

**广州交通投资集团有限公司公司债券半年度报告
(2022 年)**

2022 年 08 月

重要提示

本公司董事、高级管理人员或履行同等职责的人员已对本报告签署书面确认意见。本公司监事会已对本报告提出书面审核意见，监事已签署书面确认意见。

公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，公司及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证本报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

本公司 2022 年半年度财务报告未经审计。

重大风险提示

投资者参与投资本公司发行的公司债券时，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、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。

截至本报告期末，公司面临的风险因素与募集说明书所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读募集说明书中的“风险因素”等有关章节。

释义

释义项	指	释义内容
发行人/本公司/本集团/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
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 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

注：本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

第一节 公司基本情况

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）	Guangzhou Communication Investment Group Co.,Ltd
外文名称缩写（如有）	Guangzhou Communication Group
法定代表人	杨宇正
注册资本（万元）	578,129.7
实缴资本（万元）	578,129.7
注册地址	广州市海珠区广州大道南 1800 号
办公地址	广州市海珠区新港东路 1138 号智通广场 A 塔
邮政编码	510330
公司网址（如有）	https://www.gjtjt.cn/
电子信箱	wulp@mail.gjtjt.com

二、信息披露事务负责人基本信息

姓名	邓鉴焜
职位	总经济师
联系地址	广州市海珠区新港东路 1138 号智通广场 A 塔
电话	020-84013132
传真	020-84012093
电子信箱	dengjk@mail.gjtjt.com

三、报告期内控股股东、实际控制人的变更情况

(一) 报告期末控股股东、实际控制人

报告期末控股股东姓名/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姓名/名称：广州市人民政府国有资产监督管理委员会

(二) 控股股东、实际控制人的变更情况

1. 控股股东变更情况

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

2. 实际控制人变更情况

报告期内，本公司实际控制人未发生变更。

四、报告期内董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员的变更情况

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员发生如下变更：

变更时间	人员姓名	就任/离任	职务
2022 年 01 月 26 日	何霖	离任	董事
2022 年 06 月 21 日	李林科	离任	监事

新就任人员情况

适用 不适用

五、公司独立性情况

公司具有独立的企业法人资格，自主经营、独立核算、自负盈亏、公司在业务、人员、资产、机构、财务方面拥有充分的独立性，具体情况如下：

1、业务独立：公司在授权范围内独立核算、自主经营、自负盈亏，拥有完整的法人财产权，能够有效支配和使用人、财、物等要素，顺利组织和实施经营活动；

2、人员独立：公司在劳动、人事及薪酬管理等各方面较为独立。公司董事长、总经理、其他高级管理人员和主要员工均在公司工作并领取薪酬；

3、资产独立：公司拥有独立的高速公路经营权、收费系统及其辅助设施、设备，独立开展经营活动，公司的资金、资产和其他资源由自身独立控制并支配，与控股股东产权关系明确，不存在公司资产及资金被控股股东占用而损害公司利益的情况；

4、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、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。

公司的财务管理制度里制定了关联交易管理制度：公司应采取有效措施防止关联人通过关联交易及其他任何方式违规占用或者转移公司的资金、资产及其他资源，损害公司或非关联股东的利益；公司与关联方发生的关联交易应该在发生前有相关业务部门及时知会财务部，并备案；公司审议关联方交易事项，或与关联方签署涉及关联方交易的合同、协议或者做出其他安排时，涉及到关联方的董事、监事、或其他高级管理人员应采取回避措施。关联方不得以任何形式干预公司对关联事项的审议与执行；公司发生因关联方占用或转移公司资金、资产或其他资源而给公司造成损失或可能造成损失的，公司应及时采取诉讼、财产保全等保护性措施避免或减少损失。公司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。公司向关联方之间采购、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。

六、公司合规性情况

报告期内，本公司不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度等规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况。

七、公司业务及经营情况

（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。工程施工业务主要是公路各等级工程施工总承包、工程总承包，市政公用工程使用总承包，公路养护保洁和工程试验检测业务。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。公司所经营管理的路产均为经营性收费公路。

（二）公司业务发展目标

1、总体发展目标

力争通过五年时间努力，使广州交投集团具备高速公路勘察设计、建设管理、检测管养等于一体的全产业链经营能力，及物流枢纽、航空投资、智慧交通和其他综合交通资源开发等新相关业务的投资与孵化能力，成为国内高速公路投融资能力强、信用评级高、建管能力优、规模效应大、产业拓展宽的综合性大型交通产业投资集团。

2、经营与财务目标

截至 2025 年末，集团资产规模突破 2,000 亿元，营业收入突破 150 亿元，投资规模突破 1200 亿元，资产负债率控制在 75% 以下，总体实现盈亏平衡，维持集团交通基础设施领域高信用评级。

3、项目投资目标

“十四五”期间，集团计划总投资 1231 亿元，其中高（快）速公路项目投资 876 亿元，广州国际物流产业枢纽投资 300 亿元，股权项目投资 32 亿元，实业类投资 7 亿元，交投建设运营管理中心、太和研发基地及预制装配基地等总部经济类建设项目投资 16 亿元。“十四五”期间共计建设 345 公里高（快）速公路，其中建成通车 162 公里。到 2025 年底，集团累计建设管理的高（快）速公路通车总里程近

1000 公里。

（三）报告期内利润来源情况

报告期内，公司利润主要来源于营运业务板块，占比 88.73%，为本公司主要经营业务。

第二节 公司信用类债券基本情况

一、公司信用类债券基本信息

债券简称	17 广州交投 MTN001
债券代码	101754101.IB
债券名称	广州交通投资集团有限公司 2017 年度第一期中期票据
发行日	2017 年 09 月 04 日
起息日	2017 年 09 月 05 日
最近回售日	-
到期日	2022 年 09 月 05 日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	5.58
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中国建设银行股份有限公司,上海浦东发展银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	-
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内投资者回售选择权的触发及执行	不适用

情况	
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	报告期内不涉及
适用的交易机制	其他
	按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行
是否存在终止上市风险和应对措施	否
	-

债券简称	19 广州交投 MTN001
债券代码	101901244.IB
债券名称	广州交通投资集团有限公司 2019 年度第一期中期票据
发行日	2019 年 09 月 10 日
起息日	2019 年 09 月 12 日
最近回售日	-
到期日	2024 年 09 月 12 日
债券余额（亿元）	15
票面利率（%）	4.52
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定

是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中国建设银行股份有限公司,国家开发银行
受托管理人/债权代理人	-
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	报告期内不涉及
适用的交易机制	其他
	按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行
是否存在终止上市风险和应对措施	否
	-

债券简称	20 粤交投 MTN001
债券代码	102000938.IB
债券名称	广州交通投资集团有限公司 2020 年度第一期中期票据
发行日	2020 年 04 月 29 日
起息日	2020 年 04 月 30 日

最近回售日	-
到期日	2025 年 04 月 30 日
债券余额（亿元）	5
票面利率（%）	3.58
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中国建设银行股份有限公司,国家开发银行
受托管理人/债权代理人	-
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	报告期内不涉及
适用的交易机制	其他
	按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行

是否存在终止上市风险和应对措施	否
	-

债券简称	20穗交01
债券代码	149293.SZ
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）
发行日	2020 年 11 月 12 日
起息日	2020 年 11 月 13 日
最近回售日	-
到期日	2025 年 11 月 13 日
债券余额（亿元）	15
票面利率（%）	4
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司,海通证券股份有限公司,国泰君安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行	不适用

情况	
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
	-
是否存在终止上市风险和应对措施	否
	-

债券简称	20穗交 02
债券代码	149294.SZ
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）
发行日	2020 年 11 月 12 日
起息日	2020 年 11 月 13 日
最近回售日	-
到期日	2023 年 11 月 13 日
债券余额（亿元）	15
票面利率（%）	3.73
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定

是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司,海通证券股份有限公司,国泰君安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
	-
是否存在终止上市风险和应对措施	否
	-

债券简称	21 粤交投 MTN001
债券代码	102100001.IB
债券名称	广州交通投资集团有限公司 2021 年度第一期中期票据
发行日	2021 年 01 月 04 日
起息日	2021 年 01 月 06 日

最近回售日	-
到期日	2024 年 01 月 06 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	4.2
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中国建设银行股份有限公司,国家开发银行
受托管理人/债权代理人	-
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	报告期内不涉及
适用的交易机制	其他
	按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行

是否存在终止上市风险和应对措施	否
	-

债券简称	21穗交01
债券代码	149348.SZ
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）
发行日	2021 年 01 月 14 日
起息日	2021 年 01 月 15 日
最近回售日	-
到期日	2026 年 01 月 15 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.79
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司,海通证券股份有限公司,国泰君安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行	不适用

情况	
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
	-
是否存在终止上市风险和应对措施	否
	-

债券简称	21 穗交债 01、21 穗交 02
债券代码	2180181.IB, 152864.SH
债券名称	2021 年第一期广州交通投资集团有限公司公司债券
发行日	2021 年 04 月 30 日
起息日	2021 年 05 月 07 日
最近回售日	2026 年 05 月 07 日
到期日	2031 年 05 月 07 日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	3.86
还本付息方式	本期债券每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定

是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	海通证券股份有限公司,国泰君安证券股份有限公司,万联证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	海通证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	报告期内不涉及
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
	-
是否存在终止上市风险和应对措施	否
	-

债券简称	21 粤交投 MTN002
债券代码	102101275.IB
债券名称	广州交通投资集团有限公司 2021 年度第二期中期票据
发行日	2021 年 07 月 08 日
起息日	2021 年 07 月 12 日

最近回售日	-
到期日	2024 年 07 月 12 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.25
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中国工商银行股份有限公司,中国银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	-
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行

是否存在终止上市风险和应对措施	否
	-

债券简称	21 粤交投 MTN003
债券代码	102101332.IB
债券名称	广州交通投资集团有限公司 2021 年度第三期中期票据
发行日	2021 年 07 月 19 日
起息日	2021 年 07 月 21 日
最近回售日	-
到期日	2026 年 07 月 21 日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	3.44
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	招商银行股份有限公司,中国民生银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	-
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行	不适用

情况	
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行
是否存在终止上市风险和应对措施	否
	-

债券简称	21 穗交 03
债券代码	149617.SZ
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（第二期）
发行日	2021 年 08 月 31 日
起息日	2021 年 09 月 01 日
最近回售日	-
到期日	2026 年 09 月 01 日
债券余额（亿元）	12
票面利率（%）	3.44
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定

是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
	-
是否存在终止上市风险和应对措施	否
	-

债券简称	21穗交04
债券代码	149697.SZ
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（第三期）
发行日	2021 年 11 月 04 日
起息日	2021 年 11 月 05 日

最近回售日	-
到期日	2026 年 11 月 05 日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	3.46
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司, 中信证券股份有限公司, 海通证券股份有限公司, 中国国际金融股份有限公司, 平安证券股份有限公司, 万联证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
	-

是否存在终止上市风险和应对措施	否
	-

债券简称	21 粤交投 SCP004
债券代码	012105416.IB
债券名称	广州交通投资集团有限公司 2021 年度第四期超短期融资券
发行日	2021 年 12 月 15 日
起息日	2021 年 12 月 16 日
最近回售日	-
到期日	2022 年 08 月 23 日
债券余额（亿元）	5
票面利率（%）	2.64
还本付息方式	到期一次还本付息
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中信银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	-
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行	不适用

情况	
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行
是否存在终止上市风险和应对措施	否
	-

债券简称	22 粤交投 MTN001
债券代码	102280056.IB
债券名称	广州交通投资集团有限公司 2022 年度第一期中期票据
发行日	2022 年 01 月 10 日
起息日	2022 年 01 月 12 日
最近回售日	-
到期日	2027 年 01 月 12 日
债券余额（亿元）	15
票面利率（%）	3.23
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定

是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	招商银行股份有限公司,中国民生银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	-
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行
是否存在终止上市风险和应对措施	否
	-

债券简称	22 粤交投 SCP001
债券代码	012281029.IB
债券名称	广州交通投资集团有限公司 2022 年度第一期超短期融资券
发行日	2022 年 03 月 15 日
起息日	2022 年 03 月 16 日

最近回售日	-
到期日	2022 年 10 月 22 日
债券余额（亿元）	5
票面利率（%）	2.13
还本付息方式	到期一次还本付息
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	招商银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	-
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行

是否存在终止上市风险和应对措施	否
	-

债券简称	22 粤交投 SCP002
债券代码	012282106.IB
债券名称	广州交通投资集团有限公司 2022 年度第二期超短期融资券
发行日	2022 年 06 月 14 日
起息日	2022 年 06 月 15 日
最近回售日	-
到期日	2023 年 03 月 02 日
债券余额（亿元）	5
票面利率（%）	1.95
还本付息方式	到期一次还本付息
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中信银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	-
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行	不适用

情况	
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不适用
适用的交易机制	其他
	按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行
是否存在终止上市风险和应对措施	否
	-

二、公司债券募集资金使用情况

债券简称	20 穗交 01
债券代码	149293.SZ
募集资金总额（亿元）	15
募集资金计划用途	不超过 8.57 亿元用于偿还公司借款，不超过 21.43 亿元用于项目建设及补充流动资金
已使用金额（亿元）	15
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常
项目的进展情况及运营效益	项目正常开展
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	20 穗交 02
债券代码	149294.SZ
募集资金总额（亿元）	15
募集资金计划用途	不超过 8.57 亿元用于偿还公司借款，不超过 21.43 亿元用于项目建设及补充流动资金
已使用金额（亿元）	15
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常
项目的进展情况及运营效益	-
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	21 穗交 01
债券代码	149348.SZ
募集资金总额（亿元）	10
募集资金计划用途	用于项目建设、股权增资、收购资产、补充流动资金、偿还公司债务以及适用的法律法规允许的其他用途
已使用金额（亿元）	10
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常
项目的进展情况及运营效益	项目正常开展
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	21 穗交 03
债券代码	149617.SZ
募集资金总额（亿元）	12
募集资金计划用途	偿还公司债务，补充流动资金
已使用金额（亿元）	12
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常
项目的进展情况及运营效益	-
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	21 穗交 04
债券代码	149697.SZ
募集资金总额（亿元）	20
募集资金计划用途	偿还公司债务，补充流动资金，项目建设
已使用金额（亿元）	20
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常
项目的进展情况及运营效益	-
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况

