

**广州交通投资集团有限公司**  
**公司债券年度报告**  
**(2020 年)**

二〇二一年四月

## 重要提示

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

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

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

## 重大风险提示

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

截至2020年12月31日，本公司面临的风险因素与募集说明书中“风险提示”章节相比没有重大变化。

### 1、利率风险

受国民经济总体运行状况、国家宏观经济、金融政策、资金供求关系以及国际经济环境变化等多种因素的影响，在本期债券存续期内，可能跨越多个利率调整周期，市场利率存在波动的可能性，投资者持有债券的实际收益具有不确定性。

### 2、偿付风险

发行人所处的宏观经济环境、资本市场状况、国家相关政策等外部环境以及公司本身的生产经营存在着一定的不确定性，可能导致发行人不能从预期的还款来源中获得足够资金按期、足额支付本期债券本息，可能会使投资者面临一定的偿付风险。

### 3、偿债保障风险

尽管在本次债券发行时，发行人已根据现实情况安排了专项偿债账户和偿债保障措施来控制 and 降低本期债券的还本付息风险，但是在本期债券存续期内，可能由于不可控的市场、政策、法律法规变化等因素导致目前拟定的偿债保障措施不能完全、及时履行，进而影响本期债券持有人的权益。

### 4、行业竞争风险

在发行人目前的高速公路运营区域范围内，铁路、航空、水运和其他公路等其他交通运输方式的发展可能对发行人的现有业务构成竞争。特别是铁路网络的不断完善，可能分散发行人的客货运业务资源。如已通车的武广客运专线、广珠城际轨道交通，以及广深港客运专线等预计会对区内的高速公路客货流量造成一定的冲击，区域内各类不同等级公路的建设和完善也将对高速公路的运营造成一定压力，发行人的经营业绩将由此可能受到负面影响。

#### 5、公司经营规模扩大的管理风险

公司的主营业务是高速公路的投资、建设、经营、管理以及公路养护等，建设项目主要是广州市周边收费还贷性高速公路。2011 年以来广河高速公路、增从高速公路、广明高速公路、新化快速路、北三环高速公路、花莞调整公路、广佛肇高速公司（广州段）和机场第二高速北段分别建成通车，公司所管理的高速公路增加，面临一定的经营规模扩大的管理风险。

#### 6、限制车牌政策影响车流量的风险

广州市限牌政策实施细则按照《广州市中小客车总量调控暂行管理办法》规定，2012 年 8 月 1 日起广州采用与北京市相同的摇号方法，申请人需为广州当地户籍或连续纳税 5 年以上的外省户籍人士，且名下没有登记中小客车，并持有机动车驾驶证方可办理摇号登记。根据规定，广州全年中小客车增量配额指标为 12 万辆，每月平均为 1 万辆。广州市限制车牌政策将对广州市车流量产生一定的影响，从而对公司营业收入产生一定的影响。目前，广州“开四停四”政策主要影响核心市区的车流量，由于高速公路不在“开四停四”管控区域范围内，不受“开四停四”管控措施管控，对过境车辆没有影响，但在“停四”期间不能从管制区域内的高速公路出入口上下，因此可能对北环高速、机场高速、南沙港快速的车流及路费收入有一定的影响。

## 目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	7
第一节 公司及相关中介机构简介.....	8
一、 公司基本信息.....	8
二、 信息披露事务负责人.....	8
三、 信息披露网址及置备地.....	8
四、 报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况.....	9
五、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	9
六、 中介机构情况.....	9
第二节 公司债券事项.....	11
一、 债券基本信息.....	11
二、 募集资金使用情况.....	12
三、 报告期内资信评级情况.....	13
四、 增信机制及其他偿债保障措施情况.....	14
五、 偿债计划.....	16
六、 专项偿债账户设置情况.....	17
七、 报告期内持有人会议召开情况.....	17
八、 受托管理人（包含债权代理人）履职情况.....	17
第三节 业务经营和公司治理情况.....	18
一、 公司业务和经营情况.....	18
二、 投资状况.....	20
三、 与主要客户业务往来时是否发生严重违约.....	20
四、 公司治理情况.....	20
五、 非经营性往来占款或资金拆借.....	21
第四节 财务情况.....	21
一、 财务报告审计情况.....	21
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	21
三、 合并报表范围调整.....	25
四、 主要会计数据和财务指标.....	25
五、 资产情况.....	26
六、 负债情况.....	28
七、 利润及其他损益来源情况.....	30
八、 报告期内经营性活动现金流的来源及可持续性.....	30
九、 对外担保情况.....	30
第五节 重大事项.....	31
一、 关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项.....	31
二、 关于破产相关事项.....	31
三、 关于被司法机关调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人等事项.....	31
四、 其他重大事项的信息披露情况.....	31
第六节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	31
一、 发行人为可交换债券发行人.....	31
二、 发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人.....	32
三、 发行人为一带一路/绿色/扶贫/纾困公司债券发行人.....	32
四、 发行人为可续期公司债券发行人.....	32
五、 其他特定品种债券事项.....	32
第七节 发行人认为应当披露的其他事项.....	32
第八节 备查文件目录.....	33
财务报表.....	35

附件一： 发行人财务报表.....	35
担保人财务报表.....	48

## 释义

发行人/本公司/公司/广交投	指	广州交通投资集团有限公司
控股股东/广州市国资委	指	广州市人民政府国有资产监督管理委员会
最近两年	指	2019年和2020年
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司债券管理办法》	指	《公司债券发行与交易管理办法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
工作日/日	指	每周一至周五，法定节假日除外
法定节假日或休息日	指	中华人民共和国的法定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日或休息日）
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元

## 第一节 公司及相关中介机构简介

### 一、公司基本信息

中文名称	广州交通投资集团有限公司
中文简称	广州交投
外文名称（如有）	-
外文缩写（如有）	-
法定代表人	杨宇正
注册地址	广东省广州市 海珠区广州大道南 1800 号
办公地址	广东省广州市 海珠区广州大道南 1800 号
办公地址的邮政编码	510288
公司网址	<a href="http://www.gjtjt.cn">http://www.gjtjt.cn</a>
电子信箱	wulp@mail.gjtjt.com

### 二、信息披露事务负责人

姓名	邓鉴焜
在公司所任职务类型	高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	总经济师
联系地址	广州市海珠区广州大道南 1800 号
电话	020-84013132
传真	020-84012093
电子信箱	dengjk@mail.gjtjt.com

### 三、信息披露网址及置备地

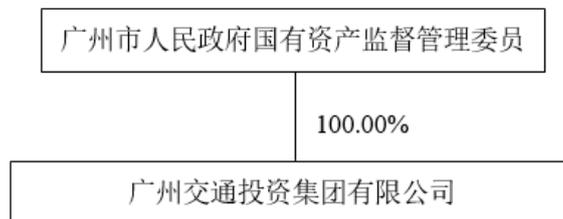
登载年度报告的交易场所网站网址	<a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a>
年度报告备置地	广州市海珠区广州大道南 1800 号

#### 四、报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况

报告期末控股股东名称：广州市人民政府国有资产监督管理委员会

报告期末实际控制人名称：广州市人民政府国有资产监督管理委员会

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（有实际控制人的披露至实际控制人，无实际控制人的披露至最终自然人、法人或结构化主体）



##### （一）报告期内控股股东、实际控制人的变更情况

适用 不适用

##### （二）报告期内控股股东、实际控制人具体信息的变化情况

适用 不适用

#### 五、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

发生变更 未发生变更

2020年4月，旷苏明不再任公司董事；

2020年7月，叶远彬不再任公司副总经理，退休；

2020年8月，吉力不再任公司监事会主席；田璐任公司监事会主席。

#### 六、中介机构情况

##### （一）出具审计报告的会计师事务所

适用 不适用

名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
签字会计师姓名	胡敏坚、徐海清

##### （二）受托管理人/债权代理人

债券代码	149293.SZ
债券简称	20穗交01
名称	中信建投证券股份有限公司
办公地址	北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B座2层
联系人	李谦、田子林
联系电话	010-86451617

债券代码	149294.SZ
债券简称	20穗交02
名称	中信建投证券股份有限公司
办公地址	北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B座2层
联系人	李谦、田子林
联系电话	010-86451617

债券代码	149348.SZ
债券简称	21穗交01
名称	中信建投证券股份有限公司
办公地址	北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B座2层
联系人	李谦、田子林
联系电话	010-86451617

（三）资信评级机构

债券代码	149293.SZ
债券简称	20穗交01
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	上海市黄浦区西藏南路760号安基大厦8楼

债券代码	149294.SZ
债券简称	20穗交02
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	上海市黄浦区西藏南路760号安基大厦8楼

债券代码	149348.SZ
债券简称	21穗交01
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	上海市黄浦区西藏南路760号安基大厦8楼

（四）报告期内中介机构变更情况

√适用 □不适用

债项代码	中介机构类型	原中介机构名称	变更后中介机构名称	变更时间	变更原因	履行的程序、对投资者利益的影响
149293.SZ	会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）	2020年12月28日	公司内部规定定期更换	已履行内部程序，对投资人
149294.SZ	会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）	2020年12月28日	公司内部规定定期更换	已履行内部程序，对投资人
149348.SZ	会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）	2020年12月28日	公司内部规定定期更换	已履行内部程序，对投资人

债项代码	中介机构类型	原中介机构名称	变更后中介机构名称	变更时间	变更原因	履行的程序、对投资者利益的影响
		)	通合伙)			

## 第二节 公司债券事项

### 一、债券基本信息

单位：亿元 币种：人民币

1、债券代码	149293.SZ
2、债券简称	20穗交01
3、债券名称	广州交通投资集团有限公司2020年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)
4、发行日	2020年11月13日
5、是否设置回售条款	否
6、最近回售日	2025年11月13日
7、到期日	2025年11月13日
8、债券余额	15.00
9、截至报告期末的利率(%)	4.00
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本
11、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
12、投资者适当性安排	面向专业投资者
13、报告期内付息兑付情况	不涉及付息兑付
14、报告期内调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
15、报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
16、报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
17、报告期内可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
18、报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用

1、债券代码	149294.SZ
2、债券简称	20穗交02
3、债券名称	广州交通投资集团有限公司2020年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)
4、发行日	2020年11月13日
5、是否设置回售条款	否
6、最近回售日	2023年11月13日
7、到期日	2023年11月13日
8、债券余额	10.00
9、截至报告期末的利率(%)	3.73

10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本
11、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
12、投资者适当性安排	面向专业投资者
13、报告期内付息兑付情况	不涉及付息兑付
14、报告期内调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
15、报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
16、报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
17、报告期内可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
18、报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用

1、债券代码	149348.SZ
2、债券简称	21穗交01
3、债券名称	广州交通投资集团有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)
4、发行日	2021年1月15日
5、是否设置回售条款	否
6、最近回售日	2026年1月15日
7、到期日	2026年1月15日
8、债券余额	15.00
9、截至报告期末的利率(%)	3.79
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本
11、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
12、投资者适当性安排	面向专业投资者
13、报告期内付息兑付情况	正常付息，不涉及兑付
14、报告期内调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
15、报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
16、报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
17、报告期内可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
18、报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用

## 二、募集资金使用情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：149293.SZ

债券简称	20穗交01
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金总额	15.00
募集资金期末余额	0.00

募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	截至 2020 年 12 月 31 日，债券募集资金已使用按照募集说明书约定使用。公司严格按照《证券法》、《公司债券发行与交易管理办法》、《募集说明书》中关于公司债券募集资金使用的相关要求对债券募集资金进行使用管理。公司在使用募集资金时，资金支出严格履行资金使用审批手续，严格按照募集说明书的承诺使用募集资金，以保障投资者利益。
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	不适用
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：149294.SZ

债券简称	20 穗交 02
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金总额	15.00
募集资金期末余额	0.00
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	截至 2020 年 12 月 31 日，债券募集资金已使用按照募集说明书约定使用。公司严格按照《证券法》、《公司债券发行与交易管理办法》、《募集说明书》中关于公司债券募集资金使用的相关要求对债券募集资金进行使用管理。公司在使用募集资金时，资金支出严格履行资金使用审批手续，严格按照募集说明书的承诺使用募集资金，以保障投资者利益。
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	不适用
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：149348.SZ

债券简称	21 穗交 01
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金总额	10.00
募集资金期末余额	0.00(截至 2020 年 12 月 31 日未发行)
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	截至 2020 年 12 月 31 日，本期债券尚未发行。
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	不适用
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

### 三、报告期内资信评级情况

#### （一）报告期内最新评级情况

√适用 □不适用

债券代码	149293.SZ
债券简称	20 穗交 01

评级机构	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级报告出具时间	2020年11月5日
评级结果披露地点	www.ccxi.com.cn
评级结论（主体）	AAA
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
评级标识所代表的含义	受评主体偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有）	无差异

债券代码	149294.SZ
债券简称	20穗交02
评级机构	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级报告出具时间	2020年11月5日
评级结果披露地点	www.ccxi.com.cn
评级结论（主体）	AAA
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
评级标识所代表的含义	受评主体偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有）	无差异

债券代码	149348.SZ
债券简称	21穗交01
评级机构	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级报告出具时间	2020年12月17日
评级结果披露地点	www.ccxi.com.cn
评级结论（主体）	AAA
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
评级标识所代表的含义	受评主体偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有）	无差异

（二）主体评级差异

适用 不适用

四、增信机制及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内增信机制及其他偿债保障措施变更情况

适用 不适用

**（二）截至报告期末增信机制情况**

**1. 保证担保**

**1) 法人或其他组织保证担保**

适用 不适用

**2) 自然人保证担保**

适用 不适用

**2. 抵押或质押担保**

适用 不适用

**3. 其他方式增信**

适用 不适用

**（三）截至报告期末其他偿债保障措施情况**

适用 不适用

债券代码：149293.SZ

债券简称	20穗交01
其他偿债保障措施概述	专门部门负责偿付工作、设立偿债专项账户并严格执行资金管理计划、制定债券持有人会议规则、充分发挥债券受托管理人的作用以及严格履行信息披露。
其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无变化
报告期内其他偿债保障措施的执行情况	正常执行
报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	按照相关承诺执行

债券代码：149294.SZ

债券简称	20穗交02
其他偿债保障措施概述	专门部门负责偿付工作、设立偿债专项账户并严格执行资金管理计划、制定债券持有人会议规则、充分发挥债券受托管理人的作用以及严格履行信息披露。
其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无变化
报告期内其他偿债保障措施的执行情况	正常执行
报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	按照相关承诺执行

债券代码：149348.SZ

债券简称	21穗交01
其他偿债保障措施概述	专门部门负责偿付工作、设立偿债专项账户并严格执行资金管理计划、制定债券持有人会议规则、充分发挥债券受托管理人的作用以及严格履行信息披露。
其他偿债保障措施的变化情况	无变化

况及对债券持有人利益的影响（如有）	
报告期内其他偿债保障措施的执行情况	正常执行
报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	按照相关承诺执行

## 五、偿债计划

### （一）偿债计划变更情况

适用 不适用

### （二）截至报告期末偿债计划情况

适用 不适用

债券代码：149293.SZ

债券简称	20穗交01
偿债计划概述	本次公司债券的利息自起息日起每年支付一次。最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为2021年至2025年每年的11月13日（如遇非交易日，则顺延至其后的第1个交易日）；本期债券到期一次还本。本期债券本金支付日为2025年11月13日（如遇非交易日，则顺延至其后的第1个交易日）
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无变化
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	按照承诺执行

债券代码：149294.SZ

债券简称	20穗交02
偿债计划概述	本次公司债券的利息自起息日起每年支付一次。最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为2021年至2023年每年的11月13日（如遇非交易日，则顺延至其后的第1个交易日）。本期债券到期一次还本。本期债券本金支付日为2023年11月13日（如遇非交易日，则顺延至其后的第1个交易日）。
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无变化
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	按照承诺执行

债券代码：149348.SZ

债券简称	21穗交01
偿债计划概述	本次公司债券的利息自起息日起每年支付一次。最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券的每年的付息日为2022年至2026年每年的1月15日（如遇非交易日，则顺延至其后的第1个交易日）。本期债券到期一次还本。本期

	债券的本金支付日为 2026 年 1 月 15 日（如遇非交易日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无变化
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	按照承诺执行

公司已发行的企业债券、银行间债务融资工具等均按照约定还本付息，不存在延迟支付本息的情形。

## 六、专项偿债账户设置情况

适用 不适用

债券代码：149293.SZ

债券简称	20 穗交 01
账户资金的提取情况	正常提取
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
与募集说明书相关承诺的一致情况	一致

债券代码：149294.SZ

债券简称	20 穗交 02
账户资金的提取情况	正常提取
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
与募集说明书相关承诺的一致情况	一致

债券代码：149348.SZ

债券简称	21 穗交 01
账户资金的提取情况	截至本报告期末，本期债券尚未发行
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
与募集说明书相关承诺的一致情况	一致

## 七、报告期内持有人会议召开情况

适用 不适用

## 八、受托管理人（包含债权代理人）履职情况

债券代码	149293.SZ
------	-----------

债券简称	20穗交01
债券受托管理人名称	中信建投证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	报告期内，受托管理人依照协议的约定维护本次债券持有人的利益，履行相关受托管理职责。
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（如有）	无
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	已于2020年12月9日和12月29日分别披露临时受托报告

债券代码	149294.SZ
债券简称	20穗交02
债券受托管理人名称	中信建投证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	报告期内，受托管理人依照协议的约定维护本次债券持有人的利益，履行相关受托管理职责。
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（如有）	无
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	已于2020年12月9日和12月29日分别披露临时受托报告

债券代码	149348.SZ
债券简称	21穗交01
债券受托管理人名称	中信建投证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	报告期内，受托管理人依照协议的约定维护本次债券持有人的利益，履行相关受托管理职责。
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（如有）	无
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	已于2020年12月9日和12月29日分别披露临时受托报告

### 第三节 业务经营和公司治理情况

#### 一、公司业务和经营情况

##### （一）公司业务情况

公司是广州市政府直属的大型国有独资企业，主要负责广州市及周边地区经营性交通

基础设施的项目投融资和运营管理，为政府承担相关项目的建设投资任务。主营业务是高速公路的投资、建设、经营、管理以及公路养护等，建设项目主要是广州市周边经营性收费高速公路，主营业务收入为高速公路的车辆通行费收入和工程施工收入。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司达到资产总额 11,768,495.92 万元，净资产 3,788,359.89 万元；2020 年度，实现营业收入 749,830.55 万元，利润总额 86,145.68 万元，净利润 71,217.24 万元。

## （二）经营情况分析

### 1.各业务板块收入成本情况

单位：亿元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
高速公路通行	38.86	23.60	39.26	51.83	47.94	22.09	53.92	57.51
工程施工	29.59	28.55	3.51	39.46	26.04	24.87	4.47	31.24
其他	6.53	4.92	24.67	8.71	9.38	8.18	12.82	11.25
合计	74.98	57.07	23.88	-	83.35	55.14	33.85	-

### 2. 各主要产品、服务收入成本情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

分产品或分服务	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
高速公路通行	38.86	23.60	39.26	-18.94	6.84	-27.19
工程施工	29.59	28.55	3.51	13.65	14.79	-21.48
其他	6.53	4.92	24.67	-30.32	-39.80	91.98
合计	74.98	57.07	23.88	-10.04	3.51	-29.45

### 3.经营情况分析

各业务板块、各产品服务中营业收入、营业成本、毛利率等指标变动比例超过 30%以上的，发行人应当结合业务情况，分别说明相关变动的的原因。

其他板块营业收入、营业成本、毛利率变动较大的原因是：公司委托贷款收入比上年增长 0.3 亿元，而相关收入无对应成本。

## （三）主要销售客户及主要供应商情况

向前五名客户销售额 106,717.43 万元，占报告期内销售总额 14.72%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占报告期内销售总额 0%。

向前五名客户销售额超过报告期内销售总额 30%的披露销售金额最大的前 5 大客户名称

适用 不适用

向前五名供应商采购额 166,231.87 万元，占报告期内采购总额 9.85%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占报告期内采购总额 0%。

向前五名供应商采购额超过报告期内采购总额 30%的披露采购金额最大的前 5 大供应商名称

适用 不适用

其他说明

无

#### （四） 新增业务板块分析

报告期内新增业务板块且收入占到报告期收入 30%的

是 否

#### （五） 公司未来展望

按照广州建设“国际航运枢纽、国际航空枢纽、国际科技创新枢纽”的总体战略布局，坚持投资建设与经营开发并重、产业经营与资本运作并重、社会效益与经济效益并重，大力构建现代立体交通综合服务保障体系，不断提升“综合交通”枢纽能级和互联互通水平。

## 二、投资状况

#### （一） 报告期内新增投资金额超过上年末净资产 20%的重大股权投资

适用 不适用

#### （二） 报告期内新增投资金额超过上年末净资产 20%的重大非股权投资

适用 不适用

## 三、与主要客户业务往来时是否发生严重违约

适用 不适用

## 四、公司治理情况

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

是 否

与控股股东之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性的机制安排说明：

##### （1）公司业务独立

截至本年度报告出具之日，公司设有必需的经营管理部门负责业务投资经营，该经营管理系统独立于控股股东、实际控制人及其控股的其他企业，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间实际没有同业竞争或显失公平的关联交易。因此，公司具有业务独立性。

##### （2）公司资产独立完整

截至本年度报告出具之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用的情形，也不存在其他资产被占用的情形。

##### （3）公司人员独立

截至本年度报告出具之日，公司独立聘用员工，按照国家法律的规定与所聘员工签订劳动合同，并独立发放员工工资。公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

##### （4）公司机构独立

公司机构完整，依照《公司法》及其他规章制度，建立了健全独立的组织架构，公司董事

会、监事会及其他内部机构独立运作，依法行使各自职权，与控股股东职能部门之间不存在隶属关系

（5）公司财务独立

公司设立了独立的财务部门和独立的会计核算、财务管理体系、并独立开设银行账户、纳税、作出财务决策。公司根据经营需要独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，不存在与控股股东共用银行账户的情况，控股股东未干预公司的会计活动，公司独立运作，独立核算。

（二）是否存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形

是 否

（三）公司治理结构、内部控制是否存在其他违反《公司法》、公司章程规定的情况

是 否

（四）发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

五、非经营性往来占款或资金拆借

单位：亿元 币种：人民币

（一）发行人经营性往来款与非经营性往来款的划分标准：

是否与公司日常经营活动相关

（二）报告期内是否发生过非经营性往来占款或资金拆借的情形：

本期向公司合营企业大广高速发放委托贷款 8.26 亿元。

（三）报告期末非经营性往来占款和资金拆借合计：28.54 亿元，占合并口径净资产的比例（%）：7.53%，是否超过合并口径净资产的 10%：是 否

（四）以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行

第四节 财务情况

一、财务报告审计情况

标准无保留意见 其他审计意见

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

变更、更正的类型及原因，说明是否涉及到追溯调整或重述，以及变更、更正对报告期及比较期间财务报表的影响科目及变更、更正前后的金额。

本公司未发生跨级政策、会计估计变更，重大会计差错更正如下：

1、广州交通投资集团有限公司

根据项目的流动性，期初其他应收款中的土地前期开发支出（其中，三滘地块项目 13,213,300.37 元、广氮地块项目 42,606,863.84 元、沙贝地块项目 6,736,135.38 元、滨江东路航海俱乐部南侧地块项目 2,088,679.24 元）、委托贷款（对广州大广高速公路有限公司的

委托贷款 1,023,000,000.00 元），将这些项目从其他应收款重分类至其他非流动资产，期初其他非流动资产调整增加 1,087,644,978.83 元，期初其他应收款调整减少 1,087,644,978.83 元。

根据公司章程和投资协议等，采用权益法对广东联合电子服务股份有限公司、广州绿色基础设施产业投资基金管理有限公司、广州大广高速公路有限公司和广东省机场管理集团有限公司进行后续计量和追溯调整，其中，调增期初长期股权投资 116,460,459.87 元、调减期初可供出售金融资产 49,874,000.00 元、调减 2019 年度投资收益 4,480,611.65 元、调增期初资本公积 23,349,160.92 元、调增期初未分配利润 47,717,910.60 元。

按权责发生制，追溯调整以前年度跨期计提与发放的职工薪酬，调整了年初留存收益及相关项目期初数，其中：调整增加 2019 年度管理费用 2,927,397.16 元、2019 年度营业成本 346,376.35 元、期初在建工程 702,492.42 元、期初应付职工薪酬 13,737,371.29 元，调整减少期初其他应付款 5,562.58 元、期初未分配利润 9,755,542.78 元。

## 2、广州快速交通建设有限公司

根据企业会计准则，自有房用于出租应在投资性房地产核算，将固定资产中的嘉业大厦 13 楼、14 楼，调整至投资性房地产科目核算，其中投资性房地产原值调整增加 30,617,188.29 元，投资性房地产累计折旧调整增加 28,964,981.35 元，固定资产原值调整减少 30,617,188.29 元，累计折旧调整减少 28,964,981.35 元。

根据预提费用费用的性质，将其他流动负债重分类至其他应付款，调整增加其他应付款 538,731.90 元，调整减少其他流动负债 538,731.90 元。

根据研究开发的资本化条件，2019 年预应力项目达到资本化要求，无形资产调整增加 6,334,214.71 元，调整增加期初未分配利润 6,334,214.71 元。

按权责发生制，调整增加 2019 年应发放薪酬 178,187.48 元，2019 年以前年度应发放薪酬 13,377,958.47 元，调整减少期初未分配利润 13,556,145.95 元

资产证券化托管账户由其他应收款核算，重分类至其他流动资产核算，其流动资产调整增加 640,528,709.86 元，其他应收款调整减少 640,528,709.86 元。

## 3、广州环龙高速公路有限公司

按权责发生制，追溯调整以前年度跨期计提与发放的职工薪酬，调整减少 2019 年期初未分配利润 6,016,154.00 元，2019 年度营业成本 189,697.00 元、管理费用 48,033.00 元。

## 4、广州市公路工程公司

根据款项性质，其他应付款中核算项目工程款重分类至应付账款，调整增加应付账款 18,167,947.39 元，调整减少其他应付款 18,167,947.39 元。

按权责发生制，追溯调整以前年度跨期计提与发放的职工薪酬，调整增加 2019 年度营业成本 87,306.70 元、管理费用-4,608,180.07 元、研发费用 8,705.70 元、工程施工合同成本 4,771,243.17 元和应付职工薪酬 10,847,275.15 元。

按权责发生制，将本年度及以前年度跨期确认的人力资源服务费收入追溯调整至相应年度，调整了 2019 年年初留存收益及相关项目期初数，调整减少 2019 年度其他业务收入 90,749.76 元、增加其他流动负债 73,057.33 元和应收账款 1,290,679.50 元。

根据调整后的工程项目合同成本重新确认工程项目完工百分比，并重新计算以前年度应结转的累计合同收入和累计合同成本，追溯调整减少 2019 年度主营业务收入 1,203,421.83 元、主营业务成本 1,196,445.83 元、调整增加 2019 年度存货 156,125.55 元。

