务重组利得 | | | |
| 接受捐赠 | 43,142.72 | | 43,142.72 |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 16,891,981.67 | 36,675,646.49 | 16,891,981.67 |
| 其他 | 153,187,320.42 | 136,434,511.12 | 42,659,739.71 |
| 其中：路产损坏赔偿收入 | 110,527,580.71 | 89,273,699.31 | |
| 建筑物及地上附着物补偿 | 9,008,608.71 | 4,231,759.46 | 9,008,608.71 |
| 利通物业委托管理服务费盈余款 | | 3,817,481.87 | |
| 合计 | 181,156,921.71 | 176,615,778.53 | 70,629,341.00 |

政府补助明细：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 鹤洲宿舍楼、办公楼、养护站搬迁补助 | 6,311,017.20 | 6,309,011.03 |
| 南屏收费站迁站补助 | 3,900,000.00 | |
| 交通厅拨付的专项资金 | 2,080,000.00 | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 广韶西联互通补助 | 932,849.83 | 932,849.83 |
| 深圳景观提升工程 | 548,021.04 | 548,021.04 |
| 车辆报废补助 | 66,500.00 | 3,253,338.73 |
| 新会段合作期亏损经济补偿款 | | 16,185,000.00 |
| 其他补贴 | 3,053,593.60 | 9,447,425.86 |
| 合计 | 16,891,981.67 | 36,675,646.49 |

(六十一) 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 | 49,440,210.69 | 68,391,520.23 | 49,440,210.69 |
| 债务重组损失 | | | |
| 对外捐赠支出 | 24,291,494.13 | 712,449.30 | 24,291,494.13 |
| 其他 | 62,381,743.19 | 82,371,227.96 | 23,847,581.09 |
| 其中：路产修复支出 | 38,534,162.10 | 42,401,246.44 | |
| 罚款及滞纳金 | 7,907,257.13 | 3,665,559.73 | 7,907,257.13 |
| 合计 | 136,113,448.01 | 151,475,197.49 | 97,579,285.91 |

(六十二) 所得税费用**1、 所得税费用表**

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------------|------------------|
| 当期所得税费用 | 1,812,453,828.57 | 2,141,307,117.98 |
| 递延所得税调整 | 20,207,050.74 | 144,208,439.82 |
| 其他 | | |
| 合计 | 1,832,660,879.31 | 2,285,515,557.80 |

(六十三) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1、 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

| 项目 | 本期发生额 | | | 上期发生额 | | |
|---------------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -49,376,899.85 | -12,381,737.84 | -36,995,162.01 | 84,376,826.90 | 20,930,874.61 | 63,445,952.29 |
| 1、重新计量设定受益计划变动额 | 150,051.51 | | 150,051.51 | 653,328.44 | | 653,328.44 |
| 2、其他权益工具投资公允价值变动（新准则适用） | -49,526,951.36 | -12,381,737.84 | -37,145,213.52 | 83,723,498.46 | 20,930,874.61 | 62,792,623.85 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -1,224,705,798.09 | -11,472,934.49 | -1,213,232,863.60 | 501,907,774.31 | 90,636,743.87 | 411,271,030.44 |
| 1、权益法下可转损益的其他综合收益 | -7,188,711.50 | | -7,188,711.50 | 2,675,391.61 | | 2,675,391.61 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | | | | |
| 小计 | -7,188,711.50 | | -7,188,711.50 | 2,675,391.61 | | 2,675,391.61 |
| 2、可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用） | -283,325,487.93 | -11,472,934.49 | -238,423,072.86 | 493,244,082.21 | 90,636,743.87 | 402,607,338.34 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 916,604,893.60 | | 950,034,374.18 | | | |
| 小计 | -1,199,930,381.53 | -11,472,934.49 | -1,188,457,447.04 | 493,244,082.21 | 90,636,743.87 | 402,607,338.34 |
| 3、外币财务报表折算差额 | -17,586,705.06 | | -17,586,705.06 | 5,988,300.49 | | 5,988,300.49 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | | | | |
| 小计 | -17,586,705.06 | | -17,586,705.06 | 5,988,300.49 | | 5,988,300.49 |
| 三、其他综合收益合计 | -1,274,082,697.94 | -23,854,672.33 | -1,250,228,025.61 | 586,284,601.21 | 111,567,618.48 | 474,716,982.73 |

2、 其他综合收益各项目的调节情况

| 项目 | 重新计量设定受益计划变动额 | 其他权益工具投资公允价值变动 | 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 | 外币财务报表折算差额 | 小计 |
|---------------------------|---------------|----------------|-----------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 一、上年期初余额 | -1,549,101.24 | 109,083,776.88 | -4,251,177.28 | 1,052,647,315.81 | -58,082,127.07 | 1,097,848,687.10 |
| 二、上年增减变动金额 (减少以“—”号填列) | 653,328.44 | 62,792,623.85 | 2,675,391.61 | 402,607,338.34 | 5,988,300.49 | 474,716,982.73 |
| 三、本年期初余额 | -895,772.80 | 171,876,400.73 | -1,575,785.67 | 1,455,254,654.15 | -52,093,826.58 | 1,572,565,669.83 |
| 四、本年增减变动金额 (减少以“—”号填列) | 150,051.51 | -37,145,213.52 | -7,188,711.50 | -1,188,457,447.04 | -17,586,705.06 | -1,250,228,025.61 |
| 五、本年末余额 | -745,721.29 | 134,731,187.21 | -8,764,497.17 | 266,797,207.11 | -69,680,531.64 | 322,337,644.22 |

(六十四) 租赁

1、 融资租赁出租情况：

(1) 融资租赁出租人（适用旧准则）

| 剩余租赁期 | 最低租赁收款额 |
|--------------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 960,000.78 |
| 1 年以上 2 年以内（含 2 年） | 14,916,159.00 |
| 2 年以上 3 年以内（含 3 年） | |
| 3 年以上 | |
| 合计 | 15,876,159.78 |

期末未实现融资收益的余额为 976,159.78 元。

(2) 融资租赁出租人（适用新租赁准则）

| 项目 | 金额 |
|-------------------------|------------|
| 一、收入情况 | — |
| 销售损益 | |
| 租赁投资净额的融资收益 | 370,126.95 |
| 与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入 | |
| 二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额 | 645,022.00 |
| 第 1 年 | 645,022.00 |
| 第 2 年 | |
| 第 3 年 | |
| 第 4 年 | |
| 第 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 三、未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节 | — |
| 剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计 | 645,022.00 |
| 减：未实现融资收益 | 35,473.07 |
| 加：未担保余值的现值 | |
| 租赁投资净额 | 609,548.93 |

2、 融资租赁承租情况：（适用旧租赁准则）**(1) 各类租入固定资产的期初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额**

| 资产类别 | 期初固定资产原值 | 期末固定资产原值 | 累计折旧额 | 减值准备累计金额 |
|------|------------------|------------------|----------------|----------|
| 路产 | 1,562,858,770.19 | 1,562,858,770.19 | 561,992,161.15 | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 合计 | 1,562,858,770.19 | 1,562,858,770.19 | 561,992,161.15 | |

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额情况

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 |
|---------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 189,699,470.20 |
| 1年以上2年以内（含2年） | 189,699,470.20 |
| 2年以上3年以内（含3年） | 114,699,470.20 |
| 3年以上 | |
| 合计 | 494,098,410.60 |

期末未确认融资费用的余额为 81,741,849.01 元。

3、 新租赁准则承租人信息披露**(1) 承租人信息**

| 项目 | 金额 |
|-------------------|----------------|
| 租赁负债的利息费用 | 52,574,705.76 |
| 计入当期损益的短期租赁费用 | 69,176,161.30 |
| 计入当期损益的低价值资产租赁费用 | |
| 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 24,633,351.18 |
| 转租使用权资产取得的收入 | 525,527,181.72 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 197,543,493.20 |
| 售后租回交易产生的相关损益 | |
| 其他 | |

(六十五) 分部信息

根据公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为五个报告分部，分别为公路运营管理、材料物流服务、客货运输服务、服务区经营业务、工程技术服务。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。分部间转移交易以实际交易价格为基础计量。分部收入和分部费用按各分部的实际收入和费用确定。分部资产或负债按经营分部日常活动中使用的可归属于该经营分部的资产或产生的可归属于该经营分部的负债分配。

2020年度分部报告信息如下：

| 项目 | 公路运营管理 | 材料物流服务 | 客货运输服务 | 服务区经营业务 | 工程技术 | 其他未分配 | 分部间相互抵销 | 合计 |
|-----------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| 一、营业收入 | 28,387,527,109.65 | 5,330,592,566.29 | 2,545,357,363.87 | 3,003,512,269.95 | 2,819,385,778.28 | 1,781,137,178.56 | -2,940,553,542.86 | 40,926,958,723.74 |
| 其中：对外交易收入 | 28,089,241,093.02 | 5,079,290,906.58 | 2,405,919,179.94 | 3,003,512,269.95 | 1,095,354,493.82 | 1,253,640,780.43 | | 40,926,958,723.74 |
| 分部间交易收入 | 298,286,016.63 | 251,301,659.71 | 139,438,183.93 | | 1,724,031,284.46 | 527,496,398.13 | -2,940,553,542.86 | |
| 二、对联营和合营企业的投资收益 | 772,667,405.42 | 39,189,710.61 | -16,265,145.34 | 8,615,616.68 | 69,968,791.75 | -273,782.36 | -11,756,188.56 | 862,146,408.20 |
| 三、资产减值损失 | -147,690,354.48 | -44,729,602.69 | -12,103,019.67 | -5,387,122.00 | -1,057,691.34 | -54,945,778.69 | 38,490,325.13 | -227,423,243.74 |
| 四、信用减值损失（适用新准则） | -2,457,808.51 | 5,977,314.60 | -30,964,236.11 | 202,967.67 | | -3,194,332.76 | 250,519.38 | -30,185,575.73 |
| 五、折旧费和摊销费 | 12,771,597,198.21 | 22,144,331.79 | 612,396,859.91 | 216,748,155.56 | 26,059,372.31 | 169,053,124.49 | -179,024,696.86 | 13,638,974,345.41 |
| 六、利润总额 | 6,416,068,671.21 | 322,507,713.97 | -738,220,041.35 | 337,031,200.44 | 325,049,262.27 | 447,918,525.32 | -3,619,006,839.36 | 3,491,348,492.50 |
| 七、所得税费用 | 1,549,628,373.16 | 63,748,967.91 | 3,873,936.08 | 68,306,108.84 | 42,759,539.99 | 104,343,953.33 | | 1,832,660,879.31 |
| 八、净利润 | 4,866,440,298.05 | 258,758,746.06 | -742,093,977.43 | 268,725,091.60 | 282,289,722.28 | 343,574,571.99 | -3,619,006,839.36 | 1,658,687,613.19 |
| 九、资产总额 | 438,645,644,390.80 | 6,343,976,274.61 | 7,480,467,166.06 | 3,289,688,127.58 | 2,923,037,139.64 | 37,051,636,310.14 | -49,446,118,323.02 | 446,288,331,085.81 |
| 十、负债总额 | 312,568,050,425.09 | 5,273,061,361.99 | 3,709,328,051.71 | 2,603,670,413.16 | 1,911,519,755.67 | 31,098,056,600.07 | -35,970,978,705.83 | 321,192,707,901.86 |
| 十一、其他重要的非现金项目 | 1,417,918,642.54 | -37,823,473.44 | -14,830,385.95 | -45,943,572.38 | 44,865,058.35 | 123,703,698.75 | | 1,487,889,967.87 |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020年度
财务报表附注

| 项目 | 公路运营管理 | 材料物流服务 | 客货运输服务 | 服务区经营业务 | 工程技术 | 其他未分配 | 分部间相互抵销 | 合计 |
|------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------|------------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额 | 1,417,918,642.54 | -37,823,473.44 | -14,830,385.95 | -45,943,572.38 | 44,865,058.35 | 123,703,698.75 | | 1,487,889,967.87 |