适用 不适用

四、报告期内公司信用类债券评级调整情况

（一）主体评级变更情况

报告期内，发行人主体评级变更情况

适用 不适用

（二）债券评级变更情况

报告期内，公司信用类债券评级调整情况

适用 不适用

五、增信措施情况

适用 不适用

第三节 报告期内重要事项

一、审计情况

本公司 2022 年半年度财务报告未经审计。

二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

报告期内，公司未发生会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正事项。

三、合并报表范围变化情况

报告期内，公司合并报表范围发生如下重大变化：合并报表范围新增纳入 合并报表范围新增移出

新增纳入合并报表范围的公司情况：

单位：亿元 币种：人民币

子公司名称	注册资本	总资产	净资产	营业收入	报告期末 公司持股 比例 (%)	新增纳入 原因及影 响
广州大广高速公路有限公司	2	221.72	0.03	4.98	50	实际控制 合并/不影 响

四、报告期内亏损情况

报告期内，公司合并报表范围内未发生亏损。

五、资产受限情况

截至报告期末，公司合并报表范围内受限资产账面价值为 11,355,794.37 万元，占报告期末净资产比例为 233.48%，具体如下：

受限资产类型	受限金额（万元）	占报告期末净资产百分比（%）
货币资金	8,455.39	0.17
无形资产	11,347,338.98	233.31

对于受限金额超过报告期末净资产百分之十的单项资产：

受限原因为：高速公路收费权质押贷款。受限资产余额较大符合发行人所在行业特点，发行人存在受限资产余额较大的风险，如需扩大融资可能面临可担保资产不足的情况。

受限资产类型	受限金额（万元）	占报告期末净资产百分比（%）
无形资产（广明高速收费权）	584,821.42	12.02
无形资产（机二高收费权）	2,292,595.73	47.14
无形资产（花莞高速收费权）	1,754,299.45	36.07
无形资产（北三环高速收费权）	599,443.97	12.33
无形资产（广河高速收费权）	515,606.03	10.60
无形资产（增从高速收费权）	550,122.43	11.31
无形资产（大广高速收费权）	2,031,464.76	41.77

六、可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司不存在可对抗第三人的优先偿付负债。

七、资金占款情况

报告期内，公司是否发生非经营性往来占款或资金拆借

是 否

报告期内，公司是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

截至报告期末，公司未收回的非经营性往来占款或资金拆借总额为 251,264.14 万元，占上年末公司净资产比例为 5.18%，未超过 10%。

八、有息负债逾期和变动情况

截至报告期末，公司合并报表范围内不存在公司信用类债券逾期和其他有息债务重大逾期情况。

截至报告期末，公司有息负债总额为 9,926,239.07 万元，同比变动 31.1%，超过 30%。

具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

	一年以内	一年到三年	三年到五年	五年以上
银行贷款	512,908.28	299,051.13	126,000	7,217,451.46

公司信用类债券	150,000	250,000	1,120,000	-
信托借款	-	-	-	-
融资租赁款	-	-	88,389.7	129,062.5
其他有息债务	33,376	-	-	-

九、对外担保情况

截至报告期末，公司不存在对外担保。

十、重大未决诉讼情况

适用 不适用

十一、信息披露事务管理制度变更情况

报告期内，本公司信息披露事务管理制度未发生变更。

第四节 创新债券特别事项

一、发行人为可交换债券发行人

适用 不适用

二、发行人为绿色公司债券发行人

适用 不适用

三、发行人为可续期公司债券发行人

适用 不适用

债券简称	22 穗交 Y1
债券代码	149997.SZ
债券余额	5 亿元（截至本报告出具日）
续期情况	报告期内未发生续期情况
利率跳升情况	报告期内未发生利率跳升情况
利息递延情况	报告期内未发生利息递延情况
强制付息情况	报告期内未发生强制付息情况
是否仍计入权益及相关会计处理	是

四、发行人为扶贫公司债券发行人

适用 不适用

五、发行人为一带一路公司债券发行人

适用 不适用

第五节 向普通投资者披露的信息

适用 不适用

第六节 财务报告

是否模拟报表	否	模拟期	-
是否已对外披露	否	已披露报告期	-
是否经审计	否	已审计报告期	-

一、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	2022年06月30日	2021年12月31日
流动资产：		
货币资金	5,788,572,944.95	6,250,286,315.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		550,200
应收账款	539,429,639.98	607,585,406.7
应收款项融资		
预付款项	58,882,741.17	61,316,588.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,726,536,039.28	912,522,018.73

其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	114,210,225.7	51,250,735.21
合同资产	1,116,206,049.54	1,443,818,631.05
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	645,310,517.57	1,380,891,270.15
流动资产合计	10,989,148,158.19	10,708,221,165.75
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	249,857,200	
其他债权投资		
长期应收款	1,005,189,394.3	1,005,189,394.3
长期股权投资	22,864,464,812.28	20,790,204,062.19
其他权益工具投资	7,113,185,978.04	6,601,765,211.96
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,358,693,161.09	1,378,453,718.8
固定资产	1,399,457,926.68	1,431,678,299.41
在建工程	1,457,484,817.45	635,477,447.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	73,528,966.99	70,294,856.36
无形资产	115,066,670,265.07	90,619,130,539.22

开发支出	25,537,263.63	10,258,898.76
商誉		
长期待摊费用	219,633,144.69	103,908,197.91
递延所得税资产	803,546,697.77	804,935,561.9
其他非流动资产	1,248,444,115.98	2,830,828,586.8
非流动资产合计	152,885,693,743.97	126,282,124,775.37
资产总计	163,874,841,902.16	136,990,345,941.12
流动负债：		
短期借款	5,082,742,482.55	2,952,612,221.83
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	7,853,660,067.95	9,359,180,371.5
预收款项	513,703,529.57	3,956,496.83
合同负债	396,840,580.12	262,782,367.46
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	44,936,654.59	149,127,244.52
应交税费	88,270,345.25	85,989,451.93
其他应付款	2,262,838,271.65	1,018,039,784.47

其中：应付利息		
应付股利	175,920,662.1	114,015,979.23
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	1,820,131,465.68	2,850,906,280.52
其他流动负债	1,997,919,102.91	2,271,722,717.23
流动负债合计	20,061,042,500.27	18,954,316,936.29
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	75,892,130,945.53	55,307,270,423.84
应付债券	13,700,064,414	12,200,064,414
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	54,694,247.12	45,093,099.38
长期应付款	5,044,731,010.84	4,217,124,570.92
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,785,567.96	1,785,567.96
递延收益	322,607,830.61	301,199,753.38
递延所得税负债	254,674,321.11	239,865,083.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	95,270,688,337.17	72,312,402,912.56
负债合计	115,331,730,837.44	91,266,719,848.85
所有者权益：		

实收资本（或股本）	5,781,297,000	5,781,297,000
其他权益工具	10,100,000,000	8,600,000,000
其中：优先股		
永续债	10,100,000,000	8,600,000,000
资本公积	28,659,358,385.27	27,717,108,385.27
减：库存股		
其他综合收益	175,248,777.81	131,431,064.48
专项储备	2,067,222.48	314,972.13
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	89,494,339.11	596,191,699.72
归属于母公司所有者权益合计	44,807,465,724.67	42,826,343,121.6
少数股东权益	3,735,645,340.05	2,897,282,970.67
所有者权益合计	48,543,111,064.72	45,723,626,092.27
负债和所有者权益总计	163,874,841,902.16	136,990,345,941.12

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：王冬梅

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 06 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,078,596,585.65	2,478,186,808.85
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	1,865,475.11	2,457,777.82
应收款项融资		
预付款项	975,005.99	470,480.66
其他应收款	319,316,473.93	149,486,381.45
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	25,000,000	928,010,000
其他流动资产	197,131.18	1,903,966.46
流动资产合计	1,425,950,671.86	3,560,515,415.24
非流动资产：		
债权投资	249,857,200	
其他债权投资		
长期应收款	1,005,189,394.3	1,005,189,394.3
长期股权投资	56,457,992,579.72	53,104,124,982.95
其他权益工具投资	1,735,710,000	1,433,460,000
其他非流动金融资产		
投资性房地产	17,865,115.35	19,145,161.29
固定资产	13,286,572.04	14,409,739.03
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产		
无形资产	3,597,288,168.92	3,660,218,162.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,330,776.19	6,127,388.05
递延所得税资产		
其他非流动资产	10,550,771,313.93	8,399,834,095.15
非流动资产合计	73,636,291,120.45	67,642,508,922.85
资产总计	75,062,241,792.31	71,203,024,338.09
流动负债：		
短期借款	530,464,305.55	280,084,432.64
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	650,367,459.32	664,625,559.49
预收款项	35,796,501.76	561,419.82
合同负债		
应付职工薪酬	5,754,563.13	19,512,475.46
应交税费	743,867.4	2,033,390.26
其他应付款	4,592,402,756.24	3,102,235,411.97
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	129,350,000	1,648,200,000

其他流动负债	1,840,387,230.91	2,210,862,453.59
流动负债合计	7,785,266,684.31	7,928,115,143.23
非流动负债：		
长期借款	6,660,450,000	6,660,450,000
应付债券	13,700,064,414	12,200,064,414
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	49,116,152.83	52,877,082.85
递延所得税负债	126,157,856.87	126,157,856.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,535,788,423.7	19,039,549,353.72
负债合计	28,321,055,108.01	26,967,664,496.95
所有者权益：		
实收资本（或股本）	5,781,297,000	5,781,297,000
其他权益工具	10,100,000,000	8,600,000,000
其中：优先股		
永续债	10,100,000,000	8,600,000,000
资本公积	26,235,700,791.81	25,293,450,791.81
减：库存股		
其他综合收益	-119,426,419.81	-119,426,419.81

专项储备		
盈余公积	491,436,071.41	491,436,071.41
未分配利润	4,252,179,240.89	4,188,602,397.73
所有者权益合计	46,741,186,684.3	44,235,359,841.14
负债和所有者权益总计	75,062,241,792.31	71,203,024,338.09

(三) 合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	4,688,020,698.9	3,682,868,632.36
其中：营业收入	4,688,020,698.9	3,682,868,632.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,287,257,050.18	3,833,702,149.42
其中：营业成本	3,695,776,642.13	2,536,752,102.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	26,009,537.02	29,212,578.61
销售费用	481,607.37	362,488.66

管理费用	245,441,677.36	128,605,549.7
研发费用	19,237,207.82	14,010,588.27
财务费用	1,300,310,378.48	1,124,758,841.8
其中：利息费用	1,281,053,858.57	1,118,527,820.19
利息收入	15,608,816.17	3,979,699.92
加：其他收益	43,168,231.51	3,603,772.1
投资收益（损失以“-”号填列）	-470,150.17	596,423,145.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-20,330,544.11	596,423,145.18
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）	83,158.13	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	678,270,911.14	333,809.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	121,815,799.33	449,527,209.93
加：营业外收入	12,791,506.17	11,115,690.29
减：营业外支出	12,119,158.67	7,840,199.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	122,488,146.83	452,802,700.85
减：所得税费用	122,455,617.81	173,424,549.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,529.02	279,378,151.73
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	32,529.02	279,378,151.73
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.归属于母公司所有者的净利润	-227,254,408.99	82,518,080.31
2.少数股东损益	227,286,938.01	196,860,071.42
六、其他综合收益的税后净额	43,817,713.33	-93,771.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	43,817,713.33	-93,771.01
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	44,378,077.69	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	44,378,077.69	
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	-560,364.36	-93,771.01
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-560,364.36	-93,771.01
7.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	43,850,242.35	279,284,380.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	-183,436,695.66	82,424,309.3
归属于少数股东的综合收益总额	227,286,938.01	196,860,071.42
八、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

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：王冬梅

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	127,435,121.49	90,665,149.89
减：营业成本	75,765,333.03	34,589,714.64
税金及附加	1,009,521.81	5,021,604.78
销售费用		
管理费用	37,493,647.43	34,104,737.92
研发费用		
财务费用	261,946,139.06	185,388,079.26
其中：利息费用	414,550,993.64	303,504,696.28
利息收入	154,156,080.56	121,680,179.62
加：其他收益	260,135.6	320,861.99
投资收益（损失以“-”号填列）	-95,481,044.38	4,684,557,170.1
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-166,234,440.97	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	678,219,150	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	334,218,721.38	4,516,439,045.38

加：营业外收入	137,975.56	17,081.78
减：营业外支出	1,011,062.39	123,350
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	333,345,634.55	4,516,332,777.16
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	333,345,634.55	4,516,332,777.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	333,345,634.55	4,516,332,777.16
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	333,345,634.55	4,516,332,777.16
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,992,866,714.17	4,034,225,065.33
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	269,484,797.07	324,417.27
收到其他与经营活动有关的现金	533,370,267.08	124,485,010.69
经营活动现金流入小计	5,795,721,778.32	4,159,034,493.29
购买商品、接受劳务支付的现金	2,504,268,328.74	1,446,547,090.87
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	598,557,675.1	445,982,515
支付的各项税费	267,104,451.59	375,312,137.95
支付其他与经营活动有关的现金	545,249,468.39	87,561,650
经营活动现金流出小计	3,915,179,923.82	2,355,403,393.82
经营活动产生的现金流量净额	1,880,541,854.5	1,803,631,099.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	81,018,996.38	70,000,000
取得投资收益收到的现金	174,161,147.01	434,974,642.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,298	12,200
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	1,006,489,352.35	15,141,301.61
投资活动现金流入小计	1,261,696,793.74	520,128,144.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,560,361,792.79	5,732,124,961.68
投资支付的现金	2,862,107,200	1,800,000,000
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	56,858,408.38	
投资活动现金流出小计	10,479,327,401.17	7,532,124,961.68
投资活动产生的现金流量净额	-9,217,630,607.43	-7,011,996,817.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,805,055,646.49	4,901,004,001.97
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	788,660,000	4,465,860,000
取得借款收到的现金	12,682,950,020.57	18,698,583,698.95

收到其他与筹资活动有关的现金	32,870,841.15	571,625,241.69
筹资活动现金流入小计	14,520,876,508.21	24,171,212,942.61
偿还债务支付的现金	5,441,107,977.91	11,450,422,395.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,050,095,476.83	1,618,090,482
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	240,373,561.53	77,235,912.89
支付其他与筹资活动有关的现金	149,864,620.08	113,006,170.69
筹资活动现金流出小计	7,641,068,074.82	13,181,519,048
筹资活动产生的现金流量净额	6,879,808,433.39	10,989,693,894.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,187,259.76	-128,923.6
五、现金及现金等价物净增加额	-456,093,059.78	5,781,199,252.99
加：期初现金及现金等价物余额	6,160,112,095.76	3,743,684,922.7
六、期末现金及现金等价物余额	5,704,019,035.98	9,524,884,175.69

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	83,808,942.91	90,858,436.32
收到的税费返还	71,488.83	
收到其他与经营活动有关的现金	3,680,058,459.18	648,705,636.27
经营活动现金流入小计	3,763,938,890.92	739,564,072.59
购买商品、接受劳务支付的现金	9,145,464.86	11,562,308.51
支付给职工以及为职工支付的现金	54,438,640	43,743,747.34
支付的各项税费	3,079,359.21	7,078,049.34
支付其他与经营活动有关的现金	2,457,634,883.36	2,466,082,521.08
经营活动现金流出小计	2,524,298,347.43	2,528,466,626.27

