

资产负债表

企财01表
金额单位:元

编制单位:广东省高速公路有限公司

项 目	行次	期末余额	期初余额	项 目	行次	期末余额	期初余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	4,440,585,393.13	3,740,901,417.09	短期借款	75	—	—
△结算备付金	2	0.00	0.00	△向中央银行借款	76	0.00	0.00
△拆出资金	3	0.00	0.00	△拆入资金	77	0.00	0.00
☆交易性金融资产	4	0.00	0.00	☆交易性金融负债	78	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5	0.00	0.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79	0.00	0.00
衍生金融资产	6	0.00	0.00	衍生金融负债	80	0.00	0.00
应收票据	7	0.00	0.00	应付票据	81	0.00	0.00
应收账款	8	0.00	0.00	应付账款	82	0.00	0.00
应收款项	9	370,173,379.30	293,278,269.79	应付账款	83	2,015,346,112.70	2,424,581,175.05
☆应收款项融资	10	0.00	0.00	预收款项	84	2,097,465.95	1,878,378.33
预付款项	11	71,511,804.03	21,173,832.88	☆合同负债	85	0.00	0.00
△应收保费	12	0.00	0.00	△卖出回购金融资产款	86	0.00	0.00
△应收分保账款	13	0.00	0.00	△吸收存款及同业存放	87	0.00	0.00
△应收分保合同准备金	14	0.00	0.00	△代理买卖证券款	88	0.00	0.00
其他应收款	15	233,315,640.14	1,443,598,839.64	△代理承销证券款	89	0.00	0.00
其中: 应收股利	16	0.00	0.00	应付职工薪酬	90	152,996,417.45	154,190,169.71
△买入返售金融资产	17	0.00	0.00	其中: 应付工资	91	70,698,223.72	70,698,223.72
存货	18	0.00	0.00	应付福利费	92	0.00	0.00
其中: 原材料	19	0.00	0.00	#其中: 职工奖励及福利基金	93	0.00	0.00
库存商品 (产成品)	20	0.00	0.00	应交税费	94	70,335,109.54	227,113,591.91
☆合同资产	21	0.00	0.00	其中: 应交税金	95	68,647,350.49	225,216,508.05
持有待售资产	22	0.00	0.00	其他应付款	96	1,757,854,375.78	1,775,777,748.99
一年内到期的非流动资产	23	0.00	0.00	其中: 应付股利	97	0.00	0.00
其他流动资产	24	34,013,762.42	133,857,824.70	△应付手续费及佣金	98	0.00	0.00
流动资产合计	25	5,149,599,979.02	5,632,810,183.10	△应付分保账款	99	0.00	0.00
非流动资产:				持有待售负债	100	0.00	0.00
△发放贷款和垫款	26	—	—	一年内到期的非流动负债	101	1,893,704,196.52	2,118,592,685.63
☆债权投资	27	0.00	0.00	其他流动负债	102	0.00	0.00
可供出售金融资产	28	0.00	0.00	流动负债合计	103	5,892,333,677.94	6,702,133,749.62
☆其他债权投资	29	0.00	0.00				
持有至到期投资	30	0.00	0.00	非流动负债:	104	—	—
长期应收款	31	0.00	0.00	△保险合同准备金	105	0.00	0.00
长期股权投资	32	113,048,085.30	113,048,085.30	长期借款	106	70,365,999,572.34	71,760,320,419.95
☆其他权益工具投资	33	2,187,163,547.77	2,207,108,138.64	应付债券	107	13,500,000,000.00	11,500,000,000.00
34	320,271,820.55	320,271,820.55	其中: 优先股	108	0.00	0.00	
☆其他非流动金融资产	35	24,812,215.13	24,812,215.13	永续债	109	0.00	0.00
投资性房地产	36	9,353,450.69	9,769,203.14	☆租赁负债	110	11,973,483.08	18,865,697.51
固定资产	37	92,553,435,745.14	95,408,498,060.44	长期应付款	111	587,511,494.31	946,894,107.86
其中: 固定资产原价	38	137,424,581,133.17	137,465,352,770.35	长期应付职工薪酬	112	0.00	0.00
累计折旧	39	44,828,014,949.89	42,013,724,271.77	预计负债	113	0.00	0.00
固定资产减值准备	40	43,130,438.14	43,130,438.14	递延收益	114	188,638,920.17	208,892,146.21
在建工程	41	19,754,904,440.52	16,757,724,220.26	递延所得税负债	115	675,984,091.31	675,984,091.31
生产性生物资产	42	0.00	0.00	其他非流动负债	116	977,000,000.00	977,000,000.00
油气资产	43	0.00	0.00	非流动负债合计	117	0.00	0.00
☆使用权资产	44	25,153,017.51	31,988,669.55		118	86,307,107,561.21	86,087,956,452.84
无形资产	45	1,539,784,646.56	1,603,870,806.88	负 债 合 计	119	92,199,441,239.15	92,790,090,212.46
开发支出	46	0.00	0.00		120	—	—
商誉	47	0.00	0.00	所有者权益 (或股东权益):	121	12,488,950,994.82	12,488,950,994.82
长期待摊费用	48	0.00	0.00	实收资本 (或股本):	122	0.00	0.00
递延所得税资产	49	322,610,437.91	322,610,437.91	国家资本	123	12,488,950,994.82	12,488,950,994.82
其他非流动资产	50	2,386,321,349.52	1,739,833,519.20	集体资本	124	0.00	0.00
其中: 特准储备物资	51	0.00	0.00	民营资本	125	0.00	0.00
非流动资产合计	52	119,236,858,756.60	118,539,535,177.00	外商资本	126	0.00	0.00
	53	—	#减: 已归还投资	127	0.00	0.00	
	54	—	实收资本 (或股本) 净额	128	12,488,950,994.82	12,488,950,994.82	
	55	—	其他权益工具	129	0.00	0.00	
	56	—	其中: 优先股	130	0.00	0.00	
	57	—	永续债	131	0.00	0.00	
	58	—	资本公积	132	16,909,382,658.05	16,902,382,658.05	
	59	—	减: 库存股	133	0.00	0.00	
	60	—	其他综合收益	134	74,899,895.92	74,899,895.92	
	61	—	其中: 外币报表折算差额	135	0.00	0.00	
	62	—	专项储备	136	0.00	0.00	
	63	—	盈余公积	137	995,967,868.53	995,967,868.53	
	64	—	其中: 法定公积金	138	995,967,868.53	995,967,868.53	
	65	—	任意公积金	139	0.00	0.00	
	66	—	#储备基金	140	0.00	0.00	
	67	—	#企业发展基金	141	0.00	0.00	
	68	—	#利润归还投资	142	0.00	0.00	
	69	—	△一般风险准备	143	0.00	0.00	
	70	—	未分配利润	144	6,063,257.81	-589,112,935.76	
	71	—	归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	145	30,475,264,675.14	29,873,088,481.57	
	72	—	*少数股东权益	146	1,711,752,821.33	1,509,166,666.07	
	73	—	所有者权益 (或股东权益) 合计	147	32,187,017,496.47	31,382,255,147.64	
	74	124,386,458,735.62	124,172,345,360.10	负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	148	124,386,458,735.62	124,172,345,360.10

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

7月8日

7月8日

黄玉华

利润表

企财02表

金额单位: 元

编制单位: 广东省高速公路有限公司

2021年1-6月

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	6,171,337,491.76	2,724,165,080.37	减: 营业外支出	37	12,257,892.29	4,142,410.86
其中: 营业收入	2	6,171,337,491.76	2,724,165,080.37	四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	38	703,808,187.05	-2,810,790,447.69
△利息收入	3	0.00	0.00	减: 所得税费用	39	40,810,364.24	11,210,508.18
△已赚保费	4	0.00	0.00	五、净利润(净亏损以“-”号填列)	40	662,997,822.81	-2,822,000,955.87
△手续费及佣金收入	5	0.00	0.00	(一) 按所有权归属分类:	41	—	—
二、营业总成本	6	5,627,948,640.23	5,617,413,572.34	归属于母公司所有者的净利润	42	595,176,193.57	-2,611,664,532.55
其中: 营业成本	7	3,859,826,652.10	3,610,385,902.12	*少数股东损益	43	67,821,629.24	-210,336,423.32
△利息支出	8	0.00	0.00	(二) 按经营持续性分类:	44	—	—
△手续费及佣金支出	9	0.00	0.00	持续经营净利润	45	662,997,822.81	-2,822,000,955.87
△退保金	10	0.00	0.00	终止经营净利润	46	0.00	0.00
△赔付支出净额	11	0.00	0.00	六、其他综合收益的税后净额	47	0.00	0.00
△提取保险责任准备金净额	12	0.00	0.00	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	0.00	0.00
△保单红利支出	13	0.00	0.00	(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	49	0.00	0.00
△分保费用	14	0.00	0.00	1.重新计量设定受益计划变动额	50	0.00	0.00
税金及附加	15	22,292,266.11	10,550,604.86	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51	0.00	0.00
销售费用	16	0.00	0.00	☆3.其他权益工具投资公允价值变动	52	0.00	0.00
管理费用	17	192,373,124.38	188,226,818.46	☆4.企业自身信用风险公允价值变动	53	0.00	0.00
研发费用	18	0.00	0.00	5.其他	54	0.00	0.00
财务费用	19	1,553,456,597.64	1,808,250,246.90	(二) 将重分类进损益的其他综合收益	55	0.00	0.00
其中: 利息费用	20	1,578,472,767.05	1,821,227,499.35	1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	0.00	0.00
利息收入	21	30,348,039.56	14,816,272.18	☆2.其他债权投资公允价值变动	57	0.00	0.00
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	22	0.00	0.00	3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58	0.00	0.00
其他	23	0.00	0.00	☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59	0.00	0.00
加: 其他收益	24	20,469,530.24	17,947,483.10	5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60	0.00	0.00
投资收益(损失以“-”号填列)	25	125,953,579.86	52,914,219.77	☆6.其他债权投资信用减值准备	61	0.00	0.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	26	124,932,058.65	52,914,219.77	7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	62	0.00	0.00
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27	0.00	0.00	8.外币财务报表折算差额	63	0.00	0.00
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	28	0.00	0.00	9.其他	64	0.00	0.00
☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	29	0.00	0.00	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	0.00	0.00
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	30	0.00	0.00	七、综合收益总额	66	662,997,822.81	-2,822,000,955.87
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)	31	0.00	0.00	归属于母公司所有者的综合收益总额	67	595,176,193.57	-2,611,664,532.55
资产减值损失(损失以“-”号填列)	32	0.00	0.00	*归属于少数股东的综合收益总额	68	67,821,629.24	-210,336,423.32
资产处置收益(损失以“-”号填列)	33	197,851.08	0.00	八、每股收益:	69	—	—
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	34	690,009,812.71	-2,822,386,789.10	基本每股收益	70	0.000	0.000
加: 营业外收入	35	26,056,266.63	15,738,752.27	稀释每股收益	71	0.000	0.000
其中: 政府补助	36	0.00	0.00		72		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