根据项目的进度，结转南沙开发区进港大道(亭角-牌坊)整治工程项目以前年度少确认的收入 1,348,581.11 元，追溯调整年初留存收益及相关项目期初数，调整减少预收款项 1,348,581.11 元，调整增加未分配利润 1,348,581.11 元。同时，冲减以前年度多确认的合同

成本 6,097,835.33 元，调整减少应付账款 6,097,835.33 元，调整增加 2019 年年初未分配利润 6,097,835.33 元。

#### 5、广州交通投资有限公司

按权责发生制，调整归属于 2019 年及以前年度的财务费用，追溯调整年初留存收益及相关项目期初数，调整增加 2019 年财务费用 1,160,395.84 元，调整减少期初未分配利润 8,985,233.32 元，调整增加其他应付款 10,145,629.16 元。

#### 6、广州广佛肇高速公路有限公司

按照权责发生制，调整增加 2018 及 2019 年应发放奖金以及应支付劳务费，其中在建工程调整增加 1,336,656.00 元，应付职工薪酬调整增加 1,032,622.00 元，其他应付款调整增加 304,034.00 元。

#### 7、广州交投置业有限公司

根据项目性质，存货 2019 年期末余额列支地块收储工作服务成本 12,183,853.54 元，将其调整至其他流动资产。

按照权责发生制，2018 年度、2019 年度未按权责发生制计提工资、薪金。本公司于本会计年度追溯计提 2018 年度工资薪金 1,839,798.29 元、2019 年度工资薪金 1,525,033.36 元。

#### 8、广州交投睿郡置业有限公司

根据国有建设用地使用权出让合同及广交投集团办公纪（2020）30 号会议纪要，对 T1、T2 塔楼及 T3 裙楼采取自持经营，将存货重分类调整至在建工程，在建工程调整增加 319,463,674.07 元，存货调整减少 319,463,674.07 元；

将存货中的土地成本重分类至无形资产科目，无形资产调整增加 1,237,066,885.83 元，存货减少 1,237,066,885.83 元；

按照权责发生制，将 2019 年确认 2018 年工资追溯调整至以前年度未分配利润，管理费用调整减少 136,965.83 元，调整以前年度未分配利润减少 136,965.83 元；

按照权责发生制，补计提 2019 年工资，应付职工薪酬调整增加 704,770.50 元，在建工程调整增加 487,443.00 元，管理费用调整增加 217,327.50 元，未分配利润调整减少 217,327.50 元；

#### 9、广州广明高速公路有限公司

按照权责发生制，将以前年度跨期计提发放的职工工资、奖金等，调整至实际发生期间，2019 年度调整增加营业成本 522,308.74 元、调整增加管理费用 9,574.78 元，2019 年调整减少年初未分配利润 1,996,504.72 元，调整减少 2020 年年初未分配利润-2,528,388.24 元，增加 2020 年年初应付职工薪酬 3,268,752.99 元、其他应付款 48,440.00 元、在建工程 788,804.75 元。

#### 10、广州珠江黄埔大桥建设有限公司

按照权责发生制，将 2020 年计提发放 2019 年的工资 5,289,098.84 元调整至 2019 年度损益。调增以前年度应付职工薪酬 5,289,098.84 元，其中调增 2019 年应付职工薪酬 5,289,098.84 元；调减以前年度未分配利润 5,289,098.84 元，其中调减 2019 年未分配利润 5,289,098.84 元；调增以前年度营业成本 808,645.12 元，其中调增 2019 年营业成本 808,645.12 元；调减以前年度管理费用 59,318.61 元，其中调减 2019 年管理费用 59,318.61 元；调增以前研发费用 134,105.43 元，其中调增 2019 年研发费用 134,105.43 元；调减以前年度净利润 883,431.94 元，其中调减 2019 年净利润 883,431.94 元。

根据项目的性质，将 2019 年其他流动负债 4,659,731.40 元重分类递延收益。调减以前年度其他流动负债 4,659,731.40 元，调减 2019 年其他流动负债 4,659,731.40 元；调增以前

年度递延收益 4,659,731.40 元，调增 2019 年递延收益 4,659,731.40 元。

#### 11、广州从埔高速有限公司

按照权责发生制原则，将在 2020 年发放的 2019 年职工工资、奖金等追溯调整，调整增加期初在建工程 955,343.33 元、应付职工薪酬 614,897.00 元、其他应付款 340,446.33 元。

#### 12、广州机场第二高速公路有限公司

按照权责发生制，将 2020 年发放的 2019 年职工工资、奖金等追溯调整，调整增加 2020 年年初在建工程 3,171,530.50 元、应付职工薪酬 2,616,999.50 元、其他应付款 554,531.00 元。

#### 13、广州市高速公路有限公司

按照权责发生制，由于工资、劳务费计提存在跨期，将 2020 年计提发放 2019 年的工资、劳务费调整至 2019 年度损益，并调整 2019 年计提发放 2018 年的工资、劳务费至以前年度损益，调增应付职工薪酬 15,523,451.79 元，调增在建工程 3,585,066.75 元，调增其他应付款 609,785.75 元，调增 2019 年营业成本 1,834,356.97 元，调增 2019 年管理费用 1,005,469.95 元，调减 2019 年净利润 2,839,826.92 元，调减以前年度损益 9,708,343.87 元。

根据资产的性质，广河项目无形资产原值进行重分类，调整广河 2019 及以前年度无形资产累计摊销 36,722,368.56 元。调增无形资产累计摊销 36,722,368.56 元，调增 2019 年营业成本 31,480,900.30 元，调减 2019 年净利润 31,480,900.30 元，调减以前年度损益 5,241,468.26 元。

#### 14、广州交投实业有限公司

按权责发生制原则，调整 2018 年至 2019 年工薪成本，其中：调整列入 2019 年成本费用的归属于 2018 年的工资 5,025,116.45 元，调整列入 2020 年的应归属 2019 年的工资 7,903,363.20 元，上述调整调减 2019 年年末未分配利润 7,206,821.54 元，调减 2019 年年末盈余公积余额 545,048.09 元，调增 2019 年主营业务成本 1,393,391.96 元，调减 2019 年销售费用 3,922.00 元，调增 2019 年管理费用 1,488,776.79 元，调减 2019 年所得税费用 43,724.69 元，调增 2019 年年末应付职工薪酬 7,903,363.20 元，调减 2019 年年末应交税费 49,906.94 元。

#### 15、广州交投城市道路建设有限公司

按照权责发生制原则，将以前年度跨期计提发放的职工工资、奖金等，调整至实际发生期间，2019 年度调整增加管理费用 293,841.00 元、调整增加营业外支出 40,069.00 元，2019 年调整减少年初未分配利润 1,542,966.00 元，合计减少 2020 年年初未分配利润 1,876,876.00 元，增加 2020 年年初应付职工薪酬 1,876,876.00 元。

#### 16、广州交投机电工程有限公司

按照权责发生制原则，将以前年度跨期计提发放的职工工资、奖金等，调整至实际发生期间，2019 年度调整增加营业收入 127,975.47 元、减少营业成本 34,210.70 元、减少管理费用 733,422.70 元、增加研发费用 1,509,944.60 元，2019 年调整减少年初未分配利润 2,523,191.80 元，调整减少 2020 年年初未分配利润 3,137,527.53 元，增加 2020 年年初其他应收款 127,975.47 元、应付职工薪酬 3,265,503.00 元。

### 三、合并报表范围调整

报告期内单独或累计新增合并财务报表范围内子公司，且子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表10%以上

适用 不适用

报告期内单独或累计减少合并财务报表范围内子公司，且子公司上个报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产占该期合并报表10%以上

适用 不适用

### 四、主要会计数据和财务指标

#### （一）主要会计数据和财务指标（包括但不限于）

单位：万元 币种：人民币

序号	项目	本期末	上年度末	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的，说明原因
1	总资产	11,768,495.92	9,100,827.26	29.31	-
2	总负债	7,980,136.03	5,430,708.27	46.94	公司项目投资加大融资以及 3 个项目通车暂估资产价值同时挂账应付
3	净资产	3,788,359.89	3,670,119.00	3.22	-
4	归属母公司股东的净资产	3,770,947.80	3,635,462.90	3.73	-
5	资产负债率 (%)	67.81	59.67	13.64	-
6	扣除商誉及无形资产后的资产负债率 (%)	173.13	96.20	79.98	高速公路建成通车结转无形资产增加所致
7	流动比率	0.32	0.83	-61.45	短期借款、应付账款及一年内到期的非流动负债增加所致
8	速动比率	0.28	0.73	-61.64	短期借款、应付账款及一年内到期的非流动负债增加所致
9	期末现金及现金等价物余额	374,368.49	426,704.50	-12.27	-

序号	项目	本期	上年同期	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的，说明原因
1	营业收入	749,830.55	833,517.46	-10.04	-
2	营业成本	570,738.19	551,374.05	3.51	-
3	利润总额	86,145.68	187,629.33	-54.09	疫情影响导致营业收入和投资收益减少所致
4	净利润	71,217.24	164,397.21	-56.68	疫情影响导致营业收入和投资收

序号	项目	本期	上年同期	变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
					益减少所致
5	扣除非经常性损益后净利润	-5,051.61	106,410.24	-104.75	疫情影响导致营业收入和投资收益减少所致
6	归属母公司股东的净利润	46,708.03	132,924.18	-64.86	疫情影响导致营业收入和投资收益减少所致
7	息税折旧摊销前利润（EBITDA）	420,122.48	517,139.92	-18.76	-
8	经营活动产生的现金流净额	301,868.21	403,874.31	-25.26	-
9	投资活动产生的现金流净额	1,328,356.78	1,017,136.99	30.59	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金增加所致
10	筹资活动产生的现金流净额	974,329.24	248,371.97	292.29	取得借款收到的现金增加所致
11	应收账款周转率	12.07	12.99	-7.08	-
12	存货周转率	5.98	5.79	3.28	-
13	EBITDA全部债务比	0.06	0.10	-42.31	净利润减少所致
14	利息保障倍数	1.57	2.24	-29.78	-
15	现金利息保障倍数	2.01	2.67	-24.80	-
16	EBITDA利息倍数	2.90	3.42	-15.20	-
17	贷款偿还率（%）	100.00	100	0.00	-
18	利息偿付率（%）	100.00	100	0.00	-

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

说明 2：EBITDA=息税前利润（EBIT）+折旧费用+摊销费用

## （二）主要会计数据和财务指标的变动原因

见上表

## 五、资产情况

### （一）主要资产情况及其变动原因

#### 1.主要资产情况

单位：亿元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
货币资金	38.38	42.83	-10.38	-
应收票据	0.27	0.01	1,951.43	银行承兑汇票增加所致
应收账款	6.10	6.32	-3.48	-
预付款项	0.96	1.38	-30.66	部分预付款项结算

资产项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
				完成所致
其他应收款	5.49	6.00	-8.40	-
存货	9.56	9.53	0.32	-
其他流动资产	13.55	10.93	24.01	待抵扣进项税增加所致
可供出售金融资产	61.11	56.28	8.58	-
长期应收款	10.05	10.05	0.00	-
长期股权投资	172.57	167.25	3.18	-
投资性房地产	0.32	0.32	1.97	-
固定资产	7.71	2.91	164.92	房屋及建筑物增加所致
在建工程	112.66	236.71	-52.40	部分高速公路在建工程通车结转无形资产所致
无形资产	715.93	345.55	107.19	高速公路完工通车在建工程结转无形资产所致
开发支出	0.08	0.12	-32.88	部分开发支出确认为当期损益和转入无形资产所致
长期待摊费用	1.10	1.62	-32.30	本年摊销所致
递延所得税资产	0.76	0.70	7.96	-
其他非流动资产	20.23	11.56	74.96	广州大广高速公路有限公司委托贷款增加所致

## 2. 主要资产变动的原因

见上表

### （二） 资产受限情况

#### 1. 各类资产受限情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

受限资产账面价值总额：763.78 亿元

受限资产	账面价值	评估价值（如有）	所担保债务的债务人、担保类型及担保金额（如有）	由于其他原因受限的，披露受限原因及受限金额（如有）
货币资金	0.25	-	-	保证金及冻结资金
应收账款	0.18	-	-	ZZ822320200000006号应收账款最高额质押合同质押物
无形资产	658.27	-	-	广河、增从、北三环、东二环、机二北段、广明、黄埔大桥、机场高速、南沙港快速、新化快速等

受限资产	账面价值	评估价值（如有）	所担保债务的债务人、担保类型及担保金额（如有）	由于其他原因受限的，披露受限原因及受限金额（如有）
				高速公路收费权质押贷款
在建工程	105.08	-	-	广佛肇高速公路、花莞公路、机场二高、新化快速路、南中、增天、海珠湾、机二南段、从埔等高速公路收费权质押
合计	763.78	-	-	-

2. 发行人所持子公司股权的受限情况

截至2020年12月末，发行人所持子公司股权不存在受限情况。

适用 不适用

六、负债情况

（一）主要负债情况及其变动原因

1. 主要负债情况

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
短期借款	50.04	6.50	669.82	信用借款增加所致
应付账款	97.03	15.38	530.69	本年3条高速公路通车，暂估资产价值挂账应付所致
预收款项	4.15	5.93	-29.97	-
应付职工薪酬	1.01	0.89	12.71	-
应交税费	0.84	1.09	-23.01	-
其他应付款	6.45	6.19	4.12	-
一年内到期的非流动负债	44.71	31.35	42.62	1年内到期的应付债券增加所致
其他流动负债	30.09	25.07	20.02	-
长期借款	490.43	411.05	19.31	-
应付债券	30.00	19.96	50.27	发行债券所致
长期应付款	37.24	5.56	570.32	本年3条高速公路通车，暂估资产价值挂账应付所致
递延所得税负债	2.27	1.86	22.12	-
递延收益	3.76	2.80	34.22	政府补助和南中前期工作经费增加所致
其他非流动负债	0.00	9.44	-100.00	广州机场高速公路资产支持证券到期所致

2.主要负债变动的的原因

见上表

（二）发行人在报告期末是否存在尚未到期或到期未能全额兑付的境外负债

适用 不适用

（二）有息借款情况

报告期末有息借款总额 728.18 亿元，上年末有息借款总额 581.29 亿元，借款总额总比变动 25.27%。

报告期末有息借款总额同比变动超过 30%，或报告期内存在逾期未偿还有息借款且借款金额达到 1000 万元的

适用 不适用

（三）报告期内新增逾期有息债务且单笔债务金额超过 1000 万元的

适用 不适用

（四）上个报告期内逾期有息债务的进展情况

无

（五）可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

无

（六）后续融资计划及安排

1. 后续债务融资计划及安排

未来一年内营运资金、偿债资金的总体需求情况，大额有息负债到期或回售情况及相应的融资计划：

计划通过发行公司债券、企业债券、银行间产品以及银行贷款等多元化渠道融资，不存在大额有息负债集中到期和回售的情况。

2. 所获银行授信情况

单位：亿元 币种：人民币

银行名称	综合授信额度	已使用情况	剩余额度
农行	167.64	40.40	127.24
建行	159.00	89.53	69.47
工行	308.47	176.13	132.34
中行	102.00	30.59	71.41
交行	18.88	4.09	14.79
国开行	71.98	71.98	-
广州银行	9.37	9.36	0.01
浦发	75.46	37.82	37.64
民生银行	10.00	2.00	8.00

银行名称	综合授信额度	已使用情况	剩余额度
中信	145.00	24.41	120.59
邮储	140.00	41.07	98.93
招行	79.23	30.23	49.00
广发	10.00	3.50	6.50
兴业	45.00	37.00	8.00
汇丰	7.50	4.00	3.50
进出口	8.00	8.00	-
浙商	35.00	-	35.00
平安	25.00	6.50	18.50
北京银行	5.00	-	5.00
华夏银行	40.00	4.00	36.00
广州农商行	15.00	5.00	10.00
广州银行	30.00	0.30	29.70
合计	1,507.53	-	881.62

上年末银行授信总额度：1,211.7 亿元，本报告期末银行授信总额度 1,507.53 亿元，本报告期银行授信额度变化情况：295.83 亿元

3.截至报告期末已获批尚未发行的债券或债务融资工具发行额度：

已获批尚未发行的超短期融资券 25 亿元

#### 七、利润及其他损益来源情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期利润总额：8.61 亿元

报告期非经常性损益总额：7.63 亿元

报告期公司利润构成或利润来源的重大变化源自非主要经营业务：适用 不适用

#### 八、报告期内经营性活动现金流的来源及可持续性

收到“其他与经营活动有关的现金”超过经营活动现金流入 50%

是 否

#### 九、对外担保情况

（一）对外担保的增减变动情况及余额超过报告期末净资产 30%的情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期末对外担保的余额：8.58 亿元

公司报告期对外担保的增减变动情况：-1.31 亿元

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额是否超过报告期末净资产 30%：是 否

（二）对外担保是否存在风险情况

适用 不适用

## 第五节 重大事项

### 一、关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项

适用 不适用

### 二、关于破产相关事项

适用 不适用

### 三、关于被司法机关调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人等事项

#### （一）发行人及其董监高被调查或被采取强制措施

适用 不适用

#### （二）控股股东/实际控制人被调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人

报告期内发行人的控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查或被采取强制措施：是 否

报告期内发行人的控股股东、实际控制人被列为失信被执行人或发生其他重大负面不利变化等情形：是 否

### 四、其他重大事项的信息披露情况

适用 不适用

发行人承诺，除以下事项外，无其他按照法律法规、自律规则等应当披露而未披露的事项。

#### （一）法规要求披露的事项

重大事项明细	披露网址	临时公告披露日期	最新进展	对公司经营情况和偿债能力的影响
发行人当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之二十	<a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a>	2020年12月7日	无	无重大不利影响
中介机构发生变更	<a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a>	2020年12月28日	已变更	无重大不利影响

#### （二）公司董事会或有权机构判断为重大的事项

无。

## 第六节 特定品种债券应当披露的其他事项

### 一、发行人为可交换债券发行人

适用 不适用

二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

适用 不适用

三、发行人为一带一路/绿色/扶贫/纾困公司债券发行人

适用 不适用

四、发行人为永续期公司债券发行人

适用 不适用

五、其他特定品种债券事项

无

第七节 发行人认为应当披露的其他事项

无。

## 第八节 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

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

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

（以下无正文）

(以下无正文，为广州交通投资集团有限公司 2020 年公司债券年报盖章页)



广州交通投资集团有限公司

2021年4月29日

## 财务报表

### 附件一： 发行人财务报表

#### 合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：广州交通投资集团有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	3,838,235,917.58	4,282,811,962.69
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	26,901,939.99	1,311,376.23
应收账款	610,350,745.79	632,348,580.06
应收款项融资		
预付款项	95,912,227.41	138,312,918.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	549,353,261.17	599,705,885.39
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	955,994,964.92	952,921,699.07
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	1,355,320,295.61	1,092,936,886.13
流动资产合计	7,432,069,352.47	7,700,349,307.61
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产	6,111,332,085.06	5,628,403,717.98
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	1,005,189,394.30	1,005,189,394.30
长期股权投资	17,256,763,902.20	16,724,853,794.63
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产		
投资性房地产	32,348,673.13	31,725,180.76
固定资产	771,375,326.80	291,172,362.68
在建工程	11,266,319,889.46	23,671,074,962.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	71,592,514,560.46	34,554,550,362.62
开发支出	8,237,676.13	12,272,830.90
商誉		
长期待摊费用	109,780,411.62	162,155,624.62
递延所得税资产	75,632,777.81	70,057,254.36
其他非流动资产	2,023,395,137.76	1,156,467,856.95
非流动资产合计	110,252,889,834.73	83,307,923,342.17
资产总计	117,684,959,187.20	91,008,272,649.78
<b>流动负债：</b>		
短期借款	5,003,804,755.00	650,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	9,702,971,082.13	1,538,472,152.35
预收款项	415,249,109.35	592,931,926.64
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	100,838,689.75	89,468,038.74
应交税费	83,659,926.37	108,658,770.30
其他应付款	644,904,745.01	619,360,943.31
其中：应付利息		
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	4,471,024,637.58	3,134,965,469.89
其他流动负债	3,008,546,316.56	2,506,757,064.82
流动负债合计	23,430,999,261.75	9,240,614,366.05

<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	49,043,172,934.72	41,104,536,500.00
应付债券	3,000,064,414.00	1,996,459,941.60
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	3,723,804,995.71	555,523,896.12
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	376,083,783.46	280,203,653.52
递延所得税负债	227,234,871.09	186,074,590.83
其他非流动负债		943,669,704.14
非流动负债合计	56,370,360,998.98	45,066,468,286.21
负债合计	79,801,360,260.73	54,307,082,652.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	5,781,297,000.00	5,781,297,000.00
其他权益工具	8,300,000,000.00	7,800,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	22,716,052,039.01	21,990,624,708.86
减：库存股		
其他综合收益	246,393,331.87	126,917,491.61
专项储备	176,242.47	383,474.49
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	665,559,382.50	655,406,336.35
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	37,709,477,995.85	36,354,629,011.31
少数股东权益	174,120,930.62	346,560,986.21
所有者权益（或股东权益）合计	37,883,598,926.47	36,701,189,997.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计	117,684,959,187.20	91,008,272,649.78

法定代表人：杨宇正 主管会计工作负责人：邓鉴焜 会计机构负责人：农运深

### 母公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：广州交通投资集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>		

货币资金	1,683,878,178.97	2,024,476,186.50
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	842,916.17	2,825,494.63
应收款项融资		
预付款项	393,243.68	343,031.93
其他应收款	480,045,477.16	130,932,331.46
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	116,000,000.00	-
其他流动资产	348,051,096.86	295,301,960.01
流动资产合计	2,629,210,912.84	2,453,879,004.53
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
可供出售金融资产	2,046,943,124.80	1,547,953,806.10
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	1,005,189,394.30	1,005,189,394.30
长期股权投资	40,730,409,463.54	37,704,810,065.89
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	21,906,504.22	28,618,657.46
固定资产	96,497,515.02	76,052,245.48
在建工程	698,892,175.68	623,484,360.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出	2,281,093,437.69	2,269,162,709.51
商誉		
长期待摊费用	3,234,785.07	3,641,250.51
递延所得税资产		
其他非流动资产	5,738,944,668.36	4,471,379,181.91
非流动资产合计	52,623,111,068.68	47,730,291,671.75
资产总计	55,252,321,981.52	50,184,170,676.28
<b>流动负债：</b>		

短期借款	2,243,800,000.00	350,000,000.00
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	22,353,791.53	18,808,095.87
预收款项	103,835,677.59	103,935,038.52
合同负债		
应付职工薪酬	12,734,401.66	13,843,866.85
应交税费	1,018,764.39	332,477.96
其他应付款	244,641,891.20	284,277,824.39
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,531,702,037.58	1,562,965,469.89
其他流动负债	6,087,191,342.19	5,933,850,356.07
流动负债合计	11,247,277,906.14	8,268,013,129.55
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	4,173,000,000.00	3,750,200,000.00
应付债券	3,000,064,414.00	1,996,459,941.60
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	60,398,942.89	63,881,606.25
递延所得税负债	153,560,013.53	86,678,083.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,387,023,370.42	5,897,219,631.48
负债合计	18,634,301,276.56	14,165,232,761.03
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	5,781,297,000.00	5,781,297,000.00
其他权益工具	8,300,000,000.00	7,800,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	22,922,286,510.51	22,748,920,580.36
减：库存股		
其他综合收益	167,553,365.10	32,878,544.05
专项储备		
盈余公积		

未分配利润	-553,116,170.65	-344,158,209.16
所有者权益（或股东权益）合计	36,618,020,704.96	36,018,937,915.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计	55,252,321,981.52	50,184,170,676.28

法定代表人：杨宇正 主管会计工作负责人：邓鉴焜 会计机构负责人：农运深

**合并利润表**  
2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2020年度	2019年度
一、营业总收入	7,498,305,458.67	8,335,174,605.06
其中：营业收入	7,498,305,458.67	8,335,174,605.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,590,997,719.25	7,486,110,787.44
其中：营业成本	5,707,381,860.97	5,513,740,533.70
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	40,554,500.88	39,651,987.04
销售费用	285,925.19	349,661.99
管理费用	314,339,276.14	326,951,915.80
研发费用	68,287,278.74	84,299,330.65
财务费用	1,460,148,877.33	1,521,117,358.26
其中：利息费用	1,504,890,077.41	1,514,029,126.99
利息收入	39,162,512.72	26,190,355.59
汇兑净损失	-25,110,067.49	13,680,240.41
加：其他收益	668,811,172.36	508,496,983.92
投资收益（损失以“-”号填列）	283,687,446.29	509,863,032.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	275,102,910.20	504,423,455.11
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）	-12,624,364.73	-12,563,267.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	321,090.28	12,398,223.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	847,503,083.62	1,867,258,789.76
加：营业外收入	36,351,767.98	26,640,420.39
减：营业外支出	22,398,004.31	17,605,959.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	861,456,847.29	1,876,293,251.03
减：所得税费用	149,284,492.46	232,321,133.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	712,172,354.83	1,643,972,117.80
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	712,172,354.83	1,643,972,117.80
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	467,080,264.97	1,329,241,763.09
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	245,092,089.86	314,730,354.71
六、其他综合收益的税后净额	119,475,840.26	97,064,411.26
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	119,475,840.26	97,064,411.26
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-256,181.51
（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		-256,181.51
（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		
2.将重分类进损益的其他综合收益	119,475,840.26	97,320,592.77
（1）权益法下可转损益的其他综合	-19,854,667.97	

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	135,040,123.72	96,101,828.58
(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	4,290,384.51	1,218,764.19
(9) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	831,648,195.09	1,741,036,529.06
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	586,556,105.23	1,426,306,174.35
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	245,092,089.86	314,730,354.71
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

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

法定代表人：杨宇正 主管会计工作负责人：邓鉴焜 会计机构负责人：农运深

**母公司利润表**  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	119,783,626.59	91,959,853.79
减：营业成本	76,506,656.25	77,209,164.75
税金及附加	4,453,375.09	3,200,939.26
销售费用		
管理费用	73,243,729.28	79,244,002.48
研发费用	1,589,125.32	41,640.85
财务费用	225,777,588.11	296,526,944.26
其中：利息费用	413,626,121.34	502,451,155.27
利息收入	205,050,706.32	218,070,202.74
加：其他收益	655,783,139.87	507,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填	-128,069,208.65	-182,138,508.99

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-138,353,214.84	-551,132,221.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-4,046,280.05	-560,330.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）		12,398,223.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	261,880,803.71	-27,563,453.80
加：营业外收入	116,389.40	78,288.90
减：营业外支出	1,776,920.65	1,774,761.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	260,220,272.46	-29,259,926.68
减：所得税费用	15,372,100.22	13,292,414.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	244,848,172.24	-42,552,341.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	244,848,172.24	-42,552,341.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	134,674,821.05	53,465,728.99
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-256,181.51
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		-256,181.51
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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	134,674,821.05	53,721,910.50
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-19,854,667.97	
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	154,529,489.02	53,721,910.50
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		
六、综合收益总额	379,522,993.29	10,913,387.50
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