经营活动产生的现金流量净额	1,239,640,543.49	-1,788,902,553.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,806,107,373.5
取得投资收益收到的现金	75,778,396.59	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,070,200
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,684,557,170.1
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	75,778,396.59	6,496,734,743.6
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,997,235.46	120,000,630.76
投资支付的现金	4,096,107,195.8	8,393,500,000
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		
投资活动现金流出小计	4,133,104,431.26	8,513,500,630.76
投资活动产生的现金流量净额	-4,057,326,034.67	-2,016,765,887.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	942,250,000	400,000,000
取得借款收到的现金	4,250,000,000	13,137,116,666.66
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,192,250,000	13,537,116,666.66
偿还债务支付的现金	3,018,850,000	4,962,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	491,810,874.68	351,355,404.16
支付其他与筹资活动有关的现金	263,493,857.34	113,006,170.69
筹资活动现金流出小计	3,774,154,732.02	5,426,361,574.85
筹资活动产生的现金流量净额	1,418,095,267.98	8,110,755,091.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	-1,399,590,223.2	4,305,086,650.97
加：期初现金及现金等价物余额	2,478,186,808.85	1,683,878,178.97
六、期末现金及现金等价物余额	1,078,596,585.65	5,988,964,829.94

第七节 发行人认为应当披露的其他事项

适用 不适用

第八节 备查文件

备查文件目录

序号	文件名称
1	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
2	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
3	按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的半年度报告、半年度财务信息

备查文件查阅

备查文件置备地点	广州交通投资集团有限公司
具体地址	广州市海珠区新港东路 1138 号智通广场 A 塔
查阅网站	http://www.szse.cn/

(本页无正文, 为《广州交通投资集团有限公司公司债券半年度报告(2022年)》盖章页)



附件一、其他附件



广州交通投资集团有限公司
2022 年度上半年财务报告
(未经审计)

二〇二二年八月

合并资产负债表

企财01表

编制单位：广州交通投资集团有限公司

2022年6月30日

金额单位：元

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	2	5,788,572,944.95	6,250,286,315.89	短期借款	75		
△结算备付金	3	-	-	△向中央银行借款	76	5,082,742,482.55	2,952,612,221.83
△拆出资金	4	-	-	△拆入资金	77	-	-
☆交易性金融资产	5	-	-	☆交易性金融负债	78	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	-	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79	-	-
衍生金融资产	7	-	-	衍生金融负债	80	-	-
应收票据	8	-	550,200.00	应付票据	81	-	-
应收账款	9	539,429,639.98	607,585,406.70	应付账款	82	-	-
☆应收款项融资	10	-	-	预收款项	83	7,853,660,067.95	9,359,180,371.50
预付款项	11	58,882,741.17	61,316,588.02	☆合同负债	84	513,703,529.57	3,956,496.83
△应收保费	12	-	-	△卖出回购金融资产款	85	396,840,580.12	262,782,367.46
△应收分保账款	13	-	-	△吸收存款及同业存放	86	-	-
△应收分保合同准备金	14	-	-	△代理买卖证券款	87	-	-
其他应收款	15	2,726,536,039.28	912,522,018.73	△代理承销证券款	88	-	-
其中：应收股利	16	-	-	应付职工薪酬	89	44,936,654.59	149,127,244.52
△买入返售金融资产	17	-	-	其中：应付工资	90	40,958,319.31	140,109,370.95
存货	18	114,210,225.70	51,250,735.21	应付福利费	91	21,253.21	880,462.22
其中：原材料	19	1,448,731.06	831,702.89	#其中：职工奖励及福利基金	92	-	-
库存商品（产成品）	20	10,968,906.38	9,847,891.39	应交税费	93	88,270,345.25	85,989,451.93
☆合同资产	21	1,116,206,049.54	1,443,818,631.05	其中：应交税金	94	87,185,536.99	83,847,827.26
持有待售资产	22	-	-	其他应付款	95	2,262,838,271.65	1,018,039,784.47
一年内到期的非流动资产	23	-	-	其中：应付股利	96	175,920,662.10	114,015,979.23
其他流动资产	24	645,310,517.57	1,380,891,270.15	△应付手续费及佣金	97	-	-
流动资产合计	25	10,989,148,158.19	10,708,221,165.75	△应付分保账款	98	-	-
非流动资产：				持有待售负债	99	-	-
△发放贷款和垫款	26	-	-	一年内到期的非流动负债	100	-	-
☆债权投资	27	-	-	其他流动负债	101	1,820,131,465.68	2,850,906,280.52
可供出售金融资产	28	249,857,200.00	-	流动负债合计	102	1,997,919,102.91	2,271,722,717.23
☆其他债权投资	29	-	-	非流动负债：	103	20,061,042,500.27	18,954,316,936.29
持有至到期投资	30	-	-	△保险合同准备金	104	-	-
长期应收款	31	-	-	长期借款	105	-	-
长期股权投资	32	1,005,189,394.30	1,005,189,394.30	应付债券	106	75,892,130,945.53	55,307,270,423.84
☆其他权益工具投资	33	22,864,464,812.28	20,790,204,062.19	其中：优先股	107	13,700,064,414.00	12,200,064,414.00
☆其他非流动金融资产	34	7,113,185,978.04	6,601,765,211.96	永续债	108	-	-
投资性房地产	35	-	-	☆租赁负债	109	-	-
固定资产	36	1,358,693,161.09	1,378,453,718.80	长期应付款	110	54,694,247.12	45,093,099.38
其中：固定资产原价	37	1,399,457,926.68	1,431,678,299.41	预计负债	111	5,044,731,010.84	4,217,124,570.92
累计折旧	38	2,066,649,573.46	2,037,574,329.07	递延收益	112	-	-
固定资产减值准备	39	663,166,593.69	601,870,325.36	递延所得税负债	113	1,785,567.96	1,785,567.96
在建工程	40	4,047,240.05	4,047,240.05	其他非流动负债	114	322,607,830.61	301,199,753.38
生产性生物资产	41	1,457,484,817.45	635,477,447.76	其中：特准储备基金	115	254,674,321.11	239,865,083.08
油气资产	42	-	-	非流动负债合计	116	-	-
☆使用权资产	43	-	-	负债合计	117	95,270,688,337.17	72,312,402,912.56
无形资产	44	73,528,966.99	70,294,856.36	所有者权益（或股东权益）：	118	115,331,730,837.44	91,266,719,848.85
开发支出	45	115,066,670,265.07	90,619,130,539.22	实收资本（或股本）	119	-	-
商誉	46	25,537,263.63	10,258,898.76	国家资本	120	5,781,297,000.00	5,781,297,000.00
长期待摊费用	47	-	-	国有法人资本	121	5,781,297,000.00	5,781,297,000.00
递延所得税资产	48	219,633,144.69	103,908,197.91	集体资本	122	-	-
其他非流动资产	49	803,546,697.77	804,935,561.90	民营资本	123	-	-
其中：特准储备物资	50	1,248,444,115.98	2,830,828,586.80	外商资本	124	-	-
非流动资产合计	51	152,885,693,743.97	126,282,124,775.37	#减：已归还投资	125	-	-
	52			实收资本（或股本）净额	126	5,781,297,000.00	5,781,297,000.00
	53			其他权益工具	127	10,100,000,000.00	8,600,000,000.00
	54			其中：优先股	128	-	-
	55			永续债	129	10,100,000,000.00	8,600,000,000.00
	56			资本公积	130	28,659,358,385.27	27,717,108,385.27
	57			减：库存股	131	-	-
	58			其他综合收益	132	175,248,777.81	131,431,064.48
	59			其中：外币报表折算差额	133	-11,347,911.14	-10,787,546.78
	60			专项储备	134	2,067,222.48	314,972.13
	61			盈余公积	135	-	-
	62			其中：法定公积金	136	-	-
	63			任意公积金	137	-	-
	64			#储备基金	138	-	-
	65			#企业发展基金	139	-	-
	66			#利润归还投资	140	-	-
	67			△一般风险准备	141	-	-
	68			未分配利润	142	89,494,339.11	596,191,699.72
	69			归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	143	44,807,465,724.67	42,826,343,121.60
	70			*少数股东权益	144	3,735,645,340.05	2,897,282,970.67
	71			所有者权益（或股东权益）合计	145	48,543,111,064.72	45,723,626,092.27
	72			负债和所有者权益（或股东权益）总计	146	163,874,841,902.16	136,990,345,941.12
资产总计	73	163,874,841,902.16	136,990,345,941.12		147		
	74				148		

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨岸

王冬梅

王冬梅

合并利润表

企财02表

2022年1-6月

编制单位：广州交通投资集团有限公司

金额单位：元

项	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	4,688,020,698.90	3,682,868,632.36	减：营业外支出		37	12,119,158.67	7,840,199.37
其中：营业收入	2	4,688,020,698.90	3,682,868,632.36	四、利润总额（亏损总额）	“一”号填列	38	122,488,146.83	452,802,700.85
△利息收入	3	0.00	0.00	减：所得税费用		39	122,455,617.81	173,424,549.12
△已赚保费	4	0.00	0.00	五、净利润（净亏损）	“一”号填列	40	32,529.02	279,378,151.73
△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	5,287,257,050.18	3,833,702,149.42	归属于母公司所有者的净利润		42	-227,254,408.99	82,518,080.31
其中：营业成本	7	3,695,776,642.13	2,536,752,102.38	*少数股东损益		43	227,286,938.01	196,860,071.42
△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	32,529.02	279,378,151.73
△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	43,817,713.33	-93,771.01
△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	43,817,713.33	-93,771.01
△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	44,378,077.69	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	26,009,537.02	29,212,578.61	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	481,607.37	362,488.66	☆3.其他权益工具投资公允价值变动		52	44,378,077.69	0.00
管理费用	17	245,441,677.36	128,605,549.70	☆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	19,237,207.82	14,010,588.27	5.其他		54	0.00	0.00
财务费用	19	1,300,310,378.48	1,124,758,841.80	（二）将重分类进损益的其他综合收益		55	-560,364.36	-93,771.01
其中：利息费用	20	1,281,053,858.57	1,118,527,820.19	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	15,608,816.17	3,979,699.92	☆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	22,198,466.18	-4,544,658.83	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	43,168,231.51	3,603,772.10	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	-470,150.17	596,423,145.18	☆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	-20,330,544.11	596,423,145.18	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	-560,364.36	-93,771.01
△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	43,850,242.35	279,284,380.72
☆信用减值损失（损失以“”号填列）	31	83,158.13	0.00	归属于母公司所有者的综合收益总额		67	-183,436,695.66	82,424,309.30
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	227,286,938.01	196,860,071.42
资产处置收益（损失以“”号填列）	33	678,270,911.14	333,809.71	八、每股收益：		69	—	—
三、营业利润（亏损以“”号填列）	34	121,815,799.33	449,527,209.93	基本每股收益		70	0.00	0.00
加：营业外收入	35	12,791,506.17	11,115,690.29	稀释每股收益		71	0.00	0.00
其中：政府补助	36	259,826.24	0.00			72		

注：表中带*科目为合并会计报表项目，加☆为执行新收入准则企业专用；加☆为执行新收入准则企业专用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王冬梅

合并现金流量表

企财03表

编制单位：广州交通投资集团有限公司

2022年1-6月

金额单位：元

项	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：				收到投资收到的现金		30	81,018,996.38	70,000,000.00
销售商品、提供劳务收到的现金	2	4,992,866,714.17	4,034,225,065.33	取得投资收益收到的现金		31	174,161,147.01	434,974,642.58
△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	27,298.00	12,200.00
△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	1,006,489,352.35	15,141,301.61
△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	1,261,696,793.74	520,128,144.19
△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	7,560,361,792.79	5,732,124,961.68
△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	2,862,107,200.00	1,800,000,000.00
△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	56,858,408.38	0.00
△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	10,479,327,401.17	7,532,124,961.68
△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	-9,217,630,607.43	-7,011,996,817.49
收到的税费返还	14	269,484,797.07	324,417.27	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	533,370,267.08	124,485,010.69	吸收投资收到的现金		44	1,805,055,646.49	4,901,004,001.97
经营活动现金流入小计	16	5,795,721,778.32	4,159,034,493.29	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		45	788,660,000.00	4,465,860,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	17	2,504,268,328.74	1,446,547,090.87	取得借款收到的现金		46	12,682,950,020.57	18,698,583,698.95
△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	32,870,841.15	571,625,241.69
△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	14,520,876,508.21	24,171,212,942.61
△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	5,441,107,977.91	11,450,422,395.31
△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	2,050,095,476.83	1,618,090,482.00
△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	240,373,561.53	77,235,912.89
△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	149,864,620.08	113,006,170.69
支付给职工及为职工支付的现金	24	598,557,675.10	445,982,515.00	筹资活动现金流出小计		53	7,641,068,074.82	13,181,519,048.00
支付的各项税费	25	267,104,451.59	375,312,137.95	筹资活动产生的现金流量净额		54	6,879,808,433.39	10,989,693,894.61
支付其他与经营活动有关的现金	26	545,249,468.39	87,561,650.00	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		55	1,187,259.76	-128,923.60
经营活动现金流出小计	27	3,915,179,923.82	2,355,403,393.82	五、现金及现金等价物净增加额		56	-456,093,059.78	5,781,199,252.99
经营活动产生的现金流量净额	28	1,880,541,854.50	1,803,631,099.47	加：期初现金及现金等价物余额		57	6,160,112,095.76	3,743,684,922.70
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	5,704,019,035.98	9,524,884,175.69