现金流量表

企财03表

金额单位: 元

编制单位: 广东省高速公路有限公司

2021年1-6月

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:	1	—	—	收回投资收到的现金	30	99,000,000.00	0.00
销售商品、提供劳务收到的现金	2	6,282,419,383.05	2,538,899,768.30	取得投资收益收到的现金	31	1,367,894,041.52	30,894,943.21
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	0.00	0.00	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	462,007.56	84,516.26
△向中央银行借款净增加额	4	0.00	0.00	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	0.00	0.00
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	0.00	0.00	收到其他与投资活动有关的现金	34	225,550,869.44	137,825,379.97
△收到原保险合同保费取得的现金	6	0.00	0.00	投资活动现金流入小计	35	1,692,906,918.52	168,804,839.44
△收到再保业务现金净额	7	0.00	0.00	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	4,100,956,963.80	3,291,070,716.19
△保户储金及投资款净增加额	8	0.00	0.00	投资支付的现金	37	0.00	66,000,000.00
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9	0.00	0.00	△质押贷款净增加额	38	0.00	0.00
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	0.00	0.00	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	0.00	0.00
△拆入资金净增加额	11	0.00	0.00	支付其他与投资活动有关的现金	40	123,815,456.61	100,272,487.17
△回购业务资金净增加额	12	0.00	0.00	投资活动现金流出小计	41	4,224,772,420.41	3,457,343,203.36
△代理买卖证券收到的现金净额	13	0.00	0.00	投资活动产生的现金流量净额	42	-2,531,865,501.89	-3,288,538,363.92
收到的税费返还	14	2,648,692.89	0.00	三、筹资活动产生的现金流量:	43	—	—
收到其他与经营活动有关的现金	15	232,876,257.87	578,236,902.28	吸收投资收到的现金	44	210,000,000.00	165,690,000.00
经营活动现金流入小计	16	6,517,944,333.81	3,117,136,670.58	其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	203,000,000.00	68,400,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	17	544,157,027.00	452,763,223.05	取得借款收到的现金	46	7,938,740,499.00	4,143,701,882.00
△客户贷款及垫款净增加额	18	0.00	0.00	收到其他与筹资活动有关的现金	47	0.00	465,000,000.00
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	0.00	0.00	筹资活动现金流入小计	48	8,148,740,499.00	4,774,391,882.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	20	0.00	0.00	偿还债务支付的现金	49	7,930,175,019.58	2,028,715,413.48
△拆出资金净增加额	21	0.00	0.00	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	1,836,742,669.02	765,982,455.67
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	0.00	0.00	其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润	51	48,235,473.98	20,808,277.11
△支付保单红利的现金	23	0.00	0.00	支付其他与筹资活动有关的现金	52	4,815,205.11	1,767,963.39
支付给职工及为职工支付的现金	24	474,621,665.84	438,418,958.86	筹资活动现金流出小计	53	9,771,732,893.71	2,796,465,832.54
支付的各项税费	25	409,969,958.80	126,479,934.02	筹资活动产生的现金流量净额	54	-1,622,992,394.71	1,977,926,049.46
支付其他与经营活动有关的现金	26	234,653,809.53	318,930,527.34	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	0.00	0.00
经营活动现金流出小计	27	1,663,402,461.17	1,336,592,643.27	五、现金及现金等价物净增加额	56	699,683,976.04	469,931,712.85
经营活动产生的现金流量净额	28	4,854,541,872.64	1,780,544,027.31	加: 期初现金及现金等价物余额	57	3,740,901,417.09	1,787,874,704.78
二、投资活动产生的现金流量:	29	—	—	六、期末现金及现金等价物余额	58	4,440,585,393.13	2,257,806,417.63

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

所有者权益变动表

2021年6月30日

金财04表
金额单位：元

编制单位：广东省高速公路有限公司

项 目	行次	本年金额											少数股东权益	所有者权益合计		
		其他权益工具				归属于母公司所有者权益										
		实收资本（或股本）	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润				
栏 次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13	14	15	
一、上年年末余额	1	12,488,950,994.82				16,902,382,658.06		74,899,895.92		994,439,952.39		-602,864,180.97	29,857,809,320.22	1,509,166,666.07	31,366,975,986.29	
加：会计政策变更	2									1,527,916.14		13,751,245.21	15,279,161.35		15,279,161.35	
前期差错更正	3															
其他	4															
二、本年年初余额	5	12,488,950,994.82				16,902,382,658.06		74,899,895.92		995,967,868.53		-589,112,935.76	29,873,088,481.57	1,509,166,666.07	31,382,255,147.64	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					7,000,000.00						595,176,193.57	602,176,193.57	202,586,155.26	804,762,348.83	
(一)综合收益总额	7											595,176,193.57	595,176,193.57	67,821,629.24	662,997,822.81	
(二)所有者投入和减少资本	8					7,000,000.00							7,000,000.00	203,000,000.00	210,000,000.00	
1.所有者投入的普通股	9					7,000,000.00							7,000,000.00	203,000,000.00	210,000,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本	10															
3.股份支付计入所有者权益的金额	11															
4.其他	12															
(三)专项储备提取和使用	13															
1.提取专项储备	14															
2.使用专项储备	15															
(四)利润分配	16													-68,235,473.98	-68,235,473.98	
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													-68,235,473.98	-68,235,473.98	
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.法定盈余公积转增资本或股本	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	12,488,950,994.82				16,909,382,658.06		74,899,895.92		995,967,868.53		6,063,257.81	30,475,264,675.14	1,711,752,821.33	32,187,017,496.47	

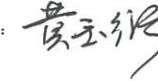
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

2021年6月30日

编制单位：广东省高速公路有限公司

企财04表
金额单位：元

项 目	行次	上年金额											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	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润			
栏 次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13	14	15	
一、上年年末余额	1	12,488,950,994.82					16,794,260,720.61		162,643,787.26		796,103,544.45		-1,114,190,494.72	29,127,768,552.42	2,162,307,460.59	31,290,076,013.01
加：会计政策变更	2	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
前期差错更正	3	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
其他	4	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
二、本年年初余额	5	12,488,950,994.82					16,794,260,720.61		162,643,787.26		796,103,544.45		-1,114,190,494.72	29,127,768,552.42	2,162,307,460.59	31,290,076,013.01
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	—	—	—	—	—	97,290,000.00		—	—	—		-2,611,664,532.55	-2,514,374,532.55	-258,744,700.43	-2,773,119,232.98
(一)综合收益总额	7	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		-2,611,664,532.55	-2,611,664,532.55	-210,336,423.32	-2,822,000,955.87
(二)所有者投入和减少资本	8	—	—	—	—	—	97,290,000.00		—	—	—		97,290,000.00	68,400,000.00	165,690,000.00	
1.所有者投入的普通股	9	—	—	—	—	—	97,290,000.00		—	—	—		97,290,000.00	68,400,000.00	165,690,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本	10	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—	—	—	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—	—	—	
4.其他	12	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—	—	—	
(三)专项储备和使用	13	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—	—	—	
1.提取专项储备	14	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—	—	—	
2.使用专项储备	15	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—	—	—	
(四)利润分配	16	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			-116,808,277.11	-116,808,277.11	
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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			-116,808,277.11	-116,808,277.11	
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.盈余公积转增资本(或股本)	30	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—	—	—	
5.其他综合收益结转留存收益	31	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—	—	—	
6.其他	32	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—	—	—	
四、本年末余额	33	12,488,950,994.82					16,891,550,720.61		162,643,787.26		796,103,544.45		-3,725,855,027.27	26,613,394,019.87	1,903,562,760.16	28,516,956,780.03

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表

企财01表
金额单位: 元

编制单位: 广东省高速公路有限公司(本部)