法定代表人：杨宇正 主管会计工作负责人：邓鉴焜 会计机构负责人：农运深

### 合并现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,249,320,926.29	7,997,881,464.54
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		
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	14,170,730.61	44,097,704.58
收到其他与经营活动有关的现金	1,123,303,447.04	923,483,379.79
经营活动现金流入小计	8,386,795,103.94	8,965,462,548.91
购买商品、接受劳务支付的现金	3,763,131,851.32	3,260,828,796.17
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	694,003,036.58	708,157,585.22
支付的各项税费	435,980,853.03	506,814,958.37
支付其他与经营活动有关的现金	474,997,294.95	450,918,083.02
经营活动现金流出小计	5,368,113,035.88	4,926,719,422.78
经营活动产生的现金流量净额	3,018,682,068.06	4,038,743,126.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	464,195,685.34	952,280,591.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,407.48	11,910,649.04
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	73,265,292.23	21,673,777.40
投资活动现金流入小计	537,491,385.05	985,865,017.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,119,081,823.04	10,067,334,272.52
投资支付的现金	422,993,600.00	322,950,000.00
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	278,983,763.31	766,950,651.67
投资活动现金流出小计	13,821,059,186.35	11,157,234,924.19
投资活动产生的现金流量净额	-13,283,567,801.30	-10,171,369,906.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	203,050,000.00	574,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	25,845,120,123.05	14,855,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	111,509,002.65	15,189,206.70
筹资活动现金流入小计	26,159,679,125.70	15,444,689,206.70
偿还债务支付的现金	11,161,460,000.00	9,994,428,191.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,353,885,160.71	2,896,583,747.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	414,613,104.18	245,109,754.32
支付其他与筹资活动有关的现金	1,901,041,533.15	69,957,551.19
筹资活动现金流出小计	16,416,386,693.86	12,960,969,489.97
筹资活动产生的现金流量净额	9,743,292,431.84	2,483,719,716.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-1,766,802.44	677,862.69

五、现金及现金等价物净增加额	-523,360,103.84	-3,648,229,200.99
加：期初现金及现金等价物余额	4,267,045,026.54	7,915,274,227.53
六、期末现金及现金等价物余额	3,743,684,922.70	4,267,045,026.54

法定代表人：杨宇正 主管会计工作负责人：邓鉴焜 会计机构负责人：农运深

### 母公司现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	118,934,329.91	87,810,797.48
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,634,684,812.54	3,526,532,186.56
经营活动现金流入小计	1,753,619,142.45	3,614,342,984.04
购买商品、接受劳务支付的现金	9,458,715.80	23,731,066.96
支付给职工及为职工支付的现金	73,718,926.31	77,178,104.56
支付的各项税费	7,288,874.13	4,422,837.73
支付其他与经营活动有关的现金	1,837,949,370.44	4,263,513,781.61
经营活动现金流出小计	1,928,415,886.68	4,368,845,790.86
经营活动产生的现金流量净额	-174,796,744.23	-754,502,806.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	21,339,006.19	369,018,209.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,000.00	12,345,784.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		100,776,315.86
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	21,340,006.19	482,140,309.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	146,940,389.08	146,629,370.92
投资支付的现金	2,802,500,000.00	1,413,950,000.00
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		731,521,885.00
投资活动现金流出小计	2,949,440,389.08	2,292,101,255.92
投资活动产生的现金流量净额	-2,928,100,382.89	-1,809,960,946.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	203,050,000.00	574,000,000.00
取得借款收到的现金	10,498,746,333.33	7,298,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,964,350.09	1,500,000.00

筹资活动现金流入小计	10,705,760,683.42	7,874,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,213,250,000.00	8,207,875,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	858,440,483.58	989,000,304.33
支付其他与筹资活动有关的现金	1,871,771,080.25	64,192,933.88
筹资活动现金流出小计	7,943,461,563.83	9,261,068,238.21
筹资活动产生的现金流量净额	2,762,299,119.59	-1,387,068,238.21
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	-340,598,007.53	-3,951,531,991.41
加：期初现金及现金等价物余额	2,024,476,186.50	5,976,008,177.91
六、期末现金及现金等价物余额	1,683,878,178.97	2,024,476,186.50

法定代表人：杨宇正 主管会计工作负责人：邓鉴焜 会计机构负责人：农运深

### 担保人财务报表

适用 不适用

报备防伪码: 

报备防伪号: D18F1C6670916623

报告文号: 华兴审字(2021)21000800343号

报告日期: 2021年04月28日

报备时间: 2021年04月28日 11:26:52

签字注册会计师: 胡敏坚, 徐海清

广州交通投资集团有限公司

审计报告



事务所名称: 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 0591-87858259

传 真: 0591-87842345

通信地址: 福州市湖东路152号中山大厦B座7-9层

---

如对上述报备资料有疑问的, 请与福建省注册会计师协会联系

会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询: <http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx>

注协电话: 0591-87097005



# 华兴会计师事务所(特殊普通合伙) HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel):0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode): 350003

## 审计报告

华兴审字[2021]21000800343号

广州交通投资集团有限公司全体股东:

### 一、 审计意见

我们审计了广州交通投资集团有限公司(以下简称“交投集团”)财务报表,包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于交投集团,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、 其他信息

交投集团管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。



我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

交投集团管理层(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,管理层负责评估交投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,除非管理层计划清算交投集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督交投集团的财务报告过程。

#### **五、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,就可能对导致对交投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投集团不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、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) 就交投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。



# 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

## HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode): 350003

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。

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国 福州市

二〇二一年四月二十八日



# 合并资产负债表

编制单位：广州交通投资集团有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

	附注八	期末余额	期初金额
流动资产：		—	—
货币资金	(一)	3,838,235,917.58	4,282,811,962.69
应收票据	(二)	26,901,939.99	1,311,376.23
应收账款	(三)	610,350,745.79	632,348,580.06
应收款项融资		-	-
预付款项	(四)	95,912,227.41	138,312,918.04
其他应收款	(五)	549,353,261.17	599,705,885.39
存货	(六)	955,994,964.92	952,921,699.07
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(七)	1,355,320,295.61	1,092,936,886.13
流动资产合计		7,432,069,352.47	7,700,349,307.61
非流动资产：		—	—
可供出售金融资产	(八)	6,111,332,085.06	5,628,403,717.98
持有至到期投资		-	-
长期应收款	(九)	1,005,189,394.30	1,005,189,394.30
长期股权投资	(十)	17,256,763,902.20	16,724,853,794.63
投资性房地产	(十一)	32,348,673.13	31,725,180.76
固定资产	(十二)	771,375,326.80	291,172,362.68
在建工程	(十三)	11,266,319,889.46	23,671,074,962.37
无形资产	(十四)	71,592,514,560.46	34,554,550,362.62
开发支出	(十五)	8,237,676.13	12,272,830.90
商誉		-	-
长期待摊费用	(十六)	109,780,411.62	162,155,624.62
递延所得税资产	(十七)	75,632,777.81	70,057,254.36
其他非流动资产	(十八)	2,023,395,137.76	1,156,467,856.95
非流动资产合计		110,252,889,834.73	83,307,923,342.17
资产总计		117,684,959,187.20	91,008,272,649.78

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：农运深

杨晖





# 母公司资产负债表

编制单位：广州交通投资集团有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

	附注十二	期末余额	期初金额
流动资产：		—	—
货币资金		1,683,878,178.97	2,024,476,186.50
应收票据		-	-
应收账款	(一)	842,916.17	2,825,494.63
应收款项融资		-	-
预付款项		393,243.68	343,031.93
其他应收款	(二)	480,045,477.16	130,932,331.46
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		116,000,000.00	-
其他流动资产		348,051,096.86	295,301,960.01
流动资产合计		2,629,210,912.84	2,453,879,004.53
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,046,943,124.80	1,547,953,806.10
债权投资		-	-
长期应收款		1,005,189,394.30	1,005,189,394.30
长期股权投资	(三)	40,730,409,463.54	37,704,810,065.89
投资性房地产		21,906,504.22	28,618,657.46
固定资产		96,497,515.02	76,052,245.48
在建工程		698,892,175.68	623,484,360.59
无形资产		2,281,093,437.69	2,269,162,709.51
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		3,234,785.07	3,641,250.51
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		5,738,944,668.36	4,471,379,181.91
非流动资产合计		52,623,111,068.68	47,730,291,671.75
资产总计		55,252,321,981.52	50,184,170,676.28

法定代表人： 主管会计工作负责人：

*杨晖*



会计机构负责人： 农运深

## 合并资产负债表(续)

编制单位: 广州交通投资集团有限公司

2020年12月31日

单位: 人民币元

负债和所有者权益	附注八	期末余额	期初金额
流动负债:		—	—
短期借款	(十九)	5,003,804,755.00	650,000,000.00
应付票据		-	-
应付账款	(二十)	9,702,971,082.13	1,538,472,152.35
预收款项	(二十一)	415,249,109.35	592,931,926.64
应付职工薪酬	(二十二)	100,838,689.75	89,468,038.74
应交税费	(二十三)	83,659,926.37	108,658,770.30
其他应付款	(二十四)	644,904,745.01	619,360,943.31
一年内到期的非流动负债	(二十五)	4,471,024,637.58	3,134,965,469.89
其他流动负债	(二十六)	3,008,546,316.56	2,506,757,064.82
流动负债合计		23,430,999,261.75	9,240,614,366.05
非流动负债:		—	—
长期借款	(二十七)	49,043,172,934.72	41,104,536,500.00
应付债券	(二十八)	3,000,064,414.00	1,996,459,941.60
长期应付款	(二十九)	3,723,804,995.71	555,523,896.12
长期应付职工薪酬			
预计负债		-	-
递延收益	(三十)	376,083,783.46	280,203,653.52
递延所得税负债	(十七)	227,234,871.09	186,074,590.83
其他非流动负债	(三十一)	-	943,669,704.14
非流动负债合计		56,370,360,998.98	45,066,468,286.21
负债合计		79,801,360,260.73	54,307,082,652.26
所有者权益:		—	—
实收资本	(三十二)	5,781,297,000.00	5,781,297,000.00
其他权益工具	(三十三)	8,300,000,000.00	7,800,000,000.00
资本公积	(三十四)	22,716,052,039.01	21,990,624,708.86
其他综合收益		246,393,331.87	126,917,491.61
盈余公积		-	-
专项储备	(三十五)	176,242.47	383,474.49
未分配利润	(三十六)	665,559,382.50	655,406,336.35
归属于母公司所有者权益合计		37,709,477,995.85	36,354,629,011.31
少数股东权益		174,120,930.62	346,560,986.21
所有者权益合计		37,883,598,926.47	36,701,189,997.52
负债和所有者权益总计		117,684,959,187.20	91,008,272,649.78

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

农运深






## 母公司资产负债表（续）

编制单位：广州交通投资集团有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

负债和所有者权益	附注十二	期末余额	期初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,243,800,000.00	350,000,000.00
应付票据			
应付账款		22,353,791.53	18,808,095.87
预收款项		103,835,677.59	103,935,038.52
应付职工薪酬		12,734,401.66	13,843,866.85
应交税费		1,018,764.39	332,477.96
其他应付款		244,641,891.20	284,277,824.39
一年内到期的非流动负债		2,531,702,037.58	1,562,965,469.89
其他流动负债		6,087,191,342.19	5,933,850,356.07
流动负债合计		11,247,277,906.14	8,268,013,129.55
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		4,173,000,000.00	3,750,200,000.00
应付债券		3,000,064,414.00	1,996,459,941.60
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		60,398,942.89	63,881,606.25
递延所得税负债		153,560,013.53	86,678,083.63
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,387,023,370.42	5,897,219,631.48
负债合计		18,634,301,276.56	14,165,232,761.03
<b>所有者权益：</b>			
实收资本		5,781,297,000.00	5,781,297,000.00
其他权益工具		8,300,000,000.00	7,800,000,000.00
资本公积		22,922,286,510.51	22,748,920,580.36
其他综合收益		167,553,365.10	32,878,544.05
盈余公积			
专项储备			
未分配利润		-553,116,170.65	-344,158,209.16
所有者权益合计		36,618,020,704.96	36,018,937,915.25
负债和所有者权益总计		55,252,321,981.52	50,184,170,676.28

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：农运深

*杨峰*



# 合并利润表

编制单位：广州交通投资集团有限公司

2020年度

单位：人民币元

项目	附注八	本年发生额	上年发生额
一、营业总收入	(三十七)	7,498,305,458.67	8,335,174,605.06
其中：营业收入	(三十七)	7,498,305,458.67	8,335,174,605.06
二、营业总成本		7,590,997,719.25	7,486,110,787.44
其中：营业成本	(三十七)	5,707,381,860.97	5,513,740,533.70
税金及附加		40,554,500.88	39,651,987.04
销售费用	(三十八)	285,925.19	349,661.99
管理费用	(三十九)	314,339,276.14	326,951,915.80
研发费用		68,287,278.74	84,299,330.65
财务费用	(四十)	1,460,148,877.33	1,521,117,358.26
其他收益	(四十一)	668,811,172.36	508,496,983.92
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十二)	283,687,446.29	509,863,032.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		275,102,910.20	504,423,455.11
资产减值损失	(四十三)	-12,624,364.73	-12,563,267.74
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益	(四十四)	321,090.28	12,398,223.05
三、营业利润		847,503,083.62	1,867,258,789.76
加：营业外收入	(四十五)	36,351,767.98	26,640,420.39
减：营业外支出	(四十六)	22,398,004.31	17,605,959.12
四、利润总额		861,456,847.29	1,876,293,251.03
减：所得税费用	(四十七)	149,284,492.46	232,321,133.23
五、净利润		712,172,354.83	1,643,972,117.80
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		467,080,264.97	1,329,241,763.09
*少数股东损益		245,092,089.86	314,730,354.71
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		712,172,354.83	1,643,972,117.80
终止经营净利润		-	-
六、其他综合收益的税后净额		119,475,840.26	97,064,411.26
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	(四十八)	119,475,840.26	97,064,411.26
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-256,181.51
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		-	-256,181.51
☆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		119,475,840.26	97,320,592.77
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-19,854,667.97	-
☆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		135,040,123.72	96,101,828.58
☆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		4,290,384.51	1,218,764.19
9.其他		-	-
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		831,648,195.09	1,741,036,529.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		586,556,105.23	1,426,306,174.35
*归属于少数股东的综合收益总额		245,092,089.86	314,730,354.71
八、每股收益			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

农运深

杨晖



## 母公司利润表

编制单位：广州交通投资集团有限公司

2020年度

单位：人民币元

项目	附注十二	本年发生额	上年发生额
一、营业收入		119,783,626.59	91,959,853.79
其中：营业收入	(四)	119,783,626.59	91,959,853.79
二、营业总成本		381,570,474.05	456,222,691.60
其中：营业成本	(四)	76,506,656.25	77,209,164.75
税金及附加		4,453,375.09	3,200,939.26
销售费用			
管理费用		73,243,729.28	79,244,002.48
研发费用		1,589,125.32	41,640.85
财务费用		225,777,588.11	296,526,944.26
其他收益		655,783,139.87	507,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	-128,069,208.65	-182,138,508.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-138,353,214.84	-551,132,221.77
公允价值变动收益			
资产减值损失		-4,046,280.05	-560,330.05
资产处置收益			12,398,223.05
三、营业利润		261,880,803.71	-27,563,453.80
加：营业外收入		116,389.40	78,288.90
减：营业外支出		1,776,920.65	1,774,761.78
四、利润总额		260,220,272.46	-29,259,926.68
减：所得税费用		15,372,100.22	13,292,414.81
五、净利润		244,848,172.24	-42,552,341.49
（一）按所有权归属分类：		—	—
归属于母公司所有者的净利润		244,848,172.24	-42,552,341.49
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类：		—	—
持续经营净利润		244,848,172.24	-42,552,341.49
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		134,674,821.05	53,465,728.99
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		134,674,821.05	53,465,728.99
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-256,181.51
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			-256,181.51
☆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		134,674,821.05	53,721,910.50
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-19,854,667.97	
☆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		154,529,489.02	53,721,910.50
☆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			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		379,522,993.29	10,913,387.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		379,522,993.29	10,913,387.50
*归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：		—	—
基本每股收益			
稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：农运深

杨晖





# 合并现金流量表

编制单位：广州交通投资集团有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	附注八	本年发生额	上年发生额
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		7,249,320,926.29	7,997,881,464.54
收到的税费返还		14,170,730.61	44,097,704.58
收到的其他与经营活动有关的现金		1,123,303,447.04	923,483,379.79
经营活动现金流入小计		8,386,795,103.94	8,965,462,548.91
购买商品、接受劳务支付的现金		3,763,131,851.32	3,260,828,796.17
支付给职工以及为职工支付的现金		694,003,036.58	708,157,585.22
支付的各项税费		435,980,853.03	506,814,958.37
支付的其他与经营活动有关的现金		474,997,294.95	450,918,083.02
经营活动现金流出小计		5,368,113,035.88	4,926,719,422.78
经营活动产生的现金流量净额		3,018,682,068.06	4,038,743,126.13
二、投资活动产生的现金流量		—	—
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		464,195,685.34	952,280,591.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		30,407.48	11,910,649.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		73,265,292.23	21,673,777.40
投资活动现金流入小计		537,491,385.05	985,865,017.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		13,119,081,823.04	10,067,334,272.52
投资所支付的现金		422,993,600.00	322,950,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		278,983,763.31	766,950,651.67
投资活动现金流出小计		13,821,059,186.35	11,157,234,924.19
投资活动产生的现金流量净额		-13,283,567,801.30	-10,171,369,906.54
三、筹资活动产生的现金流量		—	—
吸收投资收到的现金		203,050,000.00	574,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		25,845,120,123.05	14,855,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		111,509,002.65	15,189,206.70
筹资活动现金流入小计		26,159,679,125.70	15,444,689,206.70
偿还债务支付的现金		11,161,460,000.00	9,994,428,191.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,353,885,160.71	2,896,583,747.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		414,613,104.18	245,109,754.32
支付的其他与筹资活动有关的现金		1,901,041,533.15	69,957,551.19
筹资活动现金流出小计		16,416,386,693.86	12,960,969,489.97
筹资活动产生的现金流量净额		9,743,292,431.84	2,483,719,716.73
四、汇率变动对现金的影响		-1,766,802.44	677,862.69
五、现金及现金等价物净增加额		-523,360,103.84	-3,648,229,200.99
加：期初现金及现金等价物余额		4,267,045,026.54	7,915,274,227.53
六、期末现金及现金等价物余额		3,743,684,922.70	4,267,045,026.54

法定代表人

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

农运深

## 母公司现金流量表

编制单位：广州交通投资集团有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	本年发生额	上年发生额
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	118,934,329.91	87,810,797.48
收到的其他与经营活动有关的现金	1,634,684,812.54	3,526,532,186.56
经营活动现金流入小计	1,753,619,142.45	3,614,342,984.04
购买商品、接受劳务支付的现金	9,458,715.80	23,731,066.96
支付给职工以及为职工支付的现金	73,718,926.31	77,178,104.56
支付的各项税费	7,288,874.13	4,422,837.73
支付的其他与经营活动有关的现金	1,837,949,370.44	4,263,513,781.61
经营活动现金流出小计	1,928,415,886.68	4,368,845,790.86
经营活动产生的现金流量净额	-174,796,744.23	-754,502,806.82
二、投资活动产生的现金流量	—	—
收回投资所收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	21,339,006.19	369,018,209.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	1,000.00	12,345,784.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	100,776,315.86
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	21,340,006.19	482,140,309.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	146,940,389.08	146,629,370.92
投资所支付的现金	2,802,500,000.00	1,413,950,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	731,521,885.00
投资活动现金流出小计	2,949,440,389.08	2,292,101,255.92
投资活动产生的现金流量净额	-2,928,100,382.89	-1,809,960,946.38
三、筹资活动产生的现金流量	—	—
吸收投资收到的现金	203,050,000.00	574,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	10,498,746,333.33	7,298,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	3,964,350.09	1,500,000.00
筹资活动现金流入小计	10,705,760,683.42	7,874,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,213,250,000.00	8,207,875,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	858,440,483.58	989,000,304.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,871,771,080.25	64,192,933.88
筹资活动现金流出小计	7,943,461,563.83	9,261,068,238.21
筹资活动产生的现金流量净额	2,762,299,119.59	-1,387,068,238.21
四、汇率变动对现金的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-340,598,007.53	-3,951,531,991.41
加：期初现金及现金等价物余额	2,024,476,186.50	5,976,008,177.91
六、期末现金及现金等价物余额	1,683,878,178.97	2,024,476,186.50

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

农运深

杨 晖



# 合并所有者权益变动表

编制单位：广州交通投资集团有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	行次	本年金额													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			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计			
			优先股	永续债	其他											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
一、上年年末余额	1	5,781,297,000.00	-	7,800,000,000.00	-	21,990,624,708.86	-	126,917,491.61	383,474.49	-	-	655,406,336.35	36,354,629,011.31	346,560,986.21	36,701,189,997.52	
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	5	5,781,297,000.00	-	7,800,000,000.00	-	21,990,624,708.86	-	126,917,491.61	383,474.49	-	-	655,406,336.35	36,354,629,011.31	346,560,986.21	36,701,189,997.52	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	500,000,000.00	-	725,427,330.15	-	119,475,840.26	-207,232.02	-	-	10,153,046.15	1,354,848,984.54	-172,440,055.59	1,182,408,928.95	
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	119,475,840.26	-	-	-	467,080,264.97	586,556,105.23	245,092,089.86	831,648,195.09	
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	500,000,000.00	-	725,427,330.15	-	-	-	-	-	-	1,225,427,330.15	-	1,225,427,330.15	
1.所有者投入资本	9	-	-	-	-	43,481,400.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	500,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	12	-	-	-	-	681,945,930.15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-207,232.02	-	-	-	-207,232.02	-	-	-207,232.02	
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	59,398,741.02	-	-	-	-	-	-	-	
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-60,205,973.04	-	-	-	-	-	-	-	
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-456,927,218.82	-456,927,218.82	-417,532,145.45	-874,459,364.27	
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-456,927,218.82	-456,927,218.82	-417,532,145.45	-874,459,364.27	
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.对所有者（或股东）的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-456,927,218.82	-456,927,218.82	-417,532,145.45	-874,459,364.27	
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本（或股本）	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
⑤其他综合收益结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6.其他	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	33	5,781,297,000.00	-	8,300,000,000.00	-	22,716,052,039.01	-	246,393,331.87	176,242.47	-	-	665,559,382.50	37,709,477,995.85	174,120,930.62	37,883,598,926.47	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

农运深



杨峰

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：广州交通投资集团有限公司

2020年度

金额单位：元

项目	行次	上年金额														
		归属于母公司所有者权益				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	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													
		15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
一、上年年末余额	1	5,781,297,000.00		6,300,000,000.00		19,822,521,528.79		32,152,910.38	464,109.44				-297,832,360.31	31,638,603,188.30	281,396,900.98	31,920,000,089.28
加：会计政策变更	2															
前期差错更正	3					23,349,160.92		-2,299,830.03					11,915,563.71	32,964,894.60	-4,456,313.16	28,508,379.44
其他	4															
二、本年年初余额	5	5,781,297,000.00		6,300,000,000.00		19,845,870,689.71		29,853,080.35	464,109.44				-285,916,796.60	31,671,568,082.90	276,940,385.82	31,948,508,468.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			1,500,000,000.00		2,144,754,019.15		97,064,411.26	-80,634.95				941,323,132.95	4,683,060,928.41	69,620,600.39	4,752,681,528.80
（一）综合收益总额	7							97,064,411.26					1,329,241,763.09	1,426,306,174.35	314,730,334.71	1,741,036,529.06
（二）所有者投入和减少资本	8			1,500,000,000.00		2,144,754,019.15								3,644,754,019.15		3,644,754,019.15
1.所有者投入资本	9					1,044,524,000.00								1,044,524,000.00		1,044,524,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10			1,500,000,000.00												
3.股份支付计入所有者权益的金额	11															
4.其他	12					1,100,230,019.15										
（三）专项储备提取和使用	13								-80,634.95				-80,634.95			-80,634.95
1.提取专项储备	14								-80,634.95				-80,634.95			-80,634.95
2.使用专项储备	15															
（四）利润分配	16												-387,918,630.14	-387,918,630.14	-245,109,754.32	-633,028,384.46
1.提取盈余公积	17												-	-	-	-
其中：法定公积金	18												-	-	-	-
任意公积金	19												-	-	-	-
#储备基金	20												-	-	-	-
#企业发展基金	21												-	-	-	-
#利润归还投资	22												-	-	-	-
2.提取一般风险准备	23												-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	24												-	-	-	-
4.其他	25												-387,918,630.14	-387,918,630.14	-245,109,754.32	-633,028,384.46
（五）所有者权益内部结转	26															
1.资本公积转增资本（或股本）	27															
2.盈余公积转增资本（或股本）	28															
3.盈余公积弥补亏损	29															
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30															
*5.其他综合收益结转留存收益	31															
6.其他	32															
四、本年年末余额	33	5,781,297,000.00		7,800,000,000.00		21,990,624,708.86		126,917,491.61	383,474.49				655,406,336.35	36,354,629,011.31	346,560,986.21	36,701,189,997.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨序



农运深

# 母公司所有者权益变动表

编制单位：广州交通投资集团有限公司

2020年度

金额单位：元

项目	行次	本年金额													
		归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
		实收资本（或股本）	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
一、上年年末余额	1	5,781,297,000.00	-	7,800,000,000.00	-	22,748,920,580.36	-	32,878,544.05	-	-	-	-344,158,209.16	36,018,937,915.25	-	36,018,937,915.25
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5	5,781,297,000.00	-	7,800,000,000.00	-	22,748,920,580.36	-	32,878,544.05	-	-	-	-344,158,209.16	36,018,937,915.25	-	36,018,937,915.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	500,000,000.00	-	173,365,930.15	-	134,674,821.05	-	-	-	244,848,172.24	379,522,993.29	-	379,522,993.29
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	134,674,821.05	-	-	-	-208,957,961.49	599,082,789.71	-	599,082,789.71
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	500,000,000.00	-	173,365,930.15	-	-	-	-	-	244,848,172.24	379,522,993.29	-	379,522,993.29
1.所有者投入资本	9	-	-	-	-	-508,580,000.00	-	-	-	-	-	-	-508,580,000.00	-	-508,580,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	500,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500,000,000.00	-	500,000,000.00
4.其他	12	-	-	-	-	681,945,930.15	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	681,945,930.15	-	681,945,930.15
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-453,806,133.73	-453,806,133.73	-	-453,806,133.73
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-453,806,133.73	-453,806,133.73	-	-453,806,133.73
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-453,806,133.73	-453,806,133.73	-	-453,806,133.73
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
☆5.其他综合收益结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	33	5,781,297,000.00	-	8,300,000,000.00	-	22,922,286,510.51	-	167,553,365.10	-	-	-	-553,116,170.65	36,618,020,704.96	-	36,618,020,704.96