2019年度分部报告信息如下：

| 项目 | 公路运营管理 | 材料物流服务 | 客货运输服务 | 服务区经营业务 | 工程技术 | 其他未分配 | 分部间相互抵销 | 合计 |
|------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| 一、营业收入 | 36,292,414,778.79 | 4,445,363,235.78 | 4,196,639,083.14 | 2,128,886,702.44 | 2,325,853,498.92 | 2,475,100,374.04 | -2,751,928,042.17 | 49,112,329,630.94 |
| 其中：对外交易收入 | 36,086,765,089.43 | 3,705,233,323.06 | 4,096,027,256.44 | 2,128,886,702.44 | 1,282,159,796.23 | 1,813,257,463.34 | | 49,112,329,630.94 |
| 分部间交易收入 | 205,649,689.36 | 740,129,912.72 | 100,611,826.70 | | 1,043,693,702.69 | 661,842,910.70 | -2,751,928,042.17 | |
| 二、对联营和合营企业的投资收益 | 816,285,211.21 | 63,043,104.32 | 19,846,573.57 | 20,082,824.69 | 57,459,444.52 | -1,165,680.49 | -164,069,879.01 | 811,481,598.81 |
| 三、资产减值损失 | -94,747,704.39 | 5,249,976.70 | -7,526,543.60 | | -8,765,416.80 | -14,543,382.66 | 22,342,901.20 | -97,990,169.55 |
| 四、信用减值损失（适用新准则） | -191,096.49 | 6,548,018.62 | -15,239,229.35 | -1,660,771.66 | | -1,514,606.88 | -825,251.81 | -12,882,937.57 |
| 五、折旧费和摊销费 | 14,381,701,759.17 | 13,730,820.43 | 942,282,213.66 | 77,331,203.28 | 22,295,033.57 | 138,093,155.60 | -456,068,855.66 | 15,119,365,330.05 |
| 六、利润总额 | 8,365,227,491.93 | 292,773,925.08 | 267,714,042.29 | 136,172,952.28 | 140,344,702.10 | 573,341,621.95 | -2,235,930,848.94 | 7,539,643,886.69 |
| 七、所得税费用 | 1,965,916,043.86 | 38,596,462.67 | 92,503,038.82 | 56,310,762.11 | 15,065,625.71 | 118,204,269.39 | -1,080,644.76 | 2,285,515,557.80 |
| 八、净利润 | 6,342,833,217.52 | 254,177,462.41 | 175,211,003.47 | 79,862,190.17 | 181,757,306.94 | 455,137,352.56 | -2,234,850,204.18 | 5,254,128,328.89 |
| 九、资产总额 | 412,507,139,273.56 | 7,430,074,877.11 | 5,989,212,046.27 | 3,012,768,276.93 | 2,916,299,618.50 | 35,518,868,903.43 | -42,798,106,732.53 | 424,576,256,263.27 |
| 十、负债总额 | 291,403,747,489.76 | 3,114,200,961.50 | 3,592,241,335.76 | 2,479,923,821.22 | 2,057,597,569.05 | 29,950,556,506.25 | -33,035,553,255.81 | 299,562,714,427.73 |
| 十一、其他重要的非现金项目 | -2,208,775,656.14 | -4,853,136.50 | 14,708,038.37 | 2,084,989.38 | 1,232,118.97 | -1,165,680.48 | | -2,196,769,326.40 |
| 其中：对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额 | -2,208,775,656.14 | -4,853,136.50 | 14,708,038.37 | 2,084,989.38 | 1,232,118.97 | -1,165,680.48 | | -2,196,769,326.40 |

(六十六) 合并现金流量表

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 1,658,687,613.19 | 5,254,128,328.89 |
| 加：资产减值损失 | 227,423,243.74 | 97,990,169.55 |
| 信用减值损失（新金融工具准则适用） | 30,185,575.73 | 12,882,937.57 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 12,191,108,446.97 | 14,593,689,966.82 |
| 使用权资产折旧（新租赁准则适用） | 112,732,417.93 | 98,174,044.58 |
| 无形资产摊销 | 1,221,366,460.62 | 330,597,769.33 |
| 长期待摊费用摊销 | 112,306,649.05 | 96,903,549.32 |
| 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) | -76,398,371.58 | -235,042,043.07 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 38,405,733.79 | 64,885,899.31 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 10,463,194,434.16 | 9,374,069,852.46 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -3,921,223,670.35 | -1,099,167,728.57 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 93,427,494.72 | 20,335,925.32 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -414,348,094.46 | 220,232,993.51 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 206,278,907.65 | -4,837,153,914.03 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -3,255,631,817.45 | 330,718,873.44 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -3,740,897,752.07 | 2,899,295,167.54 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 14,946,617,271.64 | 27,222,541,791.97 |
| 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 | 18,737,868,224.10 | 22,305,806,028.05 |
| 减：现金的期初余额 | 22,305,806,028.05 | 26,454,146,981.70 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -3,567,937,803.95 | -4,148,340,953.65 |

2、 本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额情况

| 项目 | 金额 |
|-----------------------------|----------------|
| 一、本期发生的企业合并在本期支付的现金或现金等价物 | |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | |
| 加：以前期间发生的企业合并在本期支付的现金或现金等价物 | |
| 取得子公司支付的现金净额 | |
| 二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 934,980,876.68 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 139,729,929.94 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 处置子公司收到的现金净额 | 795,250,946.74 |

3、 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、现金 | 18,737,868,224.10 | 22,305,806,028.05 |
| 其中：库存现金 | 7,842,679.85 | 10,091,995.44 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 18,704,283,640.18 | 22,262,600,654.15 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 25,741,904.07 | 33,113,378.46 |
| 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 | 18,737,868,224.10 | 22,305,806,028.05 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

注：本年末公司货币资金余额中包括存放中央银行法定准备金 1,734,761,394.74 元，履约保证金、保函保证金、复垦保证金等 46,564,592.82 元已于现金及现金等价物的余额中扣除。

(六十七) 外币货币性项目

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|----------------|--------|------------------|
| 货币资金 | | | 928,974,656.83 |
| 其中：美元 | 21,279,270.62 | 6.5249 | 138,845,112.87 |
| 港币 | 930,159,515.73 | 0.8416 | 782,822,248.44 |
| 葡币 | 8,942,963.55 | 0.8171 | 7,307,295.52 |
| 应收账款 | | | 134,511,544.24 |
| 其中：美元 | 11,878,131.20 | 6.5249 | 77,503,618.27 |
| 港币 | 67,737,554.62 | 0.8416 | 57,007,925.97 |
| 短期借款 | | | 1,255,911,606.98 |
| 其中：美元 | 179,581,542.55 | 6.5249 | 1,171,751,606.98 |
| 港币 | 100,000,000.00 | 0.8416 | 84,160,000.00 |
| 长期借款 | | | 3,031,834,565.21 |
| 其中：美元 | 353,939,961.42 | 6.5249 | 2,309,422,854.27 |
| 港币 | 858,032,745.89 | 0.8416 | 722,120,358.94 |
| 日元 | 4,610,000.00 | 0.0632 | 291,352.00 |

(六十八) 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 |
|-------------------|--------------------|---|
| 货币资金 | 1,781,325,987.56 | 法定存款准备金及保证金等 |
| 收费权质押 | 317,192,675,362.57 | 质押借款 |
| 存货 | 385,700,291.29 | 广东利灏房地产有限公司利通智汇晶谷项目一期土地 C2-22-05 地块抵押浦发银行广州分行 |
| 固定资产 | 387,826,424.08 | 按揭房产及银行抵押借款 |
| 无形资产 | 199,524,519.59 | 按揭土地及长期应付款、银行存款抵押 |
| 广深珠高速公路一切财产及收费权质押 | 6,473,321,331.17 | 质押借款 |
| 投资性房地产 | 266,416,336.05 | 抵押借款 |
| 使用权资产 | 442,464,097.81 | 抵押借款 |
| 合计 | 327,129,254,350.12 | |

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 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| 存放中央银行法定准备金 | 1,734,761,394.74 | 向中国人民银行缴存的法定存款准备金 |
| 履约保证金、保函保证金、复垦保证金等 | 46,564,592.82 | 保证金等不能随时提取的资金 |
| 货币资金小计 | 1,781,325,987.56 | |
| 粤赣高速公路 72%收费权 | 2,623,885,824.51 | 已通车项目 |
| 湛徐高速公路 83.38%收费权 | 3,217,513,765.48 | 已通车项目 |
| 徐闻港支线公路收费权 | 791,847,083.09 | 已通车项目 |
| 海陵岛大桥收费权 | 979,782,721.91 | 试运行项目 |
| 广乐高速公路收费权 | 24,528,023,467.00 | 已通车项目 |
| 阳阳高速公路 65%收费权 | 2,569,604,309.41 | 已通车项目 |
| 肇花高速公路 83%收费权 | 10,244,701,701.65 | 已通车项目 |
| 潮惠高速公路收费权 | 20,724,049,341.02 | 已通车项目 |
| 包茂高速公路收费权 | 8,653,531,021.81 | 已通车项目 |
| 揭普高速公路收费权 | 743,886,113.97 | 已通车项目 |
| 河惠莞高速公路河源紫金至惠州惠阳段收费权 | 6,916,764,163.57 | 试运行项目 |
| 兴汕一期高速公路收费权 | 2,473,953,489.34 | 在建项目 |
| 珠海段高速公路 100%收费权 | 2,997,989,846.12 | 已通车项目 |
| 新会段高速公路 100%收费权 | 527,798,195.09 | 已通车项目 |
| 珠海段支线延长线 100%收费权 | 623,459,839.39 | 已通车项目 |

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-------------------------|-------------------|-------|
| 南沙大桥高速公路 100%收费权 | 6,510,285,738.22 | 试运行项目 |
| 江罗高速公路 75%收费权 | 11,407,265,593.88 | 已通车项目 |
| 广州绕城高速西二环南段 65%收费权 | 2,359,620,051.22 | 已通车项目 |
| 广州绕城高速南二环段 100%收费权 | 5,167,831,533.42 | 已通车项目 |
| 高恩高速公路 65%收费权 | 3,536,322,753.14 | 试运行项目 |
| 云茂高速公路 60%收费权 | 12,435,085,812.68 | 在建项目 |
| 西线高速公路 100%收费权 | 9,707,340,236.17 | 已通车项目 |
| 博深高速公路 75%收费权 | 7,453,679,708.89 | 已通车项目 |
| 梅大高速公路 100%收费权 | 5,628,732,352.72 | 已通车项目 |
| 梅大东延线高速公路 100%收费权 | 1,738,283,976.68 | 已通车项目 |
| 罗阳高速公路 100%收费权 | 4,967,428,283.95 | 已通车项目 |
| 汕梅高速公路 60%收费权 | 1,698,213,931.64 | 已通车项目 |
| 京珠南高速公路 35%收费权 | 3,663,429,998.56 | 已通车项目 |
| 汕揭高速公路 65%收费权 | 3,153,248,428.18 | 已通车项目 |
| 天汕高速公路 65%收费权 | 2,495,861,062.40 | 已通车项目 |
| 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 |
| 云梧、云罗高速公路 100%收费权 | 10,417,235,130.13 | 已通车项目 |
| 揭博高速公路 75%收费权 | 13,161,121,689.41 | 已通车项目 |
| 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 |

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-------------------------------|--------------------|-------|
| 兴华至汕尾高速公路兴宁至五华段项目 65%收费权 | 6,134,913,119.10 | 已通车项目 |
| 梅大高速公路梅州东环支线 60%收费权 | 1,795,421,460.49 | 试运行项目 |
| 潮汕环线高速公路 60%收费权 | 14,246,238,156.14 | 试运行项目 |
| 华陆高速公路 60%收费权 | 4,604,856,232.19 | 试运行项目 |
| 惠清高速公路 60%收费权 | 16,985,764,029.43 | 试运行项目 |
| 平兴高速公路 100%收费权 | 7,360,258,095.92 | 已通车项目 |
| 台山高速公路 100%收费权 | 1,579,731,886.15 | 已通车项目 |
| 梅河高速 74.45%收费权、兴畲高速 69.56%收费权 | 3,313,656,484.03 | 已通车项目 |
| 河龙高速（长深高速公路柳城至热水段）90%收费权 | 650,121,714.95 | 已通车项目 |
| 大潮高速公路 100%收费权 | 10,920,314,779.48 | 试运行项目 |
| 梅平高速公路 100%收费权 | 2,794,913,831.04 | 试运行项目 |
| 京珠高速广珠段 19.2%收费权 | 351,344,056.49 | 已通车项目 |
| 开阳高速公路 100%收费权 | 10,277,267,168.11 | 已通车项目 |
| 江中高速公路 100%收费权 | 1,068,528,224.69 | 已通车项目 |
| 广深珠高速公路太平互通立交收费权 | 57,618,606.46 | 已通车项目 |
| 广佛肇高速公路肇庆大旺至封开江口段收费权 | 22,556,586,047.05 | 已通车项目 |
| 收费权质押小计 | 317,192,675,362.57 | |
| 合计 | 318,974,001,350.13 | |