项 目	行次	期末余额	期初余额	项 目	行次	期末余额	期初余额
流动资产:	1			流动负债:	75		
货币资金	2	2,959,793,007.55	2,579,622,764.90	短期借款	76	0.00	0.00
△结算备付金	3	0.00	0.00	△向中央银行借款	77	0.00	0.00
△拆出资金	4	0.00	0.00	△拆入资金	78	0.00	0.00
△交易性金融资产	5	0.00	0.00	△交易性金融负债	79	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	0.00	0.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80	0.00	0.00
衍生金融资产	7	0.00	0.00	衍生金融负债	81	0.00	0.00
应收票据	8	0.00	0.00	应付票据	82	0.00	0.00
应收账款	9	127,137,272.27	104,363,905.25	应付账款	83	659,680,903.68	741,892,099.83
△应收款项融资	10	0.00	0.00	预付款项	84	2,097,465.95	1,878,378.33
预付款项	11	8,867,413.94	6,658,867.84	△合同负债	85	0.00	0.00
△应收保费	12	0.00	0.00	△卖出回购金融资产款	86	0.00	0.00
△应收分保账款	13	0.00	0.00	△吸收存款及同业存放	87	0.00	0.00
△应收分保合同准备金	14	0.00	0.00	△代理买卖证券款	88	0.00	0.00
其他应收款	15	583,035,051.31	1,728,908,861.37	△代理承销证券款	89	0.00	0.00
其中: 应收股利	16	453,541,756.95	453,541,756.95	应付职工薪酬	90	103,032,624.10	102,566,463.04
△买入返售金融资产	17	0.00	0.00	其中: 应付工资	91	62,112,000.00	62,112,000.00
存货	18	0.00	0.00	应付福利费	92	0.00	0.00
其中: 原材料	19	0.00	0.00	#其中: 职工奖励及福利基金	93	0.00	0.00
库存商品(产成品)	20	0.00	0.00	应交税费	94	22,612,458.35	170,385,801.25
△合同资产	21	0.00	0.00	其中: 应交税金	95	21,883,708.73	169,662,333.92
持有待售资产	22	0.00	0.00	其他应付款	96	611,613,839.48	535,453,442.75
一年内到期的非流动资产	23	0.00	0.00	其中: 应付股利	97	0.00	0.00
其他流动资产	24	242,135,995.04	738,134,320.20	△应付手续费及佣金	98	0.00	0.00
流动资产合计	25	3,920,968,740.11	5,157,688,719.56	△应付分保账款	99	0.00	0.00
非流动资产:	26	—	—	持有待售负债	100	0.00	0.00
△发放贷款和垫款	27	0.00	0.00	一年内到期的非流动负债	101	468,199,713.42	349,025,065.01
△债权投资	28	0.00	0.00	其他流动负债	102	0.00	0.00
可供出售金融资产	29	0.00	0.00	流动负债合计	103	1,867,237,004.98	1,901,201,250.21
△其他债权投资	30	0.00	0.00	△非流动负债:	104	—	—
持有至到期投资	31	0.00	0.00	△保险合同准备金	105	0.00	0.00
长期应收款	32	3,397,013,635.63	2,965,905,061.33	长期借款	106	13,558,068,662.76	15,250,221,517.96
长期股权投资	33	32,682,461,315.32	31,710,905,906.19	应付债券	107	13,500,000,000.00	11,500,000,000.00
△其他权益工具投资	34	320,271,820.55	320,271,820.55	其中: 优先股	108	0.00	0.00
△其他非流动金融资产	35	24,812,215.13	24,812,215.13	永续债	109	0.00	0.00
投资性房地产	36	9,353,450.69	9,769,203.14	△租赁负债	110	11,973,483.08	18,832,468.95
固定资产	37	18,713,254,019.17	19,640,244,337.13	长期应付款	111	587,511,494.31	599,394,107.86
其中: 固定资产原价	38	43,039,846,607.05	43,078,419,015.73	长期应付职工薪酬	112	0.00	0.00
累计折旧	39	24,311,103,327.40	23,422,685,418.12	预计负债	113	0.00	0.00
固定资产减值准备	40	15,489,260.48	15,489,260.48	递延收益	114	67,506,496.16	74,934,272.00
在建工程	41	4,062,061,197.44	3,044,992,001.78	递延所得税负债	115	129,520,275.60	129,520,275.60
生产性生物资产	42	0.00	0.00	其他非流动负债	116	0.00	0.00
油气资产	43	0.00	0.00	其中: 特准备基金	117	0.00	0.00
△使用权资产	44	25,064,057.57	31,899,709.61	非流动负债合计	118	27,854,580,411.91	27,572,902,642.37
无形资产	45	529,587,559.86	568,014,788.48	负债合计	119	29,721,817,416.89	29,474,103,892.58
开发支出	46	0.00	0.00	所有者权益(或股东权益):	120	—	—
商誉	47	0.00	0.00	实收资本(或股本)	121	12,488,950,994.82	12,488,950,994.82
长期待摊费用	48	0.00	0.00	国家资本	122	0.00	0.00
递延所得税资产	49	213,671,609.13	213,671,609.13	法人资本	123	12,488,950,994.82	12,488,950,994.82
其他非流动资产	50	4,216,872,437.34	3,560,510,994.81	集体资本	124	0.00	0.00
其中: 特准备储备物资	51	0.00	0.00	民营资本	125	0.00	0.00
非流动资产合计	52	64,194,423,317.83	62,090,997,647.28	外商资本	126	0.00	0.00
	53			#减: 已归还投资	127	0.00	0.00
	54			实收资本(或股本)净额	128	12,488,950,994.82	12,488,950,994.82
	55			其他权益工具	129	0.00	0.00
	56			其中: 优先股	130	0.00	0.00
	57			永续债	131	0.00	0.00
	58			资本公积	132	16,317,868,133.65	16,310,868,133.65
	59			减: 库存股	133	0.00	0.00
	60			其他综合收益	134	74,899,895.92	74,899,895.92
	61			其中: 外币报表折算差额	135	0.00	0.00
	62			专项储备	136	0.00	0.00
	63			盈余公积	137	965,967,868.53	965,967,868.53
	64			其中: 法定公积金	138	965,967,868.53	965,967,868.53
	65			任意公积金	139	0.00	0.00
	66			#储备基金	140	0.00	0.00
	67			#企业发展基金	141	0.00	0.00
	68			#利润归还投资	142	0.00	0.00
	69			△一般风险准备	143	0.00	0.00
	70			未分配利润	144	8,545,887,749.13	7,933,895,581.34
	71			归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	145	38,393,574,641.05	37,774,582,474.26
	72			*少数股东权益	146	0.00	0.00
	73			所有者权益(或股东权益)合计	147	38,393,574,641.05	37,774,582,474.26
资产总计	74	68,115,392,057.94	67,248,686,366.84	负债和所有者权益(或股东权益)总计	148	68,115,392,057.94	67,248,686,366.84

主管会计工作负责人:

周新宇

会计机构负责人:

黄玉婷

法定代表人:

林平

利润表

企财02表

金额单位: 元

编制单位: 广东省高速公路有限公司(本部)

2021年1-6月

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	2,314,392,941.66	1,126,561,434.62	减: 营业外支出	37	12,869,819.02	2,091,194.59
其中: 营业收入	2	2,314,392,941.66	1,126,561,434.62	四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	38	609,345,033.09	-655,668,778.75
△利息收入	3	0.00	0.00	减: 所得税费用	39	-2,647,133.70	0.00
△已赚保费	4	0.00	0.00	五、净利润(净亏损以“-”号填列)	40	611,992,166.79	-655,668,778.75
△手续费及佣金收入	5	0.00	0.00	(一) 按所有权归属分类:	41	—	—
二、营业总成本	6	2,008,878,186.41	2,064,910,988.18	归属于母公司所有者的净利润	42	611,992,166.79	-655,668,778.75
其中: 营业成本	7	1,411,133,710.81	1,485,237,913.58	*少数股东损益	43	0.00	0.00
△利息支出	8	0.00	0.00	(二) 按经营持续性分类:	44	—	—
△手续费及佣金支出	9	0.00	0.00	持续经营净利润	45	611,992,166.79	-655,668,778.75
△退保金	10	0.00	0.00	终止经营净利润	46	0.00	0.00
△赔付支出净额	11	0.00	0.00	六、其他综合收益的税后净额	47	0.00	0.00
△提取保险责任准备金净额	12	0.00	0.00	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	0.00	0.00
△保单红利支出	13	0.00	0.00	(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	49	0.00	0.00
△分保费用	14	0.00	0.00	1.重新计量设定受益计划变动额	50	0.00	0.00
税金及附加	15	9,456,723.42	4,991,535.84	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51	0.00	0.00
销售费用	16	0.00	0.00	☆3.其他权益工具投资公允价值变动	52	0.00	0.00
管理费用	17	108,486,792.18	99,535,679.37	☆4.企业自身信用风险公允价值变动	53	0.00	0.00
研发费用	18	0.00	0.00	5.其他	54	0.00	0.00
财务费用	19	479,800,960.00	475,145,859.39	(二) 将重分类进损益的其他综合收益	55	0.00	0.00
其中: 利息费用	20	498,476,919.42	484,319,173.45	1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	0.00	0.00
利息收入	21	23,869,181.38	10,846,354.91	☆2.其他债权投资公允价值变动	57	0.00	0.00
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	22	0.00	0.00	3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58	0.00	0.00
其他	23	0.00	0.00	☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59	0.00	0.00
加: 其他收益	24	7,540,522.48	6,277,646.97	5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60	0.00	0.00
投资收益(损失以“-”号填列)	25	290,536,910.02	271,331,532.58	☆6.其他债权投资信用减值准备	61	0.00	0.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	26	124,932,058.65	52,914,219.77	7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	62	0.00	0.00
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27	0.00	0.00	8.外币财务报表折算差额	63	0.00	0.00
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	28	0.00	0.00	9.其他	64	0.00	0.00
☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	29	0.00	0.00	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	0.00	0.00
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	30	0.00	0.00	七、综合收益总额	66	611,992,166.79	-655,668,778.75
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)	31	0.00	0.00	归属于母公司所有者的综合收益总额	67	611,992,166.79	-655,668,778.75
资产减值损失(损失以“-”号填列)	32	0.00	0.00	*归属于少数股东的综合收益总额	68	0.00	0.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)	33	0.00	0.00	八、每股收益:	69	—	—
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	34	603,592,187.75	-660,740,374.01	基本每股收益	70	0.000	0.000
加: 营业外收入	35	18,622,664.36	7,162,789.85	稀释每股收益	71	0.000	0.000
其中: 政府补助	36	0.00	0.00		72		