法定代表人：

*杨晖*

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

农运深

# 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：广州交通投资集团有限公司

2020年度

金额单位：元

项目	行次	上年金额													
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	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		
15	优先股	永续债	其他	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28		
一、上年年末余额	1	5,781,297,000.00	-	6,300,000,000.00	-	20,580,806,190.29	-	-20,587,184.94	-	-	-	48,350,394.65	32,689,866,400.00	-	32,689,866,400.00
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37,962,367.82	37,962,367.82	-	37,962,367.82
二、本年初余额	5	5,781,297,000.00	-	6,300,000,000.00	-	20,580,806,190.29	-	-20,587,184.94	-	-	-	86,312,762.47	32,727,828,767.82	-	32,727,828,767.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	1,500,000,000.00	-	2,168,114,390.07	-	53,465,728.99	-	-	-	86,312,762.47	32,727,828,767.82	-	32,727,828,767.82
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	53,465,728.99	-	-	-	-430,470,971.63	3,291,109,147.43	-	3,291,109,147.43
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	1,500,000,000.00	-	2,168,114,390.07	-	-	-	-	-	-42,552,341.49	10,913,387.50	-	10,913,387.50
1.所有者投入资本	9	-	-	-	-	1,044,524,000.00	-	-	-	-	-	-	1,044,524,000.00	-	3,668,114,390.07
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	1,500,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,044,524,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,500,000,000.00	-	1,500,000,000.00
4.其他	12	-	-	-	-	1,123,590,390.07	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,123,590,390.07	-	1,123,590,390.07
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	10,647,962.82	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-10,647,962.82	-	-	-	10,647,962.82	-	10,647,962.82
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,647,962.82	-	-10,647,962.82
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-387,918,630.14	-	-387,918,630.14
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-387,918,630.14	-387,918,630.14	-	-387,918,630.14
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
☆5.其他综合收益结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	33	5,781,297,000.00	-	7,800,000,000.00	-	22,748,920,580.36	-	32,878,544.05	-	-	-	-344,158,209.16	36,018,937,915.25	-	36,018,937,915.25

法定代表人：

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

## 财务报表附注

### 一、企业的基本情况

#### (一) 公司概况

广州交通投资集团有限公司（以下简称本集团）的前身广州市高速公路总公司是于 1988 年 1 月 13 日在中国广州注册成立的国有公司，注册资本 25,000 万元，现营业执照是经广州市工商行政管理局于 2019 年 12 月 18 日核准登记换发，统一社会信用代码：914401011904395668。

2008 年 8 月 6 日根据广州市人民政府《关于同意广州交通投资集团有限公司组建方案的批复》（穗府函【2008】14 号），本集团在原广州市高速公路总公司的基础上，与广州交通投资有限公司联合重组，改制变更为广州交通投资集团有限公司。根据广州市国资委《关于广州交通投资集团有限公司增加实收资本的批复》（穗国资批【2009】5 号），公司将改制时评估后净资产超出原实收资本的差额转增公司实收资本，转增后实收资本由原 25,000 万元变更为 578,129.70 万元。

根据广州市人民政府《关于市交投集团投融资体制改革资产移交工作的会议纪要》（穗府会纪【2009】117 号）以及广州市财政局、广州市人民政府国有资产监督管理委员会、广州市公路管理局、广州市人事局和本集团共同签署的《广州市公路开发公司、广州市公路工程公司整体移交备忘录》等文件精神，广州市人民政府国有资产监督管理委员会通过对广州市公路开发公司、广州市公路工程公司出资人的产权登记，确认本集团为广州市公路开发公司、广州市公路工程公司的出资人。2009 年底，广州市公路开发公司改制变更为广州市高速公路有限公司。

本集团经营范围：投资管理服务；资产管理（不含许可审批项目）；企业自有资金投资；企业总部管理；铁路、道路、隧道和桥梁工程建筑；铁路工程建筑；公路工程建筑；市政公用工程施工；飞机场及设施工程服务；票务服务；经营管理路桥电子收费系统；房地产开发经营；自有房地产经营活动；高速公路照明系统施工；交通标志施工；城市及道路照明工程施工；园林绿化工程服务；景观和绿地设施工程施工；路牌、路标、广告牌安装施工；各种交通信号灯及系统安装；监控系统工程安装服务；电子自动化工程安装服务；电子设备工程安装服务；智能化安装工程服务；楼宇设备自控系统工程服务；保安监控及防盗报警系统工程服务；智能卡系统工程服务；机电设备安装服务；建筑物拆除（不含爆破作业）；提供施工设备服务；工程环保设施施工；工程围栏装卸施工；土石方工程服务；房屋建筑工程施工；物业管理；室内装饰、装修；建筑工程后期装饰、装修和清理；房屋租赁；场地租赁（不含仓储）；其他仓储业（不含原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品

仓储)；房地产中介服务；房地产咨询服务；投资咨询服务；非金属矿及制品批发(国家专营专控类除外)；公路养护；其他工程设计服务；安全生产技术服务；房屋建筑工程施工图设计文件审查；工程建设项目招标代理服务；工程总承包服务；工程结算服务；高速公路收费系统设计、安装、维护；建材、装饰材料批发；招、投标咨询服务；编制工程概算、预算服务；公路工程及相关设计服务；广告业；市政工程设计服务；租赁经营加油站；建筑用石加工；公路运营服务；日用杂品综合零售；高速公路照明系统设计、安装、维护；工程技术咨询服务；工程项目管理服务；金属及金属矿批发(国家专营专控类除外)；汽车救援服务；化工产品批发(危险化学品除外)；工程造价咨询服务；工程施工总承包；餐饮管理；交通运输咨询服务；机电设备安装工程专业承包；房屋建筑工程设计服务；加油站加油系统经营管理服务(不含涉及许可经营项目)；建筑装饰用石开采；粘土及其他土砂石开采；汽车修理与维护。

本集团地址：广州市海珠区广州大道南 1800 号

本集团法定代表人：杨宇正

本集团企业类型：有限责任公司(国有独资)

本集团注册资本：人民币伍拾柒亿捌仟壹佰贰拾玖万柒仟元整

## (二) 合并财务报表范围

本集团本年纳入合并财务报表范围内的子公司共 28 户，具体合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、企业合并及合并财务报表”。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本集团以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### (二) 持续经营

本集团相信公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营，无影响持续经营能力的重大事项。因此，会继续以持续经营为基础编制本年度财务报表。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 四、重要会计政策和会计估计

#### （一）会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （二）记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

#### （三）记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### （四）企业合并

##### 1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

##### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本集团在购买日为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。在购买日，本集团取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本集团对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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （五）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括母公司及全部子公司，合并范围以控制为基础予以确定。

本集团合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团编制。在编制合并财务报表时，母公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

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

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

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

#### （六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

##### 1、共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

##### 2、合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （八）外币业务和外币报表折算

##### 1、外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 2、外币财务报表的折算

资产负债表日，本集团对境外子公司外币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”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## （九）金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 1、金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

## （2）持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

## （3）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，包括应收账款和其他应收款等（附注四、（十））。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

## （4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

## 2、金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### （2）其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (3) 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

### 3、金融资产减值

本集团于资产负债表日对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。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### (2) 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

#### (3) 以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

### 4、金融资产和金融负债的利得和损失的计量基础

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公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。可供出售金融资产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外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用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；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。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、（三十一）。

采用实际利率法以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

## 5、金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 6、金融工具的确认和终止确认

(1) 本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(2) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

#### 7、金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （十）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

##### 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：本集团将占应收款项余额 10%或者单项金额 300 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

##### 2、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大但涉及涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

##### 3、按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

###### （1）信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	账龄状态
合并范围内关联方款项	资产类型
押金、备用金、保证金及代垫性质款项	资产类型

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方款项	应收本集团合并范围内的关联方款项，除有确凿证据表明发生减值外，不计提坏账准备。
押金、备用金、保证金及代垫性质款项	应收属于押金、备用金、保证金及代垫性质款项，除有确凿证据表明发生减值外，不计提坏账准备。

① 组合 1，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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，下同）	0.00	0.00
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	20.00	20.00
3 年以上	100.00	100.00

② 组合 2，采用其他方法计提坏账准备的计提方法说明

组合名称	计提比例（%）
合并范围内关联方款项	应收本集团合并范围内的关联方款项，除有确凿证据表明发生减值外，不计提坏账准备。
押金、备用金、保证金及代垫性质款项	应收属于押金、备用金、保证金及代垫性质款项，除有确凿证据表明发生减值外，不计提坏账准备。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、在产品、包装物、低值易耗品、工程施工、开发成本等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

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。

### 3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。

在资产负债表日，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，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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。

4、存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## （十二）长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

### 1、投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步

实现非同一控制下企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以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

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本集团长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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，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的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### 3、确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本集团控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### 4、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，应当计入损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### 5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见附注四（二十）。

#### （十三）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产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。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注四（二十）。

投资性房地产出售、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差额计入当期损益。

#### （十四）固定资产

##### 1、固定资产的确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

##### 2、固定资产分类及折旧政策

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、

预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋及建筑物	20~25	3~5	3.8~4.85	平均年限法
机器设备	10	3~5	9.5~9.70	平均年限法
运输工具	5	3~5	19~19.40	平均年限法
电子设备	3~5	3~5	19~32.33	平均年限法
其他设备	5	3~5	19~19.40	平均年限法

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四（二十）。

4、每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

#### 5、大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

#### （十五）在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注四（二十）。

#### （十六）借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

## 2、借款费用资本化期间

本集团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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## (十七) 无形资产

### 1、无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

### 2、无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

专利权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 10 年摊销。

商标权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 10 年摊销。

非专利技术法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 10 年摊销。

土地使用权按购置使用年限的规定摊销。

计算机软件法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 2 年摊销。

特许经营权按车流量法进行摊销，摊销年限如下表所示：

无形资产类别	摊销年限
广州机场高速公路收费权	从收费日起至 2023 年 3 月 31 日止
广州南沙港快速路收费权	从收费日起至 2030 年 2 月 9 日止
广河高速公路广州段收费权	从收费日起至 2036 年 12 月 16 日止
广州增从高速公路收费权	从收费日起至 2037 年 8 月 6 日止
广州北三环高速公路收费权	从收费日起至 2043 年 1 月 28 日止
广州珠江黄埔大桥收费权	从收费日起至 2034 年 10 月 13 日止
广明高速公路广州段收费权	从收费日起至 2040 年 12 月 30 日止
广州新化快速路收费权	从收费日起至 2042 年 1 月 17 日止
广州机场第二高速公路收费权	从收费日起至 2045 年 12 月 31 日止
花莞高速广州段收费权	从收费日起至 2045 年 10 月 31 日止
广佛肇高速公路广州段收费权	从收费日起至 2045 年 12 月 28 日止

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。

### 3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产计提资产减值方法见附注四（二十）。

#### （十八）研发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指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，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (十九) 长期待摊费用

本集团长期待摊费用包括：污染物排污权、装修费、出线接入补偿款、南沙油罐防腐工程等。

本集团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) 长期资产减值

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

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （二十一）职工薪酬

### 1、职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### 2、短期薪酬

本集团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。

### 3、离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### （1）设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

#### （2）设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

#### 4、辞退福利

本集团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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### 5、其他长期福利

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

#### （二十二）应付债券

本集团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

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- 1、该义务是本集团承担的现时义务；
- 2、该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

#### （二十四）优先股、永续债等其他金融工具

##### 1、永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

（1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（2）如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

##### 2、永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、（十六））以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

## （二十五）收入

### 1、车辆通行费收入

通行费收入按照车辆通行时收取及应收的金额予以确认。

### 2、商品销售收入

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。

### 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，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

### 4、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### 5、利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

## （二十六）建造合同

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。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：

1、合同总收入能够可靠地计量；2、与合同相关的经济利益很可能流入企业；3、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；4、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

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的，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。

#### （二十七）政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本集团在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

1、政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

2、与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3、与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 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；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### (二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，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。

## （二十九）租赁

### 1、租赁业务的分类

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁（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。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

②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；

③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；

④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。

⑤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、公司作为承租人对经营租赁业务的会计处理

经营租赁的租金支出，在租赁期内的各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；

公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 3、公司作为承租人对融资租赁业务的会计处理

在租赁期开始日，本集团将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为融资租入固定资产的入账价值，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。

租赁谈判和签订租赁合同过程中公司发生的，可归属于租赁项目的印花税、佣金、律师费、差旅费、谈判费等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

对租赁资产按照与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 4、公司作为出租人对经营租赁业务的会计处理

经营租赁的租金收入，在租赁期内各个期间按照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。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

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

#### 5、公司作为出租人对融资租赁业务的会计处理

在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （三十）持有待售资产

#### 1、确认条件

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售

- （1）企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- （2）企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （3）该项转让将在一年内完成。

#### 2、后续计量

某项资产或处置组被划分为持有待售后，不再对其计提折旧；如出现减值迹象的，需对其计提减值准备。被划分为持有待售资产但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划分为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

(1) 该资产或处置组被划分为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

### (三十一) 公允价值计量

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。

本集团以公允价值计量的资产和负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

以公允价值计量非金融资产的，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。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，应当计入当期损益。

②可供出售金融资产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外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### （一）重要会计政策变更

本集团本年度未发生会计政策变更的事项。

### （二）重要的会计估计变更

本集团本年度未发生会计估计变更的事项。

### （三）重要的会计差错更正

#### 1、集团各单位重要前期会计差错更正的内容、处理情况

##### （1）广州交通投资集团有限公司

根据项目的流动性，期初其他应收款中的土地前期开发支出（其中，三滘地块项目 13,213,300.37 元、广氮地块项目 42,606,863.84 元、沙贝地块项目 6,736,135.38 元、滨江东路航海俱乐部南侧地块项目 2,088,679.24 元）、委托贷款（对广州大广高速公路有限公司的委托贷款 1,023,000,000.00 元），将这些项目从其他应收款重分类至其他非流动资产，期初其他非流动资产调整增加 1,087,644,978.83 元，期初其他应收款调整减少 1,087,644,978.83 元。

根据公司章程和投资协议等，采用权益法对广东联合电子服务股份有限公司、广州绿色基础设施产业投资基金管理有限公司、广州大广高速公路有限公司和广东省机场管理集团有限公司进行后续计量和追溯调整，其中，调增期初长期股权投资 116,460,459.87 元、调减期初可供出售金融资产 49,874,000.00 元、调减 2019 年度投资收益 4,480,611.65 元、调增期初资本公积 23,349,160.92 元、调增期初未分配利润 47,717,910.60 元。

按权责发生制，追溯调整以前年度跨期计提与发放的职工薪酬，调整了年初留存收益及相关项目期初数，其中：调整增加 2019 年度管理费用 2,927,397.16 元、2019 年度营业成本 346,376.35 元、期初在建工程 702,492.42 元、期初应付职工薪酬 13,737,371.29 元，调整减少期初其他应付款 5,562.58 元、期初未分配利润 9,755,542.78 元。

##### （2）广州快速交通建设有限公司

根据企业会计准则，自有房用于出租应在投资性房地产核算，将固定资产中的嘉业大厦 13 楼、14 楼，调整至投资性房地产科目核算，其中投资性房地产原值调整增加 30,617,188.29 元，投资性房地产累计折旧调整增加 28,964,981.35 元，固定资产原值调整减少 30,617,188.29 元，累计折旧调整减少 28,964,981.35 元。

根据预提费用费用的性质，将其他流动负债重分类至其他应付款，调整增加其他应付款 538,731.90 元，调整减少其他流动负债 538,731.90 元。

根据研究开发的资本化条件，2019 年预应力项目达到资本化要求，无形资产调整增加 6,334,214.71 元，调整增加期初未分配利润 6,334,214.71 元。

按权责发生制，调整增加 2019 年应发放薪酬 178,187.48 元，2019 年以前年度应发放薪酬 13,377,958.47 元，调整减少期初未分配利润 13,556,145.95 元

资产证券化托管账户由其他应收款核算，重分类至其他流动资产核算，其流动资产调整增加 640,528,709.86 元，其他应收款调整减少 640,528,709.86 元。

### (3) 广州环龙高速公路有限公司

按权责发生制，追溯调整以前年度跨期计提与发放的职工薪酬，调整减少 2019 年期初未分配利润 6,016,154.00 元，2019 年度营业成本 189,697.00 元、管理费用 48,033.00 元。

### (4) 广州市公路工程公司

根据款项性质，其他应付款中核算项目工程款重分类至应付账款，调整增加应付账款 18,167,947.39 元，调整减少其他应付款 18,167,947.39 元。

按权责发生制，追溯调整以前年度跨期计提与发放的职工薪酬，调整增加 2019 年度营业成本 87,306.70 元、管理费用-4,608,180.07 元、研发费用 8,705.70 元、工程施工合同成本 4,771,243.17 元和应付职工薪酬 10,847,275.15 元。

按权责发生制，将本年度及以前年度跨期确认的人力资源服务费收入追溯调整至相应年度，调整了 2019 年年初留存收益及相关项目期初数，调整减少 2019 年度其他业务收入 90,749.76 元、增加其他流动负债 73,057.33 元和应收账款 1,290,679.50 元。

根据调整后的工程项目合同成本重新确认工程项目完工百分比，并重新计算以前年度应结转的累计合同收入和累计合同成本，追溯调整减少 2019 年度主营业务收入 1,203,421.83 元、主营业务成本 1,196,445.83 元、调整增加 2019 年度存货 156,125.55 元。

根据项目的进度，结转南沙开发区进港大道(亭角-牌坊)整治工程项目以前年度少确认的收入 1,348,581.11 元，追溯调整年初留存收益及相关项目期初数，调整减少预收款项 1,348,581.11 元，调整增加未分配利润 1,348,581.11 元。同时，冲减以前年度多确认的合同成本 6,097,835.33 元，调整减少应付账款 6,097,835.33 元，调整增加 2019 年年初未分配利润 6,097,835.33 元。

(5) 广州交通投资有限公司

按权责发生制，调整归属于 2019 年及以前年度的财务费用，追溯调整年初留存收益及相关项目期初数，调整增加 2019 年财务费用 1,160,395.84 元，调整减少期初未分配利润 8,985,233.32 元，调整增加其他应付款 10,145,629.16 元。

(6) 广州广佛肇高速公路有限公司

按照权责发生制，调整增加 2018 及 2019 年应发放奖金以及应支付劳务费，其中在建工程调整增加 1,336,656.00 元，应付职工薪酬调整增加 1,032,622.00 元，其他应付款调整增加 304,034.00 元。

(7) 广州交投置业有限公司

根据项目性质，存货 2019 年期末余额列支地块收储工作服务成本 12,183,853.54 元，将其调整至其他流动资产。

按照权责发生制，2018 年度、2019 年度未按权责发生制计提工资、薪金。本公司于本会计年度追溯计提 2018 年度工资薪金 1,839,798.29 元、2019 年度工资薪金 1,525,033.36 元。

(8) 广州交投睿郡置业有限公司

根据国有建设用地使用权出让合同及广交投集团办公纪〔2020〕30 号会议纪要，对 T1、T2 塔楼及 T3 裙楼采取自持经营，将存货重分类调整至在建工程，在建工程调整增加 319,463,674.07 元，存货调整减少 319,463,674.07 元；

将存货中的土地成本重分类至无形资产科目，无形资产调整增加 1,237,066,885.83 元，存货减少 1,237,066,885.83 元；

按照权责发生制，将 2019 年确认 2018 年工资追溯调整至以前年度未分配利润，管理费用调整减少 136,965.83 元，调整以前年度未分配利润减少 136,965.83 元；

按照权责发生制，补计提 2019 年工资，应付职工薪酬调整增加 704,770.50 元，在建工程调整增加 487,443.00 元，管理费用调整增加 217,327.50 元，未分配利润调整减少 217,327.50 元；

(9) 广州广明高速公路有限公司

按照权责发生制，将以前年度跨期计提发放的职工工资、奖金等，调整至实际发生期间，2019 年度调整增加营业成本 522,308.74 元、调整增加管理费用 9,574.78 元，2019 年调整减少年初未分配利润 1,996,504.72 元，调整减少 2020 年年初未分配利润 -2,528,388.24 元，增加 2020 年年初应付职工薪酬 3,268,752.99 元、其他应付款 48,440.00 元、在建工程 788,804.75 元。

(10) 广州珠江黄埔大桥建设有限公司

按照权责发生制，将 2020 年计提发放 2019 年的工资 5,289,098.84 元调整至 2019 年度损益。调增以前年度应付职工薪酬 5,289,098.84 元，其中调增 2019 年应付职工薪酬 5,289,098.84 元；调减以前年度未分配利润 5,289,098.84 元，其中调减 2019 年未分配利润 5,289,098.84 元；调增以前年度营业成本 808,645.12 元，其中调增 2019 年营业成本 808,645.12 元；调减以前年度管理费用 59,318.61 元，其中调减 2019 年管理费用 59,318.61 元；调增以前研发费用 134,105.43 元，其中调增 2019 年研发费用 134,105.43 元；调减以前年度净利润 883,431.94 元，其中调减 2019 年净利润 883,431.94 元。

根据项目的性质，将 2019 年其他流动负债 4,659,731.40 元重分类递延收益。调减以前年度其他流动负债 4,659,731.40 元，调减 2019 年其他流动负债 4,659,731.40 元；调增以前年度递延收益 4,659,731.40 元，调增 2019 年递延收益 4,659,731.40 元。

(11) 广州从埔高速有限公司

按照权责发生制原则，将在 2020 年发放的 2019 年职工工资、奖金等追溯调整，调整增加期初在建工程 955,343.33 元、应付职工薪酬 614,897.00 元、其他应付款 340,446.33 元。

(12) 广州机场第二高速公路有限公司

按照权责发生制，将 2020 年发放的 2019 年职工工资、奖金等追溯调整，调整增加 2020 年年初在建工程 3,171,530.50 元、应付职工薪酬 2,616,999.50 元、其他应付款 554,531.00 元。

(13) 广州市高速公路有限公司

按照权责发生制，由于工资、劳务费计提存在跨期，将 2020 年计提发放 2019 年的工资、劳务费调整至 2019 年度损益，并调整 2019 年计提发放 2018 年的工资、劳务费至以前年度损益，调增应付职工薪酬 15,523,451.79 元，调增在建工程 3,585,066.75 元，调增其他应付款 609,785.75 元，调增 2019 年营业成本 1,834,356.97 元，调增 2019 年管理费用 1,005,469.95 元，调减 2019 年净利润 2,839,826.92 元，调减以前年度损益 9,708,343.87 元。

根据资产的性质，广河项目无形资产原值进行重分类，调整广河 2019 及以前年度无形资产累计摊销 36,722,368.56 元。调增无形资产累计摊销 36,722,368.56 元，调增 2019 年营业成本 31,480,900.30 元，调减 2019 年净利润 31,480,900.30 元，调减以前年度损益 5,241,468.26 元。

(14) 广州交投实业有限公司

按权责发生制原则，调整 2018 年至 2019 年工薪成本，其中：调整列入 2019 年成本费用的归属于 2018 年的工资 5,025,116.45 元，调整列入 2020 年的应归属 2019 年的工资 7,903,363.20 元，上述

调整调减 2019 年年末未分配利润 7,206,821.54 元，调减 2019 年年末盈余公积余额 545,048.09 元，调增 2019 年主营业务成本 1,393,391.96 元，调减 2019 年销售费用 3,922.00 元，调增 2019 年管理费用 1,488,776.79 元，调减 2019 年所得税费用 43,724.69 元，调增 2019 年年末应付职工薪酬 7,903,363.20 元，调减 2019 年年末应交税费 49,906.94 元。

(15) 广州交投城市道路建设有限公司

按照权责发生制原则，将以前年度跨期计提发放的职工工资、奖金等，调整至实际发生期间，2019 年度调整增加管理费用 293,841.00 元、调整增加营业外支出 40,069.00 元，2019 年调整减少年初未分配利润 1,542,966.00 元，合计减少 2020 年年初未分配利润 1,876,876.00 元，增加 2020 年年初应付职工薪酬 1,876,876.00 元。

(16) 广州交投机电工程有限公司

按照权责发生制原则，将以前年度跨期计提发放的职工工资、奖金等，调整至实际发生期间，2019 年度调整增加营业收入 127,975.47 元、减少营业成本 34,210.70 元、减少管理费用 733,422.70 元、增加研发费用 1,509,944.60 元，2019 年调整减少年初未分配利润 2,523,191.80 元，调整减少 2020 年年初未分配利润 3,137,527.53 元，增加 2020 年年初其他应收款 127,975.47 元、应付职工薪酬 3,265,503.00 元。

2、各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和更正金额

①合并资产负债表项目

项目	2019 年 12 月 31 日		
	更正前	更正数	更正后
货币资金	4,282,858,774.46	-46,811.77	4,282,811,962.69
交易性金融资产			
应收票据	1,311,376.23		1,311,376.23
应收账款	631,057,900.56	1,290,679.50	632,348,580.06
预付款项	138,312,918.04		138,312,918.04
其他应收款	2,327,704,786.84	-1,727,998,901.45	599,705,885.39
存货	2,518,702,319.20	-1,565,780,620.13	952,921,699.07
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	452,408,176.27	640,528,709.86	1,092,936,886.13
流动资产合计	10,352,356,251.60	-2,652,006,943.99	7,700,349,307.61
可供出售金融资产	5,744,762,632.01	-116,358,914.03	5,628,403,717.98
债权投资			

项目	2019 年 12 月 31 日		
	更正前	更正数	更正后
长期应收款	1,005,189,394.30		1,005,189,394.30
长期股权投资	16,528,910,388.10	195,943,406.53	16,724,853,794.63
投资性房地产	28,618,657.46	3,106,523.30	31,725,180.76
固定资产	294,278,885.98	-3,106,523.30	291,172,362.68
在建工程	23,340,583,951.55	330,491,010.82	23,671,074,962.37
无形资产	33,347,871,630.64	1,206,678,731.98	34,554,550,362.62
开发支出	12,272,830.90		12,272,830.90
商誉			
长期待摊费用	162,155,624.62		162,155,624.62
递延所得税资产	67,414,621.68	2,642,632.68	70,057,254.36
其他非流动资产	55,899,815.08	1,100,568,041.87	1,156,467,856.95
非流动资产合计	80,587,958,432.32	2,719,964,909.85	83,307,923,342.17
资产总计	90,940,314,683.92	67,957,965.86	91,008,272,649.78
短期借款	650,000,000.00		650,000,000.00
应付票据			
应付账款	1,526,402,040.29	12,070,112.06	1,538,472,152.35
预收款项	596,274,083.16	-3,342,156.52	592,931,926.64
应付职工薪酬	2,045,027.17	87,423,011.57	89,468,038.74
应交税费	108,708,677.24	-49,906.94	108,658,770.30
其他应付款	624,875,282.14	-5,514,338.83	619,360,943.31
一年内到期的非流动负债	3,134,965,469.89		3,134,965,469.89
其他流动负债	2,511,882,470.79	-5,125,405.97	2,506,757,064.82
流动负债合计	9,155,153,050.68	85,461,315.37	9,240,614,366.05
长期借款	41,104,536,500.00		41,104,536,500.00
应付债券	1,996,459,941.60		1,996,459,941.60
长期应付款	555,523,896.12		555,523,896.12
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	275,543,922.12	4,659,731.40	280,203,653.52
递延所得税负债	186,074,590.83		186,074,590.83
其他非流动负债	943,669,704.14		943,669,704.14
非流动负债合计	45,061,808,554.81	4,659,731.40	45,066,468,286.21
负债总计	54,216,961,605.49	90,121,046.77	54,307,082,652.26
实收资本	5,781,297,000.00		5,781,297,000.00
其他权益工具	7,800,000,000.00		7,800,000,000.00
资本公积	21,967,275,547.94	23,349,160.92	21,990,624,708.86