注：加△楷体项目为金融类企业专用。

法定代表人：杨晖

主管会计工作负责人：郑小华

会计机构负责人：王冬梅

合并所有者权益变动表

2022年1-6月

编制单位：广州交通投资集团有限公司

项目	本年金额														
	归属于母公司所有者权益				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
行次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
栏次	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
一、上年年末余额	5,781,297,000.00	-	8,600,000,000.00	-	27,717,108,385.27	-	131,431,064.48	314,972.13	-	-	596,191,699.72	42,826,343,121.60	2,897,282,970.67	45,723,626,092.27	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	5,781,297,000.00	-	8,600,000,000.00	-	27,717,108,385.27	-	131,431,064.48	314,972.13	-	-	596,191,699.72	42,826,343,121.60	2,897,282,970.67	45,723,626,092.27	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	1,500,000,000.00	-	942,250,000.00	-	43,817,713.33	1,732,250.35	-	-	-506,697,360.61	1,981,122,603.07	838,362,369.38	2,819,484,972.45	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-277,254,408.99	-183,436,695.66	227,286,938.01	43,850,242.35	
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	942,250,000.00	-	-	-	-	-	-	2,442,250,000.00	851,448,992.90	3,293,698,992.90	
1.所有者投入资本	-	-	-	-	942,250,000.00	-	-	-	-	-	-	1,500,000,000.00	788,660,000.00	1,730,910,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三) 专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	1,732,250.35	-	-	-	1,732,250.35	-	62,788,992.90	
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	1,732,250.35	-	-	-	1,732,250.35	-	1,732,250.35	
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-15,610,015.78	-	-	-	-15,610,015.78	-	-15,610,015.78	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-15,610,015.78	-	-	-	-15,610,015.78	-	-15,610,015.78	
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-15,610,015.78	-	-	-	-15,610,015.78	-	-15,610,015.78	
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-250,895,833.33	-250,895,833.33	-240,373,561.53	-491,269,394.86	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-28,547,118.29	-28,547,118.29	-	-28,547,118.29	
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
☆5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	5,781,297,000.00	-	10,100,000,000.00	-	28,659,358,385.27	-	175,248,777.81	2,067,222.48	-	-	89,494,339.11	44,807,465,724.67	3,735,645,340.05	48,543,111,064.72	

注：加△楷体项目为金融类企业专用，加*为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表 (续)

金额单位: 元

2022年1-6月

广州交通投资集团有限公司

	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	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	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
一、上年年末余额	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
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	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
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)														
(一) 综合收益总额														
(二) 所有者投入和减少资本														
1.所有者投入资本														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三) 专项储备提取和使用														
1.提取专项储备														
2.使用专项储备														
(四) 利润分配														
1.提取盈余公积														
其中: 法定公积金														
任意公积金														
2.盈余公积														
3.提取风险准备														
4.其他														
(五) 所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
四、本年年末余额	5,781,297,000.00	-	8,600,000,000.00	-	27,717,108,385.27	-	131,431,064.48	314,972.13	-	-	596,191,699.72	42,826,343,121.60	2,897,282,970.67	45,723,626,092.27

注: 加△栏内项目为金融类企业专用, 加■为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

王冬梅

母公司资产负债表

企财01表

编制单位：广州交通投资集团有限公司

2022年6月30日

金额单位：元

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	1,078,596,585.65	2,478,186,808.85	短期借款	76	530,464,305.55	280,084,432.64
△结算备付金	3	-	-	△向中央银行借款	77	-	-
△拆出资金	4	-	-	△拆入资金	78	-	-
☆交易性金融资产	5	-	-	☆交易性金融负债	79	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	-	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80	-	-
衍生金融资产	7	-	-	衍生金融负债	81	-	-
应收票据	8	-	-	应付票据	82	-	-
应收账款	9	1,865,475.11	2,457,777.82	应付账款	83	650,367,459.32	664,625,559.49
☆应收款项融资	10	-	-	预收款项	84	35,796,501.76	561,419.82
预付款项	11	975,005.99	470,480.66	☆合同负债	85	-	-
△应收保费	12	-	-	△卖出回购金融资产款	86	-	-
△应收分保账款	13	-	-	△吸收存款及同业存放	87	-	-
△应收分保合同准备金	14	-	-	△代理买卖证券款	88	-	-
其他应收款	15	319,316,473.93	149,486,381.45	△代理承销证券款	89	-	-
其中：应收股利	16	-	-	应付职工薪酬	90	5,754,563.13	19,512,475.46
△买入返售金融资产	17	-	-	其中：应付工资	91	4,402,983.73	17,689,422.22
存货	18	-	-	应付福利费	92	-	169,930.00
其中：原材料	19	-	-	#其中：职工奖励及福利基金	93	-	-
库存商品（产成品）	20	-	-	应交税费	94	743,867.40	2,033,390.26
☆合同资产	21	-	-	其中：应交税金	95	731,124.21	2,018,622.21
持有待售资产	22	-	-	其他应付款	96	4,592,402,756.24	3,102,235,411.97
一年内到期的非流动资产	23	25,000,000.00	928,010,000.00	其中：应付股利	97	175,920,662.10	113,899,429.23
其他流动资产	24	197,131.18	1,903,966.46	△应付手续费及佣金	98	-	-
流动资产合计	25	1,425,950,671.86	3,560,515,415.24	△应付分保账款	99	-	-
非流动资产：	26			持有待售负债	100	-	-
△发放贷款和垫款	27	-	-	一年内到期的非流动负债	101	129,350,000.00	1,648,200,000.00
☆债权投资	28	249,857,200.00	-	其他流动负债	102	1,840,387,230.91	2,210,862,453.59
可供出售金融资产	29	-	-	流动负债合计	103	7,785,266,684.31	7,928,115,143.23
☆其他债权投资	30	-	-	非流动负债：	104		
持有至到期投资	31	-	-	△保险合同准备金	105	-	-
长期应收款	32	1,005,189,394.30	1,005,189,394.30	长期借款	106	6,660,450,000.00	6,660,450,000.00
长期股权投资	33	56,457,992,579.72	53,104,124,982.95	应付债券	107	13,700,064,414.00	12,200,064,414.00
☆其他权益工具投资	34	1,735,710,000.00	1,433,460,000.00	其中：优先股	108	-	-
☆其他非流动金融资产	35	-	-	永续债	109	-	-
投资性房地产	36	17,865,115.35	19,145,161.29	☆租赁负债	110	-	-
固定资产	37	13,286,572.04	14,409,739.03	长期应付款	111	-	-
其中：固定资产原价	38	93,340,494.49	93,303,196.60	长期应付职工薪酬	112	-	-
累计折旧	39	76,006,682.40	74,846,217.52	预计负债	113	-	-
固定资产减值准备	40	4,047,240.05	4,047,240.05	递延收益	114	49,116,152.83	52,877,082.85
在建工程	41	-	-	递延所得税负债	115	126,157,856.87	126,157,856.87
生产性生物资产	42	-	-	其他非流动负债	116	-	-
油气资产	43	-	-	其中：特准储备基金	117	-	-
☆使用权资产	44	-	-	非流动负债合计	118	20,535,788,423.70	19,039,549,353.72
无形资产	45	3,597,288,168.92	3,660,218,162.08	负债合计	119	28,321,055,108.01	26,967,664,496.95
开发支出	46	-	-	所有者权益（或股东权益）：	120		
商誉	47	-	-	实收资本（或股本）	121	5,781,297,000.00	5,781,297,000.00
长期待摊费用	48	8,330,776.19	6,127,388.05	国家资本	122	5,781,297,000.00	5,781,297,000.00
递延所得税资产	49	-	-	国有法人资本	123	-	-
其他非流动资产	50	10,550,771,313.93	8,399,834,095.15	集体资本	124	-	-
其中：特准储备物资	51	-	-	民营资本	125	-	-
非流动资产合计	52	73,636,291,120.45	67,642,508,922.85	外商资本	126	-	-
	53			#减：已归还投资	127	-	-
	54			实收资本（或股本）净额	128	5,781,297,000.00	5,781,297,000.00
	55			其他权益工具	129	10,100,000,000.00	8,600,000,000.00
	56			其中：优先股	130	-	-
	57			永续债	131	10,100,000,000.00	8,600,000,000.00
	58			资本公积	132	26,235,700,791.81	25,293,450,791.81
	59			减：库存股	133	-	-
	60			其他综合收益	134	-119,426,419.81	-119,426,419.81
	61			其中：外币报表折算差额	135	-	-
	62			专项储备	136	-	-
	63			盈余公积	137	491,436,071.41	491,436,071.41
	64			其中：法定公积金	138	491,436,071.41	491,436,071.41
	65			任意公积金	139	-	-
	66			#储备基金	140	-	-
	67			#企业发展基金	141	-	-
	68			#利润归还投资	142	-	-
	69			△一般风险准备	143	-	-
	70			未分配利润	144	4,252,179,240.89	4,188,602,397.73
	71			归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	46,741,186,684.30	44,235,359,841.14
	72			*少数股东权益	146	-	-
	73			所有者权益（或股东权益）合计	147	46,741,186,684.30	44,235,359,841.14
资产总计	74	75,062,241,792.31	71,203,024,338.09	负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	75,062,241,792.31	71,203,024,338.09

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨 峰

王冬梅

王冬梅

母公司利润表

企财02表

2022年1-6月

金额单位：元

编制单位：广州交通投资集团有限公司	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	127,435,121.49	90,665,149.89	减：营业外支出	37	1,011,062.39	123,350.00
其中：营业收入		2	127,435,121.49	90,665,149.89	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	333,345,634.55	4,516,332,777.16
△利息收入		3	0.00	0.00	减：所得税费用	39	0.00	0.00
△已赚保费		4	0.00	0.00	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	333,345,634.55	4,516,332,777.16
△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	376,214,641.33	259,104,136.60	归属于母公司所有者的净利润	42	333,345,634.55	4,516,332,777.16
其中：营业成本		7	75,765,333.03	34,589,714.64	*少数股东损益	43	—	—
△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	333,345,634.55	4,516,332,777.16
△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	1,009,521.81	5,021,604.78	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	37,493,647.43	34,104,737.92	☆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	261,946,139.06	185,388,079.26	（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	414,550,993.64	303,504,696.28	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	154,156,080.56	121,680,179.62	☆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	260,135.60	320,861.99	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	-95,481,044.38	4,684,557,170.10	☆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	-166,234,440.97	0.00	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	333,345,634.55	4,516,332,777.16
△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	333,345,634.55	4,516,332,777.16
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	678,219,150.00	0.00	八、每股收益：	69	—	—
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		34	334,218,721.38	4,516,439,045.38	基本每股收益	70	0.00	0.00
加：营业外收入		35	137,975.56	17,081.78	稀释每股收益	71	0.00	0.00
其中：政府补助		36	0.00	0.00		72		

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△指科目为合并会计报表专用；加△指科目为金融类企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王冬梅

母公司现金流量表

企财03表

2022年1-6月

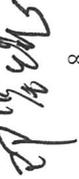
金额单位：元

编制单位：广州交通投资集团有限公司

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	0.00	1,806,107,373.50
销售商品、提供劳务收到的现金	2	83,808,942.91	90,858,436.32	取得投资收益收到的现金	31	75,778,396.59	0.00
△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	0.00	6,070,200.00
△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	4,684,557,170.10
△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	0.00	0.00
△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	75,778,396.59	6,496,734,743.60
△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	36,997,235.46	120,000,630.76
△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	4,096,107,195.80	8,393,500,000.00
△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	0.00	0.00
△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	4,133,104,431.26	8,513,500,630.76
△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	-4,057,326,034.67	-2,016,765,887.16
收到的税费返还	14	71,488.83	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	3,680,058,459.18	648,705,636.27	吸收投资收到的现金	44	942,250,000.00	400,000,000.00
经营活动现金流入小计	16	3,763,938,890.92	739,564,072.59	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	9,145,464.86	11,562,308.51	取得借款收到的现金	46	4,250,000,000.00	13,137,116,666.66
△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	5,192,250,000.00	13,537,116,666.66
△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	3,018,850,000.00	4,962,000,000.00
△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	491,810,874.68	351,355,404.16
△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
△支付给职工及为职工支付的现金	23	0.00	0.00	支付其他与筹资活动有关的现金	52	263,493,857.34	113,006,170.69
支付的各项税费	24	54,438,640.00	43,743,747.34	筹资活动现金流出小计	53	3,774,154,732.02	5,426,361,574.85
支付其他与经营活动有关的现金	25	3,079,359.21	7,078,049.34	筹资活动产生的现金流量净额	54	1,418,095,267.98	8,110,755,091.81
经营活动现金流出小计	26	2,457,634,883.36	2,466,082,521.08	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	—	—
经营活动产生的现金流量净额	27	2,524,298,347.43	2,528,466,626.27	五、现金及现金等价物净增加额	56	-1,399,590,223.20	4,305,086,650.97
期初现金及现金等价物余额	28	1,239,640,543.49	-1,788,902,553.68	加：期初现金及现金等价物余额	57	2,478,186,808.85	1,683,878,178.97
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	1,078,596,585.65	5,988,964,829.94

注：加△楷体项目为金融类企业专用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

金额单位：元

2022年1-6月

编制单位：广州交通投资集团有限公司

项目	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				
	行次	优先股	永续债	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	少数股东权益	所有者权益合计
栏次	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	-	8,600,000,000.00	25,295,450,791.81	-	-119,426,419.81	-	491,436,071.41	-	4,188,602,397.73	44,235,359,841.14	-	44,235,359,841.14
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5	5,781,297,000.00	-	8,600,000,000.00	25,295,450,791.81	-	-119,426,419.81	-	491,436,071.41	-	4,188,602,397.73	44,235,359,841.14	-	44,235,359,841.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	1,500,000,000.00	942,250,000.00	-	-	-	-	-	63,576,843.16	2,505,826,843.16	-	2,505,826,843.16
（一）综合收益总额	7	-	-	1,500,000,000.00	942,250,000.00	-	-	-	-	-	333,345,634.55	333,345,634.55	-	333,345,634.55
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-269,768,791.39	-269,768,791.39	-	-269,768,791.39
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-250,895,833.33	-250,895,833.33	-	-250,895,833.33
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-18,872,958.06	-18,872,958.06	-	-18,872,958.06
（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	-	10,100,000,000.00	26,235,700,791.81	-	-119,426,419.81	-	491,436,071.41	-	4,252,179,240.89	46,741,186,684.30	-	46,741,186,684.30

注：加回减值项目为金融类企业专用，加回为外商投资企业专用，加回为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人：  王冬梅

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

母公司所有者权益变动表（续）

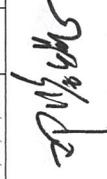
金额单位：元

2022年1-6月

编制单位：广州交迎投资集团有限公司

项目	归属于母公司所有者权益						小计	少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备				
一、上年年末余额	5,781,297,000.00	22,922,286,510.51	167,553,365.10	22	23	24	25	26	27	28
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,781,297,000.00	22,922,286,510.51	-6,648,039.57	-	-	-	129,577,644.36	122,929,604.79	-	122,929,604.79
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	160,905,325.53	-	-	-	-423,538,526.29	36,740,950,309.75	-	36,740,950,309.75
(一) 综合收益总额	-	-	-280,331,745.34	-	491,436,071.41	-	4,612,140,924.02	7,494,409,531.39	-	7,494,409,531.39
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-107,341,939.32	-	-	-	5,337,899,240.40	5,230,557,301.08	-	5,230,557,301.08
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	2,671,164,281.30	-	2,671,164,281.30
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	1,466,926,076.59	-	1,466,926,076.59
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	300,000,000.00	-	300,000,000.00
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	904,238,204.71	-	904,238,204.71
(三) 专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	8,720,222.75	8,720,222.75	-	8,720,222.75
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-8,720,222.75	-8,720,222.75	-	-8,720,222.75
(四) 利润分配	-	-	-	-	491,436,071.41	-	-956,411,391.08	-464,975,319.67	-	-464,975,319.67
1.提取盈余公积	-	-	-	-	491,436,071.41	-	-491,436,071.41	-	-	-
其中：法定公积金	-	-	-	-	491,436,071.41	-	-491,436,071.41	-	-	-
#储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-172,989,806.02	-	-	-	230,653,074.70	57,663,268.68	-	57,663,268.68
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.盈余公积划转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-172,989,806.02	-	-	-	230,653,074.70	57,663,268.68	-	57,663,268.68
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	5,781,297,000.00	25,293,450,791.81	-119,426,419.81	-	491,436,071.41	-	4,188,602,397.73	44,235,359,841.14	-	44,235,359,841.14