法定代表人:

林子健

主管会计工作负责人:

陈春华

会计机构负责人:

黄玉彬

现金流量表

企财03表
金额单位: 元

编制单位: 广东省高速公路有限公司(本部)

2021年1-6月

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:	1	—	—	收回投资收到的现金	30	400,500,000.00	0.00
销售商品、提供劳务收到的现金	2	2,323,875,643.23	1,024,034,703.24	取得投资收益收到的现金	31	1,505,865,441.71	108,191,562.00
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	0.00	0.00	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	46,399.97	9,800.00
△向中央银行借款净增加额	4	0.00	0.00	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	0.00	0.00
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	0.00	0.00	收到其他与投资活动有关的现金	34	60,956,761.25	38,972,847.69
△收到原保险合同保费取得的现金	6	0.00	0.00	投资活动现金流入小计	35	1,967,368,602.93	147,174,209.69
△收到再保业务现金净额	7	0.00	0.00	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	1,583,366,901.19	469,403,082.97
△保户储金及投资款净增加额	8	0.00	0.00	投资支付的现金	37	1,036,500,000.00	265,890,000.00
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9	0.00	0.00	△质押贷款净增加额	38	0.00	0.00
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	0.00	0.00	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	0.00	0.00
△拆入资金净增加额	11	0.00	0.00	支付其他与投资活动有关的现金	40	459,287,460.77	148,960,166.17
△回购业务资金净增加额	12	0.00	0.00	投资活动现金流出小计	41	3,079,154,361.96	884,253,249.14
△代理买卖证券收到的现金净额	13	0.00	0.00	投资活动产生的现金流量净额	42	-1,111,785,759.03	-737,079,039.45
收到的税费返还	14	2,648,692.89	0.00	三、筹资活动产生的现金流量:	43	—	—
收到其他与经营活动有关的现金	15	200,020,563.70	362,294,525.16	吸收投资收到的现金	44	7,000,000.00	97,290,000.00
经营活动现金流入小计	16	2,526,544,899.82	1,386,329,228.40	其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	0.00	0.00
购买商品、接受劳务支付的现金	17	215,511,889.53	186,387,202.88	取得借款收到的现金	46	5,350,940,500.00	1,486,000,000.00
△客户贷款及垫款净增加额	18	0.00	0.00	收到其他与筹资活动有关的现金	47	0.00	0.00
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	0.00	0.00	筹资活动现金流入小计	48	5,357,940,500.00	1,583,290,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	20	0.00	0.00	偿还债务支付的现金	49	4,956,417,677.62	1,403,277,485.98
△拆出资金净增加额	21	0.00	0.00	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	545,804,510.91	474,373,384.56
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	0.00	0.00	其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润	51	0.00	0.00
△支付保单红利的现金	23	0.00	0.00	支付其他与筹资活动有关的现金	52	4,815,205.11	1,767,963.39
支付给职工及为职工支付的现金	24	253,485,401.30	218,348,883.13	筹资活动现金流出小计	53	5,507,037,393.64	1,879,418,833.93
支付的各项税费	25	230,178,285.12	40,002,869.80	筹资活动产生的现金流量净额	54	-149,096,893.64	-296,128,833.93
支付其他与经营活动有关的现金	26	186,316,428.55	357,300,553.84	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	0.00	0.00
经营活动现金流出小计	27	885,492,004.50	802,039,509.65	五、现金及现金等价物净增加额	56	380,170,242.65	-448,918,154.63
经营活动产生的现金流量净额	28	1,641,052,895.32	584,289,718.75	加: 期初现金及现金等价物余额	57	2,579,622,764.90	1,314,022,843.23
二、投资活动产生的现金流量:	29	—	—	六、期末现金及现金等价物余额	58	2,959,793,007.55	865,104,688.60

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

所有者权益变动表

2021年6月30日

企财04表
金额单位：元

编制单位：广东省高速公路有限公司（本部）

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	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润			
栏 次	1	12,488,950,994.82		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13	14	15
一、上年年末余额	1	12,488,950,994.82					16,310,868,133.65		74,899,895.92		964,439,952.39		7,920,144,336.13	37,759,303,312.91		37,759,303,312.91
加：会计政策变更	2										1,527,916.14		13,751,245.21	15,279,161.35		15,279,161.35
前期差错更正	3															
其他	4															
二、本年年初余额	5	12,488,950,994.82					16,310,868,133.65		74,899,895.92		965,967,868.53		7,933,895,581.34	37,774,582,474.26		37,774,582,474.26
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6						7,000,000.00						611,992,166.79	618,992,166.79		618,992,166.79
(一)综合收益总额	7												611,992,166.79	611,992,166.79		611,992,166.79
(二)所有者投入和减少资本	8						7,000,000.00							7,000,000.00		7,000,000.00
1.所有者投入的普通股	9						7,000,000.00							7,000,000.00		7,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10															
3.股份支付计入所有者权益的金额	11															
4.其他	12															
(三)专项储备提取和使用	13															
1.提取专项储备	14															
2.使用专项储备	15															
(四)利润分配	16															
1.提取盈余公积	17															
其中：法定公积金	18															
任意公积金	19															
#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															
(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.法定盈余公积转增资本公积	30															
5.其他综合收益直接转留存收益	31															
6.其他	32															
四、本年年末余额	33	12,488,950,994.82					16,317,868,133.65		74,899,895.92		965,967,868.53		8,545,887,748.13	38,393,574,641.05		38,393,574,641.05

法定代表人：

周九浪

主管会计工作负责人：

何新彩

会计机构负责人：

黄玉红

所有者权益变动表

2021年6月30日

企财04表
金额单位: 元

编制单位: 广东省高速公路有限公司(本部)

项 目	行次	上年金额											少数股东权益	所有者权益合计	
		实收资本(或股本)	优先股	其他权益工具	永续债	其他	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润		
栏 次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13	14	15
一、上年年末余额	1	12,488,950,994.82				16,480,627,663.52		162,643,787.26		766,103,544.45		6,135,116,664.67	36,033,442,654.72		36,033,442,654.72
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	12,488,950,994.82				16,480,627,663.52		162,643,787.26		766,103,544.45		6,135,116,664.67	36,033,442,654.72		36,033,442,654.72
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	—	—	—	—	—	97,290,000.00		—	—	—	-655,668,778.75	-558,378,778.75		-558,378,778.75
(一)综合收益总额	7	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-655,668,778.75	-655,668,778.75		-655,668,778.75
(二)所有者投入和减少资本	8	—	—	—	—	—	97,290,000.00		—	—	—	—	97,290,000.00		97,290,000.00
1.所有者投入的普通股	9	—	—	—	—	—	97,290,000.00		—	—	—	—	97,290,000.00		97,290,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
4.其他	12	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
(三)专项储备提取和使用	13	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
1.提取专项储备	14	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
2.使用专项储备	15	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
(四)利润分配	16	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
1.提取盈余公积	17	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
其中: 法定公积金	18	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
任意公积金	19	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
#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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
(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.设定受益计划变动导致的留存收益变动	30	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
5.其他综合收益结转留存收益	31	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
6.其他	32	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		—
四、本年末余额	33	12,488,950,994.82				16,577,917,663.52		162,643,787.26		766,103,544.45		5,479,447,885.92	35,475,063,875.97		35,475,063,875.97

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

广东省高速公路有限公司

2021 年上半年度合并财务报表附注

一、公司基本情况

1、历史沿革

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

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

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

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

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

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

2016年，广东省交通集团有限公司与广东粤财控股有限公司签署《关于广东省高速公路有限公司的第2016期增资协议》、《关于2016年增资协议的补充协议》，由广东粤财控股有限公司以资金338,000,000.00元认缴公司增加的注册资本20,698,858.05元，溢价部分计入资本公积；广东省交通集团有限公司以资金1,837,643,820.56元认缴公司增加的注册资本1.00元，溢价部分计入资本公积，并经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所出具瑞华粤验字[2018]44070001号验资报告验证，公司注册资本变更为12,488,950,994.82元。2017年9月21日，广东省工商局就上述变更颁发了新的《营业执照》（统一社会信用代码：91440000190330413W）。本次增资完成后，本公司的股权结构为：广东省交通集团有限公司的出资比例为86.4764%，广东粤财控股有限公司的出资比例为13.5236%。

2、公司注册资本：人民币1,248,895.099482万元。

3、公司注册地址：广州市越秀区白云路83号。

4、公司法定代表人：陈佩林。

5、公司主营业务及参股、控股公司

公司主营对高速公路及其配套设施的投资、项目营运和管理，与高速公路配套的加油、零配件供应的组织管理。主要业务板块有：高速公路投资、营运及管理等。

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

6、合并财务报表范围

公司本报告期内纳入合并范围的子公司共 7 户，详见本财务报表附注“七、企业合并及合并财务报表”。

二、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为基础编制。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

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

4、现金等价物的确定标准

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

5、外币业务核算方法

收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。即期汇率是中国人民银行公布的人民币外汇牌价、国家外汇管理局公布的外汇牌价或根据公布的外汇牌价套算的汇率。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额计入其他综合收益，其他差额计入当期损益。

6、金融工具

（1）金融资产及金融负债的确认和计量。

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（2）金融资产的分类

通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

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

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

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

（3）金融资产后续计量

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

以摊余成本计量的金融资产初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。以摊余成本计量的金融负债初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

（5）抵销

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

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

（6）金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

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

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

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

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

（7）金融资产的减值

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

（8）权益工具

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

7、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

公司应收款项主要包括应收账款、预付款项、其他应收款和长期应收款。公司对外提供劳务形成的应收账款，按从劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。公司对外提供租赁服务形成的应收账款，按从承租方应收的合同或协议借款的公允价值作为初始确认金额。