项目	2019 年 12 月 31 日		
	更正前	更正数	更正后
其他综合收益	126,917,491.61		126,917,491.61
专项储备	383,474.49		383,474.49
未分配利润	698,865,364.32	-43,459,027.97	655,406,336.35
归属母公司所有者权益合计	36,374,738,878.36	-20,109,867.05	36,354,629,011.31
少数股东权益	348,614,200.07	-2,053,213.86	346,560,986.21
所有者权益总计	36,723,353,078.43	-22,163,080.91	36,701,189,997.52
负债和所有者权益总计	90,940,314,683.92	67,957,965.86	91,008,272,649.78

② 母公司资产负债表项目

项目	2019 年 12 月 31 日		
	更正前	更正数	更正后
货币资金	2,024,476,186.50		2,024,476,186.50
应收账款	2,825,494.63		2,825,494.63
预付款项	343,031.93		343,031.93
其他应收款	1,218,577,310.29	-1,087,644,978.83	130,932,331.46
其他流动资产	295,301,960.01		295,301,960.01
流动资产合计	3,541,523,983.36	-1,087,644,978.83	2,453,879,004.53
可供出售金融资产	1,597,827,806.10	-49,874,000.00	1,547,953,806.10
长期应收款	1,005,189,394.30		1,005,189,394.30
长期股权投资	37,588,349,606.02	116,460,459.87	37,704,810,065.89
投资性房地产	28,618,657.46		28,618,657.46
固定资产	76,052,245.48		76,052,245.48
在建工程	622,781,868.17	702,492.42	623,484,360.59
无形资产	2,269,162,709.51		2,269,162,709.51
长期待摊费用	3,641,250.51		3,641,250.51
其他非流动资产	3,383,734,203.08	1,087,644,978.83	4,471,379,181.91
非流动资产合计	46,575,357,740.63	1,154,933,931.12	47,730,291,671.75
资产总计	50,116,881,723.99	67,288,952.29	50,184,170,676.28
短期借款	350,000,000.00		350,000,000.00
应付账款	18,808,095.87		18,808,095.87
预收款项	103,935,038.52		103,935,038.52
应付职工薪酬	106,495.56	13,737,371.29	13,843,866.85
应交税费	332,477.96		332,477.96
其他应付款	284,283,386.97	-5,562.58	284,277,824.39
一年内到期的非流动负债	1,562,965,469.89		1,562,965,469.89
其他流动负债	5,933,850,356.07		5,933,850,356.07

项目	2019 年 12 月 31 日		
	更正前	更正数	更正后
流动负债合计	8,254,281,320.84	13,731,808.71	8,268,013,129.55
长期借款	3,750,200,000.00		3,750,200,000.00
应付债券	1,996,459,941.60		1,996,459,941.60
递延收益	63,881,606.25		63,881,606.25
递延所得税负债	86,678,083.63		86,678,083.63
非流动负债合计	5,897,219,631.48		5,897,219,631.48
负债总计	14,151,500,952.32	13,731,808.71	14,165,232,761.03
实收资本	5,781,297,000.00		5,781,297,000.00
其他权益工具	7,800,000,000.00		7,800,000,000.00
资本公积	22,725,571,419.44	23,349,160.92	22,748,920,580.36
其他综合收益	32,878,544.05		32,878,544.05
未分配利润	-374,366,191.82	30,207,982.66	-344,158,209.16
所有者权益合计	35,965,380,771.67	53,557,143.58	36,018,937,915.25
负债和所有者权益总计	50,116,881,723.99	67,288,952.29	50,184,170,676.28

③ 合并利润表项目

项目	2019 年度		
	更正前	更正数	更正后
营业收入	8,336,340,801.18	-1,166,196.12	8,335,174,605.06
营业成本	5,478,626,828.80	35,113,704.90	5,513,740,533.70
税金及附加	39,651,987.04		39,651,987.04
销售费用	353,583.99	-3,922.00	349,661.99
管理费用	326,731,535.87	220,379.93	326,951,915.80
研发费用	88,980,789.63	-4,681,458.98	84,299,330.65
财务费用	1,519,956,962.42	1,160,395.84	1,521,117,358.26
其他收益	508,357,738.98	139,244.94	508,496,983.92
投资收益	520,444,734.20	-10,581,701.29	509,863,032.91
资产减值损失	-12,563,267.74		-12,563,267.74
资产处置收益	12,398,223.05		12,398,223.05
营业利润	1,910,676,541.92	-43,417,752.16	1,867,258,789.76
营业外收入	26,779,665.33	-139,244.94	26,640,420.39
减：营业外支出	17,565,890.12	40,069.00	17,605,959.12
利润总额	1,919,890,317.13	-43,597,066.10	1,876,293,251.03
减：所得税费用	233,329,869.92	-1,008,736.69	232,321,133.23
净利润	1,686,560,447.21	-42,588,329.41	1,643,972,117.80
其他综合收益的税后净额	97,064,411.26		97,064,411.26

项目	2019 年度		
	更正前	更正数	更正后
综合收益总额	1,783,624,858.47	-42,588,329.41	1,741,036,529.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,471,297,805.06	-44,991,630.71	1,426,306,174.35
归属于少数股东的综合收益总额	312,327,053.41	2,403,301.30	314,730,354.71

④ 母公司利润表项目

项目	2019 年度		
	更正前	更正数	更正后
营业收入	91,959,853.79		91,959,853.79
营业成本	76,862,788.40	346,376.35	77,209,164.75
税金及附加	3,200,939.26		3,200,939.26
管理费用	76,316,605.32	2,927,397.16	79,244,002.48
研发费用	41,640.85		41,640.85
财务费用	296,526,944.26		296,526,944.26
投资收益	-177,657,897.34	-4,480,611.65	-182,138,508.99
其他收益	507,000,000.00		507,000,000.00
资产减值损失	-560,330.05		-560,330.05
资产处置收益	12,398,223.05		12,398,223.05
营业利润	-19,809,068.64	-7,754,385.16	-27,563,453.80
营业外收入	78,288.90		78,288.90
营业外支出	1,774,761.78		1,774,761.78
利润总额	-21,505,541.52	-7,754,385.16	-29,259,926.68
所得税费用	13,292,414.81		13,292,414.81
净利润	-34,797,956.33	-7,754,385.16	-42,552,341.49
其他综合收益的税后净额	53,465,728.99		53,465,728.99
综合收益总额	10,913,387.50		10,913,387.50

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	5%、7%
教育费附加	3%
地方教育附加	2%
房产税	按房产余值的1.2%计缴、按房产租金收入的12%计缴。
土地使用税	按实际使用土地的面积的3-12元/平方米计缴。

税种	具体税率情况
土地增值税	普通标准住宅按2%、办公楼按3%，车位及商业按4%预缴；开发项目符合清算条件后按超率累进税率据实清算，税率按增值额的30%-60%计征。
企业所得税	15%、25%

## （二）税收优惠及批文

本集团之孙公司广州珠江黄埔大桥有限公司于2021年取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局印发的编号为GR202044003471的《高新技术企业证书》。自2020年1月1日至2022年12月31日减按15%的税率征收企业所得税。

本集团之子公司广州市公路工程公司于2018年11月28日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局印发的编号为GR201844000312的《高新技术企业证书》，自2018年1月1日至2020年12月31日减按15%的税率征收企业所得税。

本公司之孙公司广州交投工程检测有限公司于2019年12月2日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合印发的编号为GR201944009598的《高新技术企业证书》，自2019年1月1日至2022年12月31日减按15%的税率征收企业所得税。

本集团之子公司广州快速交通建设有限公司于2018年11月28日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局印发的编号为GR201844011071的《高新技术企业证书》，自2018年1月1日至2020年12月31日减按15%的税率征收企业所得税。

## 七、企业合并及合并财务报表

### （一）子企业情况

序号	单位名称	简称	单位级次	持股比例	表决权比例
1	广州市高速公路有限公司	市高公司	2级	100%	100%
2	广州机场第二高速公路有限公司	机场二高	3级	100%	100%
3	广州广明高速公路有限公司	广明高速	3级	100%	100%
4	广州珠江黄埔大桥建设有限公司	黄埔大桥	3级	60%	60%
5	广州从埔高速有限公司	从埔高速	3级	100%	100%
6	冠怡有限公司	冠怡公司	3级	100%	100%
7	广州快速交通建设有限公司	快速交通	2级	100%	100%
8	广州市公路工程公司	工程公司	2级	100%	100%
9	广州交投工程检测有限公司	检测公司	3级	100%	100%
10	广州环龙高速公路有限公司	环龙公司	2级	55%	55%
11	广州广佛肇高速公路有限公司	广佛肇高速	2级	100%	100%
12	广州交投实业有限公司	实业公司	2级	100%	100%

序号	单位名称	简称	单位级次	持股比例	表决权比例
13	广州交投南方传媒有限公司	交投传媒	3级	50.1%	50.1%
14	广州交投汽车救援服务有限公司	交投救援	3级	100%	100%
15	广州交投绿化建设有限公司	绿化公司	3级	100%	100%
16	广州交投石化能源有限公司	交投能源	3级	51%	51%
17	广州交投置业有限公司	置业公司	2级	100%	100%
18	广州交投睿郡置业有限公司	交投睿郡	2级	100%	100%
19	广州交通投资有限公司	交投公司	2级	100%	100%
20	广州市永通高速公路有限公司	永通高速	2级	100%	100%
21	广州永达高速路有限公司	永达高速	2级	100%	100%
22	统一凯旋有限公司	统一凯旋	2级	100%	100%
23	广州交投机电工程有限公司	机电公司	2级	100%	100%
24	广州交投城市道路建设有限公司	交投路建	2级	100%	100%
25	广州市综合交通枢纽有限公司	枢纽公司	2级	100%	100%
26	广州交投广河高速公路有限公司	广河公司	2级	100%	100%
27	广州交投私募基金管理有限公司	交投基金	2级	100%	100%
28	广州高速运营管理有限公司	高速运营	2级	100%	100%

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

本集团本年度未发生该事项。

(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

本集团本年度未发生该事项。

(四) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	黄埔大桥	40.00	245,836,080.47	411,484,190.73	392,919,423.82
2	环龙高速	45.00	-7,587,169.96		2,446,262.90
3	交投传媒	49.90	-657,622.32		13,865,095.75
4	交投能源	49.00	7,500,801.67		-235,109,851.85

2. 主要财务信息

项目	本期数			
	黄埔大桥	环龙高速	交投传媒	交投能源
流动资产	214,395,032.08	109,387,122.13	5,369,969.64	53,569,053.19

项目	本期数			
	黄埔大桥	环龙高速	交投传媒	交投能源
非流动资产	2,971,081,933.84	4,656,318,508.50	19,721.11	970,009.12
资产合计	3,185,476,965.92	4,765,705,630.63	5,389,690.75	54,539,062.31
流动负债	105,705,811.32	459,821,336.40	487,360.29	26,242,948.53
非流动负债	1,588,261,372.38	4,434,475,197.58		
负债合计	1,693,967,183.70	4,894,296,533.98	487,360.29	26,242,948.53
营业收入	986,196,348.46	578,029,727.07	707,547.15	332,416,900.31
净利润	591,311,365.89	-45,563,427.91	-1,317,880.41	15,307,758.51
综合收益总额	591,311,365.89	-45,563,427.91	-1,317,880.41	15,307,758.51
经营活动现金流量	805,719,287.82	493,879,094.94	-1,442,196.20	21,019,114.86

(续)

项目	上期数			
	黄埔大桥	环龙高速	交投传媒	交投能源
流动资产	626,007,193.31	91,470,158.64	6,875,512.35	34,587,019.29
非流动资产	3,075,086,352.88	4,945,357,775.97	20,162.13	1,098,843.52
资产合计	3,701,093,546.19	5,036,827,934.61	6,895,674.48	35,685,862.81
流动负债	87,524,921.67	341,623,349.31	675,463.61	16,311,969.87
非流动负债	1,684,659,731.40	4,778,232,060.74		
负债合计	1,772,184,653.07	5,119,855,410.05	675,463.61	16,311,969.87
营业收入	1,271,073,293.52	627,214,624.86	5,903,585.06	140,810,744.63
净利润	785,894,560.02	-69,705,705.79	1,712,071.01	8,737,628.28
综合收益总额	785,894,560.02	-69,705,705.79	1,712,071.01	8,737,628.28
经营活动现金流量	1,034,450,910.54	483,476,047.67	-1,013,703.02	13,875,848.85

(五) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

本年新设成立枢纽公司、广河公司、交投基金和高速运营共四家单位，新增纳入合并范围，其中交投基金和运管公司在 2020 年底成立，截至 2020 年 12 月 31 日尚未建立会计账册。

(六) 本期发生的同一控制下企业合并情况

本集团本年度未发生该事项。

(七) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

本集团本年度未发生该事项。

(八) 本期发生的反向购买

本集团本年度未发生该事项。

(九) 本期发生的吸收合并

本集团本年度未发生该事项。

(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

本集团本年度未发生该事项。

(十一) 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

本集团本年度未发生该事项。

(十二) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

本集团本年度未发生该事项。

(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

本集团本年度未发生该事项。

## 八、合并财务报表重要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指 2020 年 1 月 1 日，“期末”指 2020 年 12 月 31 日，“上期”指 2019 年度，“本期”指 2020 年度。

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	235,065.79	341,625.15
银行存款	3,816,020,616.26	4,267,040,554.33
其他货币资金	21,980,235.53	15,429,783.21
合计	3,838,235,917.58	4,282,811,962.69
其中：存放在境外的款项总额	27,249,541.56	29,613,125.20

其中：受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	100,000.00	1,843,800.00
履约保证金	2,639,754.50	2,694,097.41
用于担保的定期存款或通知存款	4,000,000.00	2,000,000.00
路费收入清算户		15,739,382.32

项目	期末余额	期初余额
冻结款	9,087,846.58	
农民工保证金	4,027,179.19	4,021,008.07
保证金户	4,677,155.23	5,234,996.33
路费收入备款户	91.42	
临时户未续期资金冻结款项	19,059.38	
贷款专用户	3,876.94	3,865.13
合计	24,554,963.24	31,537,149.26

(二) 应收票据

1、应收票据分类

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	23,000,000.00		23,000,000.00	261,398.23		261,398.23
商业承兑汇票	3,901,939.99		3,901,939.99	1,049,978.00		1,049,978.00
合计	26,901,939.99		26,901,939.99	1,311,376.23		1,311,376.23

2、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	6,000,000.00	
商业承兑汇票	1,240,456.12	
合计	7,240,456.12	

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	625,630,114.09	99.68	15,279,368.30	2.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,986,435.03	0.32	1,986,435.03	100.00
合计	627,616,549.12	100.00	17,265,803.33	2.75

(续)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	641,793,060.78	99.99	9,444,480.72	1.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	47,570.68	0.01	47,570.68	100.00
合计	641,840,631.46	100.00	9,492,051.40	1.48

2、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

本集团本年度无该事项。

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			期初数		
	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	331,661,438.35	85.28		369,172,542.87	90.96	
1至2年	28,242,767.20	7.26	1,412,138.36	23,359,146.00	5.76	917,957.30
2至3年	18,932,599.59	4.87	3,786,519.92	6,009,886.80	1.48	1,201,977.36
3年以上	10,080,710.02	2.59	10,080,710.02	7,324,546.06	1.80	7,324,546.06
合计	388,917,515.16	—	15,279,368.30	405,866,121.73	—	9,444,480.72

(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	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
押金、备用金、保证金及代垫性质款项	236,712,598.93			235,926,939.05		
合计	236,712,598.93	—		235,926,939.05	—	

4、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
广东益诚拍卖行有限公司	47,570.68	47,570.68	3年以上	100.00	诉讼已判决
广东世纪园林工程设计有限公司	493,026.00	493,026.00	3年以上	100.00	收回可能性较低
广东中科祺林园林股份有限公司	890,010.32	890,010.32	3年以上	100.00	收回可能性较低
中外园林建设有限公司	555,828.03	555,828.03	3年以上	100.00	收回可能性较低
合计	1,986,435.03	1,986,435.03	—	—	—

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
中铁八局集团有限公司珠三角城际新白广 XBZH-2 标四区项目部	15,290.10	15,290.10	全额收到应收账款
合计	15,290.10	15,290.10	—

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	111,959,791.03	17.84	
广州大广高速公路有限公司	71,355,804.87	11.37	
广州邮电通信设备有限公司	56,616,649.93	9.02	328,599.40
广州佳郡置业有限公司	26,655,153.96	4.25	
广东省公路机械材料有限公司	11,982,238.54	1.91	
合计	278,569,638.33	44.39	328,599.40

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	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	39,976,256.09	41.68		28,250,964.72	20.43	
1 至 2 年	6,759,454.26	7.05		107,284,263.32	77.57	
2 至 3 年	47,503,685.23	49.53		247,230.66	0.18	
3 年以上	1,672,831.83	1.74		2,530,459.34	1.83	
合计	95,912,227.41	—		138,312,918.04	—	

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
广州市公路工程公司	大广高速 LM3 标施工便道(村道)及便桥工程	19,583,994.95	2-3 年	甲供材料款未结清
广州市公路工程公司	广东省连平(赣粤界)至从化公路先行工程 S29 标段施工合同	9,973,402.63	2-3 年	甲供材料款未结清
广州市公路工程公司	汕湛高速公路揭西大溪至博罗石坝段项目第 16 标段	7,057,835.08	2-3 年	甲供材料款未结清
广州交投睿郡置业有限公司	迅达(中国)电梯有限公司	5,315,430.00	1-2 年	电梯预付款,收到电梯货款后确认
广州交投睿郡置业有限公司	广州市第二建筑工程有限公司	4,448,346.54	1-2 年	工程预付款,按进度每月扣减
广州市公路工程公司	广东鼎兴投资有限公司	2,326,000.00	2-3 年	材料预付款未扣回
合计		48,705,009.20	—	—

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	占预付款比例（%）	坏账准备
大广高速 LM3 标施工便道（村道）及便桥工程	19,583,994.95	20.42	
花都至东莞高速公路项目路面工程 SG17 合同段	12,460,012.15	12.99	
广东省连平（赣粤界）至从化公路先行工程 S29 标段施工合同	9,973,402.63	10.40	
汕湛高速公路揭西大溪至博罗石坝段项目第 16 标段	7,057,835.08	7.36	
大广高速 LM4 标施工便道（村道）及便桥工程	3,872,319.62	4.04	
合计	52,947,564.43	—	

（五）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	841,166.67	
应收股利		160,702.83
其他应收款	548,512,094.50	599,545,182.56
合计	549,353,261.17	599,705,885.39

1、应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款	841,166.67	
合计	841,166.67	

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		160,702.83
其中：增城市高滩温泉自来水公司		160,702.83
合计		160,702.83

3、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	555,625,533.29	99.81	7,113,438.79	0.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,052,570.56	0.09	1,052,570.56	100.00
合计	556,678,103.85	—	8,166,009.35	0.69

(续)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	606,995,186.48	100.00	7,450,003.92	0.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	20,400.00		20,400.00	100.00
合计	607,015,586.48	—	7,470,403.92	0.60

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

A. 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	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	27,467,876.26	79.25		35,734,964.97	82.60	
1至2年	79,810.00	0.23		82,939.29	0.19	4,146.96
2至3年						
3年以上	7,113,438.79	20.52	7,113,438.79	7,445,856.96	17.21	7,445,856.96
合计	34,661,125.05	—	7,113,438.79	43,263,761.22	—	7,450,003.92

B. 采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
押金、备用金、保证金及代垫款	520,964,408.24			563,731,425.26		
合计	520,964,408.24	—		563,731,425.26	—	

(2) 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
九江市天鉴爆破工程有限公司修水县分公司	649,095.76	649,095.76	2-3年	100.00	收回可能性低
清远市陆通实业发展有限公司	383,074.80	383,074.80	3年以上	100.00	收回可能性低
广州市天河区登峰加油站	20,000.00	20,000.00	3年以上	100.00	基本确认无法收回
广东国为贸易有限公司	400.00	400.00	3年以上	100.00	基本确认无法收回
合计	1,052,570.56	1,052,570.56	—	—	—

(3) 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
广东粤壮园林建设有限公司	4,146.96	4,146.96	全额收回其他应收款
合计	4,146.96	4,146.96	—

(4) 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	账面余额	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
花莞代扣代付款项	310,820,377.98	55.83	
广河代扣代付款项	105,865,663.07	19.02	
耕地储备指标	10,249,795.81	1.84	
广东大潮高速公路有限公司	7,378,907.00	1.33	
广东冠粤路桥有限公司	4,376,321.50	0.79	
合计	438,691,065.36	78.81	

(六) 存货

1. 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料				2,052,492.64		2,052,492.64
自制半成品及在产品	937,060,265.38	111,115.86	936,949,149.52	939,335,364.72	5,349.23	939,330,015.49
其中：已完工未结算工程	937,060,265.38	111,115.86	936,949,149.52	939,335,364.72	5,349.23	939,330,015.49
库存商品（产成品）	10,410,222.10		10,410,222.10	5,316,899.87		5,316,899.87
周转材料	110,260.72		110,260.72	157,101.63		157,101.63
消耗性生物资产	599,425.06		599,425.06			
其他	7,925,907.52		7,925,907.52	6,065,189.44		6,065,189.44
合计	956,106,080.78	111,115.86	955,994,964.92	952,927,048.30	5,349.23	952,921,699.07

2. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	期末余额
累计已发生成本	14,554,133,790.23
累计已确认毛利	423,890,244.68
减：预计损失	111,115.86
已办理结算的金额	14,040,963,769.53
建造合同形成的已完工未结算资产	936,949,149.52

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	720,597,869.56	452,408,176.27
预缴税金	9,801,138.36	
机场高速车通行费收益权资产支持专项计划的托管账户资产	624,921,287.69	640,528,709.86
合计	1,355,320,295.61	1,092,936,886.13

(八) 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	6,111,332,085.06		6,111,332,085.06	5,628,403,717.98		5,628,403,717.98
其中：按公允价值计量	728,492,085.06		728,492,085.06	548,513,717.98		548,513,717.98
按成本计量	5,382,840,000.00		5,382,840,000.00	5,079,890,000.00		5,079,890,000.00
其他						
合计	6,111,332,085.06		6,111,332,085.06	5,628,403,717.98		5,628,403,717.98

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	262,536,494.30			262,536,494.30
公允价值	728,492,085.06			728,492,085.06
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	465,955,590.76			465,955,590.76
已计提减值金额				

注：年末持有的可供出售权益工具分别为股票越秀金控 A 股、粤高速 A 股、海南高速 A 股、白云机场 A，股票数量分别系本集团及子公司广州市高速公路有限公司、广州市公路工程公司、广州交通投资有限公司 2020 年 12 月 31 日登记在册的广州越秀金融控股集团股份有限公司的股票数量 42,134,830 股、广东省高速公路有限公司的股票数量 633,066 股、海南高速公路股份有限公司的股票数量 782,617 股、广州白云国际机场股份有限公司的股票数量 7,598,000 股。股票市价根据股票数量和前述股票 2020 年度最后一个交易日收盘价每股 14.56 元、6.05 元、4.88 元、14.13 元分别折算。

(九) 长期应收款

项目	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
广州市城市年票项目建设有限公司	1,005,189,394.30		1,005,189,394.30	1,005,189,394.30		1,005,189,394.30
合计	1,005,189,394.30		1,005,189,394.30	1,005,189,394.30		1,005,189,394.30

注：经市政府审议通过的《广州交投集团关于呈送非经营性债务化解工作调整方案（送审稿）的报告》，本集团 2015 年拨付 10.05 亿元至广州市城市年票项目建设有限公司。

(十) 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
对合营企业投资	188,685,420.28		172,151,831.37	16,533,588.91
对联营企业投资	16,536,168,374.35	704,061,938.94		17,240,230,313.29
小计	16,724,853,794.63	704,061,938.94	172,151,831.37	17,256,763,902.20
减：长期股权投资减值准备				
合计	16,724,853,794.63	704,061,938.94	172,151,831.37	17,256,763,902.20

金额单位：人民币元

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							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	
合计	10,313,649,546.43	16,724,853,794.63	50,000,000.00		275,102,910.20	-19,854,667.97	681,945,930.15	455,284,064.80		17,256,763,902.20
一、合营企业	2,920,901,250.00	188,685,420.28			-172,151,831.37					16,533,588.91
广州大广高速公路有限公司	2,920,901,250.00	188,685,420.28			-172,151,831.37					16,533,588.91
二、联营企业	7,392,748,296.43	16,536,168,374.35	50,000,000.00		447,254,741.57	-19,854,667.97	681,945,930.15	455,284,064.80		17,240,230,313.29
广东省机场管理集团有限公司	5,450,037,281.75	14,747,472,758.50			9,305,876.15	-19,854,667.97	680,269,312.02			15,417,193,278.70
广州电力机车有限公司	300,000,000.00	344,551,193.94			6,481,630.96					351,032,824.90
广东联合电子服务股份有限公司	48,374,000.00	102,197,354.73			17,382,850.84		1,676,618.13	11,055,000.00		110,201,823.70
广州绿色基础设施产业投资基金管理有限公司	1,500,000.00	1,497,118.54			69,137.74					1,566,256.28
广州佳郡置业有限公司	20,000,000.00	163,907,104.65			177,092,895.35			341,000,000.00		
广州金控小额贷款有限公司	576,676,984.68	42,478,910.19			-17,226,360.45					25,252,549.74
广州机制砂实业有限公司	40,000,000.00	30,114,372.28			1,874,206.89			0		31,988,579.17
广州西二环高速公路有限公司	30,000,000.00	381,495,019.08			72,166,532.72			45,695,100.00		407,966,451.80

广州交通投资集团有限公司  
2020 年度财务报表附注

金额单位：人民币元

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动						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	
广州市北二环交通科技有限公司	163,230,400.00	641,903,662.44			157,726,206.07				54,064,778.04		745,565,090.47	
增城市高滩温泉水公司	757,329,630.00	1,067,933.34			-7,748.54				346,186.76		713,998.04	
广州北环智能交通科技有限公司	600,000.00	79,482,946.66			21,830,393.00				3,123,000.00		98,190,339.66	
广州绿色基础设施产业投资基金合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00				559,120.84						50,559,120.84	