注：加△指项目为金融类企业专用，加△为执行新金融工具准则企业适用。

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2021年9月30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、广州公路工程集团有限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、广州公路工程集团有限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、广州公路工程集团有限公司的出资人。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

本集团本期纳入合并财务报表范围内的子公司共 47 户，具体合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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期度财务报表。

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2022年6月30日的合并及母公司财务状况以及2022年上半年的合并及母公司经营成果和合并及母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，合并成本为本单位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，本单位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。

本单位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。

本单位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，由本单位编制。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单位的合并范围，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、金融资产的分类、确认依据和计量方法

本集团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，将金融资产划分为：

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。

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；对于其他类别的金融资产，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，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1）摊余成本计量的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述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

益的金融资产之外的金融资产，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，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2、金融负债的分类、确认和计量方法

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、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。

如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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、金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（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，且本集团转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；（3）该金融资产已转移，虽然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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。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报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：（1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分在终止确认日的账面价值；（2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4、金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5、本集团对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本集团利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1、预期信用损失的确定方法

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本集团按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本集团按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本集团按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本集团对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

① 应收票据及应收款项融资

本集团对于应收票据及应收款项融资按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据及应收款项融资的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为银行机构或财务公司
商业承兑汇票	承兑人为银行机构或财务公司之外的其他企业

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分和包含重大融资成分的应收账款及合同资产，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。其中，合同资产相关预期信用损失计入资产减值损失。对于信用风险显著不同具备以下特征的应收账款单独评价信用风险，如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	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

③其他应收款

依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月或整个存续期内的预期信用损失的金额计量减值损失。对于信用风险显著不同具备以下特征的其他应收款单独评价信用风险，如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
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

（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

存货的采购成本应包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费，以及其他可归属于存货采购成本的费用。本集团所属营运管理、服务类企业，可以将采购商品的进货费用直接计入当期损益，而不计入商品存货的采购成本；其他公司，按照《企业会计准则第1号——存货》规定对存货计量。

凡一个生产周期在一年以上的（如建筑施工、大型设备制造），可以将符合《企业会计准则第17号——借款费用》资本化条件的，计入存货成本。

存货的发出采用先进先出法、加权平均法或个别计价法确定发出存货的实际成本。

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） 合同资产

1.合同资产的确认方法及标准

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，本集团采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十三） 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

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长期股权投资采用权益法核算。本集团对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本集团按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

4、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(二十一)。

（十四） 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（二十一）。

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。

（十五） 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、预计最低使用年限和预计残值，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(%)
房屋及建筑物	20	3~5	3.8~4.85
机器设备	10	3~5	9.5~9.70
运输工具	5	3~5	19~19.40
电子设备	3	3~5	19~32.33
其他设备	5	3~5	19~19.40

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（二十一）。

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。

（十六） 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（二十一）。

（十七） 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。

（十八） 无形资产

1、无形资产的确认为及计价方法

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

无形资产类别	摊销年限
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
广州珠江黄埔大桥收费权	从收费日起至 2034 年 10 月 13 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（二十一）。

（十九） 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。

(二十) 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。

(二十一) 长期资产减值

1、减值准备计提方法

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、使用权资产（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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

2、减值迹象

存在以下迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期。

(7) 其他减值的迹象。

(二十二) 合同负债

在本集团与客户的合同中，本集团有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本集团履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。同一合同下的合同

资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（二十三） 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。

（二十四） 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。

（二十五） 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。

（二十六） 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、（十五）“借款费用”）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。

（二十七） 收入

本集团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控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，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。本集团按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本集团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以及预期将退还给客户的款项。本集团根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本集团以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本集团按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：（1）本集团就该

商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务；（2）本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品或服务。

本集团的主要营业收入主要为高速公路车辆通行费收入和工程业务收入，收入确认的具体方法如下：

本集团从事高速公路车辆通行服务在服务已经提供、与服务相关的经济利益很可能流入本集团时确认收入。

本集团提供工程建造服务，按照已发生的成本占预计总成本的比例确定履约进度并确认收入。

（二十八） 合同成本

本集团的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履行成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本集团为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履行成本确认为一项资产：

- 1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2、该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
- 3、该成本预期能够收回。

本集团将确认为资产的合同履行成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本集团将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业

周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本集团对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

（二十九） 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。

(三十) 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。

（三十一） 租赁

1、租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本集团对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本集团在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，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。

本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

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。租赁付款额包括：

①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本集团采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本集

团的增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本集团对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2、出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

本集团在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本集团将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本集团在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本集团发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(三十二) 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。

(三十三) 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

本集团本期度未发生会计政策变更的事项。

（二） 重要的会计估计变更

本集团本期度未发生会计估计变更的事项。

（三） 重要的会计差错更正

本集团本期度未发生会计差错更正的事项。

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。
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） 优惠税负及批文

本集团之子公司广州公路工程集团有限公司于2021年11月28日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合印发的编号为

GR202144005005的《高新技术企业证书》，自2021年1月1日至2023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2021年12月20日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合印发的编号为GR202144000313的《高新技术企业证书》，自2021年1月1日至2023年12月31日减按15%的税率征收企业所得税。

本集团之孙公司广州珠江黄埔大桥建设有限公司于2020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。

七、 在其他主体中的权益

(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	平安广州交投广河高速公路封闭式基础设施证券投资基金	平安广河REIT	3级	51%	51%
7	平安广州交投广河高速公路基础设施资产支持专项计划	广河专项计划	4级	51%	51%
8	广州交投广河高速公路有限公司	广河高速	5级	51%	51%
9	广州海珠湾建设有限公司	海珠湾建设	3级	100%	100%
10	冠怡有限公司	冠怡公司	3级	100%	100%
11	广州快速交通建设有限公司	快速交通	2级	100%	100%
12	广州公路工程集团有限公司	工程公司	2级	100%	100%
13	广州交投工程检测有限公司	检测公司	3级	100%	100%
14	广州交投装配产业科技有限公司	产业公司	3级	100%	100%
15	广州环龙高速公路有限公司	环龙公司	2级	55%	55%
16	广州广佛肇高速公路有限公司	广佛肇高速	2级	100%	100%
17	广州交投实业有限公司	实业公司	2级	100%	100%
18	广州交投南方传媒有限公司	交投传媒	3级	50.10%	50.10%
19	广州交投石化能源有限公司	交投能源	3级	51%	51%
20	广州中运货运站场管理有限公司	中货运公司	3级	100%	100%
21	广州交投置业有限公司	置业公司	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
22	广州交投睿郡置业有限公司	交投睿郡	2级	100%	100%
23	广州市常尝餐饮管理有限公司	常尝餐饮	3级	100%	100%
24	广州交通投资有限公司	交投公司	2级	100%	100%
25	广州市永通高速公路有限公司	永通高速	2级	100%	100%
26	广州永达高速路有限公司	永达高速	2级	100%	100%
27	统一凯旋有限公司	统一凯旋	2级	100%	100%
28	广州交投机电工程有限公司	机电公司	2级	100%	100%
29	广州交投城市道路建设有限公司	交投路建	2级	100%	100%
30	广州交投汽车救援服务有限公司	交投救援	3级	100%	100%
31	广州交投绿化建设有限公司	绿化公司	3级	100%	100%
32	广州市综合交通枢纽有限公司	枢纽公司	2级	100%	100%
33	广州交投私募基金管理有限公司	交投基金	2级	100%	100%
34	广州交投花莞西投资有限公司	花莞西公司	3级	100%	100%
35	广州高速运营管理有限公司	高速运营	2级	100%	100%
36	广州市道路研究院有限公司	道路研究院	2级	100%	100%
37	广州诚信公路建设监理咨询有限公司	诚信公司	3级	96.67%	96.67%
38	广东诚泰交通科技发展有限公司	诚泰公司	3级	100%	100%
39	广州诚安路桥检测有限公司	诚安公司	3级	90%	90%
40	广州市交正工程咨询有限公司	交正公司	3级	100%	100%
41	广州市交通设计研究院有限公司	设计研究院	2级	90%	90%
42	广州天璐工程项目管理有限公司	天璐工程	3级	100%	100%
43	广州市交通运输研究院有限公司	运输研究院	2级	100%	100%
44	广州交投发展控股有限公司	交投控股公司	2级	100%	100%
45	广州交投高健壹号股权投资合伙企业（有限合伙）	高健壹号	3级	73.74%	73.74%
46	广州大广高速公路有限公司	大广公司	2级	50%	50%
47	广州汇盈科技创新服务有限公司	汇盈科技	3级	100%	100%

（二）本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的主体包括交投控股公司、高健壹号、大广公司、汇盈科技。

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2022年1月1日，“期末”指2022年6月30日，“上期”指2021年度1-6月，“本期”指2022年度1-6月。

(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	1,204,094.84	312,147.08
银行存款	5,753,442,134.45	6,216,275,691.14
其他货币资金	33,926,715.66	33,698,477.67
合 计	5,788,572,944.95	6,250,286,315.89
其中：存放在境外的款项总额	14,600,206.89	13,959,109.47

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		
履约保证金	10,655,256.40	4,271,939.80
用于担保的定期存款或通知存款	83,873.16	2,000,000.00
冻结款	11,412,451.76	12,090,613.99
农民工保证金	5,041,600.55	5,149,304.27
保证金户	53,839,608.58	60,797,278.60
土地复垦费用协议被监管资金	2,001,283.74	5,393,243.11
临时户未续期资金冻结款项	1,519,834.78	471,840.36
合 计	84,553,908.97	90,174,220.13

(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						
商业承兑汇票				550,200.00		550,200.00
合 计				550,200.00		550,200.00

2.按坏账计提方法分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
合计		—		—

(续)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	550,200.00	100.00		
合计	550,200.00	—		—

(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(%)
按单项计提坏账准备的应收账款	73,500.00	0.01	73,500.00	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	565,245,785.90	99.99	25,816,145.92	4.57
其中：账龄组合	538,381,337.51	95.25	25,280,224.09	4.70
其他组合	26,864,448.39	4.75	535,921.83	1.99
合计	565,319,285.90	—	25,889,645.92	—

(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	73,500.00	0.01	73,500.00	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	634,152,470.27	99.99	26,567,063.57	4.19
其中：账龄组合	607,408,021.88	95.78	26,031,141.74	4.29

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他组合	26,744,448.39	4.22	535,921.83	2.00
合计	634,225,970.27	—	26,640,563.57	—

2. 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	预期信用损失率(%)	计提理由
广东广深沿江高速公路有限公司	73,500.00	73,500.00	100.00	无法收回
合计	73,500.00	73,500.00	—	—

3. 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	453,528,738.23	84.24		506,972,575.58	83.46	
1至2年	41,131,301.06	7.64	2,094,284.01	60,150,459.66	9.90	2,936,466.34
2至3年	24,292,194.14	4.51	3,756,836.00	21,176,046.08	3.49	3,985,734.84
3年以上	19,429,104.08	3.61	19,429,104.08	19,108,940.56	3.15	19,108,940.56
合计	538,381,337.51	—	25,280,224.09	607,408,021.88	—	26,031,141.74

4. 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			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
非关联方到期质保金	26,864,448.39	1.99	535,921.83	26,744,448.39	2.00	535,921.83
合计	26,864,448.39	1.99	535,921.83	26,744,448.39	2.00	535,921.83

5. 应收账款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
湖北交投致远新材料科技有限公司	83,158.13	83,158.13	已结算
合计	83,158.13	83,158.13	—

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	117,399,384.10	20.77	
广州邮电通信设备有限公司	37,791,595.50	6.69	1,374,915.68

揭阳产业转移工业园交通运输局	18,667,867.92	3.30	
中国石化销售有限公司广东广州石油分公司	10,466,197.66	1.85	
中铁隧道集团三处有限公司	8,366,075.84	1.48	
合计	192,691,121.02	34.09	1,374,915.68

(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	45,405,024.17	77.11		55,079,254.75	89.83	
1至2年	11,114,878.79	18.88		3,554,074.12	5.80	
2至3年	1,322,355.21	2.25		1,311,561.19	2.14	
3年以上	1,040,483.00	1.77		1,371,697.96	2.24	
合计	58,882,741.17	—		61,316,588.02	—	

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
广州交投机电工程有限公司	北京万集科技股份有限公司	1,268,616.00	1年以内、1-2年、2-3年	未结算
广东诚泰交通科技发展有限公司	湖南网路信息技术有限责任公司	784,217.37	2-3年	未完工
广州交投绿化建设有限公司	山东凯雷德工业设计有限公司	560,000.00	1-2年	未完工
广州珠江黄埔大桥建设有限公司	深圳市创先照明科技有限公司	285,514.60	3年以上	未完工
广州市高速公路有限公司	广东东方思维科技有限公司	229,192.45	1-2年	未完工
合计		3,127,540.42	—	—

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
中国石化销售股份有限公司广东广州石油分公司	4,433,416.96	7.53	
广东移动广州分公司	3,095,063.11	5.26	
江苏中矿大正表面工程技术有限公司	2,169,054.00	3.68	
广东电网有限责任公司广州供电局	2,405,954.82	4.09	
北京万集科技股份有限公司	1,268,616.00	2.15	
合计	13,372,104.89	22.71	

(五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		15,298,381.35
其他应收款	2,726,536,039.28	897,223,637.38
合计	2,726,536,039.28	912,522,018.73

1. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利		15,298,381.35	——	——
其中：广州北环智能交通科技有限公司利润分配		15,298,381.35		
账龄一年以上的应收股利				
合计		15,298,381.35	—	—

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按坏账计提方式分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项计提坏账准备的其他应收款	27,764,986.92	0.70	27,764,986.92	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,937,884,041.72	99.30	1,211,348,002.44	30.76
合计	3,965,649,028.64	—	1,239,112,989.36	—