（1）单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备计入当期损益。
----------------------	---

（2）按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
应收关联方组合	按纳入广东省交通集团有限公司合并报表范围内（除应收车辆通行费以外）的关联方划分组合
定金和押金组合	广东省交通集团有限公司合并报表范围以外的所有其他单位之间发生的工程质保金、工程履约金和工程保证金等应收款项按定金和押金划分组合

账龄组合	仅适用于应收账款和其他应收款，除纳入应收关联方组合、定金和押金组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款之外，其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
应收关联方组合	对列入广东省交通集团有限公司合并范围内关联方的应收款项不计提坏账准备。
定金和押金组合	对列入定金和押金组合的应收款项不计提坏账准备。
账龄组合	按账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

8、合同资产及合同负债

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

9、长期股权投资

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

（1）投资成本的确定

—通过企业合并形成的长期股权投资

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

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

—其他方式取得的长期股权投资

对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现

金取得的长期股权投资，本公司按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本公司按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

一对子公司的投资

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

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

一对合营企业和联营企业的投资

合营企业指由本公司与其他合营方共同控制且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本公司能够对其施加重大影响的企业。

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

本公司在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

——对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

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

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

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

（3）处置长期股权投资

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

（4）长期股权投资减值准备

当长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

10、投资性房地产

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

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(3) 公司固定资产按成本进行初始计量:

外购及自行建造的固定资产按实际成本计价,购建成本由该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产,按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配,分别确定各项固定资产的成本。已交付使用但尚未办理竣工决算的固定资产按其工程账面价值或工程概算价值暂估入账,待竣工决算时,再将已入账的账面价值调整为实际价值,但不调整原已计提的折旧额。

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

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

以债务重组取得的固定资产,对接受的固定资产按其公允价值入账。

(4) 各类固定资产的折旧方法:

公路及桥梁固定资产采用工作量法计提折旧,预计净残值率为零,预计可使用年限依据收费经营权年限确定。具体计算方法如下:以公路及桥梁预计使用年限内的预测总标准车流量、公路及桥梁的原值或账面价值为基础,计算每标准车流量应计提的折旧额,然后根据各会计期间实际标准车流量计提折旧。

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

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

各类固定资产的估计经济使用年限、年折旧率和预计净残值率如下:

类别	折旧方法	估计经济使用年限(年)	预计净残值率(%)
公路及桥梁			
其中:新台高速公路	工作量法	12.95-27.87	
西部沿海(阳江段)高速公路	工作量法	26.9	
河惠高速公路	工作量法	26	
揭普惠高速公路	工作量法	26	
阳茂高速公路	工作量法	22.57	
渝湛高速公路	工作量法	25	
京珠北高速	工作量法	12.08-23.5	

类别	折旧方法	估计经济使用年限(年)	预计净残值率(%)
粤赣高速公路	工作量法	22.67	
汕汾高速公路	工作量法	24	
茂湛高速公路	工作量法	28.22-30	
广清高速公路(含扩建)	直线法	36.9	
深山西高速公路(含扩建)	直线法	49.17	
阳阳高速公路	工作量法	10-25	
湛徐高速公路	工作量法	10-25	
湛徐高速徐闻港支线	工作量法	8-25	
广乐高速公路	工作量法	8-23	
潮惠高速公路	工作量法	8-23	
肇花高速公路	工作量法	8-23	
包茂高速公路	工作量法	8-23	
房屋及建筑物	直线法	23.5-40	5.00
运输设备	直线法	8	5.00
机电设备	直线法	3-10	5.00
办公设备	直线法	5	5.00
其他设备	直线法	5	5.00

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

(5) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见“本财务报表附注四、重要会计政策及会计估计之资产减值”。

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

12、在建工程

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

若所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，按估计的价值转入固定资产并按规定计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

如果所购建固定资产需要试生产或试运行，则在试生产结果表明资产能够正常生产出合格产品时，或试运行结果表明能够正常运转或营业时，就应当认为资产已经达到预定可使用状态。根据交通运输部《公路工程竣(交)工验收办法》(交通部令2004年第3号)、《公路工程竣工验收办法实施细则》(交公路发[2010]65号)等相关规定，新建公路资产属于上述需要试运行的情况。根据省财政厅《关于新建公路资产结转固定资产时点的有关会计政策的复函》(粤财会函[2013]33号)及省国资委《关于新建公路项目会计核算的批复》(粤国资函[2013]1004号)相关文件精神，结合集团新建公路资产的实际情况，集团统一将新建公路项目试运行期限确定为满2年且满足项目竣工验收的其他必要条件时，确认为该项新建公路资产已经达到预定可使用状态。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

13、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①取得无形资产时按实际成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用

途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

②后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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

（2）无形资产减值准备的计提

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

14、长期待摊费用

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

当长期待摊费用的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

15、资产减值

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，才开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益；用于开发房地产业务的借款的借款费用，在房地产业务竣工之前可以利息资本化；当所开发房地产业务竣工，停止利息资本

化。如果资产的购建活动或开发活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月（含3个月），暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动或开发活动重新开始。

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

17、职工薪酬

（1）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利

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

一设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利

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

—本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

—本公司有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划，并且该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本公司将实施项目重组的合理预期时。

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

18、应付债券

于发行债券时，按照实际的发行价格总额，计入“应付债券”科目。

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

19、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

20、收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

（1）车辆通行费收入

公路及桥梁的通行费收入按照车辆通行时收取及应收的金额予以确认。

（2）提供劳务收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。当以下条件均能满足时，交易的结果能够可靠地估计：
a.劳务总收入和总成本能够可靠地计量；b.与交易相关的经济利益能够流入企业；c.劳务的完成程度能够可靠地确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：a.已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。b.已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

21、政府补助

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

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

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

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

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

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

22、所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

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

23、租赁

-本公司作为承租人 在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使

使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)，发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

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

-本公司作为出租人 在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，将该转租赁分类为经营租赁。融资租赁下，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。。与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

24、关联方

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

25、公允价值的计量

除特别声明外，本公司按下列原则计量公允价值：

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

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

五、主要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 会计政策变更的原因

-财政部于 2017 年 4 月修订及新发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号(统称“新金融工具准则”)，要求执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

-财政部于 2017 年 7 月修订及新发布《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号) (简称新收入准则)。要求执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起

施行。

-财政部于 2018 年 12 月修订及新发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会(2018)35 号) (简称新租赁准则)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

根据上述规定，本公司于以上文件规定的起始日开始执行上述修订后的企业会计准则。

(2) 本次会计政策变更的主要内容

①新金融工具准则修订的主要内容包括：

新金融准则将金融资产分为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类，由原“四分类”改为“三分类”，减少金融资产类别，提高分类的客观性和有关会计处理的一致性；

金融资产减值损失准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”，以更及时、足额的计提金融资产减值准备，揭示和防控公司金融资产信用风险；

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的非交易性权益工具投资，后续计量计入其他综合收益的部分在处置时不能转入当期损益，改为直接调整留存收益。

根据准则衔接规定，涉及到前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本期施行日的新账面价值之间的差额，应当记入准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。

②新收入准则的修订内容主要包括：

将原收入准则和建造合同准则统一为一个收入确认模型；

以“控制权转移”替代“风险报酬转移”作为收入确认时点的判断标准。收入的确认标准由“商品的主要风险和报酬转移给客户时”确认收入变为“客户取得商品控制权时”确认收入。具体来说，当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入。

③新租赁准则的修订内容主要包括：

新租赁准则下，除短期租赁和低价值租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债。

对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余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，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

④执行财会〔2019〕6 号《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》

“其他应收款”项目中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

“其他应付款”项目中的“应付利息”仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债

表日尚未支付的利息。基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

(2) 会计政策变更影响

① 执行新金融工具准则影响

根据修订后的准则规定,对于首次执行日尚未终止确认的金融工具,之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的,应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的,无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定的财务报表格式为基础,执行上述新金融工具准则的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1)可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	可供出售金融资产: 减少 4,440,000.00 元 其他非流动金融资产: 增加 24,812,215.14 元 递延所得税负债: 增加 5,093,053.78 元 未分配利润: 增加 13,751,245.21 元 盈余公积: 增加 1,527,916.14 元
(2)非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	可供出售金融资产: 减少 320,271,820.55 元 其他权益工具投资: 增加 320,271,820.55 元
(3)可供出售债务工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	无
(4)可供出售债务工具投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”。	无
(5)对“以摊余成本计量的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)”计提预期信用损失准备。	无
(6)执行财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定的财务报表格式	其他应付款: 减少 319,020,862.72 元 一年内到期的非流动负债: 增加 319,020,862.72 元

各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	3,740,901,417.09	货币资金	摊余成本	3,740,901,417.09
应收票据	摊余成本		应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	293,278,268.79	应收账款	摊余成本	293,278,268.79
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	1,443,598,839.64	其他应收款	摊余成本	1,443,598,839.64
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)	320,271,820.55	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
以成本计量(权益工具)	账面价值	6,440,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	320,271,820.55
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
	减值准备	2,000,000.00	其他非流动金融资产		24,812,215.13
长期应收款	摊余成本	113,048,085.30	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	0.00

②执行新收入准则影响

执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

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

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2021 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则未对本公司本年年初财务状况和经营成果产生重大影响。

③执行新租赁准则影响

根据准则规定，对于首次执行日前已存在的合同，公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并按照以下方法计量使用权资产：

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。以上公司对所有其他租赁采用该方法。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

--将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

--计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

--使用权资产的计量不包含初始直接费用；

--存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

--作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

--首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年年初贷款市场报价利率一年期 3.85%，五年期以上 4.65% 作为承租人增量借款利率来对租赁付款额进行折现。