注：（1）根据广东联合电子服务股份有限公司（简称“联合电服”）公司章程，交投集团对联合电服持股 10.26%，派驻 1 名董事，对联合电服经营、财务决策产生重大影响，故采用权益法。

（2）根据广州绿色基础设施产业投资基金管理有限公司公司章程（简称“绿色基金管理公司”）交投集团对绿色基金管理公司持股 5%，派驻 1 名董事，对绿色基金管理公司经营、财务决策产生重大影响，故采用权益法。

（3）根据广州绿色基础设施产业投资基金合伙企业（有限合伙）（简称“绿色基金”）合伙协议，交投集团对绿色基金管持有基金份额 5%，派驻绿色基金投决会 1 名委员，对绿色基金的经营、财务决策产生重大影响，故采用权益法核算。

（4）根据广州北环智能交通科技有限公司(简称“北环公司”，原名“广州北环高速公路有限公司”)章程和穗外经贸业[2000]361 号《关于合作经营广州北环高速公路有限公司补充合同(第七号)、补充章程(第四号)的批复》交投集团之全资子公司永通高速享有北环公司 10.41%的收益权，派驻 5 名董事，对北环公司经营财务决策产生重大影响，故采用权益法核算。

### 3.重要合营企业的主要财务信息

项目	广州大广高速公路有限公司	
	本期数	上期数
流动资产	991,025,149.85	354,733,265.82
非流动资产	21,121,413,646.19	21,380,979,041.59
资产合计	22,112,438,796.04	21,735,712,307.41
流动负债	2,348,971,822.71	2,281,790,118.06
非流动负债	19,730,402,295.50	19,076,553,848.79
负债合计	22,079,374,118.21	21,358,343,966.85
净资产	33,064,677.83	377,368,340.56
按持股比例计算的净资产份额	16,532,338.92	188,684,170.28
调整事项		
对合营企业权益投资的账面价值	16,533,588.91	188,685,420.28
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	861,629,642.41	946,177,423.88
财务费用	1,000,056,794.35	964,890,196.14
所得税费用		
净利润	-344,303,662.73	-1,870,733,638.22
其他综合收益		
综合收益总额	-344,303,662.73	-1,870,733,638.22
企业本期收到的来自合营企业的股利		

金额单位：人民币元

4. 重要联营企业的主要财务信息

项目	广东省机场管理集团有限公司		广州电力机车有限公司		广州佳郡置业有限公司	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
流动资产	10,632,133,477.13	11,099,170,935.28	980,557,189.97	987,777,714.42	4,610,326,520.34	6,393,602,974.85
非流动资产	43,649,319,387.99	43,033,687,246.50	738,518,585.40	773,347,338.21	190,245,527.18	261,613,305.61
资产合计	54,281,452,865.12	54,132,858,181.78	1,719,075,775.37	1,761,125,052.63	4,800,572,047.52	6,655,216,280.46
流动负债	10,580,772,658.91	11,565,019,211.23	541,418,894.57	604,884,488.30	4,642,546,392.21	3,526,508,938.07
非流动负债	3,738,568,391.32	3,800,355,195.01	7,547,464.48	7,736,584.54		2,606,550,000.01
负债合计	14,319,341,050.23	15,365,374,406.24	548,966,359.05	612,621,072.84	4,642,546,392.21	6,133,058,938.08
净资产	39,962,111,814.89	38,767,483,775.54	1,170,109,416.32	1,148,503,979.79	158,025,655.31	522,157,342.38
按持股比例计算的净资产份额	19,581,434,789.30	18,996,067,050.01	351,032,824.90	344,551,193.94	51,914,110.42	252,186,538.31
调整事项						
对联营企业权益投资的账面价值	15,417,193,278.70	14,747,472,758.50	351,032,824.90	344,551,193.94	51,914,110.42	252,186,538.31
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	7,147,948,655.86	10,098,323,091.50	1,010,547,662.80	1,008,129,897.79	1,530,895,101.19	5,322,393,593.64
财务费用	-288,258,335.77	35,727,896.75	5,675,249.31	6,634,604.18	255,868,312.93	1,040,071,581.51
所得税费用	132,647,588.64	301,342,821.65	-876,843.52	3,129,435.70		
净利润	-107,873,959.23	1,343,161,280.85	20,962,771.97	40,952,542.84	255,868,312.93	1,040,071,581.51
其他综合收益	-43,394,836.24	6,270,209.32				
综合收益总额	-151,268,795.47	1,349,431,490.17	20,962,771.97	40,952,542.84		
企业本期收到的来自联营企业的股利				2,708,785.00	341,000,000.00	550,000,000.00

(续)

项目	广州西二环高速公路有限公司		广东联合电子服务股份有限公司		广州市北二环交通科技有限公司	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
流动资产	185,290,455.53	126,027,214.78	6,574,083,278.96	6,360,935,013.20	1,147,147,024.54	639,579,332.58
非流动资产	2,053,640,240.41	2,163,903,153.19	408,243,413.51	405,622,276.83	930,539,193.45	1,156,839,707.91
资产合计	2,238,930,695.94	2,289,930,367.97	6,982,326,692.47	6,766,557,290.03	2,077,686,217.99	1,796,419,040.49
流动负债	129,221,888.36	158,156,052.43	5,964,901,526.41	6,094,023,570.72	244,370,967.75	244,370,967.75
非流动负债	880,118,913.51	936,103,103.30			3,423,027.90	215,568,208.80
负债合计	1,009,340,801.87	1,094,259,155.73	5,964,901,526.41	6,094,023,570.72	247,793,995.65	459,939,176.55
净资产	1,229,589,894.07	195,671,212.24	1,017,425,166.06	672,533,719.31	1,829,892,222.34	1,420,759,896.15
按持股比例计算的净资产 份额	499,266,674.59	478,725,996.93	104,337,988.97	68,969,019.17	548,671,003.20	426,227,968.85
调整事项	-91,300,222.79	-97,230,977.85			196,894,087.27	215,675,693.59
对联营企业权益投资的账 面价值	407,966,451.80	381,495,019.08	110,201,823.70	102,197,354.73	745,565,090.47	641,903,662.44
存在公开报价的权益投资 的公允价值						
营业收入	442,428,247.88	587,460,735.39	827,364,869.76	1,413,902,994.95	916,291,220.53	1,224,992,406.37
净利润	148,156,481.83	236,917,453.50	158,691,446.75	155,766,262.03	589,348,252.99	969,444,074.20
其他综合收益						
综合收益总额	148,156,481.83	236,917,453.50	158,691,446.75	155,766,262.03	589,348,252.99	969,444,074.20
企业本期收到的来自联营 企业的股利	45,695,100.00	83,758,700.15	11,055,000.00	31,356,000.00	54,064,778.04	257,379,059.13

(十一) 投资性房地产（以成本计量）

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	330,488,752.26	9,252,591.55		339,741,343.81
其中：房屋、建筑物	330,488,752.26	9,252,591.55		339,741,343.81
土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	298,763,571.50	8,629,099.18		307,392,670.68
其中：房屋、建筑物	298,763,571.50	8,629,099.18		307,392,670.68
土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	31,725,180.76	—	—	32,348,673.13
其中：房屋、建筑物	31,725,180.76	—	—	32,348,673.13
土地使用权		—	—	
四、投资性房地产减值准备金额合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	31,725,180.76	—	—	32,348,673.13
其中：房屋、建筑物	31,725,180.76	—	—	32,348,673.13
土地使用权		—	—	

未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	原因
佛公桥地块建筑物	8,789,961.97	
合计	8,789,961.97	

(十二) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	771,362,594.70	291,170,728.28
固定资产清理	12,732.10	1,634.40
合计	771,375,326.80	291,172,362.68

1、固定资产情况

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：	587,606,272.71	546,150,857.49	16,946,268.46	1,116,810,861.74
其中：土地资产	16,397,144.76	1,223,141.60		17,620,286.36
房屋及建筑物	215,036,924.73	497,884,654.66	2,492,319.38	710,429,260.01
机器设备	160,500,135.67	9,710,930.37	41,400.00	170,169,666.04
运输工具	142,066,128.75	18,793,171.84	10,018,793.31	150,840,507.28
电子设备	845,096.00	94,405.53		939,501.53
办公设备	31,185,990.22	9,776,756.59	3,696,440.83	37,266,305.98
其他	21,574,852.58	8,667,796.90	697,314.94	29,545,334.54

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、累计折旧合计：	296,435,544.43	56,842,513.48	11,877,030.92	341,401,026.99
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	83,203,628.59	22,234,564.15	1,025,812.88	104,412,379.86
机器设备	89,404,244.65	13,568,721.83	37,351.02	102,935,615.46
运输工具	95,674,086.81	14,078,638.36	7,206,411.66	102,546,313.51
电子设备	671,597.29	49,386.12		720,983.41
办公设备	19,597,962.16	3,987,282.69	2,963,426.68	20,621,818.17
其他	7,884,024.93	2,923,920.33	644,028.68	10,163,916.58
三、固定资产账面净值合计	291,170,728.28	—	—	775,409,834.75
其中：土地资产	16,397,144.76	—	—	17,620,286.36
房屋及建筑物	131,833,296.14	—	—	606,016,880.15
机器设备	71,095,891.02	—	—	67,234,050.58
运输工具	46,392,041.94	—	—	48,294,193.77
电子设备	173,498.71	—	—	218,518.12
办公设备	11,588,028.06	—	—	16,644,487.81
其他	13,690,827.65	—	—	19,381,417.96
四、减值准备合计		4,047,240.05		4,047,240.05
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
其他		4,047,240.05		4,047,240.05
五、固定资产账面价值合计	291,170,728.28	—	—	771,362,594.70
其中：土地资产	16,397,144.76	—	—	17,620,286.36
房屋及建筑物	131,833,296.14	—	—	606,016,880.15
机器设备	71,095,891.02	—	—	67,234,050.58
运输工具	46,392,041.94	—	—	48,294,193.77
电子设备	173,498.71	—	—	218,518.12
办公设备	11,588,028.06	—	—	16,644,487.81
其他	13,690,827.65	—	—	15,334,177.91

## 2、固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
空调、打印机、热水器、投影机、传真机、扫描仪、电脑	12,732.10	1,634.40	机器老化
合计	12,732.10	1,634.40	—

3、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	原因
养护分公司办公宿舍楼	1,201,716.47	尚在办理当中
太和基地试验室	155,691.34	尚在办理当中
市南路综合行政大楼	3,990,000.00	尚在办理当中
合计	5,347,407.81	

(十三) 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
机场二高	5,358,189,745.40		5,358,189,745.40	9,742,371,705.36		9,742,371,705.36
广州市从化至黄埔高速公路项目	2,886,859,805.45		2,886,859,805.45	202,674,082.02		202,674,082.02
南中高速公路	1,214,972,641.44		1,214,972,641.44	48,795,770.00		48,795,770.00
T1-T2 塔楼及 T3 裙楼	708,859,146.58		708,859,146.58	319,951,117.07		319,951,117.07
广州新化快速路项目	697,397,824.45		697,397,824.45	623,154,477.59		623,154,477.59
市政海珠湾隧道	299,444,385.59		299,444,385.59	45,283.02		45,283.02
增天高速公路	39,102,813.08		39,102,813.08			
公铁联运枢纽项目	16,105,986.33		16,105,986.33			
环城高速规划工程	15,196,518.07		15,196,518.07			
结构物防腐专项	8,370,990.00		8,370,990.00			
草堂、笔村互通立交改(扩)建工程	5,399,876.00		5,399,876.00	8,882,405.00		8,882,405.00
笔村、草堂收费站机电设施改(扩)建工程	3,832,178.00		3,832,178.00	4,395,338.15		4,395,338.15
隔音墙安装及改造项目	3,319,429.14		3,319,429.14			
收费站大秤台计量设施改(扩)建工程	3,053,449.00		3,053,449.00	3,352,962.00		3,352,962.00
石马服务区	2,103,616.83		2,103,616.83	1,412,422.55		1,412,422.55
万顷沙服务区	1,005,346.22		1,005,346.22			
永宁服务区	863,366.92		863,366.92			
太和地块物流地产项目	570,770.18		570,770.18	765,033.00		765,033.00
从化南服务区	418,631.07		418,631.07			
全自动反光锥收放车建造	415,841.58		415,841.58			
朱村服务区	356,951.83		356,951.83			
高滩地块开发	150,943.39		150,943.39	99,056.60		99,056.60
永宁加油站	120,566.04		120,566.04			
信息化平台建设	110,010.27		110,010.27			
浔峰洲地块开发	99,056.60		99,056.60	329,883.00		329,883.00
花莞高速公路				10,372,035,665.76		10,372,035,665.76

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
广佛肇高速（广州段）				1,832,627,287.18		1,832,627,287.18
广州广明高速公路有限公司（广明高速收费经营权）				195,324,382.96		195,324,382.96
取消省界收费站				193,340,114.19		193,340,114.19
广河高速新增路产及构筑物				38,603,168.15		38,603,168.15
增从高速新增路产及构筑物				33,133,959.04		33,133,959.04
北三环高速新增路产及构筑物				27,711,100.73		27,711,100.73
市南路综合行政大楼				13,325,829.00		13,325,829.00
河洞加油站				5,734,092.00		5,734,092.00
佛公桥基地拆除重建				3,009,828.00		3,009,828.00
合计	11,266,319,889.46		11,266,319,889.46	23,671,074,962.37		23,671,074,962.37

1.重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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
机场第二高速	20,178,341,800.00	9,742,371,705.36	6,704,463,950.80		11,088,645,910.76	5,358,189,745.40	81.52	81.52	839,151,519.45	432,324,550.00	4.41	股东注资和银行贷款
广州市从化至黄埔高速公路	12,660,103,500.00	202,674,082.02	2,691,924,975.51		7,739,252.08	2,886,859,805.45	24.44	22.85	34,178,118.90	34,178,118.90	3.70	自筹资金
南中高速公路	19,438,610,000.00	48,795,770.00	1,166,507,737.51		330,866.07	1,214,972,641.44	6.25	6.25	11,593,892.92	11,593,892.92	3.30	自筹
T1-T2 塔楼及 T3 裙楼	1,368,190,000.00	319,951,117.07	390,198,020.02		1,289,990.51	708,859,146.58	51.92	71.21	141,548,000.56	57,300,062.56	5.20	借款
广州新化快速路项目	3,592,460,086.02	623,154,477.59	75,737,698.09		1,494,351.23	697,397,824.45	72.00	72.00	112,087,692.22	8,634,053.82	100.00	借款及股东投资
市政海珠湾隧道	11,677,190,000.00	45,283.02	299,444,385.59		0.00	299,444,385.59	2.56	2.56	0.00	0.00	0.00	自筹

(十四) 无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	45,402,412,917.97	38,994,234,803.75	4,549,273.72	84,392,098,448.00
其中：软件	40,481,226.32	12,327,289.88	431,976.90	52,376,539.30
土地使用权	1,749,850,853.20	719,846,243.50		2,469,697,096.70
专利权	218,073.21	186,731.19		404,804.40
非专利技术	77,131,980.99	22,377,539.09		99,509,520.08
商标权				

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
著作权				
特许权				
广州北三环高速公路收费权	6,488,943,304.49	148,050,423.73		6,636,993,728.22
广河高速公路（广州段）收费权	6,911,801,771.33	78,179,523.89		6,989,981,295.22
广明高速公路（广州段）经营权	6,129,763,633.77	378,592,747.73		6,508,356,381.50
广州机场第二高速收费权		15,190,925,375.36		15,190,925,375.36
广佛肇高速广州段经营权		3,827,181,835.88		3,827,181,835.88
广州机场高速收费权	5,992,020,752.63	243,105,746.01		6,235,126,498.64
广州南沙港快速路收费权	7,091,098,877.83	171,963,771.42		7,263,062,649.25
广州新化快速路经营权	1,907,713,832.32	16,343,755.22	4,117,296.82	1,919,940,290.72
广州黄埔大桥收费权	3,497,667,560.11	64,966,880.16		3,562,634,440.27
增从高速公路收费权	5,515,721,051.77	46,567,714.54		5,562,288,766.31
花莞高速公路收费权	0.00	18,073,619,226.15		18,073,619,226.15
二、累计摊销合计	10,847,862,555.35	1,951,921,062.38	199,730.19	12,799,583,887.54
其中：软件	14,825,743.89	5,538,020.17	129,673.42	20,234,090.64
土地使用权	78,980,132.19	73,409,794.51		152,389,926.70
专利权	31,183.24	25,949.58		57,132.82
非专利技术	16,345,519.97	19,502,724.25		35,848,244.22
商标权				
著作权				
特许权				
广州北三环高速公路收费权	357,745,036.75	162,673,513.53		520,418,550.28
广河高速公路（广州段）收费权	1,258,433,490.45	231,665,226.41		1,490,098,716.86
广明高速公路（广州段）经营权	434,832,243.52	202,725,289.43		637,557,532.95
广州机场第二高速收费权				
广佛肇高速广州段经营权		911,767.40		911,767.40
广州机场高速收费权	4,518,934,466.26	519,176,113.43		5,038,110,579.69
广州南沙港快速路收费权	2,670,216,921.24	411,043,433.00		3,081,260,354.24
广州新化快速路经营权	33,327,621.70	16,043,186.83	70,056.77	49,300,751.76
广州黄埔大桥收费权	985,659,526.57	109,817,748.20		1,095,477,274.77
增从高速公路收费权	478,530,669.57	128,932,679.74		607,463,349.31
花莞高速公路收费权	0.00	70,455,615.90		70,455,615.90
三、无形资产减值准备				

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计				
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
商标权				
著作权				
特许权				
四、账面价值合计	34,554,550,362.62	—	—	71,592,514,560.46
其中：软件	25,655,482.43	—	—	32,142,448.66
土地使用权	1,670,870,721.01	—	—	2,317,307,170.00
专利权	186,889.97	—	—	347,671.58
非专利技术	60,786,461.02	—	—	63,661,275.86
商标权	0.00	—	—	0.00
著作权	0.00	—	—	0.00
特许权	0.00	—	—	0.00
广州北三环高速公路收费权	6,131,198,267.74	—	—	6,116,575,177.94
广河高速公路（广州段）收费权	5,653,368,280.88	—	—	5,499,882,578.36
广明高速公路（广州段）经营权	5,694,931,390.25	—	—	5,870,798,848.54
广州机场第二高速收费权		—	—	15,190,925,375.36
广佛肇高速广州段经营权		—	—	3,826,270,068.48
广州机场高速收费权	1,473,086,286.37	—	—	1,197,015,918.95
广州南沙港快速路收费权	4,420,881,956.59	—	—	4,181,802,295.01
广州新化快速路经营权	1,874,386,210.62	—	—	1,870,639,538.96
广州黄埔大桥收费权	2,512,008,033.54	—	—	2,467,157,165.50
增从高速公路收费权	5,037,190,382.20	—	—	4,954,825,417.00
花莞高速公路收费权		—	—	18,003,163,610.25

未办妥产权证书的无形资产情况

项目	账面价值	原因
高速公路经营权-站区建筑一期	15,514,819.49	根据收费公路经营的实际特点，该土地将于政府批准的收费期满后无偿移交政府，因而本集团未能办理相关产权证书
高速公路经营权-站区建筑北延线	6,254,159.80	
高速公路经营权-路产北延线	343,362,519.73	
合计	365,131,499.02	

(十五) 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		
公路路面 UHPP 超薄磨耗层养护技术的研发		3,571,047.60			3,571,047.60
数智化资源管理系统		1,329,300.02			1,329,300.02
公路开普 (CAPE) 封层技术及施工工艺研究		1,009,073.16			1,009,073.16
纳米涂层自洁自净技术研究		746,120.52			746,120.52
公路沥青路面泡沫沥青就地冷再生技术研究		734,631.69			734,631.69
双向行驶叉拖一体化救援作业车研发	360,567.28	255,129.34			615,696.62
智慧路桥 BIM 施工管理平台项目		139,150.94			139,150.94
其他项目	740,371.37	531,852.64		1,221,303.49	50,920.52
专利权	65,520.69	6,840.59		30,626.22	41,735.06
混凝土结构耐久性 with 预防性养护技术研究		1,424,453.38		1,424,453.38	
高速公路收费站通行保障技术及违规车辆管理系统研发	145,000.00				
混凝土结构耐久性 with 预防性养护技术研究	2,040,890.00				145,000.00
南沙至中山高速公路工程土地勘测定界测绘技术研究		571,675.60		571,675.60	
南沙至中山高速公路工程对横门东水文站、横门南水文站和万顷沙水文站水文监测影响程度分析		196,000.00		196,000.00	
南沙至中山高速公路涉水桥梁防洪评价及水下地形测量		1,698,156.00		1,698,156.00	
南沙至中山高速公路洪奇门特大桥、二潆沥特大桥、横门西特大桥涉水防洪评价补救措施设计合同		141,544.80		141,544.80	
地下水环境影响评价		175,000.00		175,000.00	
南沙至中山高速公路项目跨沙仔沥和二潆沥河道整治与方案优化技术咨询服务合同		793,500.00		793,500.00	
南沙至中山高速公路工程科技创新技术咨询服务合同		763,900.00		763,900.00	

金额单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加金额		确认为无形资产	本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他		转入当期损益	其他	
设计专题							
工程方案规划咨询、周边道路网衔接规划、选址评估、控制性详细规划修正报告编制费		5,000,000.00		5,000,000.00			
下沉式高速公路隧道重大运营安全风险管控设备		832,500.00		832,500.00			
安全双重预防机制管理系统	77,400.00		392,460.00			392,460.00	
基于 AR 可视化诱导的智慧通道快速收费系统的研发		159,823.02		237,223.02			
高速公路交通运输噪声声全声吸音降噪技术及装置的研发		2,363,668.99		2,363,668.99			
高速公路路面加铺静音型超薄磨耗层养护技术的研究		3,472,745.86		3,472,745.86			
预应力混凝土箱梁受剪破坏机理与加固技术的研究		4,303,924.38		4,303,924.38			
北部片区营运管理一体化智慧平台的研发	7,148,464.91	781,280.95		781,280.95			
综合项目管理系统	1,611,126.08	3,160,567.80		10,309,032.71			
一种桥面整体化层拉毛时机确定的装置	41,745.29			1,611,126.08			
一种桥面整体化层表面硬度测试装置	41,745.28	29,009.43		70,754.72			
机场高速取消省界收费站收费系统的研发		29,009.44		70,754.72			
南中高速环境影响评价报告编制合同		1,146,886.20		1,146,886.20			
		675,000.00		675,000.00			
合计	12,272,830.90	36,041,792.35	392,460.00	36,466,603.74	1,424,453.38	2,578,350.00	8,237,676.13

(十六) 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
预防性养护	87,285,659.83	0.00	22,475,898.42	27,397,560.69	37,412,200.72	广河项目和增从项目路面预防性养护费用化
重组顾问费及银团贷款承销费	53,698,630.38	0.00	6,575,342.40	0.00	47,123,287.98	
递延收益税金	17,511,719.95	0.00	1,356,655.80	0.00	16,155,064.15	
装修	2,910,755.29	6,401,767.95	1,917,858.57	0.00	7,394,664.67	
其他	675,935.90	1,289,547.73	314,396.95	0.00	1,651,086.68	
软件服务费	72,923.27	0.00	35,972.89	-7,157.04	44,107.42	红冲以前年度多计提的摊销
合计	162,155,624.62	7,691,315.68	32,676,125.03	27,390,403.65	109,780,411.62	—

(十七) 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	75,632,777.81	322,827,064.19	70,057,254.36	291,985,104.30
资产减值准备	3,032,208.80	20,206,391.39	1,937,458.12	12,928,163.65
开办费				
可抵扣亏损	2,814,680.33	18,764,535.50	1,014,661.14	4,264,396.13
路产摊销会计与税法差异	1,767,218.47	11,781,456.46	2,389,501.55	15,930,010.32
未实现内部损益	68,018,670.21	272,074,680.84	64,715,633.55	258,862,534.20
二、递延所得税负债	184,521,720.37	739,014,549.80	144,736,759.93	579,649,314.38
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	116,256,980.61	465,955,590.78	71,318,737.25	285,977,223.68
资产评估增值	4,380,244.00	17,520,976.00	4,380,244.00	17,520,976.00
按直线法调整的路产折旧	62,689,230.90	250,756,923.58	47,317,130.68	189,268,522.70
未实现内部损益	1,195,264.86	4,781,059.44	21,720,648.00	86,882,592.00

2. 递延所得税资产和递延所得税负债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				
资产减值准备				
开办费				
可抵扣亏损				
路产摊销会计与税法差异				

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
未实现内部损益				
二、递延所得税负债	42,713,150.72	170,852,602.86	41,337,830.90	165,351,323.60
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				
路产折旧税法与会计差异	46,264,343.03	185,057,372.09	41,337,830.90	165,351,323.60
取消省界收费补贴	-3,551,192.31	-14,204,769.23		

### 3.未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,471,484.91	767,205.68
可抵扣亏损	4,951,528,430.49	4,534,625,480.02
合计	4,960,999,915.40	4,535,392,685.70

### 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	期初余额
2020		1,030,750,072.14
2021	705,247,208.00	705,247,208.00
2022	644,963,665.09	644,963,665.09
2023	1,140,789,092.56	1,140,789,092.56
2024	1,034,470,583.25	1,034,470,583.25
2025	161,676,583.90	
2026		
2027		1,341,104.52
2028	1,264,290,946.21	
2029		
2030	90,351.48	
合计	4,951,528,430.49	4,557,561,725.56

### (十八) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
广州大广高速公路有限公司委托贷款	1,849,000,000.00	1,023,000,000.00
代垫政府征地拆迁款	48,569,631.60	48,569,631.60
地块款及前期服务款	110,193,205.01	77,568,041.87
预付一年以上工程款	15,632,301.15	7,330,183.48
合计	2,023,395,137.76	1,156,467,856.95

(十九) 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		
抵押借款		
保证借款	300,000,000.00	
信用借款	4,703,804,755.00	650,000,000.00
合计	5,003,804,755.00	650,000,000.00

(二十) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	8,662,087,929.96	1,031,217,974.85
1-2年(含2年)	712,525,070.69	176,679,179.55
2-3年(含3年)	98,554,397.73	56,986,377.18
3年以上	229,803,683.75	273,588,620.77
合计	9,702,971,082.13	1,538,472,152.35

其中：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
广河、增从项目待竣工结算款	477,845,866.58	项目未结算
广东省南粤交通清云高速公路管理中心	70,392,121.09	项目未结算
广东省南粤交通仁博高速公路管理中心	32,146,672.73	项目未结算
S24大路至巴拉贡段公路改建工程建设项目办公室	17,400,912.02	项目未结算
北京万集科技股份有限公司	17,246,768.00	工程未结算
广东省南粤交通云湛高速公路管理中心	15,221,341.20	项目未结算
合计	630,253,681.62	——

(二十一) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	307,175,910.87	442,563,291.44
1年以上	108,073,198.48	150,368,635.20
合计	415,249,109.35	592,931,926.64

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
广氮地块收储预付款	103,658,220.64	地块收储工作仍在进行
合计	103,658,220.64	——