九、 或有事项

(一) 或有负债

1、 未决诉讼或未决仲裁形成的或有负债

本年度公司不存在需披露的重大诉讼事项

2、 提供担保情况

| 序号 | 担保单位 | 担保对象 | | | 担保方式 | 担保种类 | 反担保方式 | 实际担保金额 | 本年新增担保金额 |
|----|---------------|------------------|------|---------|--------|------|-------|-------------------|------------------|
| | | 名称 | 企业性质 | 是否为上市公司 | | | | | |
| | 合计 | | | | | | | 75,308,698,259.09 | 4,931,286,453.01 |
| | 一、对集团内 | | | | | | | 60,224,948,259.09 | 4,931,286,453.01 |
| 1 | 广东省交通集团财务有限公司 | 岐关车路有限公司 | 国有独资 | 否 | 连带责任保证 | 履约担保 | 无反担保 | 300,000.00 | |
| 2 | 广东省交通集团财务有限公司 | 广东东路通有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任保证 | 履约担保 | 无反担保 | 17,975,898.21 | 14,948,953.01 |
| 3 | 广东省交通集团财务有限公司 | 广东华路交通科技有限公司 | 国有独资 | 否 | 连带责任保证 | 履约担保 | 无反担保 | 3,105,342.00 | |
| 4 | 广东省交通集团财务有限公司 | 广东省公路建设有限公司江罗分公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任保证 | 履约担保 | 无反担保 | 4,540,000.00 | |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020年度
财务报表附注

| 序号 | 担保单位 | 担保对象 | | | 担保方式 | 担保种类 | 反担保方式 | 实际担保金额 | 本年新增担保金额 |
|----|---------------|--------------|------|---------|--------|------|-------|------------------|----------------|
| | | 名称 | 企业性质 | 是否为上市公司 | | | | | |
| 5 | 广东省交通集团财务有限公司 | 广东高恩高速公路有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任保证 | 履约担保 | 无反担保 | 903,200.00 | |
| 6 | 广东省交通集团财务有限公司 | 东莞威盛国际物流有限公司 | 国有独资 | 否 | 连带责任保证 | 履约担保 | 无反担保 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 7 | 广东省交通集团财务有限公司 | 广东云茂高速公路有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任保证 | 履约担保 | 无反担保 | 270,000.00 | 270,000.00 |
| 8 | 广东交通实业投资有限公司 | 广东平兴高速公路有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 80,000,000.00 | |
| 9 | 广东交通实业投资有限公司 | 广东梅平高速公路有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 1,671,889,138.24 | 58,000,000.00 |
| 10 | 广东交通实业投资有限公司 | 广东大潮高速公路有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 6,093,350,000.00 | 649,850,000.00 |
| 11 | 广东省路桥建设发展有限公司 | 广东宁华高速公路有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 3,863,700,000.00 | |
| 12 | 广东省公路建设有限公司 | 广东云茂高速公路有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 700,000,000.00 | |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020年度
财务报表附注

| 序号 | 担保单位 | 担保对象 | | | 担保方式 | 担保种类 | 反担保方式 | 实际担保金额 | 本年新增担保金额 |
|----|-------------|--------------|------|---------|--------|------|--------|------------------|------------------|
| | | 名称 | 企业性质 | 是否为上市公司 | | | | | |
| 13 | 广东省公路建设有限公司 | 广东博大高速公路有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 1,825,121,260.00 | 1,777,200,000.00 |
| 14 | 广东省高速公路有限公司 | 广东汕汾高速公路有限公司 | 国有控股 | 否 | 一般保证 | 贷款担保 | 质押 | 51,934,108.00 | |
| 15 | 广东省高速公路有限公司 | 广东汕汾高速公路有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 171,333,346.00 | 25,500,000.00 |
| 16 | 广东省高速公路有限公司 | 广东利通置业投资有限公司 | 国有独资 | 否 | 一般保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 35,750,000.00 | |
| 17 | 广东省高速公路有限公司 | 广东茂湛高速公路有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 6,324,021,226.64 | |
| 18 | 广东省交通集团有限公司 | 广东粤运交通股份有限公司 | 国有控股 | 是 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 连带责任保证 | 400,000,000.00 | |
| 19 | 广东省交通集团有限公司 | 广东梅河高速公路有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 5,535,960,000.00 | 1,128,460,000.00 |
| 20 | 广东省交通集团有限公司 | 广东平兴高速公路有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 446,000,000.00 | 248,000,000.00 |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020年度
财务报表附注

| 序号 | 担保单位 | 担保对象 | | | 担保方式 | 担保种类 | 反担保方式 | 实际担保金额 | 本年新增担保金额 |
|--------|---------------|----------------|------|---------|--------|------|-------|-------------------|----------------|
| | | 名称 | 企业性质 | 是否为上市公司 | | | | | |
| 21 | 广东省交通集团有限公司 | 广东省高速公路有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 9,500,000,000.00 | |
| 22 | 广东省交通集团有限公司 | 广东省公路建设有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 7,500,000,000.00 | |
| 23 | 广东省交通集团有限公司 | 广东省路桥建设发展有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 10,000,000,000.00 | |
| 24 | 广东省交通集团有限公司 | 广东台山沿海高速公路有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 4,941,460,000.00 | 173,000,000.00 |
| 25 | 广东交通实业投资有限公司 | 广东博大高速公路有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 299,427,240.00 | 127,400,000.00 |
| 26 | 广东省路桥建设发展有限公司 | 广东利通置业投资有限公司 | 国有独资 | 否 | 一般保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 9,750,000.00 | |
| 27 | 广东省路桥建设发展有限公司 | 广东广佛肇高速公路有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 724,657,500.00 | 724,657,500.00 |
| 28 | 广东省公路建设有限公司 | 广东利通置业投资有限公司 | 国有独资 | 否 | 一般保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 19,500,000.00 | |
| 二、对集团外 | | | | | | | | 15,083,750,000.00 | |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020年度
财务报表附注

| 序号 | 担保单位 | 担保对象 | | | 担保方式 | 担保种类 | 反担保方式 | 实际担保金额 | 本年新增担保金额 |
|----|--------------|----------------|------|---------|--------|------|--------|-------------------|----------|
| | | 名称 | 企业性质 | 是否为上市公司 | | | | | |
| 1 | 新粤（广州）投资有限公司 | 广西西江临港赤水港务有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 83,750,000.00 | |
| 2 | 广东省交通集团有限公司 | 广东粤财投资控股有限公司 | 国有独资 | 否 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 连带责任保证 | 15,000,000,000.00 | |

(续表)

| 序号 | 担保单位 | 担保对象 | | | 是否逾期 | 是否被诉 | 代偿损失金额 | 已计入预计负债金额 | 本期计入预计负债金额 | 是否按股权比例担保 | 备注 |
|----|---------------|--------------|------|----------|------|------|--------|-----------|------------|-----------|----|
| | | 名称 | 经营现状 | 资产负债率（%） | | | | | | | |
| | 合计 | | | | | | | | | | |
| | 一、对集团内 | | | | | | | | | | |
| 1 | 广东省交通集团财务有限公司 | 岐关车路有限公司 | 正常经营 | 14.49 | 否 | 否 | | | | 否 | |
| 2 | 广东省交通集团财务有限公司 | 广东路路通有限公司 | 正常经营 | 63.63 | 否 | 否 | | | | 否 | |
| 3 | 广东省交通集团财务有限公司 | 广东华路交通科技有限公司 | 正常经营 | 24.81 | 否 | 否 | | | | 否 | |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020年度
财务报表附注

| 序号 | 担保单位 | 担保对象 | | | 是否逾期 | 是否被诉 | 代偿损失金额 | 已计入预计负债金额 | 本期计入预计负债金额 | 是否按股权比例担保 | 备注 |
|----|---------------|------------------|------|----------|------|------|--------|-----------|------------|-----------|----|
| | | 名称 | 经营现状 | 资产负债率（%） | | | | | | | |
| 4 | 广东省交通集团财务有限公司 | 广东省公路建设有限公司江罗分公司 | 正常经营 | 64.94 | 否 | 否 | | | | 否 | |
| 5 | 广东省交通集团财务有限公司 | 广东高恩高速公路有限公司 | 正常经营 | 65.18 | 否 | 否 | | | | 否 | |
| 6 | 广东省交通集团财务有限公司 | 东莞威盛国际物流有限公司 | 正常经营 | 76.37 | 否 | 否 | | | | 否 | |
| 7 | 广东省交通集团财务有限公司 | 广东云茂高速公路有限公司 | 正常经营 | 63.46 | 否 | 否 | | | | 否 | |
| 8 | 广东交通实业投资有限公司 | 广东平兴高速公路有限公司 | 正常经营 | 76.51 | 否 | 否 | | | | 是 | |
| 9 | 广东交通实业投资有限公司 | 广东梅平高速公路有限公司 | 正常经营 | 56.02 | 否 | 否 | | | | 是 | |
| 10 | 广东交通实业投资有限公司 | 广东大潮高速公路有限公司 | 正常经营 | 53.43 | 否 | 否 | | | | 是 | |
| 11 | 广东省路桥建设发展有限公司 | 广东宁华高速公路有限公司 | 正常经营 | 67.50 | 否 | 否 | | | | 是 | |
| 12 | 广东省公路建设有限公司 | 广东云茂高速公路有限公司 | 正常经营 | 63.46 | 否 | 否 | | | | 是 | |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020年度
财务报表附注

| 序号 | 担保单位 | 担保对象 | | | 是否逾期 | 是否被诉 | 代偿损失金额 | 已计入预计负债金额 | 本期计入预计负债金额 | 是否按股权比例担保 | 备注 |
|----|-------------|--------------|------|----------|------|------|--------|-----------|------------|-----------|----|
| | | 名称 | 经营现状 | 资产负债率（%） | | | | | | | |
| 13 | 广东省公路建设有限公司 | 广东博大高速公路有限公司 | 正常经营 | 91.33 | 否 | 否 | | | | 否 | |
| 14 | 广东省高速公路有限公司 | 广东汕汾高速公路有限公司 | 正常经营 | 200.23 | 否 | 否 | | | | 是 | |
| 15 | 广东省高速公路有限公司 | 广东汕汾高速公路有限公司 | 正常经营 | 200.23 | 否 | 否 | | | | 否 | |
| 16 | 广东省高速公路有限公司 | 广东利通置业投资有限公司 | 正常经营 | 38.12 | 否 | 否 | | | | 否 | |
| 17 | 广东省高速公路有限公司 | 广东茂湛高速公路有限公司 | 正常经营 | 68.13 | 否 | 否 | | | | 是 | |
| 18 | 广东省交通集团有限公司 | 广东粤运交通股份有限公司 | 正常经营 | 51.06 | 否 | 否 | | | | 否 | |
| 19 | 广东省交通集团有限公司 | 广东梅河高速公路有限公司 | 正常经营 | 142.43 | 否 | 否 | | | | 否 | |
| 20 | 广东省交通集团有限公司 | 广东平兴高速公路有限公司 | 正常经营 | 76.51 | 否 | 否 | | | | 否 | |
| 21 | 广东省交通集团有限公司 | 广东省高速公路有限公司 | 正常经营 | 43.81 | 否 | 否 | | | | 否 | |

广东省交通集团有限公司（合并）
2020年度
财务报表附注

| 序号 | 担保单位 | 担保对象 | | | 是否逾期 | 是否被诉 | 代偿损失金额 | 已计入预计负债金额 | 本期计入预计负债金额 | 是否按股权比例担保 | 备注 |
|----|---------------|----------------|------|----------|------|------|--------|-----------|------------|-----------|----|
| | | 名称 | 经营现状 | 资产负债率（%） | | | | | | | |
| 22 | 广东省交通集团有限公司 | 广东省公路建设有限公司 | 正常经营 | 64.94 | 否 | 否 | | | | 否 | |
| 23 | 广东省交通集团有限公司 | 广东省路桥建设发展有限公司 | 正常经营 | 63.22 | 否 | 否 | | | | 否 | |
| 24 | 广东省交通集团有限公司 | 广东台山沿海高速公路有限公司 | 正常经营 | 286.26 | 否 | 否 | | | | 否 | |
| 25 | 广东交通实业投资有限公司 | 广东博大高速公路有限公司 | 正常经营 | 91.33 | 否 | 否 | | | | 是 | |
| 26 | 广东省路桥建设发展有限公司 | 广东利通置业投资有限公司 | 正常经营 | 38.12 | 否 | 否 | | | | 否 | |
| 27 | 广东省路桥建设发展有限公司 | 广东广佛肇高速公路有限公司 | 正常经营 | 80.56 | 否 | 否 | | | | 否 | |
| 28 | 广东省公路建设有限公司 | 广东利通置业投资有限公司 | 正常经营 | 38.12 | 否 | 否 | | | | 否 | |
| | 二、对集团外 | | | | | | | | | | |
| 1 | 新粤（广州）投资有限公司 | 广西西江临港赤水港务有限公司 | 正常经营 | 105.11 | 否 | 否 | | | | 是 | |

| 序号 | 担保单位 | 担保对象 | | | 是否逾期 | 是否被诉 | 代偿损失金额 | 已计入预计负债金额 | 本期计入预计负债金额 | 是否按股权比例担保 | 备注 |
|----|-------------|--------------|------|----------|------|------|--------|-----------|------------|-----------|----|
| | | 名称 | 经营现状 | 资产负债率（%） | | | | | | | |
| 2 | 广东省交通集团有限公司 | 广东粤财投资控股有限公司 | 正常经营 | 52.00 | 否 | 否 | | | | 否 | |