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

本公司作为出租人：

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，以上公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1)公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	使用权资产：增加 31,988,669.55 元 租赁负债：增加 18,865,697.51 元 一年到期的非流动负债：增加 13,122,972.04 元
(2)公司作为承租人对于首次执行日前已存在的融资租赁的调整	无

2、重要会计估计变更

2021 年 1 月, 经省人民政府同意, 核定广州至清远高速公路改扩建项目收费期限为 25 年, 即 2016 年 9 月 30 日起至 2041 年 9 月 29 日止。广清高速公路原收费期限到期日为 2029 年 12 月 31 日, 实际延长收费期限 11 年 9 个月, 路产、房屋及建筑物等固定资产折旧期限延长 11 年 9 个月。本项会计估计变更减少 2021 上半年度累计折旧及营业成本 16,090.8 万元。

六、税项

1、主要税种及税率

税 种	应税项目	税率
增值税	按销售货物或提供应税劳务的销售额	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠

根据广东省国家税务局粤财法〔2017〕11 号文, “韶关市乳源瑶族自治县免征本地区企业应缴纳企业所得税中属于地方分享部分（含省级和市级）”, 京珠北分公司注册地位于广东省韶关市乳源瑶族自治县, 符合该项税收优惠条件。京珠北分公司于 2021 年 6 月收到税务机关退还 2020 年度企业所得税 264.87 万元。

七、企业合并及合并财务报表

1、子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额	取得方式
1	广东广乐高速公路有限公司	三级	境内非金融子企业	广州市	清远、韶关	公路管理与养护	1,666,666,700.00	91	91	7,546,610,781.25	投资设立
2	广东汕汾高速公路有限公司	三级	境内非金融子企业	汕头市	汕头	公路管理与养护	208,000,000.00	94.46	94.46	1,050,978,879.05	投资设立
3	广东茂湛高速公路有限公司	三级	境内非金融子企业	广州市	茂名、湛江	公路管理与养护	1,120,000,000.00	100	100	6,207,869,551.89	投资设立
4	广东潮惠高速公路有限公司	三级	境内非金融子企业	广州市	惠州、潮州、揭阳	公路管理与养护	10,000,000.00	100	100	8,529,456,090.00	投资设立
5	广东阳茂高速公路有限公司	三级	境内非金融子企业	广州市	阳江、茂名	公路管理与养护	200,000,000.00	60	60	1,412,668,388.73	投资设立
6	广东肇阳高速公路有限公司	三级	境内非金融子企业	广州市	花都、阳江	公路管理与养护	200,000,000.00	100	100	3,008,944,076.63	投资设立
7	广东紫惠高速公路有限公司	三级	境内非金融子企业	广州市	紫金、惠阳	公路管理与养护	226,248,675.83	74.56	100	2,738,770,000.00	投资设立

2、本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

- (1) 本期新纳入合并范围的主体：本期未发生相关事项。
- (2) 本期不再纳入合并范围的原子公司：无。

八、财务报表主要项目注释

以下注释项目如无特别说明，金额单位为人民币元；年初指 2020 年 12 月 31 日，期末指 2021 年 6 月 30 日，上年同期指 2020 年 1-6 月，本期指 2021 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	41,219.14	94,361.43
银行存款	4,440,452,223.69	3,733,429,263.33
其他货币资金	91,950.30	7,377,792.33
合计	4,440,585,393.13	3,740,901,417.09
其中：存放在境外的款项总额	-	-

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
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	370,240,966.83	100	67,587.53	0.02	293,345,856.32	100.00	67,587.53	0.02
合计	370,240,966.83	100	67,587.53	0.02	293,345,856.32	100.00	67,587.53	0.02

(2) 期末单项计提坏账准备的应收账款：无。

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

--采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内（含1年）	367,208,943.16	99.98		289,063,519.34	99.98	
1-2年（含2年）						
2-3年（含3年）						
3年以上	67,587.53	0.02	67,587.53	67,587.53	0.02	67,587.53
合计	367,276,530.69	100.00	67,587.53	289,131,106.87	100.00	67,587.53

--采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合1:应收关联方	2,964,436.14			4,214,749.45		
合计	2,964,436.14			4,214,749.45		

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回

坏账准备金额 0.00 元。

(5) 本期实际核销的应收账款情况: 无。

3、预付款项

预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	70,792,700.62	98.99		20,466,738.88	96.66	
1-2年 (含2年)	182,663.80	0.26		10,771.00	0.05	
2-3年 (含3年)	369,180.61	0.52		462,753.00	2.19	
3年以上	167,259.00	0.23		233,570.00	1.10	
合计	71,511,804.03	100		21,173,832.88	100	

4、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收股利		
其他应收款	233,315,640.14	1,443,598,839.64
合计	233,315,640.14	1,443,598,839.64

(1) 其他应收款按分类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提坏账准备的应收账款	59,926,069.84	24.82	5,804,226.61	9.69	135,641,422.89	8.94	5,804,226.61	4.28
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	181,560,339.69	75.18	2,366,542.78	1.30	1,316,128,186.14	90.66	2,366,542.78	0.18
合计	241,486,409.53	100	8,170,769.39	3.38	1,451,769,609.03	100	8,170,769.39	0.56

(2) 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
深圳高速公路股份有限公司	40,000,000.00		1 年以内		预发股东分红
广东深汕高速公路东段有限公司	14,121,843.23		5 年以上		代垫银行本金和利息，预计可以收回
梅州航运公司	2,309,237.48	2,309,237.48	5 年以上	100	预计无法收回
中煤建设集团有限公司	1,174,261.91	1,174,261.91	5 年以上	100	预计无法收回
韶关昌山水泥厂	772,646.00	772,646.00	5 年以上	100	预计无法收回
汕头公路桥梁工程总公司	753,634.00	753,634.00	5 年以上	100	预计无法收回
遂溪县湛强水泥企业公司	500,000.00	500,000.00	5 年以上	100	预计无法收回
淡水房地产开发公司	67,144.68	67,144.68	5 年以上	100	预计无法收回
新丰水泥厂	60,070.00	60,070.00	5 年以上	100	预计无法收回
揭阳艺华路桥建筑有限公司	56,405.00	56,405.00	5 年以上	100	预计无法收回
其他	110,827.54	110,827.54	5 年以上	100	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
合计	59,926,069.84	5,804,226.61	—	—	—

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	3,607,111.73	45.66	0.00	5,069,273.80	51.26	
1-2年(含2年)	634,608.48	8.03	58,039.43	1,160,788.60	11.74	58,039.43
2-3年(含3年)	1,256,663.29	15.91	251,332.66	1,535,123.29	15.52	307,024.66
3年以上	2,402,010.74	30.40	2,057,170.69	2,123,550.74	21.48	2,001,478.69
合计	7,900,394.24	100.00	2,366,542.78	9,888,736.43	100.00	2,366,542.78

(4) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合1:应收关联方	142,883,590.46			1,270,823,704.73	-	-
组合2:定金和押金	30,776,354.99			35,415,744.98	-	-
合计	173,659,945.45		0.00	1,306,239,449.71	-	-

(5) 本报告期收回或转回的坏账准备情况: 本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(6) 本期实际核销的其他应收款情况: 无。

5、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
股东贷款	113,048,085.30	-	113,048,085.30	113,048,085.30	-	113,048,085.30
合计	113,048,085.30	0.00	113,048,085.30	113,048,085.30	0.00	113,048,085.30

(2) 股东贷款明细

债务单位	款项性质	期末余额	
		账面余额	坏账准备
惠深（盐田）高速公路惠州有限公司	股东贷款	113,048,085.30	-
合计	—	113,048,085.30	-

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

6、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	2,207,108,138.64	168,932,058.65	188,876,649.52	2,187,163,547.77
小计	2,207,108,138.64	168,932,058.65	188,876,649.52	2,187,163,547.77
减：长期股权投资减值准备				
合计	2,207,108,138.64	168,932,058.65	188,876,649.52	2,187,163,547.77

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	1,672,958,512.96	2,207,108,138.64	44,000,000.00	0.00	124,932,058.65	0.00	0.00	188,876,649.52	0.00	0.00	2,187,163,547.77	-
一、合营企业												
二、联营企业	1,672,958,512.96	2,207,108,138.64	44,000,000.00	0.00	124,932,058.65	0.00	0.00	188,876,649.52	0.00	0.00	2,187,163,547.77	-
广东开阳高速公路有限公司	906,069,727.57	992,011,951.48	44,000,000.00		38,647,951.49			44,000,000.00			1,030,659,902.97	-
广东广惠高速公路有限公司（注）	485,485,185.39	655,365,798.71			86,284,107.16			102,675,297.71			638,974,608.16	-
江门市江鹤高速公路有限公司	37,150,000.00	54,481,785.33			0.00			0.00			54,481,785.33	-
惠深（盐田）高速公路惠州公司	28,462,600.00	78,026,049.02			0.00			0.00			78,026,049.02	-
佛山广三高速公路有限公司	73,341,000.00	124,361,419.50			0.00			16,686,454.81			107,674,964.69	-
广东深汕高速公路东段有限公司	142,450,000.00	302,861,134.60			0.00			25,514,897.00			277,346,237.60	-

7、其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
广东省高速公路发展股份有限公司	320,271,820.55	320,271,820.55
惠州金刚水泥有限公司	0.00	0.00
合计	320,271,820.55	320,271,820.55