(二十二) 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
短期薪酬	89,155,183.46	772,564,158.28	761,193,507.27	100,525,834.47
离职后福利-设定提存计划	108,558.90	16,693,746.97	16,693,746.97	108,558.90
辞退福利	204,296.38	226,209.10	226,209.10	204,296.38
一年内到期的其他福利				
合计	89,468,038.74	791,060,150.65	779,689,499.64	100,838,689.75

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	86,900,503.91	580,395,331.88	569,519,185.51	97,776,650.28
职工福利费	442,276.52	65,586,892.88	65,467,900.83	561,268.57
社会保险费		30,444,746.22	30,444,746.22	
其中：医疗保险费		25,910,044.51	25,910,044.51	
工伤保险费		289,955.11	289,955.11	
生育保险费		4,043,522.73	4,043,522.73	
其他		201,223.87	201,223.87	
住房公积金	-372.00	53,611,272.00	53,610,900.00	
工会经费和职工教育经费	1,634,243.55	14,723,972.08	14,458,558.61	1,899,657.02
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬	178,531.48	27,801,943.22	27,692,216.10	288,258.60
合计	89,155,183.46	774,140,194.58	762,769,543.57	100,525,834.47

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
基本养老保险	108,558.90	13,012,235.00	13,012,235.00	108,558.90
失业保险费		511,768.97	511,768.97	
企业年金缴费		3,169,743.00	3,169,743.00	
合计	108,558.90	16,693,746.97	16,693,746.97	108,558.90

(二十三) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,477,831.18	35,352,011.71
企业所得税	51,513,306.86	66,835,190.30
城市维护建设税	1,729,928.03	2,462,637.47
房产税	618,905.42	55,599.66
土地使用税	1,984.00	13,833.87

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	2,388,316.84	2,125,979.61
教育费附加(含地方教育费附加)	1,262,100.57	1,785,423.27
其他税费	667,553.47	28,094.41
合计	83,659,926.37	108,658,770.30

(二十四) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	180,375,451.66	179,214,132.60
应付股利	107,015,776.22	95,033,401.81
其他应付款	357,513,517.13	345,113,408.90
合计	644,904,745.01	619,360,943.31

1.应付利息情况表

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	84,391,903.91	65,569,637.09
企业债券利息	62,201,643.82	63,662,320.53
短期借款应付利息	8,299,164.21	1,563,457.18
其他利息	25,482,739.72	48,418,717.80
合计	180,375,451.66	179,214,132.60

2.应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
永续债股利	107,015,776.22	95,033,401.81
合计	107,015,776.22	95,033,401.81

3.其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金、质保金、押金	117,027,457.05	106,709,476.58
项目往来	142,592,952.01	125,309,416.41
代扣代付款	50,348,032.38	48,439,430.16
从都论坛高速整治款	1,997,632.13	33,489,672.88
黄阁代建工程款	12,228,894.97	12,228,894.97
其他	33,318,548.59	18,936,517.90
合计	357,513,517.13	345,113,408.90

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
收到花莞土地复垦费	12,711,200.00	尚未达到合同约定支付条件
黄阁代建工程款	12,228,894.97	未结算
广东冠粤路桥有限公司	9,084,200.00	尚未达到合同约定支付条件
广东粤运交通股份有限公司	8,366,357.02	履约保证金
天津冶金集团中兴盛达钢业有限公司	4,071,699.00	尚未达到合同约定支付条件
中铁十二局集团有限公司	3,810,049.00	土地复垦保证金
中山市粤益饮食管理有限公司	3,101,499.97	合同未到期
修水至平江高速公路项目 B3 标段	3,000,000.00	项目未结算
临时施工复垦费保证金	2,760,644.00	尚未达到合同约定支付条件
广东恒大路桥建设有限公司	2,000,826.81	尚未达到合同约定支付条件
合计	61,135,370.77	—

(二十五) 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	1,527,522,600.00	1,253,250,000.00
1 年内到期的应付债券	1,998,502,037.58	999,715,469.89
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的其他长期负债	945,000,000.00	882,000,000.00
合计	4,471,024,637.58	3,134,965,469.89

(二十六) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	3,000,000,000.00	2,499,667,824.92
场地使用费	5,269,178.27	4,480,443.47
待转销项税额	2,360,544.11	2,115,281.43
预提花莞营运电费	399,097.50	
预提费用	517,496.68	493,515.00
合计	3,008,546,316.56	2,506,757,064.82

(二十七) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	45,055,093,900.00	37,368,536,500.00
抵押借款	1,410,000,000.00	1,410,000,000.00
保证借款	330,079,034.72	175,350,000.00
信用借款	2,248,000,000.00	2,150,650,000.00
合计	49,043,172,934.72	41,104,536,500.00

1、质押借款质押物明细

贷款单位	借款余额	质押物
银团（牵头行：工商银行）	1,579,000,000.00	黄埔大桥收费权
银团（牵头行：工商银行）	4,196,506,500.00	广明高速收费权
银团（牵头行：工商银行）	3,500,000,000.00	南沙港快速路收费权
银团（牵头行：工商银行）	3,529,540,000.00	增从高速收费权
银团（牵头行：邮政储蓄银行、建设银行）	4,650,000,000.00	北三环高速收费权
银团（牵头行：国家开发银行、工商银行）	10,402,580,000.00	花莞高速收费权
邮政储蓄银行	1,295,000,000.00	广佛肇高速收费权
银团（牵头行：建设银行）	11,970,000,000.00	机场第二高速收费权
银团（牵头行：中国银行、农业银行）	590,000,000.00	从埔高速收费权
工商银行	1,458,010,000.00	广河高速收费权
浦发银行	1,367,780,000.00	广河高速收费权
招商银行	800,000,000.00	广河高速收费权
合计	45,338,416,500.00	

注：上表中质押借款余额包含公司本部本年重分类至“一年内到期的非流动负债”的质押借款283,322,600.00元。

2、抵押借款抵押物明细

贷款单位	借款余额	质押物
兴业银行广州市分行	1,410,000,000.00	琶洲 AH041002 地块及在此地块上建设的总部办公大楼、写字楼、配套商业等

（二十八）应付债券

1.应付债券

项目	期末余额	期初余额
16 粤交投 MTN002		998,025,466.61
中国农业银行广州市分行	64,414.00	64,414.00
20 穗交 02	1,500,000,000.00	
16 广州交投 MTN001		998,370,060.99
20 穗交 01	1,500,000,000.00	
合计	3,000,064,414.00	1,996,459,941.60

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
16 粤交投 MTN002	1,000,000,000.00	2016/11/10	5 年	1,000,000,000.00	998,025,466.61
16 广州交投 MTN001	1,000,000,000.00	2016/7/14	5 年	1,000,000,000.00	998,370,060.99

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
中国农业银行广州市分行	64,414.00	2006/1/1		64,414.00	64,414.00
15 粤交投 PPN001	1,000,000,000.00	2015/9/24	5 年	1,000,000,000.00	999,715,469.89
20 穗交 01	1,500,000,000.00	2020/11/11	5 年	1,500,000,000.00	
20 穗交 02	1,500,000,000.00	2020/11/11	3 年	1,500,000,000.00	
合计	6,000,064,414.00	—	—	6,000,064,414.00	2,996,175,411.49

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16 粤交投 MTN002		33,900,000.00	32,848,868.10		999,076,598.51
16 广州交投 MTN001		33,900,000.00	32,844,621.92		999,425,439.07
中国农业银行广州市分行					64,414.00
15 粤交投 PPN001		51,000,000.00	50,715,469.89	1,000,000,000.00	
20 穗交 01	1,500,000,000.00				1,500,000,000.00
20 穗交 02	1,500,000,000.00				1,500,000,000.00
合计	3,000,000,000.00	118,800,000.00	116,408,959.91	1,000,000,000.00	4,998,566,451.58

注：（1）上述公司债券和中期票据的简称、金额、债券票面利率、债券期限如下：

2016年7月14日本集团发行2016年第一期中期票据（16广州交投MTN001）10亿元，票面利率3.39%，期限5年。

2016年11月10日本集团发行2016年第二期中期票据（16粤交投MTN002）10亿元，票面利率3.39%，期限5年。

2020年11月11日本集团发行2020年面向专业投资者公开发行公司债券（20穗交01）15亿元，票面利率4.00%，期限5年。

2020年11月11日本集团发行2020年面向专业投资者公开发行公司债券（20穗交02）15亿元，票面利率3.73%，期限3年。

（2）债券16广州交投MTN001与16粤交投MTN002分别于2016年7月2016年11月发行，期限均为5年，于2021年内到期，重分类至一年内到期非流动负债科目。

（二十九）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	555,523,896.12	3,193,392,400.00	25,111,300.41	3,723,804,995.71
专项应付款				
合计	555,523,896.12	3,193,392,400.00	25,111,300.41	3,723,804,995.71

长期应付款期末余额最大的前3项

项目	期末余额	期初余额
香港永冠国际有限公司	530,412,595.71	555,523,896.12
第二机场高速花都区安置费	1,840,774,800.00	
第二机场高速白云区安置费	1,352,617,600.00	
合计	3,723,804,995.71	

(三十) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	400,000.00	51,793,200.00	4,893,590.56	47,299,609.44
租赁费(场地占用费)	274,455,760.07	59,926,244.23	79,319,611.89	255,062,392.41
取消省界收费站补贴款		20,518,000.00	6,313,230.77	14,204,769.23
南中前期工作经费		50,000,000.00		50,000,000.00
其他	5,347,893.45	5,250,000.00	1,080,881.07	9,517,012.38
合计	280,203,653.52	187,487,444.23	91,607,314.29	376,083,783.46

(三十一) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
广州机场高速公路资产支持证券-面值		945,000,000.00
广州机场高速公路资产支持证券-利息调整		-1,330,295.86
合计		943,669,704.14

(三十二) 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	5,781,297,000.00	—	0.00	0.00	5,781,297,000.00	—
广州市人民政府国有资产监督管理委员会	5,781,297,000.00	100.00	0.00	0.00	5,781,297,000.00	100.00

注：本集团前身为广州高速公路总公司，经广州市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称广州市国资委）批准改制为广州交通投资集团有限公司。改制评估结果经广州市国资委确认后，将评估值与账面值之间的差额计入资本公积后转增注册资本作为改制后的实收资本，并取得广州市国资委批准同意。改制后的实收资本经广州德诚会计师事务所“德诚验字【2009】B0001号”验资报告验证。

(三十三) 其他权益工具

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
18 粤交投 MTN001	1	1,000,000,000.00					1	1,000,000,000.00
19 广州交投 MTN001	1	1,500,000,000.00					1	1,500,000,000.00
17 广州交投 MTN001	1	2,000,000,000.00					1	2,000,000,000.00
20 粤交投 MTN001			1	500,000,000.00			1	500,000,000.00
18 粤广州交投 ZR001	1	3,300,000,000.00					1	3,300,000,000.00
合计	—	7,800,000,000.00	—	500,000,000.00	—		—	8,300,000,000.00

注：1、发行代码为 101754101 的广州交通投资集团有限公司 2017 年度第一期中期票据（17 广州交投 MTN001），发行日 2017 年 9 月 4 日，起息日 2017 年 9 月 5 日，发行期限为 5+N 年，发行金额为 20 亿元，该中期票据没有固定到期日，发行条款约定发行人在特定时点有权赎回，在中期票据存续期内，除非发生强制付息事件，发行人有权根据本募集说明书的约定递延支付利息，故划分为权益工具。

2、发行代码为 101800636 的广州交通投资集团有限公司 2018 年度第一期中期票据（18 粤交投 MTN001），发行日 2018 年 5 月 22 日，起息日 2018 年 5 月 23 日，发行期限为 3+N 年，发行金额为 10 亿元，该中期票据没有固定到期日，发行条款约定发行人在特定时点有权赎回，在中期票据存续期内，除非发生强制付息事件，发行人有权根据本募集说明书的约定递延支付利息，故划分为权益工具。

3、产品代码为 18CFZR0769 的广州交通投资集团有限公司 2018 年度第一期债权融资计划（18 广州交投 ZR001），起息日 2018 年 12 月 26 日，期限为 7+N 年，本期金额 33 亿，采用固定利率计息，除非发生强制付息事件，本期债权融资计划的每个付息日，融资人可自行选择将当期利息以及按照募集说明书条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制，符合《企业会计准则第 37 号金融工具列报（2014 年修订）》的规定，故划分为权益工具。

4、发行代码为 101901244 的广州交通投资集团有限公司 2019 年度第一期中期票据（19 广州交投 MTN001），发行日 2019 年 9 月 10 日，起息日 2019 年 9 月 12 日，发行期限为 5+N 年，发行金额为 15 亿元，该中期票据没有固定到期日，发行条款约定发行人在特定时点有权赎回，在中期票据存续期内，除非发生强制付息事件，发行人有权根据本募集说明书的约定递延支付利息，故划分为权益工具。

5、发行代码为 102000938 的广州交通投资集团有限公司 2020 年度第一期中期票据（20 粤交投 MTN001），发行日 2020 年 4 月 29 日，起息日 2020 年 4 月 30 日，发行期限为 5+N 年，发行金额为 5 亿元，该中期票据没有固定到期日，发行条款约定发行人在特定时点有权赎回，在中期票据存续期内，除非发生强制付息事件，发行人有权根据本募集说明书的约定递延支付利息，故划分为权益工具。

（三十四）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	14,431,855,390.17			14,431,855,390.17
二、其他资本公积	7,558,769,318.69	1,764,057,330.15	1,038,630,000.00	8,284,196,648.84
合计	21,990,624,708.86	1,764,057,330.15	1,038,630,000.00	22,716,052,039.01
其中：国有独享资本公积	21,990,624,708.86	1,764,057,330.15	1,038,630,000.00	22,716,052,039.01

注：1.根据《广州市国有资产管理工作会议 2019 第 2 次会议纪要》（穗国资联席会纪（2019）2 号）、《广州市国资委关于将沙太货运站等 6 个站场的 33 宗土地及建（构）筑物无偿划转至交投集团的通知》（穗国资产权（2019）34 号），市国资委将沙太货运站等 6 个站场的 33 宗土地及建（构）筑物（以下简称“划拨资产”）无偿划转至本集团，划拨资产价值 879,061,400.00 元，增加本集团资本公积 879,061,400.00 元。

2.根据《广州市财政局关于广州交投集团使用清查结余财政资金的意见函》（穗财债[2020]21 号），将项目结余资金 1,038,630,000.00 元上缴市财政，减少资本公积 1,038,630,000.00 元。

3.根据资金使用需求，市国资委拨资本金 201,550,000.00 元，拨付 2020 年重大科技创新产业项目专项扶持资金（基于 AR 可视化诱导的智慧通道快速收费系统项目）1,500,000.00 元，合计增加其他资本公积 203,050,000.00 元。

4.权益法核算的联营企业广东联合电子服务股份有限公司资本公积变动增加导致其他资本公积 1,676,618.13 元。

5.权益法核算的联营企业广东省机场管理集团有限公司资本公积变动增加导致其他资本公积 680,269,312.0200 元。

（三十五）专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	383,474.49	59,998,741.02	60,205,973.04	176,242.47
合计	383,474.49	975,027.49	1,182,259.51	176,242.47

(三十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期期初余额	655,406,336.35	-285,916,796.60
本期增加额	467,080,264.97	1,329,241,763.09
其中：本期净利润转入	467,080,264.97	1,329,241,763.09
其他调整因素		
本期减少额	456,927,218.82	387,918,630.14
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	456,927,218.82	387,918,630.14
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	665,559,382.50	655,406,336.35

(三十七) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1.主营业务小计	6,844,923,267.92	5,215,189,709.34	7,397,456,839.27	4,696,207,364.83
工程业务	2,958,883,800.99	2,854,939,280.31	2,603,574,247.86	2,487,077,393.65
通行费收入	3,886,039,466.93	2,360,250,429.03	4,793,882,591.41	2,209,129,971.18
2.其他业务小计	653,382,190.75	492,192,151.63	937,717,765.79	817,533,168.87
委托贷款	80,704,098.98		49,989,985.20	
油品及非油品销售	331,201,205.39	308,625,756.37	135,810,583.18	121,202,063.24
租赁业务	117,148,785.03	93,962,628.26	61,824,741.83	37,072,970.62
其他服务	124,328,101.35	89,603,767.00	690,092,455.58	659,258,135.01
合计	7,498,305,458.67	5,707,381,860.97	8,335,174,605.06	5,513,740,533.70

1.建造合同当期确认收入金额最大的前10项：

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
一、固定造价合同	4,128,976,346.88	4,060,614,983.01	—	2,783,514,877.39	2,735,565,672.12
中洲大道扩建改造工程(雅白线-潭塘)等十条市政道路PPP项目	1,074,316,065.43	1,068,944,485.11	40.62	436,400,125.37	434,218,124.75
花都至东莞高速公路项目路面工程SG17合同段	780,496,633.00	771,129,407.00	76.06	593,631,169.11	586,506,631.88
省道S234线(原S335线)揭阳产业转移工业园霖磐高速口至浦东平交段改建工程	570,784,776.08	557,505,260.99	92.63	528,726,520.86	516,425,506.35
花都至东莞高速公路SG06合同段(先行工程)	430,252,979.00	429,171,828.00	83.20	357,954,689.16	357,055,211.20

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
乌海至玛沁公路(宁夏境)青铜峡至中卫段工程第 A2 标段	417,855,966.36	411,588,126.87	78.50	328,013,074.05	323,092,877.94
省道 S111 中山段(洪奇沥大桥—中山港大桥段)改建工程(k58+800-k62+757.759)第 III 标段	358,785,943.08	346,128,933.90	45.16	162,011,116.65	156,295,797.45
深圳外环高速公路东莞段第五合同段	208,270,242.20	204,104,837.36	76.72	159,792,973.32	156,597,113.86
大广高速公路(粤境段)2019 年至 2022 年综合养护工程	170,703,363.30	160,461,161.50	70.10	119,666,136.60	112,486,168.40
广州市饮用水源保护区国道交通穿越应急设施修缮工程	92,799,250.46	89,087,280.44	79.02	73,327,685.89	70,394,578.45
东圃立交上盖绿地项目园林绿化工程	24,711,127.97	22,493,661.84	100.00	23,991,386.38	22,493,661.84
二、成本加成合同			—		

(续)

合同项目	累计已确认毛利	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	47,949,205.27	2,483,039,823.01	2,370,943,026.70	1,714,939,984.21	1,688,256,640.25
中洲大道扩建改造工程(雅白线-潭塘)等十条市政道路 PPP 项目	2,182,000.62	256,501,871.56	262,690,997.50	359,218,120.01	358,193,788.85
花都至东莞高速公路项目路面工程 SG17 合同段	7,124,537.23	670,637,940.52	534,143,021.00	551,312,105.68	544,695,465.87
省道 S234 线(原 S335 线)揭阳产业转移工业园霖磐高速口至浦东立交段改建工程	12,301,014.51	535,894,258.38	585,147,538.00	81,002,998.34	79,215,092.65
花都至东莞高速公路 SG06 合同段(先行工程)	899,477.96	367,981,335.52	370,458,033.00	89,476,881.22	91,739,979.34
乌海至玛沁公路(宁夏境)青铜峡至中卫段工程第 A2 标段	4,920,196.11	279,145,382.58	283,090,922.13	217,831,897.06	214,564,418.60
省道 S111 中山段(洪奇沥大桥—中山港大桥段)改建工程(k58+800-k62+757.759)第 III 标段	5,715,319.20	125,165,697.06	114,186,868.00	72,868,402.94	70,278,645.19
深圳外环高速公路东莞段第五合同段	3,195,859.46	118,909,181.39	93,919,840.90	156,877,961.71	153,740,402.48
大广高速公路(粤境段)2019 年至 2022 年综合养护工程	7,179,968.20	36,535,696.88	28,957,187.26	108,372,146.93	101,869,818.10
广州市饮用水源保护区国道交通穿越应急设施修缮工程	2,933,107.44	67,557,331.21	73,637,491.00	73,327,685.89	70,394,578.45
东圃立交上盖绿地项目园林绿化工程	1,497,724.54	24,711,127.91	24,711,127.91	4,651,784.43	3,564,450.72
二、成本加成合同					

(三十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	164,600.00	18,383.26
销售服务费		95,277.00
职工薪酬	8,117.64	9,586.63
其他	113,207.55	226,415.10
合计	285,925.19	349,661.99

(三十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	232,298,786.00	255,899,542.14
保险费	418,118.59	762,503.09
折旧费	9,065,483.45	10,816,559.17
修理费	1,509,868.05	2,548,627.05
无形资产摊销	23,296,161.75	4,838,298.11
业务招待费	374,489.45	817,591.35
差旅费	681,213.00	1,104,706.57
办公费	12,422,085.93	12,362,603.93
会议费	418,251.75	102,105.29
诉讼费	428,470.55	1,045,719.26
聘请中介机构费	4,712,895.95	6,244,304.15
咨询费	9,579,928.14	9,343,083.37
董事会费	58,783.35	11,152.80
排污费	15,591.31	61,720.17
其他	19,059,148.87	20,993,399.35
合计	314,339,276.14	326,951,915.80

(四十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,504,890,077.41	1,514,029,126.99
减：利息收入	39,162,512.72	26,190,355.59
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	-25,110,067.49	13,680,240.41
其他	19,531,380.13	19,598,346.45
合计	1,460,148,877.33	1,521,117,358.26

(四十一) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
广州交投集团经营补助资金	655,450,000.00	507,000,000.00
研发项目补助	0.00	600,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
收井都镇政府补助资金	0.00	636,363.64
取消省界补助	10,781,821.33	0.00
稳岗补贴	589,864.19	139,244.94
退回社保	571,432.93	0.00
个税手续费返还	378,907.30	91,158.34
2020年推动重点项目复工复产专项补贴	950,000.00	0.00
其他	89,146.61	30,217.00
合计	668,811,172.36	508,496,983.92

(四十二) 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	275,102,910.20	504,423,455.11
处置长期股权投资产生的投资收益	-166,381.62	
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		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	8,750,917.71	5,439,577.80
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		
合计	283,687,446.29	509,863,032.91

(四十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-8,471,358.05	-12,557,918.51
存货跌价损失	-105,766.63	-5,349.23
持有待售资产减值损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失	-4,047,240.05	
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		

项目	本期发生额	上期发生额
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		
商誉减值损失		
其他		
合计	-12,624,364.73	-12,563,267.74

(四十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产处置收益		12,398,223.05
固定资产处置利得	321,090.28	
合计	321,090.28	12,398,223.05

(四十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废利得	10,220.00	12,121.02
与企业日常活动无关的政府补助	1,367,294.02	3,490,543.48
违约赔偿	224,777.21	1,070,659.07
保险赔款	13,746,213.77	273,235.06
其他	16,736,107.14	10,831,257.10
盘盈利得	575,510.06	45,618.74
路产赔偿收入	3,691,645.78	10,916,985.92
合计	36,351,767.98	26,640,420.39

与企业日常活动无关的政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额
科研经费补助		600,000.00
增城区旅游厕所扶持资金	400,000.00	
收农田保护补贴	54,075.00	54,075.00
收到广州市科学技术局 2018 年度高新技术补贴		150,000.00
收到广州市科技创新委员会 2017 年高新技术补贴	250,000.00	100,000.00
就业补助	25,000.00	
收广州市科技创新委员会企业研发机构建设补助款		600,000.00
以工代训补贴	245,500.00	
广州市市政设施收费处	1,999.84	2,000.04
广州开发区财政国库集中支付中心	390,719.18	1,984,468.44
合计	1,367,294.02	3,490,543.48

(四十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失	264,136.60	1,924,528.82
对外捐赠支出	2,651,486.63	2,536,868.32
路产赔偿修复	2,801,807.12	2,183,831.71
其他	16,680,573.96	10,960,730.27
合计	22,398,004.31	17,605,959.12

(四十七) 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	159,000,969.24	250,769,511.73
递延所得税调整	-9,716,476.78	-18,448,378.50
合计	149,284,492.46	232,321,133.23

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	861,456,847.29
按适用税率计算的所得税费用	215,364,211.82
子公司适用不同税率的影响	-203,733,551.97
调整以前期间所得税的影响	-1,898,246.17
非应税收入的影响	-63,229,492.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-29,629,419.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,670,101.26
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	350,622,565.32
其他	-116,541,473.95
所得税费用	149,284,492.46

(四十八) 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、以后不能重分类进损益的其他综合收益				-256,181.51		-256,181.51
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动						

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
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				-256,181.51		-256,181.51
3.其他						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	159,450,416.62	39,974,576.36	119,475,840.26	129,311,752.58	31,991,159.81	97,320,592.77
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-24,818,334.96	-4,963,666.99	-19,854,667.97			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	-24,818,334.96	-4,963,666.99	-19,854,667.97			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	179,978,367.07	44,938,243.35	135,040,123.72	128,092,988.39	31,991,159.81	96,101,828.58
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	179,978,367.07	44,938,243.35	135,040,123.72	128,092,988.39	31,991,159.81	96,101,828.58
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
4.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）						
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额						
前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
5.外币财务报表折算差额	4,852,741.35		4,852,741.35	1,243,722.96		1,243,722.96
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	562,356.84		562,356.84	24,958.77		24,958.77
小计	4,290,384.51		4,290,384.51	1,218,764.19		1,218,764.19
6.其他						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						

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
三、其他综合收益合计	159,450,416.62	39,974,576.36	119,475,840.26	129,055,571.07	31,991,159.81	97,064,411.26

(四十九) 合并现金流量表

1. 间接法现金流量表

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	712,172,354.83	1,643,972,117.80
加：资产减值准备	12,624,364.73	12,563,267.74
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,314,621.23	54,670,915.71
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,736,894,264.23	1,708,540,037.78
长期待摊费用摊销	32,668,967.98	17,865,868.66
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)	-123,062.13	-12,398,223.05
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	64,825.51	1,925,441.12
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,695,806,948.28	1,525,894,834.20
投资损失(收益以“-”号填列)	-283,687,446.29	-509,863,032.91
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,079,172.22	-14,059,528.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-7,624,083.29	-3,478,346.51
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,179,032.48	-695,455,779.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,359,756,951.85	63,082,736.30
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	419,585,469.53	245,482,816.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,018,682,068.06	4,038,743,126.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本	3,366,350.31	
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	3,743,684,922.70	4,267,045,026.54
减：现金的期初余额	4,267,045,026.54	7,915,274,227.53
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	-523,360,103.84	-3,648,229,200.99

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,743,684,922.70	4,267,045,026.54
其中：库存现金	235,065.79	341,625.15
可随时用于支付的银行存款	3,721,661,609.98	4,253,404,784.03
可随时用于支付的其他货币资金	21,788,246.93	13,298,617.36
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,743,684,922.70	4,267,045,026.54

(五十) 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	—	—	27,316,929.91
其中：美元	802,850.90	6.5249	5,238,521.84
欧元			
港币	26,233,849.89	0.8416	22,078,408.07
长期借款	—	—	443,710,150.58
其中：美元			
欧元			
港币	527,222,137.10	0.8416	443,710,150.58