十、 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。

十一、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司情况

本集团的控制人为广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司的子企业情况

单位：人民币万元

| 子企业名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|-----------------|-----|---------|--------------|---------|----------|
| 广东省高速公路有限公司 | 广州市 | 公路管理与养护 | 1,248,895.10 | 86.48 | 100.00 |
| 广东省公路建设有限公司 | 广州市 | 公路管理与养护 | 1,080,000.00 | 93.96 | 100.00 |
| 广东省路桥建设发展有限公司 | 广州市 | 公路管理与养护 | 909,552.00 | 80.81 | 100.00 |
| 广东交通实业投资有限公司 | 广州市 | 公路管理与养护 | 189,530.86 | 72.12 | 100.00 |
| 广东省高速公路发展股份有限公司 | 广州市 | 公路管理与养护 | 209,080.61 | 50.12 | 50.12 |

| 子企业名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|----------------|---------|-------------|-------------|----------|-----------|
| 广东广佛肇高速公路有限公司 | 肇庆市 | 公路管理与养护 | 10,000.00 | 75.00 | 75.00 |
| 新粤有限公司 | 香港特别行政区 | 投资 | HKD2,400.00 | 100.00 | 100.00 |
| 广东粤运交通股份有限公司 | 广州市 | 物流业 | 79,984.78 | 74.12 | 74.12 |
| 广州粤运投资管理有限公司 | 广州市 | 公路旅客运输 | 300.00 | 100.00 | 100.00 |
| 岐关车路有限公司 | 珠海市 | 公路旅客运输 | 500.00 | 100.00 | 100.00 |
| 广东华路交通科技有限公司 | 广州市 | 其他专业技术 | 1,300.00 | 100.00 | 100.00 |
| 广东利通科技投资有限公司 | 广州市 | 信息技术服务 | 5,282.79 | 100.00 | 100.00 |
| 广东利通置业投资有限公司 | 广州市 | 房地产开发经营 | 15,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 广东省交通集团财务有限公司 | 广州市 | 为成员单位提供金融服务 | 200,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 广东联合电子服务股份有限公司 | 广州市 | 其他道路运输辅助 | 39,200.00 | 65.00 | 65.00 |
| 威盛运输企业有限公司 | 香港特别行政区 | 公路客货运输 | HKD30.00 | 100.00 | 100.00 |
| 广东城市交通投资有限公司 | 广州市 | 商业综合体管理服务 | 50,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 广东广惠高速公路有限公司 | 广州市 | 公路管理与养护 | 235,167.80 | 67.50 | 67.50 |
| 广东潮惠高速公路有限公司 | 广州市 | 公路管理与养护 | 10,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 广东广乐高速公路有限公司 | 广州市 | 公路管理与养护 | 166,666.67 | 100.00 | 100.00 |
| 广东茂湛高速公路有限公司 | 广州市 | 公路管理与养护 | 112,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 广东罗阳高速公路有限公司 | 广州市 | 公路管理与养护 | 10,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 广东阳茂高速公路有限公司 | 阳江市 | 公路管理与养护 | 20,000.00 | 75.00 | 75.00 |
| 广东肇阳高速公路有限公司 | 广州市 | 公路管理与养护 | 20,000.00 | 100.00 | 100.00 |

| 子企业名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|----------------|-----|---------|------------|----------|-----------|
| 广东紫惠高速公路有限公司 | 广州市 | 公路管理与养护 | 10,000.00 | 74.56 | 100.00 |
| 广东惠清高速公路有限公司 | 广州市 | 公路管理与养护 | 10,000.00 | 91.45 | 100.00 |
| 广东潮汕环线高速公路有限公司 | 广州市 | 公路管理与养护 | 10,000.00 | 80.85 | 100.00 |
| 广东嘉应环城高速公路有限公司 | 广州市 | 公路管理与养护 | 4,000.00 | 63.13 | 100.00 |
| 广东华陆高速公路有限公司 | 广州市 | 公路管理与养护 | 10,000.00 | 46.47 | 100.00 |
| 广东宁华高速公路有限公司 | 梅州市 | 公路管理与养护 | 10,000.00 | 90.00 | 90.00 |
| 云浮市广云高速公路有限公司 | 云浮市 | 公路管理与养护 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 广东高恩高速公路有限公司 | 开平市 | 公路管理与养护 | 5,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 广东江中高速公路有限公司 | 广州市 | 公路管理与养护 | 111,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 广东云茂高速公路有限公司 | 广州市 | 公路管理与养护 | 10,000.00 | 75.47 | 100.00 |
| 广深珠高速公路有限公司 | 广州市 | 公路管理与养护 | 47,100.00 | 55.00 | 55.00 |
| 广东广珠西线高速公路有限公司 | 广州市 | 公路管理与养护 | 489,900.00 | 50.00 | 50.00 |
| 广东博大高速公路有限公司 | 广州市 | 公路管理与养护 | 20,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 广东梅平高速公路有限公司 | 平远县 | 公路管理与养护 | 54,000.00 | 87.14 | 100.00 |
| 广东平兴高速公路有限公司 | 梅州市 | 公路管理与养护 | 285,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 河源河龙高速公路有限公司 | 东源县 | 公路管理与养护 | 4,437.87 | 93.24 | 93.24 |
| 广东大潮高速公路有限公司 | 大埔县 | 公路管理与养护 | 2,000.00 | 70.05 | 100.00 |
| 广佛高速公路有限公司 | 广州市 | 公路管理与养护 | 20,000.00 | 75.00 | 75.00 |
| 京珠高速公路广珠段有限公司 | 广州市 | 公路管理与养护 | 58,000.00 | 75.00 | 75.00 |

| 子企业名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|-----------------|---------|----------|-------------|----------|-----------|
| 新粤虎门有限公司 | 英属维尔京群岛 | 投资 | USD1.00 | 100.00 | 100.00 |
| 广东虎门大桥有限公司 | 东莞市 | 公路管理与养护 | 27,390.00 | 51.00 | 51.00 |
| 新粤海心沙沥青有限公司 | 香港特别行政区 | 其他道路运输辅助 | USD1.00 | 100.00 | 100.00 |
| 广州新粤沥青有限公司 | 广州市 | 其他道路运输辅助 | 77,500.00 | 100.00 | 100.00 |
| 广东开阳高速公路有限公司 | 开平市 | 公路管理与养护 | 46,000.00 | 75.00 | 75.00 |
| 新粤（广州）投资有限公司 | 广州市 | 投资 | USD4,207.00 | 100.00 | 100.00 |
| 广东通驿高速公路服务区有限公司 | 广州市 | 其他道路运输辅助 | 10,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 佛山市粤运公共交通有限公司 | 佛山市 | 城市公共交通运输 | 2,000.00 | 51.00 | 51.00 |
| 肇庆市粤运汽车运输有限公司 | 肇庆市 | 其他公路客运 | 10,000.00 | 59.62 | 59.62 |
| 广东粤运朗日股份有限公司 | 阳江市 | 其他公路客运 | 15,675.00 | 51.00 | 51.00 |
| 清远市粤运汽车运输有限公司 | 清远市 | 其他公路客运 | 5,000.00 | 61.75 | 61.75 |
| 广东南粤物流实业有限公司 | 广州市 | 物流 | 18,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 广东利灏房地产有限公司 | 广州市 | 房地产开发经营 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 |

注：上述披露的子公司包括全部二级子公司及净资产大于 3 亿元的三级子公司。

(三) 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司的关系 |
|--------------------|----------|
| 肇庆粤肇公路有限公司 | 合营企业 |
| 广东汕头海湾大桥有限公司 | 合营企业 |
| 壳牌新粤(佛山)沥青有限公司 | 合营企业 |
| 广东中油通驿能源销售有限公司 | 合营企业 |
| 广东路网数媒信息科技有限公司 | 合营企业 |
| 广东省汽车总站有限公司 | 合营企业 |
| 惠深（盐田）高速公路惠州公司 | 合营企业 |
| 广东悦华汇商业管理有限公司 | 合营企业 |
| 广州粤运软件技术有限公司 | 合营企业 |
| 广东省交通规划设计研究院股份有限公司 | 联营企业 |
| 广东省九域工程技术咨询有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 广东舜壹建筑设计有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 广东翔飞公路工程监理有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 广东和立土木工程有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 江门市江鹤高速公路有限公司 | 联营企业 |
| 佛山广三高速公路有限公司 | 联营企业 |
| 广东深汕高速公路东段有限公司 | 联营企业 |
| 广东京珠高速公路广珠北段有限公司 | 联营企业 |
| 广州市北二环高速公路有限公司 | 联营企业 |
| 广州珠江黄埔大桥建设有限公司 | 联营企业 |
| 广东番禺大桥有限公司 | 联营企业 |
| 深圳惠盐高速公路有限公司 | 联营企业 |
| 赣州康大高速公路有限责任公司 | 联营企业 |
| 赣州赣康高速公路有限责任公司 | 联营企业 |
| 广东省粤科科技小额贷款股份有限公司 | 联营企业 |
| 国元证券股份有限公司 | 联营企业 |
| 湖南联智科技股份有限公司 | 联营企业 |
| 南方联合产权交易中心有限责任公司 | 联营企业 |
| 广州天河汽车客运站有限公司 | 联营企业 |
| 汕头市汽车客运中心站有限公司 | 联营企业 |
| 广东中油粤运天然气有限公司 | 联营企业 |

广东省交通集团有限公司（合并）

2020 年度

财务报表附注

| 其他关联方名称 | 与本公司的关系 |
|------------------------|----------|
| 港珠澳大桥穿梭巴士有限公司 | 联营企业 |
| 陆丰深汕高速公路服务有限公司 | 联营企业 |
| 跨境快线巴士管理有限公司 | 联营企业 |
| 广东广江高速客运有限公司 | 联营企业 |
| 江门广江高速客运有限公司 | 联营企业 |
| 汕头市潮南粤运天岛运输有限公司 | 联营企业 |
| 广东广业粤运燃气有限公司 | 联营企业 |
| 广东东南粤通客运联网中心有限公司 | 联营企业 |
| 清远市中冠发展有限公司 | 联营企业 |
| 广东广业韶运天然气有限公司 | 联营企业 |
| 河源市粤运新能源有限公司 | 联营企业 |
| 广东网上飞物流科技有限公司 | 联营企业 |
| 韶关市力保科技有限公司 | 联营企业 |
| 韶关市丹霞旅游巴士有限责任公司 | 联营企业 |
| 珠海市南岐特种货物运输有限公司 | 联营企业 |
| 珠澳陆路交通运输（澳门）股份有限公司 | 联营企业 |
| 广东科鹰发展有限公司 | 联营企业 |
| 广州市埃特斯通讯设备有限公司 | 联营企业 |
| 广东飞达交通工程有限公司 | 联营企业 |
| 广东东南粤通客运联网中心有限公司 | 联营企业 |
| 珠海粤拱信海运输有限责任公司 | 联营企业 |
| 珠海万达通港珠澳大桥珠海口岸客运服务有限公司 | 联营企业 |
| 岐关新能源汽车科技（广东）有限公司 | 联营企业 |
| 保利长大公路工程有限公司 | 联营企业 |
| 广州臻通实业发展有限公司 | 联营企业 |
| 广东长新市政工程有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 广东长新工程材料有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 保利长大海外工程有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 西藏长通公路工程有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 广东长新建筑工程有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 广州洛溪桥拓宽建设有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 广东长大道路养护有限公司 | 联营企业之子公司 |

| 其他关联方名称 | 与本公司的关系 |
|--------------------|----------|
| 广东长大工程船舶服务有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 广东长大珠海工程建设有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 广东长大资产管理有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 广东长新沥青混凝土有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 广东长大试验技术开发有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 广东省长大发展投资有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 阳江滨海公路投资建设有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 中山坦洲快线建设投资有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 广州中马海外投资有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 惠客通科技（珠海）有限公司 | 联营企业 |
| 广东联合电服数据科技股份有限公司 | 联营企业 |
| 广东新快易通智能信息发展有限公司 | 联营企业 |
| 港澳机场客运服务（香港）有限公司 | 联营企业 |
| 香港机场客运服务（澳门）股份有限公司 | 联营企业 |
| 广东省南粤交通中海油能源有限公司 | 其他重大影响 |
| 广东省南粤交通石化能源有限公司 | 其他重大影响 |
| 广东省南粤交通中石油能源有限公司 | 其他重大影响 |
| 广东省南粤交通韶赣高速公路管理中心 | 其他重大影响 |
| 韶赣高速公路粤境段管理处 | 其他重大影响 |
| 广东江肇高速公路管理中心 | 其他重大影响 |
| 广中江高速公路项目管理处 | 其他重大影响 |
| 广东省南粤交通潮漳高速公路管理中心 | 其他重大影响 |
| 广东省南粤交通清云高速公路管理中心 | 其他重大影响 |
| 广东省南粤交通仁博高速公路管理中心 | 其他重大影响 |
| 广东省南粤交通云湛高速公路管理中心 | 其他重大影响 |
| 广东省南粤交通龙怀高速公路管理中心 | 其他重大影响 |
| 广东省南粤交通河惠莞高速公路管理中心 | 其他重大影响 |
| 广东省南粤交通东雷高速公路管理中心 | 其他重大影响 |
| 广东省南粤交通怀阳高速公路管理中心 | 其他重大影响 |
| 广东省南粤交通大丰华高速公路有限公司 | 其他重大影响 |
| 深中通道管理中心 | 其他重大影响 |