注：公司持有粤高速股票（000429）52,937,491.00股，持股比例为2.53%。

惠州金刚水泥有限公司，该项其他权益工具投资公允价值为0.00元。

8、其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额

广东通驿高速公路服务区有限公司	24,812,215.13	24,812,215.13
合计	24,812,215.13	24,812,215.13

9、投资性房地产

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值:	---	---	---
1.年初余额	36,043,877.13	9,818,105.80	45,861,982.93
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 外购			
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	36,043,877.13	9,818,105.80	45,861,982.93
二、累计折旧:	---	---	---
1.年初余额	29,084,639.83	7,008,139.96	36,092,779.79
2.本期增加金额	386,069.67	29,682.78	415,752.45
(1) 计提或摊销	386,069.67	29,682.78	415,752.45
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置减少			-
(2) 其他转出			
4.期末余额	29,470,709.50	7,037,822.74	36,508,532.24
三、减值准备:	---	---	---
1.年初余额			-
2.期末余额			-
四、账面价值:	---	---	---
1.期末账面价值	6,573,167.63	2,780,283.06	9,353,450.69

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
2.年初账面价值	6,959,237.30	2,809,965.84	9,769,203.14

10、固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	92,553,435,745.14	95,408,498,060.44
固定资产清理		-
合计	92,553,435,745.14	95,408,498,060.44

(1) 固定资产

项目	公路及桥梁	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
一、账面原值:							
1.期初余额	124,503,358,345.67	3,877,444,363.83	8,471,010,757.60	193,916,300.06	325,970,605.82	93,652,397.37	137,465,352,770.35
2.本期增加金额	-	4,411,868.00	8,141,307.52	308,194.70	2,784,173.01	1,485,466.76	17,131,009.99
(1) 购置	-	-	7,429,757.52	308,194.70	2,576,200.01	1,485,466.76	11,799,618.99
(2) 在建工程转入	-	4,411,868.00	711,550.00	-	207,973.00	-	5,331,391.00
(3) 其他转入	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	45,061,322.38	-	9,246.10	5,839,142.80	4,901,788.85	2,096,147.04	57,907,647.17
(1) 处置或报废	45,046,903.04	-	-	5,839,142.80	4,901,788.85	2,096,147.04	57,883,981.73
(2) 竣工决算调整	14,419.34	-	9,246.10	-	-	-	23,665.44
(3) 其他转出	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	124,458,297,023.29	3,881,856,231.83	8,479,142,819.02	188,385,351.96	323,852,989.98	93,041,717.09	137,424,576,133.17
二、累计折旧:							
1.期初余额	35,064,465,761.55	1,537,297,200.81	4,949,535,798.06	150,159,245.74	252,506,567.67	59,759,697.94	42,013,724,271.77
2.本期增加金额	2,303,880,425.01	87,081,643.74	444,418,853.48	6,507,196.13	12,867,001.62	4,111,676.78	2,858,866,796.76
(1) 计提	2,303,880,425.01	87,081,643.74	444,418,853.48	6,507,196.13	12,867,001.62	4,111,676.78	2,858,866,796.76
(2) 其他转入	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	33,164,289.49	-	-	5,355,309.11	4,661,196.53	1,400,323.51	44,581,118.64

项目	公路及桥梁	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
(1) 处置或报废	33,164,289.49	-	-	5,355,309.11	4,661,196.53	1,400,323.51	44,581,118.64
(2) 其他转出	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	37,335,181,897.07	1,624,378,844.55	5,393,954,651.54	151,311,132.76	260,712,372.76	62,471,051.21	44,828,009,949.89
三、减值准备：	---	---	---	---	---	---	---
1. 年初余额			43,130,438.14				43,130,438.14
2. 期末余额			43,130,438.14				43,130,438.14
四、账面价值	---	---	---	---	---	---	---
(1) 期末账面价值	87,123,115,126.22	2,257,477,387.28	3,042,057,729.34	37,074,219.20	63,140,617.22	30,570,665.88	92,553,435,745.14
(2) 期初账面价值	89,438,892,584.12	2,340,147,163.02	3,478,344,521.40	43,757,054.32	73,464,038.15	33,892,699.43	95,408,498,060.44

注：被质押等所有权受到限制的固定资产情况详见本附注八、31 “所有权和使用权受限制的资产”。

(2) 固定资产清理

无。

11、在建工程

项目	期末余额	年初余额
在建工程	19,754,904,440.52	16,757,724,220.26
工程物资		-
合计	19,754,904,440.52	16,757,724,220.26

(1) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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(%)
紫惠高速公路工程	6,916,764,163.87	166,455,640.33			7,083,219,804.20	314,617,960.40	74,256,279.56	4.06
阳江至茂名段改扩建	2,786,950,008.72	744,396,202.17			3,531,346,210.89	128,276,819.92	47,424,627.80	4.02
兴汕高速公路海丰至红海湾开发区段	2,473,953,489.34	174,333,378.42			2,648,286,867.76	149,707,299.87	33,681,486.80	4.05
深山西高速扩建项目	2,001,606,779.10	971,173,830.73			2,972,780,609.83	55,607,026.91	35,599,801.84	3.89

茂湛高速公路改扩建	1,509,586,366.57	902,624,667.07			2,412,211,033.64	57,810,584.38	34,436,951.12	3.93
怀集至阳江高速公路海陵岛大桥	979,782,721.91	28,472,457.71			1,008,255,179.62	65,144,977.49	12,785,106.81	4.03

(2) 本期计提在建工程减值准备情况: 无。

注: 被质押等所有权受到限制的在建工程情况详见本附注八、31 “所有权和使用权受限制的资产”。

12、使用权资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、账面原值合计:	31,988,669.55	0.00	0.00	31,988,669.55
其中：土地				0.00
房屋及建筑物	31,988,669.55			31,988,669.55
机器运输办公设备				0.00
其他				0.00
二、累计折旧合计:	0.00	6,835,652.04	0.00	6,835,652.04
其中：土地				0.00
房屋及建筑物		6,835,652.04		6,835,652.04
机器运输办公设备				0.00
其他				0.00
三、使用权资产账面净值合计	31,988,669.55	--	--	25,153,017.51
其中：土地	0.00	--	--	0.00
房屋及建筑物	31,988,669.55	--	--	25,153,017.51
机器运输办公设备	0.00	--	--	0.00
其他	0.00	--	--	0.00
四、使用权资产减值准备合计				
其中：土地		--	--	
房屋及建筑物		--	--	
机器运输办公设备		--	--	
其他		--	--	
五、使用权资产账面价值合计	31,988,669.55	--	--	25,153,017.51
其中：土地	0.00	--	--	0.00
房屋及建筑物	31,988,669.55	--	--	25,153,017.51
机器运输办公设备	0.00	--	--	0.00
其他	0.00	--	--	0.00

13、无形资产

项目	土地使用权	收费公路特许经营权	软件	合计
一、账面原值:	--		--	--
1.年初余额	35,107,550.00	1,654,409,576.67	186,886,414.48	1,876,403,541.15
2.本期增加金额	0.00	0.00	553,496.00	553,496.00
(1) 购置			553,496.00	553,496.00
(2) 在建工程转入				0.00
3.本期减少金额	0.00		10,398,013.96	10,398,013.96
(1) 处置或报废			10,398,013.96	10,398,013.96

(2) 其他转出				0.00
4.期末余额	35,107,550.00	1,654,409,576.67	177,041,896.52	1,866,559,023.19
二、累计摊销:	---	---	---	---
1.年初余额	3,104,246.46	108,519,330.72	160,909,157.09	272,532,734.27
2.本期增加金额	443,463.78	59,666,212.34	4,529,980.20	64,639,656.32
(1) 计提	443,463.78	59,666,212.34	4,529,980.20	64,639,656.32
(2) 其他转入				0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	10,398,013.96	10,398,013.96
(1) 处置或报废			10,398,013.96	10,398,013.96
(2) 其他转出				0.00
4.期末余额	3,547,710.24	168,185,543.06	155,041,123.33	326,774,376.63
三、减值准备:	---	---	---	---
1.年初余额				0.00
2.期末余额				0.00
四、账面价值:	---	---	---	---
1.期末账面价值	31,559,839.76	1,486,224,033.61	22,000,773.19	1,539,784,646.56
2.年初账面价值	32,003,303.54	1,545,890,245.95	25,977,257.39	1,603,870,806.88

14、应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	789,995,949.56	1,070,362,088.81
1-2年（含2年）	165,853,171.36	189,829,946.67
2-3年（含3年）	91,010,466.97	58,995,180.55
3年以上	968,486,524.81	1,105,393,959.02
合计	2,015,346,112.70	2,424,581,175.05

15、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	154,190,169.71	482,366,741.60	483,884,552.78	152,672,358.53
二、离职后福利-设定提存计划		64,352,884.42	64,028,825.50	324,058.92
三、辞退福利		75,481.19	75,481.19	0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	154,190,169.71	546,795,107.21	547,988,859.47	152,996,417.45

16、应交税费

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额

增值税	38,774,621.80	193,418,675.98	198,345,011.84	33,848,285.94
企业所得税	169,772,691.73	43,459,057.13	189,726,251.37	23,505,497.49
城市维护建设税	2,359,785.67	11,702,379.50	12,170,928.95	1,891,236.22
房产税	165,209.80	1,131,345.04	972,812.52	323,742.32
土地使用税	117,003.70	390,420.36	360,373.16	147,050.90
个人所得税	7,354,539.36	3,116,680.05	9,169,695.42	1,301,523.99
教育费附加	1,897,083.86	9,585,429.65	9,913,977.76	1,568,535.75
其他税费	6,672,655.99	3,979,984.58	2,903,403.64	7,749,236.93
合计	227,113,591.91	266,783,972.29	423,562,454.66	70,335,109.54

17、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付股利		
其他应付款	1,757,854,375.78	1,775,777,748.99
合计	1,757,854,375.78	1,775,777,748.99