(续)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项计提坏账准备的其他应收款	27,764,986.92	2.98	27,764,986.92	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	904,269,377.96	97.02	7,045,740.58	0.78
合计	932,034,364.88	—	34,810,727.50	—

(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	预期信用损失率(%)	计提理由
清远市陆通实业发展有限公司	383,074.80	383,074.80	100.00	收回可能性低

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率(%)	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	100.00	收回可能性低
广州胜洲投资有限公司	12,819,661.00	12,819,661.00	100.00	收回可能性低
其他	13,913,155.36	13,913,155.36	100.00	收回可能性低
合计	27,764,986.92	27,764,986.92	—	—

(3) 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	714,110,082.11	20.80		20,442,800.35	73.84	
1至2年	208,737.20	0.01	10,436.86	208,737.20	0.75	10,436.86
2至3年						
3至4年	2,711,723,819.55	78.99	1,204,271,800.00			
4至5年						
5年以上	7,065,765.58	0.21	7,065,765.58	7,035,303.72	25.41	7,035,303.72
合计	3,433,108,404.44	—	1,211,348,002.44	27,686,841.27	—	7,045,740.58

(4) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			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	504,775,637.28			876,582,536.69		
合计	504,775,637.28			876,582,536.69		

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	占其他应收款 项合计的比例 (%)	坏账准备
广州胜洲投资有限公司	往来款	2,711,723,819.55	68.38	1,204,271,800.00
中铁大桥局集团有限公司	统购材料款	69,158,570.92	1.74	
四川公路桥梁建设集团有限公司	统购材料款	40,958,298.19	1.03	
中铁七局集团有限公司	统购材料款	35,980,854.52	0.91	
中铁二十二局集团有限公司	统购材料款	30,542,906.82	0.77	
合计		2,888,364,450.00	72.83	1,204,271,800.00

(六) 存货

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	1,448,731.06		1,448,731.06	831,702.89		831,702.89
自制半成品及在产品	1,881,397.94		1,881,397.94	3,448,077.40		3,448,077.40
库存商品(产成品)	10,968,906.38		10,968,906.38	9,847,891.39		9,847,891.39
周转材料(包装物、低值易耗品等)	181,141.46		181,141.46	160,943.42		160,943.42
合同履约成本	35,435,834.18		35,435,834.18	28,192,091.65		28,192,091.65
消耗性生物资产	681,947.86		681,947.86	714,137.81		714,137.81
其他	63,612,266.82		63,612,266.82	8,055,890.65		8,055,890.65
合计	114,210,225.70		114,210,225.70	51,250,735.21		51,250,735.21

(七) 合同资产

1、期末余额情况

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
质保金组合	242,317,661.55	767,671.91	241,549,989.64
账龄组合	895,813,313.02	21,157,253.12	874,656,059.90
合计	1,138,130,974.57	21,924,925.03	1,116,206,049.54

(续)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
质保金组合	256,750,620.12	1,567,671.91	255,182,948.21
账龄组合	1,209,904,935.96	21,269,253.12	1,188,635,682.84
合计	1,466,655,556.08	22,836,925.03	1,443,818,631.05

2、合同资产减值准备情况

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
合同资产减值准备	22,836,925.03		912,000.00		21,924,925.03	
合计	22,836,925.03		912,000.00		21,924,925.03	—

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	543,123,817.47	1,222,803,518.00
预缴税金	37,225,751.30	58,122,156.27

项 目	期末余额	期初余额
理财产品		62,050,000.00
留抵进项税	48,673,964.64	37,915,595.88
待认证进项税额	16,286,984.16	
合 计	645,310,517.57	1,380,891,270.15

(九) 债权投资

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
信达公司债权包	249,857,200.00		249,857,200.00
合 计	249,857,200.00		249,857,200.00

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
信达公司债权包			
合 计			

(十) 长期应收款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款			
其中：未实现融资收益			
分期收款销售商品			
分期收款提供劳务			
其他	1,005,189,394.30		1,005,189,394.30
合 计	1,005,189,394.30		1,005,189,394.30

(续)

项 目	期初余额			期末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				
其中：未实现融资收益				
分期收款销售商品				
分期收款提供劳务				
其他	1,005,189,394.30		1,005,189,394.30	
合 计	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》，本集团于2015年拨付10.05亿元至广州市城市年票项目建设有限公司。

(十一) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资	149,210,083.93	-115,702,450.85	33,507,633.08	
对联营企业投资	20,640,993,978.26	2,382,333,599.68	158,862,765.66	22,864,464,812.28
小 计	20,790,204,062.19	2,266,631,148.83	192,370,398.74	22,864,464,812.28
减：长期股权投资减值准备				
合 计	20,790,204,062.19	2,266,631,148.83	192,370,398.74	22,864,464,812.28

2.长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他	
合计	12,344,873,859.17	20,790,204,062.19	2,287,000,000.00		-20,330,544.11				158,862,765.66		-33,545,940.14	22,864,464,812.28	
一、合营企业	2,920,901,250.00	149,210,083.93			-115,664,143.79						-33,545,940.14		
广州大广高速公路有限公司	2,920,901,250.00	149,210,083.93			-115,664,143.79						-33,545,940.14		
二、联营企业	9,423,972,609.17	20,640,993,978.26	2,287,000,000.00		95,333,599.68				158,862,765.66			22,864,464,812.28	
广州中外运国际物流有限公司	16,500,000.00	17,083,259.80										17,083,259.80	
广州机制砂实业有限公司	31,988,579.17	34,131,654.32			451,500.00				1,061,750.53			33,521,403.79	
广州金控小额贷款有限公司	400,000,000.00	12,342,742.11										12,342,742.11	
广东湾区交通建设投资有限公司	220,000,000.00	220,000,000.00	34,000,000.00									254,000,000.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
广州市北二环交通科技有限公司	757,329,630.00	519,028,666.30			98,577,937.79			56,246,735.48			561,359,868.61	
广州西二环高速公路有限公司	163,230,400.00	403,509,357.64			36,273,644.68			41,057,400.00			398,725,602.32	
增城市高滩温泉自来水公司	600,000.00	715,355.98									715,355.98	
广州佳郡置业有限公司	20,000,000.00	270,771,474.37			-1,931,753.95						268,839,720.42	
广州货运航空公司有限公司	13,000,000.00		13,000,000.00								13,000,000.00	
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	52,011,791.74			516,953.07						52,528,744.81	
广州绿色基础设施产业投资	1,500,000.00	1,647,260.30	100,000,000.00		40,618.57						101,687,878.87	

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
基金管理有限公司												
广东联合电子服务股份有限公司	48,374,000.00	122,479,524.97			13,944,837.55			5,025,000.00			131,399,362.52	
广州电力机车有限公司	300,000,000.00	352,648,838.03			742,884.99						353,391,723.02	
广东省机场管理集团有限公司	7,401,450,000.00	18,516,833,141.68	2,140,000,000.00		-65,777,284.30						20,591,055,857.38	
广州北环智能交通科技有限公司		117,790,911.02			12,494,261.28			55,471,879.65			74,813,292.65	

注：（1）根据广东联合电子服务股份有限公司（简称“联合电服”）的公司章程，本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（简称“绿色基金管理公司”）的公司章程，本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”)的合伙协议,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》,本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。

(十二) 其他权益工具投资

项 目	期末余额	期初余额
越秀金控	532,159,738.11	494,873,574.00
粤高速 A	5,102,511.96	4,684,688.40
海南高速	3,693,952.24	3,106,989.49
白云机场	107,511,700.00	91,631,880.00
南广铁路有限责任公司	92,090,000.00	92,090,000.00
贵广铁路有限责任公司	180,000,000.00	180,000,000.00
深中通道管理中心	1,309,620,000.00	1,007,370,000.00
广中江高速公里项目管理处	154,000,000.00	154,000,000.00
广州市智慧城市投资运营有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
广东广珠城际轨道交通有限责任公司	454,750,000.00	454,750,000.00
广东珠三角城际轨道交通有限公司	4,109,258,080.07	4,109,258,080.07
广州市广百股份有限公司	154,999,995.66	
合 计	7,113,185,978.04	6,601,765,211.96

(十三) 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	1,689,191,746.53			1,689,191,746.53
其中：房屋、建筑物	1,061,211,276.11			1,061,211,276.11
土地使用权	627,980,470.42			627,980,470.42
二、累计折旧和累计摊销合计	310,738,027.73	19,760,557.71		330,498,585.44
其中：房屋、建筑物	310,738,027.73	11,038,606.71		321,776,634.44
土地使用权		8,721,951.00		8,721,951.00
三、投资性房地产账面净值合计	1,378,453,718.80	——	——	1,358,693,161.09
其中：房屋、建筑物	750,473,248.38	——	——	739,434,641.67
土地使用权	627,980,470.42	——	——	619,258,519.42
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	1,378,453,718.80	——	——	1,358,693,161.09
其中：房屋、建筑物	750,473,248.38	——	——	739,434,641.67
土地使用权	627,980,470.42	——	——	619,258,519.42

(十四) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,399,435,739.72	1,431,656,763.66
固定资产清理	22,186.96	21,535.75
合计	1,399,457,926.68	1,431,678,299.41

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：	2,037,574,329.07	31,676,582.01	2,601,337.62	2,066,649,573.46
其中：土地资产	15,648,373.00			15,648,373.00
房屋及建筑物	1,301,419,882.60	1,507,939.09	1,639.11	1,302,926,182.58
机器设备	463,603,306.68	9,165,127.66	262,300.00	472,506,134.34
运输工具	131,684,213.52	12,270,175.94	1,390,379.92	142,564,009.54
电子设备	12,182,916.08	2,139,508.77		14,322,424.85
办公设备	51,088,080.43	4,526,640.03	796,651.59	54,818,068.87
酒店业家具				
其他	61,947,556.76	2,067,190.52	150,367.00	63,864,380.28
二、累计折旧合计：	601,870,325.36	63,674,176.46	2,377,908.13	663,166,593.69
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	146,345,671.29	23,692,109.78		170,037,781.07
机器设备	300,203,311.90	13,676,045.50	250,824.11	313,628,533.29
运输工具	88,716,331.74	13,561,656.09	1,330,673.09	100,947,314.74
电子设备	9,697,096.73	1,807,810.44		11,504,907.17
办公设备	25,559,504.43	6,064,732.20	685,862.28	30,938,374.35
酒店业家具				
其他	31,348,409.27	4,871,822.45	110,548.65	36,109,683.07
三、固定资产账面净值合计	1,435,704,003.71	—	—	1,403,482,979.77
其中：土地资产	15,648,373.00	—	—	15,648,373.00
房屋及建筑物	1,155,074,211.31	—	—	1,132,888,401.51
机器设备	163,399,994.78	—	—	158,877,601.05
运输工具	42,967,881.78	—	—	41,616,694.80
电子设备	2,485,819.35	—	—	2,817,517.68
办公设备	25,528,576.00	—	—	23,879,694.52
酒店业家具		—	—	
其他	30,599,147.49	—	—	27,754,697.21
四、减值准备合计	4,047,240.05			4,047,240.05
其中：土地资产	—	—	—	—

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
酒店业家具				
其他	4,047,240.05			4,047,240.05
五、固定资产账面价值合计	1,431,656,763.66	—	—	1,399,435,739.72
其中：土地资产	15,648,373.00	—	—	15,648,373.00
房屋及建筑物	1,155,074,211.31	—	—	1,132,888,401.51
机器设备	163,399,994.78	—	—	158,877,601.05
运输工具	42,967,881.78	—	—	41,616,694.80
电子设备	2,485,819.35	—	—	2,817,517.68
办公设备	25,528,576.00	—	—	23,879,694.52
酒店业家具		—	—	
其他	26,551,907.44	—	—	23,707,457.16

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、车辆	22,186.96	21,535.75	机器老化
合 计	22,186.96	21,535.75	—

(十五) 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
公铁联运枢纽项目	1,422,967,143.52		1,422,967,143.52	603,422,929.00		603,422,929.00
结构物防腐专项	11,313,156.00		11,313,156.00	11,313,156.00		11,313,156.00
白云服务区	6,755,535.86		6,755,535.86	6,715,610.86		6,715,610.86
环城高速规划工程	5,052,576.76		5,052,576.76			
路面综合性养护维修	2,058,392.00		2,058,392.00			
广州铁路集装箱中心站公铁联运枢纽	2,053,773.57		2,053,773.57			
万顷沙服务区	1,252,327.35		1,252,327.35	1,103,553.77		1,103,553.77
丫髻沙年农业生态公园	1,142,521.76		1,142,521.76			
从化南服务区	1,125,253.72		1,125,253.72	967,329.19		967,329.19
省站数聚传输架构建设改造项目	693,002.49		693,002.49	693,002.49		693,002.49
广氮服务区	752,697.15		752,697.15	111,900.00		111,900.00
联网收费系统站省直连改造	461,736.30		461,736.30			
全自动反光锥收放车建造	415,841.58		415,841.58	415,841.58		415,841.58
朱村服务区	356,951.83		356,951.83	356,951.83		356,951.83
建筑工程计量支付管理软件系统	251,475.21		251,475.21	183,003.01		183,003.01
黄村东地块开发工程	229,245.28		229,245.28	152,830.19		152,830.19
高滩地块开发	150,943.39		150,943.39	150,943.39		150,943.39
九龙服务区	145,262.64		145,262.64			
浔峰洲地块开发	99,056.60		99,056.60	99,056.60		99,056.60
办公大楼装修家具采购	89,023.00		89,023.00			
土华体育公园	48,113.21		48,113.21			

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
交通标志牌改造工程	42,486.34		42,486.34			
从化南服务区加油站	28,301.89		28,301.89			
建设项目竣工环境保护验收专项				592,000.00		592,000.00
环城高速规划工程（奥体段）				5,002,765.13		5,002,765.13
在管桥下场地				2,362,697.24		2,362,697.24
环城公园土华段（含土华体育公园）				1,373,223.78		1,373,223.78
河洞服务区维修扩建工程项目				108,775.86		108,775.86
办公家具				89,023.00		89,023.00
网络设备采购				83,398.22		83,398.22
环城高速规划工程（南沙快速桥下段）				64,800.00		64,800.00
环城高速规划工程（石溪段）				62,279.25		62,279.25
河洞服务区改造升级设备集成及服务项目				28,189.33		28,189.33
机场高速独柱墩补充加固项目				24,188.04		24,188.04
工程物资						
合 计	1,457,484,817.45		1,457,484,817.45	635,477,447.76		635,477,447.76

1.重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入固定资 产金额	本期其他减少金 额	期末 余额
公铁联运枢纽项目	603,422,929.00	819,544,214.52			1,422,967,143.52
结构物防腐专项	11,313,156.00				11,313,156.00
白云服务区	6,715,610.86	39,925.00			6,755,535.86
合 计	621,451,695.86	819,584,139.52			1,441,035,835.38