(四) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

| 关联方 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|------------------|------------------|
| 保利长大工程有限公司 | 6,849,444,598.81 | 5,578,536,181.15 |
| 广东飞达交通工程有限公司 | 378,354,144.65 | 79,594,867.68 |
| 壳牌新粤（佛山）沥青有限公司 | 258,161,429.13 | 112,582,641.28 |
| 广东省交通规划设计研究院股份有限公司 | 134,925,301.57 | 100,839,309.92 |
| 广东长大道路养护有限公司 | 22,114,500.99 | |
| 广东悦华汇商业管理有限公司 | 15,759,407.20 | |
| 广东翔飞公路工程监理有限公司 | 12,701,180.97 | |
| 广州市埃特斯通讯设备有限公司 | 9,070,681.42 | |
| 广东广业粤运燃气有限公司 | 7,451,295.21 | 39,527,284.49 |
| 广东省南粤交通河惠莞高速公路管理中心 | 2,388,767.00 | |
| 广东和立土木工程有限公司 | 2,318,953.00 | |
| 韶关市力保科技有限公司 | 1,873,919.30 | |
| 肇庆粤肇公路有限公司 | 1,334,643.04 | 908,169.93 |
| 湖南联智科技股份有限公司 | 682,093.40 | |
| 广东汕头海湾大桥有限公司 | 909,935.34 | 747,095.54 |
| 广东新快易通智能信息发展有限公司 | 134,620.00 | 4,320.00 |
| 广东交通电讯有限公司 | | 2,201,384.52 |
| 广东京珠高速公路广珠北段有限公司 | | 107,017.44 |

3、 出售商品/提供劳务情况

| 关联方 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 保利长大工程有限公司 | 277,395,477.38 | 85,187,976.24 |
| 广东省南粤交通龙怀高速公路管理中心 | 73,994,828.56 | 22,068,109.47 |
| 佛山广三高速公路有限公司 | 31,952,888.96 | 1,423,293.46 |
| 壳牌新粤（佛山）沥青有限公司 | 28,083,291.37 | 22,837,503.22 |
| 广东省南粤交通清云高速公路管理中心 | 26,161,888.20 | 131,599,066.54 |
| 广东省南粤交通仁博高速公路管理中心 | 21,322,501.27 | 65,716,711.12 |

广东省交通集团有限公司（合并）

2020 年度

财务报表附注

| 关联方 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 广东京珠高速公路广珠北段有限公司 | 20,729,088.86 | 20,047,032.07 |
| 广东省南粤交通投资建设有限公司 | 20,376,085.75 | 4,221,531.25 |
| 广州臻通实业发展有限公司 | 15,540,302.40 | |
| 广东省南粤交通韶赣高速公路管理中心 | 9,815,085.67 | 1,386,736.27 |
| 深中通道管理中心 | 9,591,857.14 | |
| 肇庆粤肇公路有限公司 | 6,496,823.16 | 3,403,434.55 |
| 广东省交通规划设计研究院股份有限公司 | 5,610,512.26 | |
| 广东江肇高速公路管理中心 | 5,268,879.28 | 6,183,011.33 |
| 广东深汕高速公路东段有限公司 | 4,703,510.64 | 1,061,752.83 |
| 广东省南粤交通云湛高速公路管理中心 | 3,224,377.95 | 8,120,382.26 |
| 广东省南粤交通东雷高速公路管理中心 | 3,136,511.59 | 3,893,237.49 |
| 广州珠江黄埔大桥建设有限公司 | 3,110,726.87 | 525,930.80 |
| 广东飞达交通工程有限公司 | 2,874,657.79 | 11,928,617.70 |
| 广中江高速公路项目管理处 | 2,864,663.38 | 4,331,046.25 |
| 广东省南粤交通怀阳高速公路管理中心 | 2,354,706.89 | |
| 跨境快线巴士管理有限公司 | 2,263,979.29 | 33,118,452.83 |
| 广东省南粤交通河惠莞高速公路管理中心 | 2,109,550.11 | 1,565,423.96 |
| 广东省南粤交通揭惠高速公路管理中心 | 1,969,344.93 | 4,987,460.25 |
| 广东路网数媒信息科技有限公司 | 1,334,123.43 | 490,367.48 |
| 广东中油通驿能源销售有限公司 | 1,238,938.05 | 1,238,938.05 |
| 深圳惠盐高速公路有限公司 | 978,901.13 | 2,392,534.74 |
| 广州市北二环交通科技有限公司 | 785,057.60 | |
| 广东省南粤交通大丰华高速公路管理中心 | 695,848.03 | 180,000.00 |
| 广东省南粤交通潮漳高速公路管理中心 | 695,201.24 | 305,086.30 |
| 广东番禺大桥有限公司 | 676,618.64 | 923,630.66 |
| 赣州赣康高速公路有限责任公司 | 594,631.40 | |
| 赣州康大高速公路有限责任公司 | 590,288.43 | |
| 广东汕头海湾大桥有限公司 | 491,476.17 | 497,093.04 |
| 惠深（盐田）高速公路惠州有限公司 | 232,839.61 | 538,500.02 |
| 广西西江临港赤水港务有限公司 | 159,223.34 | 161,835.49 |
| 江门市江鹤高速公路有限公司 | 68,712.26 | 110,377.36 |
| 广东省南粤交通石化能源有限公司 | 56,603.77 | |

| 关联方 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|----------|------|
| 广东和立土木工程有限公司 | 3,018.87 | |

4、 关联方资金拆借**向关联方拆入资金**

| 关联方 | 拆入金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|------------|---------------|------------|------------|----|
| 保利长大工程有限公司 | 50,000,000.00 | 2017-4-29 | 2019-4-30 | |
| 广东番禺大桥有限公司 | 39,000,000.00 | 2020-12-23 | 2022-12-22 | |

向关联方拆出资金

| 关联方 | 拆出金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|----------------|----------------|------------|------------|------------------------|
| 广州臻通实业发展有限公司 | 41,240,000.00 | 2019-12-4 | 2022-12-3 | |
| 广州臻通实业发展有限公司 | 61,900,000.00 | 2020-1-21 | 2023-1-20 | |
| 广州臻通实业发展有限公司 | 1,500,000.00 | 2020-2-27 | 2023-2-26 | |
| 广州臻通实业发展有限公司 | 4,500,000.00 | 2020-5-15 | 2023-5-14 | |
| 广州臻通实业发展有限公司 | 3,000,000.00 | 2020-6-30 | 2023-6-29 | |
| 广州臻通实业发展有限公司 | 9,000,000.00 | 2020-12-22 | 2021-12-21 | 期满自动续期 |
| 广州臻通实业发展有限公司 | 164,960,000.00 | 2019-12-4 | 2022-12-3 | |
| 广州臻通实业发展有限公司 | 247,600,000.00 | 2020-1-21 | 2023-1-20 | |
| 广州臻通实业发展有限公司 | 6,000,000.00 | 2020-2-27 | 2023-2-26 | |
| 广州臻通实业发展有限公司 | 18,000,000.00 | 2020-5-15 | 2023-5-14 | |
| 广州臻通实业发展有限公司 | 12,000,000.00 | 2020-6-30 | 2023-6-29 | |
| 广州臻通实业发展有限公司 | 36,000,000.00 | 2020-12-22 | 2021-12-21 | 期满自动续期 |
| 广西西江临港赤水港务有限公司 | 10,099,680.00 | 2012-10-24 | 2017-10-23 | 借款到期后，公司每年根据实际经营情况进行展期 |
| 广西西江临港赤水港务有限公司 | 5,049,840.00 | 2013-2-5 | 2014-2-4 | 借款到期后，公司每年根据实际经营情况进行展期 |
| 广西西江临港赤水港务有限公司 | 11,446,304.00 | 2017-11-1 | 2018-10-31 | 借款到期后，公司每年根据实际经营情况进行展期 |
| 广西西江临港赤水港务有限公司 | 3,625,000.00 | 2019-12-26 | | 未约定到期日 |

| 关联方 | 拆出金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|----------------|--------------|------------|-----|--------|
| 广西西江临港赤水港务有限公司 | 4,875,000.00 | 2020-12-28 | | 未约定到期日 |

5、 利息收入

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|----------|---------------|--------------|
| 广东省交通规划设计研究院股份有限公司 | 发放贷款利息收入 | 1,687,395.17 | 2,655,070.75 |
| 广州臻通实业发展有限公司 | 股东借款利息收入 | 40,540,074.03 | |
| 广西西江临港赤水港务有限公司 | 股东借款利息收入 | 199,288.24 | 1,505,382.08 |
| 合计 | | 42,426,757.44 | 4,160,452.83 |

6、 利息支出

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|----------|---------------|---------------|
| 深中通道管理中心 | 吸收存款利息支出 | 16,942,713.74 | 17,207,765.55 |
| 广东省交通规划设计研究院股份有限公司 | 吸收存款利息支出 | 256,779.48 | 199,113.80 |
| 广东省九域工程技术咨询有限公司 | 吸收存款利息支出 | 11,880.14 | 4,630.70 |
| 广东长新工程材料有限公司 | 吸收存款利息支出 | 918.22 | |
| 广东长新沥青混凝土有限公司 | 吸收存款利息支出 | 16,750.18 | 10,736.92 |
| 广州粤运软件技术有限公司 | 吸收存款利息支出 | 1,444.10 | 1,335.44 |
| 保利长大工程有限公司 | 借款利息支出 | 2,211,250.02 | 2,205,208.36 |
| 广东番禺大桥有限公司 | 借款利息支出 | 20,475.00 | |
| 合计 | | 19,462,210.88 | 19,628,790.77 |

7、 存放集团财务公司资金

| 公司名称 | 期末余额 | 期初余额 | 收益 |
|--------------------|---------------|----------------|-----------------------|
| 广东省交通规划设计研究院股份有限公司 | 35,430,125.22 | 154,191,864.83 | 按银行活期存款利率 计算收取存款利息 |
| 深中通道管理中心 | 19,572,095.83 | 13,712,216.31 | 按银行活期存款利率 计算收取存款利息 |
| 广东省九域工程技术咨询有限公司 | 7,270,441.60 | 3,662,987.26 | 按银行活期存款利率 计算收取存款利息 |
| 广东长新工程材料有限公司 | 170,251.87 | | 按银行活期存款利率 计算收取存款利息 |

| 公司名称 | 期末余额 | 期初余额 | 收益 |
|---------------|---------------|----------------|-----------------------|
| 广东长新沥青混凝土有限公司 | 1,539,131.92 | 1,581,870.93 | 按银行活期存款利率 计算收取存款利息 |
| 广州粤运软件技术有限公司 | 684,803.78 | 417,437.76 | 按银行活期存款利率 计算收取存款利息 |
| 合计 | 64,666,850.22 | 173,566,377.09 | |

8、发放贷款和垫款

| 公司名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|------|---------------|
| 广东省交通规划设计研究院股份有限公司 | | 57,000,000.00 |
| 合计 | | 57,000,000.00 |

9、关联担保情况

截止 2020 年 12 月 31 日，为关联方提供的贷款担保金额为人民币 7,530,869.82 万元。详见“财务报表附注九、或有事项说明之提供担保”。

(五) 关联方应收应付款项

1、本公司应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-------------------|---------------|---------------|
| 应收账款 | | | |
| | 保利长大工程有限公司 | 49,546,497.36 | 26,852,189.72 |
| | 广东省南粤交通怀阳高速公路管理中心 | 6,740,656.50 | |
| | 广东京珠高速公路广珠北段有限公司 | 5,980,163.99 | 6,168,200.00 |
| | 广东省南粤交通龙怀高速公路管理中心 | 3,928,840.89 | 28,224,076.19 |
| | 广东飞达交通工程有限公司 | 3,274,356.00 | 5,108,255.48 |
| | 广东省南粤交通仁博高速公路管理中心 | 2,991,582.64 | 1,188,552.04 |
| | 广州臻通实业发展有限公司 | 2,476,430.00 | |
| | 广东省南粤交通投资建设有限公司 | 2,097,535.44 | 1,402,978.75 |
| | 广东南粤通客运联网中心有限公司 | 2,026,398.22 | 3,616,135.42 |
| | 广东江肇高速公路管理中心 | 1,786,035.76 | 70,741.00 |
| | 广中江高速公路项目管理处 | 1,115,973.49 | 180,030.00 |
| | 广东长新沥青混凝土有限公司 | 1,000,000.00 | |
| | 跨境快线巴士管理有限公司 | 373,939.92 | 1,947,431.44 |
| | 广东省南粤交通云湛高速公路管理中心 | 309,033.13 | |