(1) 应付股利: 无

(2) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付工程质量保证金	970,045,266.48	1,085,794,651.15
应付工程履约保证金	180,061,644.22	232,892,262.28
应付投标保证金	18,961,602.15	43,190,420.15
应付交通厅款项	8,821,984.30	8,821,984.30
待清算通行费	26,289,476.05	0.00
代建项目工程进度款	36,517,024.25	46,714,746.28
代收代付工程材料款	118,264,023.00	43,149,023.00
代收代付竣工验收和信息管理等技术费用	2,100,000.00	4,321,261.00
代收代付竣工文件编制费和保险费	10,223,646.10	18,145,613.69
暂扣优良工程价款和安全生产保障费等工程价款	101,091,776.80	105,154,202.55
集团控股范围内关联往来	149,982,651.48	124,721,643.20
往来款	1,850,944.00	3,125,976.76
押金	5,078,145.93	5,598,630.84
其他暂收应付款	128,566,191.02	54,147,333.79
合计	1,757,854,375.78	1,775,777,748.99

18、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,536,823,894.40	1,711,448,850.87
其中：质押借款	1,360,570,261.25	1,261,036,062.98
抵押借款		

项目	期末余额	年初余额
保证借款	1,129,822.15	146,412,787.89
信用借款	175,123,811.00	304,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		75,000,000.00
一年内到期的租赁负债	13,558,563.36	13,122,972.04
一年内到期的其他长期负债	343,321,738.76	319,020,862.72
其中：一年内到期的应计利息	343,321,738.76	319,020,862.72
合计	1,893,704,196.52	2,118,592,685.63

19、长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	53,665,986,386.76	55,562,709,600.99
抵押借款	0.00	
保证借款	1,162,070,778.58	1,083,212,100.96
信用借款	15,537,942,407.00	15,114,398,718.00
合计	70,365,999,572.34	71,760,320,419.95

20、应付债券

(1) 应付债券

项目	期末余额	年初余额
10 广东高速债	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
12 广东高速债	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
14 广东高速债	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
16 粤高 01 债	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
16 粤高 02 债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
18 广东高速债 01	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
19 广东高速债 01	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
21 粤高 01	1,500,000,000.00	
21 粤高 02	500,000,000.00	
合计	13,500,000,000.00	11,500,000,000.00

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	本期偿还	期末余额
10 广东高速债	2,000,000,000.00	2010/7/2	15 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
12 广东高速债	1,500,000,000.00	2012/6/26	15 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
14 广东高速债	2,000,000,000.00	2014/10/29	15 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
16 粤高 01 债	2,000,000,000.00	2016/6/16	15 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
16 粤高 02 债	1,000,000,000.00	2016/8/11	15 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
18 广东高速债 01	1,000,000,000.00	2018/12/13	15 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
19 广东高速债 01	2,000,000,000.00	2019/7/31	15 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
21 粤高 01	1,500,000,000.00	2021/4/22	5+5 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
21 粤高 02	500,000,000.00	2021/4/22	10+5 年	500,000,000.00		500,000,000.00		500,000,000.00
小计	13,500,000,000.00	--	--	13,500,000,000.00	11,500,000,000.00	2,000,000,000.00	0.00	13,500,000,000.00
减：一年内到期部分		--	--					
合计	13,500,000,000.00	--	--	13,500,000,000.00	11,500,000,000.00	2,000,000,000.00	0.00	13,500,000,000.00

21、长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	500,000,000.00	847,500,000.00
专项应付款	87,511,494.31	99,394,107.86
合计	587,511,494.31	946,894,107.86

(1) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
集团转贷 13 粤交通 MTN2 中期票据	500,000,000.00	500,000,000.00
广东省公路建设有限公司委托贷款		347,500,000.00
合计	500,000,000.00	847,500,000.00

(2) 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
清远银盏支线折余价值补偿款	24,798,950.00			24,798,950.00
银盏管理中心地上附着物征收补偿款	74,595,157.86		11,882,613.55	62,712,544.31
合计	99,394,107.86	0.00	11,882,613.55	87,511,494.31

22、租赁负债

项目	期末余额	年初余额
融资付款额	26,388,424.80	33,380,274.31
减：未确认的融资费用	856,378.36	1,391,604.76
重分类至一年内到期的非流动负债	13,558,563.36	13,122,972.04
租赁负债净额	11,973,483.08	18,865,697.51

23、其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
广东恒肇股权投资基金（有限合伙）投资款	977,000,000.00	977,000,000.00
合计	977,000,000.00	977,000,000.00

24、实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
广东省交通集团有限公司	10,800,000,001.00	86.48	-	-	10,800,000,001.00	86.48
广东粤财投资控股有限公司	1,688,950,993.82	13.52	-	-	1,688,950,993.82	13.52
合计	12,488,950,994.82	100.00	-	-	12,488,950,994.82	100.00

25、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额

一、资本溢价	15,230,138,914.59	7,000,000.00		15,237,138,914.59
二、其他资本公积	1,672,243,743.47	-	-	1,672,243,743.47
(1) 被投资单位其他权益变动	63,092,557.12			63,092,557.12
(2) 其他	1,609,151,186.35			1,609,151,186.35
合计	16,902,382,658.06	7,000,000.00	-	16,909,382,658.06

本期新增的资本公积为阳江市财拨入海陵岛大桥项目地市级高速公路项目资本金 700 万元。

26、未分配利润

项目	本期发生额	上年同期发生额
上期末未分配利润	-602,864,180.97	-1,114,190,494.72
加：会计政策变更	13,751,245.21	
前期差错更正		
其他		
本年年初未分配利润	-589,112,935.76	-1,114,190,494.72
本期增加额	595,176,193.57	-2,611,664,532.55
其中：本期净利润转入	595,176,193.57	-2,611,664,532.55
其他调整因素		
本期减少额	0	0
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		
转增资本		
其他减少		
期末未分配利润	6,063,257.81	-3,725,855,027.27

27、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
①主营业务	6,138,819,495.06	3,853,140,664.20	2,696,055,095.35	3,595,896,508.23
通行费收入	6,138,819,495.06	3,853,140,664.20	2,696,055,095.35	3,595,896,508.23
②其他业务	32,517,996.70	6,685,987.90	28,109,985.02	14,489,393.89
合计	6,171,337,491.76	3,859,826,652.10	2,724,165,080.37	3,610,385,902.12

28、管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	144,009,008.51	141,638,103.09
折旧费	22,980,769.43	13,576,764.02
修理费	683,186.91	818,451.66
无形资产摊销	2,346,418.56	2,527,129.67

业务招待费	732,987.89	589,531.66
差旅费	915,982.24	885,928.58
办公费	5,459,580.04	12,494,145.00
会议费	138,617.77	105,815.49
聘请中介机构费	1,447,289.12	2,202,298.28
咨询费	553,215.40	449,388.91
党建工作经费	1,146,646.18	393,359.33
信息化费用及维护费	2,374,314.94	2,129,433.22
车辆使用费	4,713,388.49	3,389,523.25
其他	4,871,718.90	7,026,946.30
合计	192,373,124.38	188,226,818.46

29、财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息费用	1,578,472,767.05	1,821,227,499.35
减：利息收入	30,348,039.56	14,816,272.18
银行手续费	308,785.17	339,019.73
其他	5,023,084.98	1,500,000.00
合计	1,553,456,597.64	1,808,250,246.90

30、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	124,932,058.65	52,914,219.77
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
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	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
其他	1,021,521.21	
合计	125,953,579.86	52,914,219.77

31、所有权和使用权受到限制的资产

资产名称	期末账面价值	受限原因
粤赣高速公路收费权	2,496,780,015.70	已通车项目用作质押借款
湛徐高速公路收费权	3,157,267,994.56	已通车项目用作质押借款
徐闻港支线公路收费权	785,484,343.32	已通车项目用作质押借款
海陵岛大桥收费权	1,008,255,179.62	已通车项目用作质押借款
广乐高速公路收费权	23,766,645,114.75	已通车项目用作质押借款

资产名称	期末账面价值	受限原因
阳阳高速公路收费权	2,544,987,036.52	已通车项目用作质押借款
肇花高速公路收费权	10,126,856,355.58	已通车项目用作质押借款
潮惠高速公路收费权	20,368,758,810.20	已通车项目用作质押借款
包茂高速公路收费权	8,525,018,258.92	已通车项目用作质押借款
揭普高速公路收费权	693,432,919.88	已通车项目用作质押借款
紫惠高速公路收费权	7,065,369,061.51	已通车项目用作质押借款
兴汕一期收费权	2,648,286,867.76	已通车项目用作质押借款
合计	83,187,141,958.32	——

九、或有事项

对集团内、集团外担保情况

序号	担保单位	担保对象		担保权人	担保方式	担保种类	期末实际担保金额	担保对象现状	是否逾期	是否被诉
		名称	企业性质							
—	合计	—	—	—	—	—	6,190,605,884.00	—	—	—
—	一、对省交通集团内	—	—	—	—	—	6,190,605,884.00	—	—	—
1	广东省高速公路有限公司	广东汕汾高速公路有限公司	国有控股	工商银行汕头分行	一般保证	贷款担保	31,313,490.00	正常经营	否	否
2	广东省高速公路有限公司	广东汕汾高速公路有限公司	国有控股	工商银行汕头分行	连带责任保证	贷款担保	128,775,019.00	正常经营	否	否
3	广东省高速公路有限公司	广东利通置业投资有限公司	国有控股	交通银行广州天河北支行	一般保证	贷款担保	17,875,000.00	正常经营	否	否
4	广东省高速公路有限公司	广东茂湛高速公路有限公司	国有控股	国家开发银行	连带责任保证	贷款担保	6,012,642,375.00	正常经营	否	否
—	二、对省交通集团外	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	无									

十、资产负债表日后事项

公司在报告期内不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

资金纳入交通集团财务公司集中管理

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