(十六) 使用权资产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	92,185,182.40	16,240,112.45	431,759.76	107,993,535.09
其中：土地	53,624,512.96	7,777,372.56		61,401,885.52
房屋及建筑物	26,323,443.92	1,895,852.71	220,639.22	27,998,657.41
机器运输办公设备	2,015,174.90	142,127.78	211,120.54	1,946,182.14
其他	10,222,050.62	6,424,759.40		16,646,810.02
二、累计折旧合计	21,890,326.04	12,988,730.94	414,488.88	34,464,568.10
其中：土地	8,477,324.41	6,815,680.30		15,293,004.71
房屋及建筑物	6,112,489.83	2,679,359.38	414,488.88	8,377,360.33
机器运输办公设备	693,347.56	594,631.02		1,287,978.58
其他	6,607,164.24	2,899,060.24		9,506,224.48
三、使用权资产账面净值合计	70,294,856.36	—	—	73,528,966.99
其中：土地	45,147,188.55	—	—	46,108,880.81
房屋及建筑物	20,210,954.09	—	—	19,621,297.08
机器运输办公设备	1,321,827.34	—	—	658,203.56
其他	3,614,886.38	—	—	7,140,585.54
四、减值准备合计				
其中：土地	—	—	—	—
房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
其他				
五、使用权资产账面价值合计	70,294,856.36	—	—	73,528,966.99
其中：土地	45,147,188.55	—	—	46,108,880.81
房屋及建筑物	20,210,954.09	—	—	19,621,297.08
机器运输办公设备	1,321,827.34	—	—	658,203.56
其他	3,614,886.38	—	—	7,140,585.54

(十七) 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	106,332,116,410.91	27,944,283,536.55	153,601,841.65	134,122,798,105.81
其中：软件	71,030,705.64	4,508,008.36	11,481.41	75,527,232.59
土地使用权	1,794,610,162.15			1,794,610,162.15
专利权	558,696.44	4,123.94		562,820.38
非专利技术	111,836,431.91	8,846,260.23		120,682,692.14
商标权	19,200.00			19,200.00
著作权				
特许权	104,354,061,214.77	27,930,925,144.02	153,590,360.24	132,131,395,998.55
二、累计摊销合计	15,712,985,871.69	3,343,141,969.05		19,056,127,840.74
其中：软件	34,718,859.01	8,211,347.43		42,930,206.44
土地使用权	224,516,325.02	25,754,719.99		250,271,045.01
专利权	174,352.07	25,627.92		199,979.99
非专利技术	66,276,518.37	38,429,956.41		104,706,474.78
商标权	13,000.00	960.00		13,960.00
著作权				
特许权	15,387,286,817.22	3,270,719,357.30		18,658,006,174.52
三、无形资产减值准备合计				
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	90,619,130,539.22	—	—	115,066,670,265.07
其中：软件	36,311,846.63	—	—	32,597,026.15
土地使用权	1,570,093,837.13	—	—	1,544,339,117.14
专利权	384,344.37	—	—	362,840.39
非专利技术	45,559,913.54	—	—	15,976,217.36
商标权	6,200.00	—	—	5,240.00
著作权		—	—	
特许权	88,966,774,397.55	—	—	113,473,389,824.03

(十八) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
公路开普（CAPE）封层技术及施工工艺研究	2,984,653.42						2,984,653.42
公路沥青路面泡沫沥青就地冷再生技术研究	2,296,781.55						2,296,781.55
纳米涂层自洁自净技术研究	2,180,702.83						2,180,702.83
双向行驶叉拖一体化援救作业车研发	615,696.62		19,762.38	204,844.55			430,614.45
工程管理系统	566,668.06						566,668.06
信息化系统（成本管理、采招管理、工程管理系统）搭建服务项目	551,527.81				551,527.81		
养护施工智慧管理平台	419,433.96						419,433.96
专利权	350,832.25		204,601.77				555,434.02
协同办公系统	153,451.32						153,451.32
智慧路桥 BIM 施工管理平台项目	139,150.94						139,150.94
悬索桥塔锚缆一体式除湿技术研究		154,350.13					154,350.13
智慧运营管理平台的辅助决策系统研发等支出 费用化研究项目		19,146,294.28	9,021,433.00		11,861,681.28	16,306,046.00	
其他		15,656,022.95					15,656,022.95
合 计	10,258,898.76	34,956,667.36	9,245,797.15	204,844.55	11,861,681.28	16,857,573.81	25,537,263.63

(十九) 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
重组顾问费及银团贷款承销费	40,547,945.58	29,103,333.47	3,771,004.53		65,880,274.52	
预防性养护	31,485,806.72		6,035,838.30		25,449,968.42	
递延收益税金	17,972,227.47	25,254,714.45	1,169,725.10		42,057,216.82	
装修	12,793,104.43	4,860,437.42	2,396,517.19		15,257,024.66	
软件服务费	83,050.94	32,500.00	12,991.80		102,559.14	
取消省界站工程		70,847,334.46	778,542.14		70,068,792.32	
其他	1,026,062.77		208,753.96		817,308.81	
合计	103,908,197.91	130,098,319.80	14,373,373.02		219,633,144.69	

(二十) 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	803,546,697.77	2,777,579,121.80	804,935,561.90	3,259,698,759.51
资产减值准备	10,569,359.63	69,203,933.24	9,996,078.27	65,334,897.72
开办费				
可抵扣亏损	1,661.41	11,076.09	1,661.41	11,076.09
路产摊销会计与税法差异	3,220,596.68	21,470,644.53	3,220,596.68	21,470,644.53
未实现内部损益	59,767,511.41	-239,070,045.64	61,148,936.25	244,595,745.00
预计合同亏损	267,835.19	1,785,567.96	267,835.19	1,785,567.96
广河资产评估增值	727,710,997.23	2,910,843,988.90	727,710,997.23	2,910,843,988.90
预提费用	209,141.13	1,336,656.15	766,193.04	3,564,863.79
递延收益	1,713,734.15	11,424,894.33	1,713,734.15	11,424,894.33
使用权资产	85,860.94	572,406.24	109,529.68	667,081.19
二、递延所得税负债	228,253,600.60	913,014,402.38	213,444,362.57	853,777,450.22
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其他金融资产公允价值变动	97,715,499.73	390,861,998.92	82,906,261.70	331,625,046.76
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	69,765,329.56	279,061,318.21	69,765,329.56	279,061,318.21
未实现内部损益				
51%未出售的广河 REIST 基金增值	56,392,527.31	225,570,109.25	56,392,527.31	225,570,109.25

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				
可抵扣亏损				
二、递延所得税负债	26,420,720.51	176,138,136.74	26,420,720.51	176,138,136.74
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金融资产公允价值变动				
路产折旧税法与会计差异	27,604,451.29	184,029,675.20	27,604,451.29	184,029,675.20
取消省界收费补贴	-1,183,730.78	-7,891,538.46	-1,183,730.78	-7,891,538.46

(二十一) 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		2,240,000,000.00
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	1,183,267,599.14	532,034,660.46
预付一年以上工程款	16,604,867.96	10,224,294.74
其他	2,017.28	
合计	1,248,444,115.98	2,830,828,586.80

(二十二) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	5,082,742,482.55	2,952,612,221.83
合计	5,082,742,482.55	2,952,612,221.83

(二十三) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	5,615,095,715.95	7,341,797,308.09
1-2年(含2年)	1,709,600,173.38	1,624,675,353.64
2-3年(含3年)	401,843,329.38	195,491,705.10
3年以上	127,120,849.24	197,216,004.67
合计	7,853,660,067.95	9,359,180,371.50

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
保利长大工程有限公司	122,728,155.34	项目未结算
中铁七局集团武汉工程有限公司	34,030,580.00	工程结算款，暂未满足支付条件
广州市增城区中新镇财政所	30,109,474.00	工程结算款，暂未满足支付条件
中铁五局集团第一工程有限责任公司	15,872,800.00	工程结算款，暂未满足支付条件
广州金晖建筑劳务有限公司	15,739,087.34	项目未结算
广东金森盛新材料科技有限公司	13,845,972.89	项目未结算
路港集团有限公司	13,612,816.00	标段质保金，暂未满足退还条件
中铁十九局集团有限公司	13,557,958.00	标段质保金，暂未满足退还条件
合计	259,496,843.57	—

(二十四) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	61,416,162.79	3,883,920.22
1年以上	452,287,366.78	72,576.61
合计	513,703,529.57	3,956,496.83

(二十五) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收工程项目款	382,153,104.86	228,864,780.25
预收劳务款		109,928.46
预收设备款	692,530.71	9,088,178.53
预收服务款	6,510,841.45	6,742,013.92
国际铁路集装箱货运代理合同(粤通铁路物流)	6,695,290.87	16,773,384.66
其他预收款	788,812.23	1,204,081.64
合计	396,840,580.12	262,782,367.46

(二十六) 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	147,113,699.28	486,791,038.28	589,446,774.69	44,457,962.87
离职后福利-设定提存计划	1,554,544.86	61,558,487.20	63,004,473.16	108,558.90
辞退福利	279,000.38	548,033.00	548,033.00	279,000.38
一年内到期的其他福利				
其他	180,000.00	380,372.42	469,239.98	91,132.44

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	149,127,244.52	549,277,930.90	653,468,520.83	44,936,654.59

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	140,109,370.95	347,802,975.07	446,954,026.71	40,958,319.31
职工福利费	880,462.22	34,713,332.27	35,572,541.28	21,253.21
社会保险费	432.53	36,096,214.24	36,096,646.77	
其中：医疗保险费及生育保险费	422.13	23,601,119.98	23,601,542.11	
工伤保险费	10.40	1,017,180.92	1,017,191.32	
其他		11,477,913.34	11,477,913.34	
住房公积金		40,605,835.00	40,605,835.00	
工会经费和职工教育经费	3,467,072.16	9,945,163.50	11,580,833.79	1,831,401.87
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬	2,656,361.42	17,627,518.20	18,636,891.14	1,646,988.48
合计	147,113,699.28	486,791,038.28	589,446,774.69	44,457,962.87

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	109,286.90	51,703,717.86	51,704,445.86	108,558.90
失业保险费	24.96	1,210,520.69	1,210,545.65	
企业年金缴费	1,445,233.00	8,644,248.65	10,089,481.65	
合计	1,554,544.86	61,558,487.20	63,004,473.16	108,558.90

(二十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,323,481.90	25,921,395.46
消费税		
资源税		
企业所得税	57,295,199.84	49,994,812.48
城市维护建设税	1,477,424.71	1,767,786.24
房产税	469,836.40	283,547.27
土地使用税	1,984.00	1,984.00
个人所得税	1,452,977.34	6,109,137.59
教育费附加 (含地方教育费附加)	1,101,978.49	1,289,337.72
其他税费	147,462.57	621,451.17

项 目	期末余额	期初余额
合 计	88,270,345.25	85,989,451.93

(二十八) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	175,920,662.10	114,015,979.23
其他应付款	2,086,917,609.55	904,023,805.24
合 计	2,262,838,271.65	1,018,039,784.47

1.应付股利情况

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利	175,920,662.10	113,899,429.23
其他		116,550.00
合 计	175,920,662.10	114,015,979.23

2.其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
保证金、质保金、押金	189,748,040.15	168,908,781.28
项目往来	136,324,387.52	388,575,979.76
代扣代付款	13,626,355.43	17,235,787.40
黄阁代建工程款	13,649,805.78	12,228,894.97
其他	1,675,446,610.70	133,962,717.70
征地款		100,000,000.00
农桥项目代管资金	38,071,793.07	81,274,288.00
从都论坛高速整治款	1,837,356.13	1,837,356.13
服务费	2,618,767.16	
业主共管账户资金余额	15,594,493.61	
合 计	2,086,917,609.55	904,023,805.24

(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
广州市财政局	50,000,000.00	未达到偿还条件
黄阁代建工程款	12,228,894.97	项目未结算
广东粤运交通股份有限公司	8,366,357.02	履约保证金
中铁十二局集团有限公司	3,810,049.00	土地复垦保证金

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中山市粤益饮食管理有限公司	3,101,499.97	合同未到期
中国建筑股份有限公司	2,098,112.06	未结算
湖北交投供应链管理有限公司	2,000,000.00	合同未到期
广州速邦物业管理有限公司	1,981,651.39	合同未到期
山西路桥建设集团有限公司	1,779,765.90	履约保证金
合计	85,366,330.31	—

(二十九) 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	1,616,093,964.49	2,784,461,991.97
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	181,557,720.01	
1年内到期的其他长期负债		
1年内到期的租赁负债	13,931,686.15	21,177,197.53
1年内到期的长期借款利息	8,548,095.03	45,267,091.02
合计	1,820,131,465.68	2,850,906,280.52

(三十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,500,000,000.00	2,000,000,000.00
预提花莞营运电费		
应付借款利息	134,723,362.42	25,532,453.96
待转销项税额	50,119,984.25	46,428,000.09
预提费用	41,847.68	41,847.68
企业债券利息	313,033,908.56	199,720,415.50
合计	1,997,919,102.91	2,271,722,717.23

(三十一) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间(%)
质押借款	68,047,169,787.15	48,641,945,229.17	4.00-9.00
抵押借款			
保证借款	758,511,158.38	729,875,194.67	4.65-4.75
信用借款	7,086,450,000.00	5,935,450,000.00	1.20-6.00
合计	75,892,130,945.53	55,307,270,423.84	—

(三十二) 应付债券

1. 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
21 穗交 03 (公司债)	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
21 穗交 01 (公司债)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
中国农业银行广州市分行	64,414.00	64,414.00
20 穗交 02 (公司债)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
21 粤交投 MTN003 (中期票据)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
21 粤交投 MTN002 (中期票据)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
20 穗交 01 (公司债)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
21 穗交债 01/21 穗交 02 (企业债)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
21 穗交 04 (公司债)	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
中期票据 (22 粤交投 MTN001)	1,500,000,000.00	
合 计	13,700,064,414.00	12,200,064,414.00

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
中国农业银行广州市分行	64,414.00	2006-1-1		64,414.00	64,414.00
20 穗交 01	1,500,000,000.00	2020-11-11	5 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
20 穗交 02	1,500,000,000.00	2020-11-11	3 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
21 粤交投 MTN002	1,000,000,000.00	2021-7-12	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 粤交投 MTN003	2,000,000,000.00	2021-7-21	5 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
21 穗交 01	1,000,000,000.00	2021-1-15	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 穗交债 01	2,000,000,000.00	2021-5-7	5+5 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
21 穗交 03	1,200,000,000.00	2021-9-1	5 年	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
21 穗交 04	2,000,000,000.00	2021-11-5	5 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
合 计	12,200,064,414.00	—	—	12,200,064,414.00	12,200,064,414.00