广东省交通集团有限公司（合并）

2020 年度

财务报表附注

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------------|----------------|----------------|
| | 深圳惠盐高速公路有限公司 | 258,425.88 | |
| | 广东省南粤交通潮漳高速公路管理中心 | 208,932.64 | |
| | 广东省南粤交通清云高速公路管理中心 | 185,237.13 | |
| | 广东省南粤交通揭惠高速公路管理中心 | 179,380.93 | |
| | 广东省南粤交通河惠莞高速公路管理中心 | 168,238.92 | |
| | 韶关市力保科技有限公司 | 103,578.95 | |
| | 汕头市潮南粤运天岛运输有限公司 | 74,876.00 | |
| | 广东省南粤交通东雷高速公路管理中心 | 26,971.00 | 470,603.50 |
| | 广东省南粤交通大丰华高速公路有限公司 | 26,971.00 | |
| | 江门市江鹤高速公路有限公司 | 26,957.48 | |
| | 广东路网数媒信息科技有限公司 | 19,302.76 | |
| | 汕头市汽车客运中心站有限公司 | 2,031.00 | |
| | 广东广江高速客运有限公司 | 1,150.00 | |
| | 广东深汕高速公路东段有限公司 | 957.85 | 1,325.19 |
| | 广东中油通驿能源销售有限公司 | 65.97 | |
| | 广东新快易通智能信息发展有限公司 | | 2,300.00 |
| | 广东番禺大桥有限公司 | | 126,239.58 |
| | 广东省南粤交通韶赣高速公路管理中心 | | 975,787.67 |
| | 广州市北二环高速公路有限公司 | | 304,412.40 |
| | 肇庆粤肇公路有限公司 | | 447,243.64 |
| 预付账款 | | | |
| | 保利长大工程有限公司 | 28,148,826.07 | 383,279,403.79 |
| | 广东飞达交通工程有限公司 | 3,419,649.40 | 3,911,214.00 |
| | 广东中油通驿能源销售有限公司 | 1,331,600.00 | |
| | 广东省南粤交通潮漳高速公路管理中心 | 1,255,723.05 | |
| | 肇庆粤肇公路有限公司 | 151,938.00 | 144,703.00 |
| | 广东南粤通客运联网中心有限公司 | 87,179.48 | |
| 其他应收款 | | | |
| | 深中通道管理中心 | 630,220,500.00 | |
| | 保利长大工程有限公司 | 564,329,340.87 | 12,706,911.08 |
| | 深圳高速公路股份有限公司 | 52,500,000.00 | |
| | 赣州赣康高速公路有限责任公司 | 45,000,000.00 | |

广东省交通集团有限公司（合并）

2020 年度

财务报表附注

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-------------------|----------------|----------------|
| | 广东省南粤交通龙怀高速公路管理中心 | 14,920,378.20 | 5,607,155.72 |
| | 广东深汕高速公路东段有限公司 | 14,121,843.23 | 12,000.00 |
| | 广东省南粤交通清云高速公路管理中心 | 7,200,038.00 | 7,156,329.93 |
| | 广东省南粤交通仁博高速公路管理中心 | 4,755,252.00 | 8,131,352.82 |
| | 广东省长大发展投资有限公司 | 4,430,197.53 | |
| | 汕头市汽车客运中心站有限公司 | 4,221,868.79 | 4,221,868.79 |
| | 广东省南粤交通怀阳高速公路管理中心 | 3,078,065.00 | 800,000.00 |
| | 广东省南粤交通云湛高速公路管理中心 | 3,077,471.29 | 37,111,469.47 |
| | 广东省南粤交通揭惠高速公路管理中心 | 2,310,241.00 | 4,824,975.00 |
| | 汕头市潮南粤运天岛运输有限公司 | 1,867,229.02 | 1,867,229.02 |
| | 港珠澳大桥穿梭巴士有限公司 | 994,742.11 | |
| | 广东省南粤交通韶赣高速公路管理中心 | 973,489.26 | 135,694.34 |
| | 广东江肇高速公路管理中心 | 506,320.64 | |
| | 广东广业粤运燃气有限公司 | 504,782.53 | 1,450,000.00 |
| | 肇庆粤肇公路有限公司 | 360,000.00 | 431,442.48 |
| | 广州粤运软件技术有限公司 | 200,000.00 | |
| | 广中江高速公路项目管理处 | 195,460.00 | 82,000.00 |
| | 韶关市力保科技有限公司 | 178,037.07 | |
| | 广东南粤通客运联网中心有限公司 | 150,769.64 | |
| | 广东飞达交通工程有限公司 | 142,423.44 | 139,150.75 |
| | 韶关市丹霞旅游巴士有限责任公司 | 138,420.30 | |
| | 广东省南粤交通潮漳高速公路管理中心 | 55,811.26 | |
| | 保利长大海外工程有限公司 | 9,159.79 | |
| | 广东新快易通智能信息发展有限公司 | | 2,001,903.69 |
| 合同资产（新收入准则适用） | | | |
| | 广东飞达交通工程有限公司 | 48,230.00 | 48,230.00 |
| | 肇庆粤肇公路有限公司 | 22,667.85 | 41,442.48 |
| | 广东深汕高速公路东段有限公司 | | 12,000.00 |
| 长期应收款 | | | |
| | 惠深（盐田）高速公路惠州有限公司 | 113,048,085.30 | 113,048,085.30 |
| | 广西西江临港赤水港务有限公司 | 42,026,164.85 | 39,098,262.85 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------------|----------------|----------------|
| | 广州臻通实业发展有限公司 | 650,017,085.81 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| | 保利长大工程有限公司 | 507,724,521.63 | 185,171,663.89 |
| | 广东飞达交通工程有限公司 | 29,964,498.42 | 533,335.86 |
| 应收股利 | | | |
| | 赣州赣康高速公路有限责任公司 | 1,500,000.00 | |
| | 广东省粤科科技小额贷款股份有限公司 | | 6,000,000.00 |
| 应收利息 | | | |
| | 保利长大工程有限公司 | 1,136,041.68 | 1,136,041.68 |
| | 广东省长大发展投资有限公司 | 2,740,000.00 | 2,740,000.00 |
| | 广东省交通规划设计研究院股份有限公司 | | 82,729.17 |

2、本公司应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | | | |
| | 保利长大工程有限公司 | 741,420,418.72 | 463,774,113.58 |
| | 壳牌新粤（佛山）沥青有限公司 | 49,859,233.87 | 32,015,554.59 |
| | 广东省交通规划设计研究院股份有限公司 | 44,928,336.13 | 13,034,864.36 |
| | 广中江高速公路项目管理处 | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| | 广州市埃特斯通讯设备有限公司 | 17,949,438.49 | 17,233,138.49 |
| | 广东飞达交通工程有限公司 | 14,011,181.15 | 32,467,491.35 |
| | 港珠澳大桥穿梭巴士有限公司 | 5,432,648.05 | |
| | 广东悦华汇商业管理有限公司 | 2,871,370.70 | 2,750,965.74 |
| | 广东和立土木工程有限公司 | 981,088.00 | |
| | 广东省南粤交通潮漳高速公路管理中心 | 975,596.86 | |
| | 韶关市力保科技有限公司 | 750,515.85 | |
| | 广东翔飞公路工程监理有限公司 | 639,536.00 | |
| | 广东南粤通客运联网中心有限公司 | 401,314.00 | |
| | 广东长大道路养护有限公司 | 327,793.40 | |
| | 广东京珠高速公路广珠北段有限公司 | 195,672.16 | |
| | 广东广业粤运燃气有限公司 | 190,307.06 | 1,574,031.72 |
| | 广东省南粤交通仁博高速公路管理中心 | 188,049.59 | |

广东省交通集团有限公司（合并）

2020 年度

财务报表附注

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------------|----------------|----------------|
| | 广东省南粤交通龙怀高速公路管理中心 | 165,590.05 | |
| | 肇庆粤肇公路有限公司 | 71,504.00 | |
| | 珠海万达通港珠澳大桥珠海口岸客运服务有限公司 | 59,958.00 | |
| | 韶关市丹霞旅游巴士有限责任公司 | 59,816.32 | |
| | 广东省南粤交通揭惠高速公路管理中心 | 50,000.00 | |
| | 江门市江鹤高速公路有限公司 | 12,380.48 | |
| 其他应付款 | | | |
| | 保利长大工程有限公司 | 884,781,593.24 | 789,096,123.94 |
| | 广东飞达交通工程有限公司 | 18,998,847.84 | 20,302,458.93 |
| | 广东省交通规划设计研究院股份有限公司 | 9,329,238.04 | 2,650,440.87 |
| | 广东省南粤交通云湛高速公路管理中心 | 6,079,390.00 | 3,039,695.00 |
| | 广东翔飞公路工程监理有限公司 | 3,096,493.00 | |
| | 韶关市力保科技有限公司 | 2,668,213.54 | |
| | 广东长大道路养护有限公司 | 2,417,228.63 | |
| | 广东省南粤交通投资建设有限公司 | 2,183,916.60 | 1,999,414.86 |
| | 广中江高速公路项目管理处 | 1,200,000.00 | 200,000.00 |
| | 广东路网数媒信息科技有限公司 | 320,000.00 | |
| | 广东南粤通客运联网中心有限公司 | 318,505.00 | 200,355.64 |
| | 广州市埃特斯通讯设备有限公司 | 218,955.00 | 291,460.00 |
| | 湖南联智科技股份有限公司 | 200,000.00 | |
| | 广州臻通实业发展有限公司 | 148,060.00 | |
| | 广东和立土木工程有限公司 | 134,177.00 | |
| | 广州粤运软件技术有限公司 | 65,500.00 | |
| | 汕头市潮南粤运天岛运输有限公司 | 53,192.10 | |
| | 广东广业粤运燃气有限公司 | 30,000.00 | |
| | 惠客通科技（珠海）有限公司 | 19,303.78 | 2,332,986.39 |
| | 广东深汕高速公路东段有限公司 | 15,920.00 | 15,535.80 |
| | 韶关市粤鸿客运汽车站有限公司 | | 2,000,000.00 |
| | 湛江浪淘工程有限公司 | | 16,673,494.15 |
| 预收账款 | | | |
| | 广东省南粤交通龙怀高速公路管理中心 | 72,656,384.33 | 50,024,410.09 |

广东省交通集团有限公司（合并）

2020 年度

财务报表附注

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------------|---------------|---------------|
| | 广东省南粤交通韶赣高速公路管理中心 | 46,312,681.52 | 28,440,000.00 |
| | 广东江肇高速公路管理中心 | 28,686,981.61 | 28,699,545.54 |
| | 广东省南粤交通清云高速公路管理中心 | 28,605,717.00 | 162,096.24 |
| | 广东深汕高速公路东段有限公司 | 25,840,000.00 | 13,220,000.00 |
| | 广东省南粤交通仁博高速公路管理中心 | 24,091,803.64 | 23,716,752.28 |
| | 广中江高速公路项目管理处 | 19,464,169.46 | 19,464,169.46 |
| | 肇庆粤肇公路有限公司 | 19,210,349.21 | 15,320,000.00 |
| | 广东省南粤交通潮漳高速公路管理中心 | 15,910,000.00 | 16,003,483.02 |
| | 广州臻通实业发展有限公司 | 15,566,037.74 | |
| | 广东省南粤交通揭惠高速公路管理中心 | 15,220,000.00 | 15,233,867.92 |
| | 深中通道管理中心 | 8,224,744.79 | 5,810,737.79 |
| | 保利长大工程有限公司 | 8,000,000.00 | |
| | 广东省南粤交通投资建设有限公司 | 274,703.00 | 173,966.19 |
| | 广东南粤通客运联网中心有限公司 | 243,045.74 | 4,133.00 |
| | 广东省南粤交通怀阳高速公路管理中心 | 58,197.68 | 32,533.96 |
| | 广东省南粤交通云湛高速公路管理中心 | 58,133.73 | 244,553.06 |
| | 广东京珠高速公路广珠北段有限公司 | 41,814.16 | |
| | 广东省南粤交通河惠莞高速公路管理中心 | 20,116.00 | 104,543.13 |
| | 广东路网数媒信息科技有限公司 | 2,777.78 | |
| 长期应付款 | | | |
| | 广东番禺大桥有限公司 | 39,000,000.00 | |
| 应付利息 | | | |
| | 广东省交通规划设计研究院股份有限公司 | 29,537.08 | |
| | 广东省九域工程技术咨询有限公司 | 599.69 | |
| | 广东长新工程材料有限公司 | 58.10 | |
| | 广东长新沥青混凝土有限公司 | 535.29 | |
| | 广州粤运软件技术有限公司 | 60.69 | |
| | 深中通道管理中心 | 43,567.55 | |
| | 保利长大工程有限公司 | 8,216,666.71 | 6,005,416.69 |
| | 广东番禺大桥有限公司 | 20,475.00 | |