(五十一) 所有权和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	24,554,963.24	保证金及冻结资金
应收账款	18,379,628.41	ZZ8223202000000006 号应收账款最高额质押合同质押物
无形资产	65,826,916,228.39	广河、增从、北三环、东二环、机二北段、广明、黄埔大桥、机场高速、南沙港快速、新化快速等高速公路收费权质押贷款
在建工程	10,508,114,829.32	广佛肇高速公路、花莞公路、机场二高、新化快速路、南中、增天、海珠湾、机二南段、从埔等高速公路收费权质押

九、或有事项

1、未决诉讼

序号	案件名称	案由	案号	法院	最新审理程序
1	刘换云与乌兰察布市盛安劳务有限公司、广州市公路工程公司、葛宝红等建设工程合同纠纷的案件	建设工程合同纠纷	(2020)内 0425 民初 3570 号	内蒙古自治区赤峰市克什克腾旗人民法院	民事一审

2、银行保函担保

序号	工程名称	受益人	担保金额	类型	担保人	起始日	终止日
1	广东省兴宁至汕尾高速公路海丰至红海湾开发区段二期工程土建工程施工 T5 标段	广东潮惠高速公路有限公司	54,800,672.00	履约保函	建设银行广州白云支行	2020-11-3	2023-8-31
2	省道 S376 线徐闻县城段改建工程	徐闻县交通运输局	41,241,618.60	预付款保函	民生银行广州分行	2020-11-26	2021-11-25
3	国道 106 快捷化改造（白云五线—人和大桥）施工图设计施工总承包	广州机场第二高速公路有限公司	69,776,158.89	履约保函	民生银行广州分行	2020-12-15	2022-12-14
4	省道 S111 中山段（洪奇沥大桥~中山港大桥段）改建工程（K58+800~K62+757.759）第 III 标段	中山市交通发展集团有限公司	36,330,136.40	履约保函	中国银行广州天河支行	2015-10-21	2021-12-31
5	汕（头）湛（江）高速公路惠州至清远段项目土建工程施工第 15 标段	广东惠清高速公路有限公司	30,970,650.20	履约保函	招商银行广州分行	2019-12-25	2020-12-31
6	潮汕环线高速公路（含潮汕联络线）一期工程项目土建工程施工 11 标段	广东潮汕环线高速公路有限公司	36,376,356.96	履约保函	招商银行广州分行	2020-1-14	2021-1-31
7	深圳外环高速公路东莞段工程第五合同段施工	东莞市新风塘投资有限公司	23,071,037.05	履约保函	招商银行广州分行	2020-3-10	2021-3-10
8	深圳外环高速公路东莞段工程第五合同段施工	东莞市新风塘投资有限公司	23,071,037.05	预付款保函	招商银行广州分行	2020-3-26	2021-3-25
9	大庆至广州国家高速公路江西省南康至龙南段扩容工程主体土建工程 CP2 标段	江西省高速公路投资集团有限公司	25,029,275.90	履约保函	招商银行广州分行	2019-11-12	2022-10-31
10	二广高速公路连山至贺州支线（粤境段）工程施工 TJ2 标段	广东省路桥建设发展有限公司二广分公司	28,278,786.60	履约保函	招商银行广州分行	2020-12-4	2024-2-28
11	乌海至玛沁公路（宁夏境）青铜峡至中卫段工程第 A2 标段	宁夏公路建设管理局	47,343,081.00	履约保函	招商银行广州分行	2019-3-11	
12	乌海至玛沁公路（宁夏境）青铜峡至中卫段工程第 A2 标段	宁夏公路建设管理局	47,343,081.00	预付款保函	招商银行广州分行	2019-5-17	

## 十、资产负债表日后事项

2021年1月4日，本公司发行2021年度第一期中期票据（21粤交投MTN001），起息日为2021年1月6日，该中期票据为3+N永续债，发行规模为人民币10亿元，票面利率为4.2%。

2021年1月13日，本公司面向专业投资者公开发行公司债券（第一期），起息日为2021年1月15日，该债券发行期限为5年，发行规模为人民币10亿元，票面利率为3.79%。

2021年3月4日，本公司发行2021年第一期超短期融资券（21粤交投SCP001），该债券起息日为2021年3月5日，期限为150天，发行规模为人民币10亿元，票面利率为2.85%。

2021年3月10日，本公司发行2021年第二期超短期融资券（21粤交投SCP002），该债券起

息日为2021年3月12日，发行期限为150天，发行规模为人民币10亿元，票面利率为2.93%。

## 十一、关联方关系及其交易

### （一）本集团的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
广州市人民政府国有资产监督管理委员会	广州市	政府及政府部门	0.00	100.00	100.00

### （二）本集团的子公司有关信息

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

### （三）本集团的合营企业、联营企业有关信息

详见附注八（十）、长期股权投资。

### （四）本集团的其他关联方有关信息

单位名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）
广州市城市年票项目建设有限公司	广州市	公共设施管理	500.00
广州市新光快速路有限公司	广州市	公共设施管理	40,000.00

### （五）关联方交易

#### 1、定价政策

本集团与关联企业之间的交易往来，遵照公平、公正的市场原则，按照一般市场经营规则进行，并与其他企业的业务往来同等对待。

本集团向关联方之间采购、销售货物和提供其他劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则确定，对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。

#### 2、采购商品或接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州机制砂实业有限公司	材料销售	851,471.36	2,997,804.20
广州市新光快速路有限公司	租赁费	606,361.14	252,415.91
广东联合电子服务股份有限公司	结算服务费	5,571,115.32	7,404,083.39

3、出售商品或提供劳务关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州佳郡置业有限公司	建造合同收入	47,771,307.30	41,463,383.27
广州西二环高速公路有限公司	建造合同收入	17,107,747.71	83,264,078.22
广州大广高速公路有限公司	建造合同收入	131,066,212.36	58,717,115.43
广州市城市年票项目建设有限公司	建造合同收入	3,453,182.37	14,056,587.44
广州市北二环交通科技有限公司	建造合同收入	7,792,574.45	9,659,449.31
广州市新光快速路有限公司	建造合同收入	25,384,876.12	11,748,901.69
广州北环智能交通科技有限公司	建造合同收入	31,320,022.05	80,121,191.45
广州市北二环交通科技有限公司	绿化及工程服务	1,863,652.02	1,666,370.49
广州佳郡置业有限公司	绿化及工程服务	6,815,188.51	9,197,240.18
广州北环高速公路有限公司	租赁收入	244,645.60	20,353.21
广州大广高速公路有限公司	委托贷款	80,704,098.98	49,989,985.20

4、关联方担保

(1) 本集团作为担保方

被担保方	担保金额	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州大广高速公路有限公司	1,000,000,000.00	2029 年 5 月 21 日	否
广州大广高速公路有限公司	400,000,000.00	2028 年 9 月 15 日	否

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

科目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州大广高速公路有限公司	71,355,804.87	3,340,473.08	71,379,314.50	
应收账款	广州西二环高速公路有限公司	10,486,442.26	606,498.22	46,653,967.41	146,767.08
应收账款	广州佳郡置业有限公司	26,511,153.96		300,000.00	
应收账款	广州市北二环交通科技有限公司	3,914,512.27	117,993.17	5,884,634.86	
应收账款	广州北环智能交通科技有限公司	14,315,495.19		17,947,235.33	26,027.82
应收账款	广州北环高速公路有限公司	48,656.70		149,008.26	
应收账款	广东联合电子服务股份有限公司			268,818.05	
预付款项	广州北环智能交通科技有限公司	257,536.72			
预付款项	广州大广高速公路有限公司	48,821.50			
预付款项	广东联合电子服务股份有限公司	6,678.01			
预付款项	广州北环高速公路有限公司	508,023.97		634,951.96	
其他应收款	广州市北二环交通科技有限公司	2,300,284.75	2,032,474.75	2,413,299.25	2,032,474.75
其他应收款	广州大广高速公路有限公司	4,519,777.78		5,061,521.98	

科目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	广州北环高速公路有限公司	800,000.00		800,000.00	
其他应收款	广州市新光快速路有限公司	114,000.00		114,000.00	
其他非流动资产	广州大广高速公路有限公司	1,849,000,000.00		1,023,000,000.00	

(2) 应付项目

科目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东联合电子服务股份有限公司		3,782.52
其他应付款	广州西二环高速公路有限公司		193,629.56
预收账款	广州大广高速公路有限公司	37,739,182.53	36,545,764.51
预收账款	广州市北二环交通科技有限公司	1,567,084.93	1,165,083.52
预收账款	广州西二环高速公路有限公司	17,045,737.33	9,241,732.97
预收账款	广州市城市年票项目建设有限公司	477,900.87	732,901.66
预收账款	广州市新光快速路有限公司	12,286,692.23	
长期借款	广州西二环高速公路有限公司		168,000,000.00

十二、母公司会计报表的主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	975,491.07	95.35	132,574.90	13.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	47,570.68	4.65	47,570.68	100.00
合计	1,023,061.75	—	180,145.58	17.61

(续)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,959,029.53	98.42	133,534.90	4.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	47,570.68	1.58	47,570.68	100.00

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	3,006,600.21	—	181,105.58	6.02

2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

其中：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	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	842,916.17	86.41		2,821,654.63	95.36	
1至2年						
2至3年				4,800.00	0.16	960.00
3年以上	132,574.90	13.59	132,574.90	132,574.90	4.48	132,574.90
合计	975,491.07	—	132,574.90	2,959,029.53	—	133,534.90

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
广东益诚拍卖行有限公司	47,570.68	47,570.68	三年以上	100.00	诉讼已判决
合计	47,570.68	47,570.68	—	—	—

4.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	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	249,092.21	24.35	
广州市高速公路有限公司	315,435.60	30.83	
广州交投实业有限公司	178,542.00	17.45	
广州市腾达物业管理有限公司	62,541.60	6.11	
广州市丰豪实业发展有限公司	7,000.00	0.68	
合计	812,611.41	79.43	

(二)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	476,853,272.97	130,932,331.46
合计	476,853,272.97	130,932,331.46

1.其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	477,232,497.44	100.00	379,224.47	0.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	477,232,497.44	—	379,224.47	—

(续)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	131,311,555.93	100.00	379,224.47	0.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	131,311,555.93	—	379,224.47	—

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

A.采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
1至2年						
2至3年						
3年以上	379,224.47	100.00	379,224.47	379,224.47	100.00	
合计	379,224.47	—	379,224.47	379,224.47	—	

B.采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
合并范围内关联方款项	461,556,052.88			111,076,977.18		
押金、备用金、保证金及代垫性质款项	15,297,220.09			19,855,354.28		
合计	476,853,272.97			130,932,331.46		

(2) 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	账面余额	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
广州交通投资有限公司	327,000,000.00	68.52	
统一凯旋有限公司	98,142,432.95	20.56	
广州快速交通建设有限公司	30,000,000.00	6.29	
耕地储备指标	10,249,795.81	2.15	
广州大广高速公路有限公司	4,519,777.78	0.95	
合计	469,912,006.54	98.47	

(三) 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	22,320,406,219.90	4,268,023,723.81	1,805,107,373.50	24,783,322,570.21
对合营企业投资	188,685,420.28		172,151,831.37	16,533,588.91
对联营企业投资	15,195,718,425.71	745,889,878.71	11,055,000.00	15,930,553,304.42
小计	37,704,810,065.89	5,013,913,602.52	1,988,314,204.87	40,730,409,463.54
减：长期股权投资减值准备				
合计	37,704,810,065.89	5,013,913,602.52	1,988,314,204.87	40,730,409,463.54

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		
合计	33,554,135,101.96	37,704,810,065.89	4,318,023,723.81	1,805,107,373.50	-138,353,214.84	-19,854,667.97	681,945,930.15	11,055,000.00		40,730,409,463.54	
一、子公司	24,783,322,570.21	22,320,406,219.90	4,268,023,723.81	1,805,107,373.50						24,783,322,570.21	
广州交投机电工程有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00								5,000,000.00	
广州交投实业有限公司	118,500,000.00	118,500,000.00								118,500,000.00	
广州交投置业有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00								40,000,000.00	
广州广佛肇高速公路有限公司	1,374,000,000.00	1,374,000,000.00								1,374,000,000.00	
广州交投睿郡置业有限公司	680,000,000.00	680,000,000.00								680,000,000.00	
广州市综合交通枢纽有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00							100,000,000.00	
广州交投广河高速公路有限公司	1,805,107,373.50		1,805,107,373.50							1,805,107,373.50	
广州永达高速公路有限公司	1,019,977,464.38	837,977,464.38	182,000,000.00							1,019,977,464.38	
广州交通投资有限公司	4,249,985,703.22	4,249,985,703.22								4,249,985,703.22	
统一凯旋有限公司	422,956.33	422,956.33								422,956.33	
广州快速交通建设有限公司	499,379,305.37	499,379,305.37								499,379,305.37	
广州交投城市道路建设有限公司	31,070,494.65	31,070,494.65								31,070,494.65	
广州市公路工程有限公司	418,433,284.37	318,433,284.37	100,000,000.00							418,433,284.37	
广州市高速公路有限公司	14,384,501,386.89	14,108,692,410.08	2,080,916,350.31	1,805,107,373.50						14,384,501,386.89	
广州永通高速公路有限公司	56,944,601.50	56,944,601.50								56,944,601.50	
二、合营企业	2,920,901,250.00	188,685,420.28			-172,151,831.37					16,533,588.91	

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		
广州大广高速公路有限公司	2,920,901,250.00	188,685,420.28			-172,151,831.37								16,533,588.91	
三、联营企业	5,849,911,281.75	15,195,718,425.71	50,000,000.00		33,798,616.53	-19,854,667.97	681,945,930.15	11,055,000.00					15,930,553,304.42	
广东省机场管理集团有限公司	5,450,037,281.75	14,747,472,758.50			9,305,876.15	-19,854,667.97	680,269,312.02						15,417,193,278.70	
广州电力机车有限公司	300,000,000.00	344,551,193.94			6,481,630.96								351,032,824.90	
广东联合电子服务股份有限公司	48,374,000.00	102,197,354.73			17,382,850.84		1,676,618.13	11,055,000.00					110,201,823.70	
广州绿色基础设施产业投资基金管理有限公司	1,500,000.00	1,497,118.54			69,137.74								1,566,256.28	
广州绿色基础设施产业投资基金合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00		50,000,000.00		559,120.84								50,559,120.84	

3.重要合营企业的主要财务信息

项目	本期数	上期数
	广州大广高速公路有限公司	广州大广高速公路有限公司
流动资产	991,025,149.85	354,733,265.82
非流动资产	21,121,413,646.19	21,380,979,041.59
资产合计	22,112,438,796.04	21,735,712,307.41
流动负债	2,348,971,822.71	2,281,790,118.06
非流动负债	19,730,402,295.50	19,076,553,848.79
负债合计	22,079,374,118.21	21,358,343,966.85
净资产	33,064,677.833	377,368,340.56
按持股比例计算的净资产份额	16,532,338.92	188,684,170.28
调整事项		
对合营企业权益投资的账面价值	16,533,588.91	188,685,420.28
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	861,629,642.41	946,177,423.88
财务费用	1,000,056,794.35	964,890,196.14
所得税费用		
净利润	-344,303,662.73	-1,870,733,638.22
其他综合收益		
综合收益总额	-344,303,662.73	-1,870,733,638.22
企业本期收到的来自合营企业的股利		

4.重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数					
	广州绿色基础设施产业投资基金合伙企业(有限合伙)	广州绿色基础设施产业投资基金合伙企业(有限合伙)	广州绿色基础设施产业投资基金合伙企业(有限合伙)	广州绿色基础设施产业投资基金合伙企业(有限合伙)	广东省机场管理集团有限公司	广东联合电子服务股份有限公司
流动资产	29,734,127.46	1,013,182,416.87	980,557,189.97	10,632,133,477.13		6,574,083,278.96
非流动资产	2,552,303.64		738,518,585.40	43,649,319,387.99		408,243,413.51
资产合计	32,286,431.10	1,013,182,416.87	1,719,075,775.37	54,281,452,865.12		6,982,326,692.47
流动负债	961,305.53		541,418,894.57	10,580,772,658.91		5,964,901,526.41
非流动负债			7,547,464.48	3,738,568,391.32		
负债合计	961,305.53		548,966,359.05	14,319,341,050.23		5,964,901,526.41
净资产	31,325,125.57	1,013,182,416.87	1,170,109,416.32	39,962,111,814.89		1,017,425,166.06
按持股比例计算的净资产份额	1,566,256.28	50,659,120.84	351,032,824.90	19,581,434,789.30		104,337,988.97
调整事项						
对联营企业权益投资的账面价值	1,566,256.28	50,659,120.84	351,032,824.90	15,417,193,278.70		110,201,823.70
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	4,471,151.49		1,010,547,662.80	7,147,948,655.86		827,364,869.76
财务费用	-6,057.68	-226,151.63	5,675,249.31	-288,258,335.77		-84,763,213.18
所得税费用	244,426.15		-876,843.52	132,647,588.64		33,285,058.04
净利润	1,382,754.82	11,182,416.87	20,962,771.97	-107,873,959.23		158,691,446.75
其他综合收益				-43,394,836.24		
综合收益总额	1,382,754.82	11,182,416.87	20,962,771.97	-151,268,795.47		158,691,446.75
企业本期收到的来自联营企业的股利						11,055,000.00

(续)

项目	上期数				
	广州绿色基础设施产业投资基金合伙企业(有限合伙)	广州绿色基础设施产业投资管理有限公司	广东省机场管理集团有限公司	广东联合电子服务股份有限公司	
流动资产	30,455,109.36	987,777,714.42	11,099,170,935.28	6,360,935,013.20	
非流动资产	203,795.42	773,347,338.21	43,033,687,246.50	405,622,276.83	
资产合计	30,658,904.78	1,761,125,052.63	54,132,858,181.78	6,766,557,290.03	
流动负债	716,534.03	604,884,488.30	11,565,019,211.23	6,094,023,570.72	
非流动负债		7,736,584.54	3,800,355,195.01		
负债合计	716,534.03	612,621,072.84	15,365,374,406.24	6,094,023,570.72	
净资产	29,942,370.75	1,148,503,979.79	38,767,483,775.54	672,533,719.31	
按持股比例计算的净资产份额	1,497,118.54	344,551,193.94	18,996,067,050.01	68,969,019.17	
调整事项					
对联营企业权益投资的账面价值	1,497,118.54	344,551,193.94	14,747,472,758.50	102,197,354.73	
存在公开报价的权益投资的公允价值					
营业收入		1,008,129,897.79	10,098,323,091.50	1,413,902,994.95	
财务费用	-11,332.28			-99,502,537.07	
所得税费用	-230,839.51			27,824,079.34	
净利润	-692,518.51	40,952,542.84	1,343,161,280.85	155,766,262.03	
其他综合收益			6,270,209.32		
综合收益总额	-692,518.51	40,952,542.84	1,349,431,490.17	155,766,262.03	
企业本期收到的来自联营企业的股利		2,708,785.00		31,356,000.00	

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1.主营业务小计	14,724,560.63	39,925,712.26	16,007,818.62	41,119,764.78
路费收入	14,724,560.63	39,925,712.26	16,007,818.62	41,119,764.78
2.其他业务小计	105,059,065.96	36,580,943.99	75,952,035.17	36,089,399.97
租赁业务	21,322,230.76	34,743,619.38	24,227,046.23	35,739,459.69
委托贷款	80,704,098.98		49,989,985.20	
其他服务	3,032,736.22	1,837,324.61	1,735,003.74	349,940.28
合计	119,783,626.59	76,506,656.25	91,959,853.79	77,209,164.75

(五) 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	-138,353,214.84	-551,132,221.77
处置长期股权投资产生的投资收益		2,684,288.10
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		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	7,162,921.10	35,148,134.70
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	3,121,085.09	331,161,289.98
合计	-128,069,208.65	-182,138,508.99

(六) 现金流量表

1.间接法现金流量表

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	244,848,172.24	-42,552,341.49
加：资产减值准备	4,046,280.05	560,330.05
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	12,196,351.26	22,492,480.77
使用权资产折旧（新准则适用）		
无形资产摊销	35,018,244.27	26,704,237.78
长期待摊费用摊销	406,465.44	406,465.44

补充资料	本期发生额	上期发生额
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）		-12,398,223.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,650.67	-1,600.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	395,620,901.71	502,782,733.96
投资损失（收益以“-”号填列）	128,069,208.65	182,138,508.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	15,372,100.22	13,292,414.81
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）	-195,642,228.85	-473,689,261.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-814,737,889.89	-974,238,552.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-174,796,744.23	-754,502,806.82
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	1,683,878,178.97	2,024,476,186.50
减：现金的期初余额	2,024,476,186.50	5,976,008,177.91
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	-340,598,007.53	-3,951,531,991.41

2. 现金和现金等价物的构成。

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,683,878,178.97	2,024,476,186.50
其中：库存现金	36,330.28	27,552.48
可随时用于支付的银行存款	1,663,332,147.22	2,011,154,902.25
可随时用于支付的其他货币资金	20,509,701.47	13,293,731.77
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	1,683,878,178.97	2,024,476,186.50
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		

### 十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

#### (一) 已发行未到期债券情况

1、2015 年 10 月 27 日本集团发行广州机场高速公路资产支持证券 44 亿，并于 2015 年 12 月 24 日在深圳证券交易所挂牌转让流通，其中 2020 年 12 月 31 日前已到期并偿还 35.1 亿元，剩余 8.9 亿于 2021 年 6 月 30 日到期。

2、2016 年 7 月 14 日本集团发行 2016 年第一期中期票据（16 广州交投 MTN001）10 亿元，票面利率 3.39%，期限 5 年。

3、2016 年 11 月 10 日本集团发行 2016 年第二期中期票据（16 粤交投 MTN002）10 亿元，票面利率 3.39%，期限 5 年。

4、2017 年 9 月 4 日本集团发行 2017 年第一期中期票据（17 广州交投 MTN001）20 亿元，采取固定利率计息，期限为 5+N 年，该中期票据没有固定到期日，发行条款约定发行人在特定时点有权赎回，在中期票据存续期内，除非发生强制付息事件，发行人有权根据本募集说明书的约定递延支付利息。

5、2018 年 5 月 24 日本集团发行广州交通投资集团有限公司 2018 年度第一期中期票据（18 粤交投 MTN001）10 亿元，采取固定利率计息，期限为 3+N 年，该中期票据没有固定到期日，发行条款约定发行人在特定时点有权赎回，在中期票据存续期内，除非发生强制付息事件，发行人有权根据本募集说明书的约定递延支付利息。

6、2018 年 12 月 21 日挂牌的广州交通投资集团有限公司 2018 年度第一期债权融资计划（18 广州交投 ZR001）33 亿，起息日 2018 年 12 月 26 日，采用固定利率计息，期限为 7+N 年，除非发生强制付息事件，本期债权融资计划的每个付息日，融资人可自行选择将当期利息以及按照募集说明书条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。

7、2019 年 9 月 11 日发行了广州交通投资集团有限公司 2019 年度第一期中期票据（19 广州交投 MTN001）15 亿，起息日 2019 年 9 月 12 日，采用固定利率计息，期限为 5+N 年，除非发生强制付息事件，本期债权融资计划的每个付息日，融资人可自行选择将当期利息以及按照募集说明书条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。

8、2020 年 11 月 11 日了广州交通投资集团有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（20 穗交 01）15 亿元，票面利率 4.00%，期限 5 年。

9、2020 年 11 月 11 日广州交通投资集团有限公司发行 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（20 穗交 02）15 亿元，票面利率 3.73%，期限 3 年。

#### (二) 资产证券化

1、本集团之子公司广州快速交通建设有限公司将广州机场高速公路车辆通行费收益权证券化，于 2015 年 10 月 27 日成立广州机场高速公路车辆通行费收益权资产支持专项计划（以下简称“专项计划”），基础资产为广州机场高速公路未来六年车辆通行费收益权，具体为 2015 年 7 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日期间的车辆通行费收费收入。该证券在 2020 年 12 月 31 日前已到期并偿还 35.1 亿元，

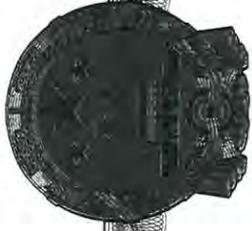
剩余 8.9 亿于 2021 年 6 月 30 日到期。。

2、本公司拟以经营的广河高速（广州段）项目，根据国家发改委《关于做好基础设施领域不动产投资信托基金（REITs）试点项目申报工作的通知》（发改办投资【2020】586 号）和《公告募集基础设施证券投资基金指引（试行）》（中国证券监督管理委员会公告【2020】54 号）等文件要求，申请开展国家首批基础设施不动产投资信托基金试点。该行为已取得广州市国资委“穗国资批【2020】105 号”批复同意。

#### 十四、财务报表的批准

本集团的财务报表经本集团管理层批准报出。





# 营业执照

统一社会信用代码  
91350100084343026U



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

(副本) 副本编号: 1-1

名称	华兴会计师事务所 (特殊普通合伙)	成立日期	2013年12月09日
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	2013年12月09日 至 长期
执行事务合伙人	林宝明	主要经营场所	福建省福州市鼓楼区湖东路152号中 山大厦B座7-9楼



登记机关

2021年1月4日



# 会计师事务所 执业证书



名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：林宝明  
 主任会计师：  
 经营场所：福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：35010001  
 批准执业文号：闽财会(2013)46号  
 批准执业日期：2013年11月29日

证书序号：0001939

## 说明

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



发证机关：福建省财政厅

二〇一三年十一月二十五日

中华人民共和国财政部制



证书序号：000395

# 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

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。



林宝明



证书号：47

发证时间：二〇二一年十月十日

证书有效期至：二〇二一年十月十日

姓名: 胡敏坚  
 Full name: 胡敏坚  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1970-03-07  
 Date of birth: 1970-03-07  
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所  
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所  
 特殊普通合伙  
 身份证号码: 44282519700307001X  
 Identity card No.: 44282519700307001X



证书编号: 440100790028  
 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: 2003 年 07 月 10 日  
 Date of Issuance /y /m /d

2019年4月换发



胡敏坚(440100790028), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



胡敏坚(440100790028), 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。



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

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



姓名 徐海清  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1976-10-28  
 Date of birth  
 工作单位 广东正中珠江会计师事务所  
 Working unit (特殊普通合伙)  
 身份证号码 42900119761028769X  
 Identity card No.



证书编号: 440100370053  
 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: 2003 年 11 月 18 日  
 Date of Issuance /y /m /d

2020 年 9 月 换发



徐海清(440100370053), 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。



440100370053

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

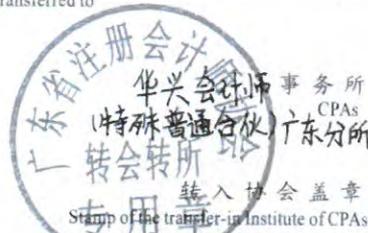
同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020 年 9 月 24 日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020 年 9 月 24 日  
 /y /m /d

年 /y 月 /m 日 /d