(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
中国农业银行广州市分行					64,414.00
20 穗交 01		39,742,294.52	39,742,294.52		1,500,000,000.00
20 穗交 02		33,798,595.89	33,798,595.89		1,500,000,000.00

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
21 粤交投 MTN002		31,572,488.57	31,572,488.57		1,000,000,000.00
21 粤交投 MTN003		65,140,091.31	65,140,091.31		2,000,000,000.00
21 穗交 01		17,496,301.37	17,496,301.37		1,000,000,000.00
21 穗交债 01		11,950,136.99	11,950,136.99		2,000,000,000.00
21 穗交 03		34,437,698.63	34,437,698.63		1,200,000,000.00
21 穗交 04		45,406,575.34	45,406,575.34		2,000,000,000.00
中期票据（22 粤交投 MTN001）	1,500,000,000.00	22,842,294.52	22,842,294.52		1,500,000,000.00
合计	1,500,000,000.00	302,386,477.14	302,386,477.14		13,700,064,414.00

注：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：

1、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。

2、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。

3、2021年7月12日本集团发行2021年面向专业投资者公开发行中期票据（21粤交投MTN002）10亿元，票面利率3.25%，期限3年。

4、2021年7月21日本集团发行2021年面向专业投资者公开发行中期票据（21粤交投MTN003）20亿元，票面利率3.44%，期限5年。

5、2021年1月15日本集团发行2021年面向专业投资者公开发行公司债券（21穗交01）10亿元，票面利率3.79%，期限5年。

6、2021年5月7日本集团发行2021年面向专业投资者公开发行公司债券（企业债）（21穗交债01/21穗交02）20亿元，票面利率3.86%，期限5+5年。

7、2021年9月1日本集团发行2021年面向专业投资者公开发行公司债券（21穗交03）12亿元，票面利率3.45%，期限5年。

8、2021年11月5日本集团发行2021年面向专业投资者公开发行公司债券（21穗交04）20亿元，票面利率3.46%，期限5年。

9、2022年1月10日，本集团发行2022年面向专业投资者公开发行中期票据（22粤交

投MTN001) 15亿元，票面利率3.23%，期限5年。

(三十三) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	83,018,580.72	75,102,002.54
未确认的融资费用	14,392,647.45	8,831,705.63
减：重分类至一年内到期的非流动负债	13,931,686.15	21,177,197.53
租赁负债净额	54,694,247.12	45,093,099.38

(三十四) 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	4,217,124,570.92	1,048,057,943.40	220,451,503.48	5,044,731,010.84
专项应付款				
合计	4,217,124,570.92	1,048,057,943.40	220,451,503.48	5,044,731,010.84

1. 长期应付款期末余额最大的前5项

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	1,310,747,326.38	502,959,166.67
永冠国际有限公司	536,697,378.10	519,262,324.90
花都区安置费	1,840,774,800.00	1,840,774,800.00
白云区安置费	1,352,617,600.00	1,352,617,600.00
合计	5,044,731,010.84	4,215,613,891.57

(三十五) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
待执行的亏损合同	1,785,567.96	1,785,567.96
合计	1,785,567.96	1,785,567.96

(三十六) 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	43,745,492.20	40,798,881.90	1,904,878.62	82,639,495.5
高企	1,126,959.90	200,000.00	29,826.24	1,297,133.7
区财政	3,250,000.00			3,250,000.0
知识产权	55,400.00			55,400.0
取消省界收费站补助	12,019,858.46		6,571,250.79	5,448,607.7
场地占用费	241,002,042.82	37,690.40	11,122,539.42	229,917,193.8
合计	301,199,753.38	41,036,572.30	19,628,495.07	322,607,830.61

(三十七) 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	100.00			5,781,297,000.00	100.00
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			5,781,297,000.00	100.00

注：本集团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。

(三十八) 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
17 广州交投 MTN001	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
18 粤交投 MTN001				
18 粤广州交投 ZR001	3,300,000,000.00			3,300,000,000.00
19 广州交投 MTN001	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
20 粤交投 MTN001	500,000,000.00			500,000,000.00
21 粤交投 MTN001	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
2021 粤财信托投永续债权第 10 号	100,000,000.00			100,000,000.00
云展 40 号集合资金信托	200,000,000.00	1,500,000,000.00		1,700,000,000.00
合计	8,600,000,000.00	1,500,000,000.00		10,100,000,000.00

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。本集团本期对该中期票据进行赎回。

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。

6、发行发行代码为102100001的广州交通投资集团有限公司2021年度第一期中期票据（21粤交投MTN001），发行日2021年1月4日，起息日2021年1月6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。

7、本集团向广东粤财信有限公司发行了永续债权投资计划1亿元（2021粤财信托投永续债权第10号），发行日2021年7月28日，起息日2021年7月29日，发行期限为1+N年，发行金额为1亿元，该债权投资没有固定到期日，发行条款约定发行人在特定时点有权赎回，在债权投资计划存续期内，除非发生强制付息事件，发行人有权根据合同约定递延支付利息，故划分为权益工具。

8、本集团向云南国际信托有限公司发行了永续期债权投资2亿元（云展40号集合资金信托），起息日2021年9月1日，发行期限为5+N年，发行金额为2亿元，该债权投资没有固定到期日，发行条款约定发行人在特定时点有权赎回，在债权投资计划存续期内，除非发生强制付息事件，发行人有权根据合同的约定递延支付利息，故划分为权益工具。

9、本集团向云南国际信托有限公司发行了永续期债权投资15亿元（云展40号集合资

金信托），起息日2022年3月1日，发行期限为5+N年，发行金额为15亿元，该债权投资没有固定到期日，发行条款约定发行人在特定时点有权赎回，在债权投资计划存续期内，除非发生强制付息事件，发行人有权根据合同的约定递延支付利息，故划分为权益工具。

（三十九） 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	942,250,000.00		15,374,105,390.17
二、其他资本公积	13,285,252,995.10			13,285,252,995.10
合 计	27,717,108,385.27	942,250,000.00		28,659,358,385.27
其中：国有独享资本公积	27,717,108,385.27	942,250,000.00		28,659,358,385.27

注：1、根据《广州市财政局关于安排深中通道项目地方资本金的通知》（穗财债【2022】47号），广州市财政局下达深中通道项目资本金302,250,000.00元至本集团，本集团资本公积增加302,250,000.00元。

2、根据《广东省财政厅关于下达2022年5月地方政府新增债券转贷资金的通知》（粤财债【2022】28号），新增广州白云国际机场三期扩建工程交通基础设施项目专项债券1.4亿元，增加资本公积140,000,000.00元。

3、根据《广东省财政厅关于下达2022年3月地方政府新增债券转贷资金的通知》（粤财债【2022】22号），新增广州白云国际机场三期扩建工程交通基础设施项目专项债券5亿元，增加资本公积500,000,000.00元。

（四十） 专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备 注
安全生产费	314,972.13	17,362,266.13	15,610,015.78	2,067,222.48	
维简费					
其他					
合 计	314,972.13	17,362,266.13	15,610,015.78	2,067,222.48	—

（四十一） 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上期期末余额	596,191,699.72	665,559,382.50
期初调整金额		113,555,772.01
本期期初余额	596,191,699.72	779,115,154.51
本期增加额	-227,254,408.99	380,160,909.28
其中：本期净利润转入	-227,254,408.99	380,160,909.28
其他调整因素		

项 目	本期金额	上期金额
本期减少额	279,442,951.62	563,084,364.07
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	250,895,833.33	464,975,319.67
转增资本		
其他减少	28,547,118.29	98,109,044.40
本期期末余额	89,494,339.11	596,191,699.72

注1：其他减少分别为：（1）根据《广东省财政厅 广东省人力资源和社会保障厅 广东省人民政府国有资产监督管理委员会关于划转部分国有资本充实社保基金有关事项的通知》（粤财资【2020】78号）文件精神，划转广州市交通设计研究院有限公司10%的股权给广东省财政厅，未分配利润减少20,525,664.39元。

（2）根据《广东省财政厅 广东省人力资源和社会保障厅 广东省人民政府国有资产监督管理委员会关于划转部分国有资本充实社保基金有关事项的通知》（粤财资【2020】78号）文件精神，划转广州诚安路桥检测有限公司10%的股权给广东省财政厅，未分配利润减少8,021,453.90元。

（四十二） 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	4,586,743,153.75	3,658,400,605.66	3,168,493,021.04	2,201,737,133.42
2. 其他业务小计	101,277,545.15	37,376,036.47	514,375,611.32	335,014,968.96
合 计	4,688,020,698.90	3,695,776,642.13	3,682,868,632.36	2,536,752,102.38

（四十三） 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
广告费	34,504.20	112,924.07
销售服务费	109,360.46	249,564.59
运输费	202,293.56	
其他	135,449.15	
合 计	481,607.37	362,488.66

（四十四） 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	143,154,429.03	101,303,442.11
保险费	119,074.91	158,891.05

项 目	本期发生额	上期发生额
折旧费	16,815,187.56	3,869,902.01
修理费	712,766.45	524,194.41
无形资产摊销	51,857,413.50	2,376,868.09
存货盘亏		
业务招待费	65,117.61	126,646.20
差旅费	132,285.28	357,536.35
办公费	10,236,543.46	5,314,297.77
会议费	1,599.62	10,108.00
诉讼费	325,094.33	74,303.11
聘请中介机构费	3,467,709.82	2,790,796.70
咨询费	3,685,465.25	3,716,190.24
技术转让费	29,126.21	
董事会费	19,717.00	18,104.30
排污费	4,817.12	4,522.76
其他	14,815,330.21	7,959,746.59
合 计	245,441,677.36	128,605,549.69

(四十五) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,281,053,858.57	1,118,527,820.19
减：利息收入	15,608,816.17	3,979,699.92
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22,198,466.18	-4,544,658.83
其他	12,666,869.90	14,755,380.36
合 计	1,300,310,378.48	1,124,758,841.80

(四十六) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
国际班列业务补贴	28,373,812.00	
知识产权工作专项补贴		20,000.00
取消省界补助	8,218,109.39	1,904,878.62
以工代训补贴	556,500.00	13,500.00
高新奖励资金	550,000.00	1,000,000.00
稳岗补贴	747,472.22	
进项税加计抵减	478,374.86	
个税手续费返还	309,496.17	338,295.05
留工补助	681,518.12	

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助款	3,104,015.17	288,469.13
其他	148,933.58	38,629.30
合 计	43,168,231.51	3,603,772.10

(四十七) 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	-20,330,544.11	596,423,145.18
处置长期股权投资产生的投资收益		
其他权益工具投资持有期间的投资收益	18,968,996.38	
可供出售金融资产等取得的投资收益(旧准则适用)		
其他	891,397.56	
合 计	-470,150.17	596,423,145.18

(四十八) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	83,158.13	
合 计	83,158.13	

(四十九) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
收储地块收益	678,219,150.00		
无形资产处置收益			
处置非流动资产产生的损失	51,193.97		51,193.97
固定资产处置利得	567.17	333,809.71	567.17
合 计	678,270,911.14	333,809.71	51,761.14

(五十) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	18,769.32	3,539.82	18,769.32
与企业日常活动无关的政府补助	259,826.24	395,226.24	259,826.24
项目经费	8,005,000.00	7,830,000.00	8,005,000.00
路产赔偿收入	2,289,367.20	1,685,031.54	2,289,367.20
保险赔款	636,470.61	799,717.97	636,470.61
违约赔偿	154,431.76	172,747.93	154,431.76
其他	1,427,641.04	229,426.79	1,427,641.04
合 计	12,791,506.17	11,115,690.29	12,791,506.17

(五十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	79,118.84	34,687.65	79,118.84
对外捐赠支出	1,046,480.00	214,772.00	1,046,480.00
路产赔偿修复	495,320.44	701,813.83	495,320.44
罚款支出	2,102,139.71		2,102,139.71
其他		688,070.53	
项目经费	8,396,099.68	6,200,855.36	8,396,099.68
合计	12,119,158.67	7,840,199.37	12,119,158.67

(五十二) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	122,431,633.08	173,424,549.12
递延所得税调整		
其他	23,984.73	
合计	122,455,617.81	173,424,549.12

九、或有事项

1、未决诉讼

序号	案件名称	案由	案号	审理法院	最新审理程序
1	吴训彪诉云南云桥建设股份有限公司第三人广州大广高速公路有限公司建设工程施工合同纠纷	建设工程施工合同纠纷	(2022)粤0117民初3895号	广州市从化区人民法院	2022年6月7日,收到从化区法院传票,通知大广公司作为第三人参加案件审理。2022年7月17日,已达成调解。

2、银行保函担保

序号	工程名称	受益人	担保金额	种类	担保人	生效日期	失效日期
1	东晓南路-广州南站连接线南段工程第二标段施工总承包	广州市高速公路有限公司	112,315,871.08	履约保函	招商银行股份有限公司广州分行	2021/1/15	2023/6/30
2	广州市从化至黄埔高速公路一期工程路面工程施工SG07合同段	广州从埔高速公路有限公司	97,902,799.80	履约保函	招商银行股份有限公司广州分行	2022/6/28	2022/9/27

序号	工程名称	受益人	担保金额	种类	担保人	生效日期	失效日期
3	国道106快捷化改造(白云五线一人大桥)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	中国民生银行股份有限公司广州分行	2020/12/15	2022/12/14
4	雷州市中心城区老旧小区基础设施改造项目(中心街区)勘察设计施工总承包(epc)	雷州市城市管理和综合执法局	59,068,063.52	预付款保函	招商银行股份有限公司广州分行	2022/7/28	2024/6/21
5	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	中国建设银行股份有限公司广州白云支行	2020/11/3	2023/8/31
6	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	招商银行股份有限公司广州分行	2019/3/11	
7	白云五线(G106国道一大源北路)(3标)施工总承包建设工程施工	广州市广园市政建设有限公司	41,242,856.40	履约保函	招商银行股份有限公司广州分行	2021/4/1	2023/3/31
8	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	中国银行股份有限公司广东省分行	2015/10/21	2021/12/31
9	越秀区新河浦片区排水单元达标配套公共管网工程设计施工总承包	广州市越秀区市政和水利维护所	32,550,816.49	预付款保函	招商银行股份有限公司广州分行	2022/2/23	2025/2/28
10	东晓南路-广州南站连接线南段工程第二标段施工总承包	广州市高速公路有限公司	31,349,033.43	预付款保函	招商银行股份有限公司广州分行	2021/2/8	2023/1/31
11	白云五线(G106国道一大源北路)(3标)施工总承包建设工程施工	广州市广园市政建设有限公司	41,242,856.40	履约保函	招商银行股份有限公司广州分行	2021/4/1	2023/3/31