十二、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

(一) 债券发行情况

1、 公司债券

(1) 2005 年本公司发行公司债券（05 粤交通债）15 亿元，债券票面利率为 5.3%，债券期限为 15 年期。资金用于粤赣高速公路、渝湛高速公路和广云高速公路的投资建设，本年度已偿付。

(2) 2010 年根据《国家发展改革委关于广东省高速公路有限公司发行 2010 年公司债券核准的批复》（发改财金[2010]1342 号），子公司广东省高速公路有限公司公开发行公司债券（10 广东高速债）20 亿元，债券票面利率为年利率 4.68%，期限为 15 年期。资金用于阳阳高速和湛徐高速项目的建设。

(3) 2010 年子公司广东省公路建设有限公司发行公司债券（10 粤路建债）20 亿元，债券票面利率为年利率 4.65%，债券期限 15 年期。资金用于南环段和博深项目的投资建设。

(4) 2012 年根据《国家发展改革委关于广东省高速公路有限公司发行 2012 年公司债券核准的批复》（发改财金[2012]1020 号），子公司广东省高速公路有限公司于 2012 年 6 月 26 日公开发行 12 广东高速债 15 亿元。债券期限 15 年，票面年利率为 5.36%。资金用于肇花高速公路项目的建设。

(5) 2013 年子公司广东省公路建设有限公司发行公司债券（13 粤路建债）20 亿元，债券票面年利率 5.44%，债券期限 15 年期。资金用于罗阳和江罗项目的投资建设。

(6) 2014 年根据《国家发展改革委关于广东省高速公路有限公司发行 2014 年公司债券核准的批复》（发改财金[2014]767 号），子公司广东省高速公路有限公司公开发行 14 广东高速债 20 亿元，期限为 15 年，债券票面利率为年利率 5.40%。资金用于包茂高速粤境段项目的建设。

(7) 2014 年子公司广东省路桥建设发展有限公司获得国家发展改革委《关于广东省路桥建设发展有限公司发行公司债券核准的批复》（发改财金〔2014〕1356 号），于 2015 年 5 月 21 日公开发行 15 粤路桥债 20 亿元，期限 15 年，票面利率为 5.18%。资金用于二广高速公路项目的建设。

(8) 2015 年子公司广东省公路建设有限公司获得中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）核准《关于广东省公路建设有限公司向合格投资者公开发行债券的批复》（证监许可[2015]1508 号），于 2015 年 12 月 11 日发行 15 粤路建债 15 亿元，期限 15 年期，债券票面年利率 4.25%。资金用于虎门二桥高速公路项目的建设。

(9) 2015 年 9 月 28 日粤运交通公开发行 2014 年公司债券（第一期），债券简称“14 粤运 01 债”，第一期发行额度为人民币 4 亿元，期限 7 年，还本付息方式为单利按年计息，每年付息一次，到期一次还本，票面利率为 4.20%；于 2015 年 12 月 17 日公开发行 2014 年公司债券（第二期），债券简称“14 粤运 02 债”，第二期发行额度为人民币 3.8 亿元，期限 5 年，还本付息方式为单利按年计息，每年付息一次，到期一次还本，附有第 3 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，债券存续期前 3 年（2015 年 12 月 17 日至 2018 年 12 月 16 日）票面利率为 3.58%，在存续期第三年末，发行人行使票面利率上调选择权，在债券存续期后 2 年（2018 年 12 月 17 日至 2020 年 12 月 16 日）上调票面利率至 4.50%。上述募集资金均用于补充营运资金。于 2018 年 12 月 17 日，本公司回购债券本金人民币 40,000,000.00 元。于 2020 年 12 月 31 日，本公司已偿还第二期债券本金人民币 340,000,000.00 元。

(10) 2016 年根据证监会“关于核准广东省高速公路有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复”（证监许可[2015]2545 号），子公司广东省高速公路有限公司于 2016 年 6 月 16 日发行“16 粤高 01 债”公司债券 20 亿元，期限 15 年，票面年利率为 4.10%；于 2016 年 8 月 11 日发行“16 粤高 02 债”公司债券 10 亿元，期限 15 年，票面年利率为 3.57%。资金全部用于潮惠高速公路建设。

(11) 2016 年根据中国证券监督管理委员会《关于核准广东省路桥建设发展有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2015]2716 号），子公司广东省路桥建设发展有限公司于 2016 年 7 月 12 日发行“2016 粤桥 01”公司债券 30 亿元，期限 15 年，票面年利率为 4%；于 2016 年 9 月 23 日发行“2016 粤桥 02”公司债券 20 亿元，期限 15 年，票面年利率为 3.69%。资金主要用于汕湛、宁华等建设项目。

(12) 2018 年根据国家发展与改革委员会《关于广东省高速公路有限公司发行公司债券的批复》（发改企业债券[2018]120 号），子公司广东省高速公路有限公司于 2018 年 12 月 13 日发行 2018 年广东省高速公路有限公司公司债券（第一期）10 亿元，

票面利率 4.65%，债券简称“18 广东高速债 01”。

(13) 2018 年根据中国证券监督管理委员会《关于核准广东省路桥建设发展有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》(证监许可[2018]140 号)，子公司广东省路桥建设发展有限公司于 2018 年 8 月 16 日、2018 年 11 月 20 日分两期完成期限为 15 年、金额为 20 亿元的公司债券发行，两期公司债券发行的金额和利率分别为：5 亿元、固定利率 4.90% 及 15 亿元、固定利率 4.70%。债券简称“2018 粤桥 01”“2018 粤桥 02”。

(14) 2019 年根据国家发展与改革委员会《关于广东省高速公路有限公司发行公司债券的批复》(发改企业债券[2018]120 号)，子公司广东省高速公路有限公司于 2019 年 7 月 31 日发行 2019 年广东省高速公路有限公司公司债券(第一期)20 亿元，票面利率 4.59%，期限为 15 年，债券简称“19 广东高速债 01”，其中，本期已拨付紫惠项目 13.33 亿元用于项目建设。

(15)2019 年子公司广东省公路建设有限公司于 2019 年 7 月 31 日发行公司债券(19 粤路建债)20 亿元，债券票面利率为年利率 4.62%，债券期限 15 年期。债券由本公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

2、发行中期票据

(1) 2013 年 1 月 29 日本公司发行“广东省交通集团有限公司 2013 年度第一期中期票据”(简称“13 粤交通 MTN1”)。该中期票据无担保，实际发行 5 亿元，票面利率为 5.59%，期限为 15 年期，资金用于平兴高速公路的投资建设。

(2) 2013 年 4 月 24 日本公司发行“广东省交通集团有限公司 2013 年度第二期中期票据”(简称“13 粤交通 MTN2”)。该中期票据无担保，实际发行 15 亿元，票面利率为 5.39%，期限为 15 年期，资金用于平兴高速公路、潮惠高速公路的投资建设。

(3) 2014 年 5 月 12 日子公司广东省路桥建设发展有限公司发行了 2014 年度第一期中期票据(简称“14 粤路桥 MTN001”)。实际发行 10 亿元，票面利率为 6.3%，期限为 10 年(7+3)，按年付息，由本公司提供无条件不可撤销的连带责任担保。

(4) 2019 年 3 月 1 日子公司广东省高速公路发展股份有限公司发行了 2019 年度第一期中期票据(简称“19 粤高速 MTN001”)。实际发行 6.8 亿元，票面利率为 4.00%，

期限为 5 年期。募集资金用于偿还借款和补充营运资金等。

(5) 2020 年 3 月 17 日子公司广东省高速公路发展股份有限公司发行了 2020 年度第一期中期票据（简称“20 粤高速 MTN001”）。实际发行 7.5 亿元，票面利率为 3.00%，期限为 5 年期。募集资金用于偿还借款和补充营运资金等。

(二) 粤财控股增资扩股 150 亿元至本公司部分高速公路项目

2014 年度，根据广东省人民政府发布的《关于加快推进全省重要基础设施建设工作方案（2013-2015）》（粤发[2013]30 号）、中国人民保险集团股份有限公司（简称“中国人保”）和广东省人民政府审议通过《150 亿元省高速公路建设资本金融资操作方案》，广东粤财投资控股有限公司（以下简称“粤财控股”）与本公司双方于 2014 年 5 月 14 日签署《增资扩股协议》，为解决广东省交通基础设施建设的资本金需求，各方决定由人保资本投资管理有限公司（简称“人保”）发起设立保险资金基础设施债权投资计划，经保监会审批注册后，人保募集资金并借款给粤财控股（募集 150 亿元），粤财控股将该资金以股权投资的方式投资于本公司所属相关二级企业，用于部分高速公路项目建设，并由本公司回购粤财控股所投股权。本公司将在收到省财政拨付资金后分期付款给粤财控股，并为保险资金基础设施债权投资计划提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。该项目取得省国资委“关于同意广东粤财投资控股有限公司增资扩股 150 亿元至本公司所属企业的批复”（粤国资函[2014]397 号）同意。

2016 年，粤财控股完成全部出资 150 亿元，根据粤财控股与本公司签署的增资协议，粤财控股对上述子公司的利润分配权由本公司享有，即本公司享有上述子公司 100% 表决权。

(三) 长大公司港珠澳大桥 CB04 标项目

根据广东省人民政府国有资产监督管理委员会《关于广东省长大公路工程有限公司增资扩股事项的复函》（粤国资函[2018]615 号），广东省交通集团有限公司《关于明确港珠澳 CB04 标相关资产负债不纳入改革创新工作范围的通知》（粤交集财[2018]57 号），将广东省长大公路工程有限公司（现已更名为保利长大工程有限公司，以下简称“长大公司”）CB04 标项目相关资产、外部负债不纳入改革创新工作范围，资产与外部负债的差额对应的权益由广东省交通集团有限公司享有。基准日后港珠澳大桥 CB04 标相关权益由集团全部享有。

2018 年 8 月 18 日长大公司、本公司、保利国际控股有限公司、保利南方集团有限公司签订的“关于广东省长大公路工程有限公司之”《增资协议》第十三条：长大公司承接的港珠澳大桥 CB04 合同段项目截至基准日形成的资产、外部债务（即纳入长大合并会计报表范围以外的单位的债务）不纳入本次增资的范围，该项目资产与外部债务所对应的权益以及基准日后该项目相关权益全部由交通集团享有和承担，该项目的合同义务，仍由长大公司履行和承担。2018 年 8 月，长大公司完成增资扩股事项，港珠澳项目剥离长大并入本集团，根据 2018 年 5 月 15 日瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《广东省长大公路工程有限公司清产核资专项审计报告》（瑞华专审字[2018]44070002 号），于基准日 2017 年 5 月 31 日，港珠澳大桥 CB04 项目净资产合计 856,414,663.28 元。

2020 年 4 月 22 日，本公司与保利长大工程有限公司签订《关于港珠澳大桥 CB04 标合同段项目后期工作的协议》（简称后期工作协议），根据后期工作协议：“CB04 标项目原基准日后新增成本（含实际应缴的税费）由长大公司承担；CB04 标项目业主实际支付的款项超过 856,414,663.28 部分，由长大享有；CB04 标项目业主实际支付的款项不足 856,414,663.28 的部分，由长大以其净资产补足并向本公司支付。”的约定，本公司已实质转移 CB04 标项目风险，本报告期将原确认的该项目净资产转入“其他应收款”列示。

(四) 清远市英(德)佛(冈)一级公路的路产路权移交

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，暂停包括粤英名下英（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，本公司将清远市英(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。本公司对清远市英(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。

2018 年粤英公司正式进入清算期，其固定资产净值已全部转入固定资产清理项目。

十三、 财务报表的批准

本财务报表已经公司董事会批准报出。





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”
了解多记、详
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，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设咨询、税务咨询、资产评估、代理记帐；会计、信息系统内的技术服务；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

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

- 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》。



发证机关：

二〇一八年六月一日

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）
组织形式：特殊普通合伙制
执业证书编号：31000006

中华人民共和国财政部制



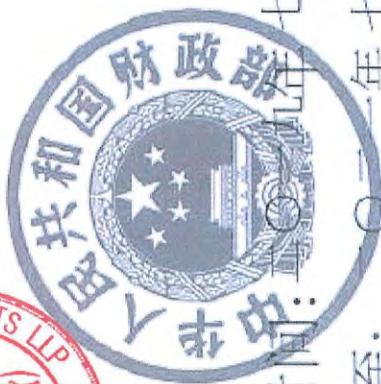
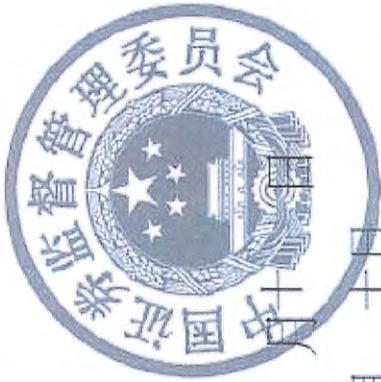
证书序号: 000396

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
立信会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。



首席合伙人：朱建弟



证书号：34

发证时间：二〇二一年七月七日

证书有效期至：二〇二六年七月七日



姓 名: 姜干
性 别: 男
出生日期: 1977-02-01
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 430502197702012017
Identity card No.



姜干(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

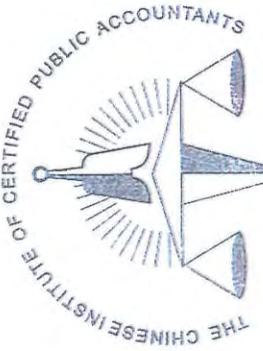
发证日期: 2001 年 12 月 11 日
Date of Issuance

2020年9月换发

年 月
日

日

2020



华 圆 注 册 会 计 师 协 会

姓 名: 昌宇颖
Full name: 昌宇颖
性 别: 女
Sex: 女
出生日期: 1981-05-07
Date of birth: 1981-05-07
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 513624198105074886
Identity card No: 513624198105074886



昌宇颖(310000061516), 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。



310000061516

证书编号:
No. of Certificate

广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

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

年 17 月 11 日

广东省交通集团有限公司
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)

| 项目 | 附注六 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | (一) | 5,582,606,897.87 | 5,055,295,530.07 |
| △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 | | | |
| ☆应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | (二) | 7,964.61 | 309,351.53 |
| △应收保费 | | | |
| △应收分保账款 | | | |
| △应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | (三) | 595,892,289.86 | 1,575,364,243.97 |
| 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 | (四) | 6,850,911.72 | 3,703,994.47 |
| 流动资产合计 | | 6,185,358,064.06 | 6,634,673,120.04 |
| 非流动资产: | | | |
| △发放贷款和垫款 | | | |
| ☆债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | (五) | 1,885,047,913.58 | 2,116,743,663.58 |
| ☆其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | (六) | 555,884,896.00 | 559,479,792.00 |
| 长期股权投资 | (七) | 83,139,422,669.65 | 81,172,094,314.52 |
| ☆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 | (八) | 10,504,456.49 | 11,435,687.05 |
| 其中: 固定资产原价 | | 101,496,995.20 | 100,274,699.37 |
| 累计折旧 | | 90,992,538.71 | 88,839,012.32 |
| 固定资产减值准备 | | | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| ☆使用权资产 | | | |
| 无形资产 | (九) | 7,969,234.41 | 12,409,013.53 |
| 开发支出 | (十) | 16,426,685.56 | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | (十一) | 6,218,925,638.89 | 6,111,957,563.03 |
| 其中: 特准储备物资 | | | |
| 非流动资产合计 | | 91,834,181,494.58 | 89,984,120,033.71 |
| 资产总计 | | 98,019,539,558.64 | 96,618,793,153.75 |

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 带#项目为外商投资企业专用; 加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

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:

广东省交通集团有限公司
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)

| 项目 | 附注六 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | |
| △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 | | | |
| 预收款项 | | | |
| ☆合同负债 | | | |
| △卖出回购金融资产款 | | | |
| △吸收存款及同业存放 | | | |
| △代理买卖证券款 | | | |
| △代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | (十二) | 21,747,351.38 | 19,121,997.22 |
| 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 | (十三) | 2,698,099.00 | 3,452,783.26 |
| 其中: 应交税金 | | 2,698,099.00 | 3,452,783.26 |
| 其他应付款 | (十四) | 675,290,844.26 | 883,187,696.38 |
| 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 | (十五) | | 1,500,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 699,736,294.64 | 2,405,762,476.86 |
| 非流动负债: | | | |
| △保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | (十六) | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| ☆租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | (十七) | 2,784.50 | 2,784.50 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | (十八) | 16,959,654.54 | 27,496,509.08 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 其中: 特准储备基金 | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,016,962,439.04 | 2,027,499,293.58 |
| 负债合计 | | 2,716,698,733.68 | 4,433,261,770.44 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | |
| 实收资本(或股本) | (十九) | 26,800,000,000.00 | 26,800,000,000.00 |
| 国家资本 | | 26,800,000,000.00 | 26,800,000,000.00 |
| 国有法人资本 | | | |
| 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 | | 26,800,000,000.00 | 26,800,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | (二十) | 45,715,771,068.30 | 43,479,741,370.90 |
| 减: 库存股 | | | |
| 其他综合收益 | (二十九) | 278,577,689.48 | 514,374,987.23 |
| 其中: 外币报表折算差额 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | (二十一) | 3,074,566,460.48 | 2,850,554,756.28 |
| 其中: 法定公积金 | | 2,635,283,455.66 | 2,411,271,751.46 |
| 任意公积金 | | 439,283,004.82 | 439,283,004.82 |
| #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 | (二十二) | 19,433,925,606.70 | 18,540,860,268.90 |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | | 95,302,840,824.96 | 92,185,531,383.31 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | | 98,019,539,558.64 | 96,618,793,153.75 |

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 带#项目为外商投资企业专用; 加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

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:

广东省交通集团有限公司
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 |
|----------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,658,495.61 | 1,665,771.85 |
| 其中：营业收入 | (二十三) | 1,658,495.61 | 1,665,771.85 |
| △利息收入 | | | |
| △已赚保费 | | | |
| △手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 161,303,266.61 | 182,919,941.01 |
| 其中：营业成本 | | | |
| △利息支出 | | | |
| △手续费及佣金支出 | | | |
| △退保金 | | | |
| △赔付支出净额 | | | |
| △提取保险责任准备金净额 | | | |
| △保单红利支出 | | | |
| △分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 379,152.55 | 548,421.70 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 159,838,965.43 | 149,889,836.85 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | (二十四) | 1,085,148.63 | 32,481,682.46 |
| 其中：利息费用 | | 114,800,000.00 | 127,186,111.11 |
| 利息收入 | | 117,403,120.64 | 93,437,614.81 |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列） | | 3,595,087.43 | -1,287,561.14 |
| 其他 | | | |
| 加：其他收益 | (二十五) | 46,733,501.45 | 249,436,504.28 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | (二十六) | 2,350,811,600.53 | 2,353,386,935.17 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 344,327,757.04 | 278,873,554.78 |
| ☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| ☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| ☆信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 2,237,900,330.98 | 2,421,569,270.29 |
| 加：营业外收入 | (二十七) | 2,220,437.52 | 650,300.00 |
| 其中：政府补助 | | 2,080,000.00 | 650,000.00 |
| 减：营业外支出 | (二十八) | 3,726.50 | 2,121,563.70 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 2,240,117,042.00 | 2,420,098,006.59 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,240,117,042.00 | 2,420,098,006.59 |
| (一)持续经营净利润 | | 2,240,117,042.00 | 2,420,098,006.59 |
| (二)终止经营净利润 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -235,797,297.75 | 143,129,274.79 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| ☆3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| ☆4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5.其他 | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | -235,797,297.75 | 143,129,274.79 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | -4,601,547.75 | 1,866,364.79 |
| ☆2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | -231,195,750.00 | 141,262,910.00 |
| ☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| ☆6.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | | |
| 9.其他 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 2,004,319,744.25 | 2,563,227,281.38 |
| 八、每股收益： | | | |
| 基本每股收益 | | | |
| 稀释每股收益 | | | |

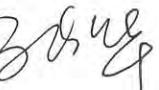
注：表中加△项目为金融类企业专用；加☆项目为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

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：

财务报表 第 3 页

会计机构负责人：

广东省交通集团有限公司
现金流量表
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 | 上期金额 |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 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 | 1,758,005.39 | 1,765,718.17 |
| △客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| △向中央银行借款净增加额 | | |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| △收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| △收到再保业务现金净额 | | |
| △保户储金及投资款净增加额 | | |
| △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 | | |
| △收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| △拆入资金净增加额 | | |
| △回购业务资金净增加额 | | |
| △代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 456,018,162.34 | 520,882,926.98 |
| 经营活动现金流入小计 | 457,776,167.73 | 522,648,645.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | |
| △客户贷款及垫款净增加额 | | |
| △存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| △支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| △拆出资金净增加额 | | |
| △支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| △支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | 92,368,336.87 | 92,136,277.74 |
| 支付的各项税费 | 910,815.44 | 21,372.40 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 170,125,628.04 | 183,045,048.10 |
| 经营活动现金流出小计 | 263,404,780.35 | 275,202,698.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 194,371,387.38 | 247,445,946.91 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | |
| 收回投资收到的现金 | 775,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,180,416,871.19 | 2,778,563,534.12 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 147,460.00 | 93.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 21,207.49 | 96,480,093.46 |
| 投资活动现金流入小计 | 2,181,360,538.68 | 2,875,043,720.58 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 2,236,391.83 | 4,515,004.03 |
| 投资支付的现金 | 636,720,000.00 | 701,300,000.00 |
| △质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 1,059,875,000.00 | 1,056,979,166.67 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,698,831,391.83 | 1,762,794,170.70 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 482,529,146.85 | 1,112,249,549.88 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | |
| 吸收投资收到的现金 | 1,059,880,000.00 | 1,057,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,059,880,000.00 | 1,057,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,203,390,000.00 | 998,120,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 6,078,975.00 | 6,009,415.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,209,468,975.00 | 1,004,129,415.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -149,588,975.00 | 52,870,585.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -191.43 | -72,724.10 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 527,311,367.80 | 1,412,493,357.69 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | 5,055,295,530.07 | 3,642,802,172.38 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 5,582,606,897.87 | 5,055,295,530.07 |

注: 表中加△项目为金融类企业专用。

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:

广东省交通集团有限公司
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 | 本年金额 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------------|--------|--|--|-------------------|--------|-----------------|------|------------------|---------|-------------------|-------------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 26,800,000,000.00 | | | | 43,479,741,370.90 | | 514,374,987.23 | | 2,850,554,756.28 | | 18,540,860,268.90 | 92,185,531,383.31 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 26,800,000,000.00 | | | | 43,479,741,370.90 | | 514,374,987.23 | | 2,850,554,756.28 | | 18,540,860,268.90 | 92,185,531,383.31 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 2,236,029,697.40 | | -235,797,297.75 | | 224,011,704.20 | | 893,065,337.80 | 3,117,309,441.65 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -235,797,297.75 | | | | 2,240,117,042.00 | 2,004,319,744.25 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 2,236,029,697.40 | | | | | | | 2,236,029,697.40 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | 1,059,880,000.00 | | | | | | | 1,059,880,000.00 |
| 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 | | | | | 1,176,149,697.40 | | | | | | | 1,176,149,697.40 |
| (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 | | | | | | | | | 224,011,704.20 | | -1,347,051,704.20 | -1,123,040,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 224,011,704.20 | | -224,011,704.20 | |
| 其中：法定公积金 | | | | | | | | | 224,011,704.20 | | -224,011,704.20 | |
| 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 | | | | | | | | | | | -1,123,040,000.00 | -1,123,040,000.00 |
| 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、本年末余额 | 26,800,000,000.00 | | | | 45,715,771,068.30 | | 278,577,689.48 | | 3,074,566,460.48 | | 19,433,925,606.70 | 95,302,840,824.96 |

注：表中加△项目为金融类企业专用；加#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

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:

财务报表 第 5 页

会计机构负责人:

广东省交通集团有限公司
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 | 上年金额 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------------|--------|--|--|-------------------|-----------|----------------|----------|------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 26,800,000,000.00 | | | | 37,290,619,088.23 | | 371,245,712.44 | | 2,608,544,955.62 | | 17,280,542,062.97 | 84,350,951,819.26 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 26,800,000,000.00 | | | | 37,290,619,088.23 | | 371,245,712.44 | | 2,608,544,955.62 | | 17,280,542,062.97 | 84,350,951,819.26 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 6,189,122,282.67 | | 143,129,274.79 | | 242,009,800.66 | | 1,260,318,205.93 | 7,834,579,564.05 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 143,129,274.79 | | | | 2,420,098,006.59 | 2,563,227,281.38 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 6,189,122,282.67 | | | | | | 6,189,122,282.67 | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | 1,057,000,000.00 | | | | | | 1,057,000,000.00 | |
| 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 | | | | | 5,132,122,282.67 | | | | | | 5,132,122,282.67 | |
| (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 | | | | | | | | | 242,009,800.66 | | -1,159,779,800.66 | -917,770,000.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 242,009,800.66 | | -242,009,800.66 | |
| 其中：法定公积金 | | | | | | | | | 242,009,800.66 | | -242,009,800.66 | |
| 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 | | | | | | | | | | | -917,770,000.00 | -917,770,000.00 |
| 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 | 26,800,000,000.00 | | | | 43,479,741,370.90 | | 514,374,987.23 | | 2,850,554,756.28 | | 18,540,860,268.90 | 92,185,531,383.31 |

注：表中加△项目为金融类企业专用；加#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

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：

财务报表 第 6 页

会计机构负责人：