

广东省高速公路有限公司公司债券半年度报告 (2024 年)

2024 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 2024 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上一期定期报告所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读上一期定期报告的“重大风险提示”等有关章节。

目录

重要提示 2

重大风险提示 3

释义 6

第一节 公司基本情况 9

 一、公司基本信息 9

 二、信息披露事务负责人基本信息 9

 三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况..... 10

 四、董事、监事、高级管理人员及变更情况..... 11

 五、公司独立性情况 12

 六、公司合规性情况 12

 七、公司业务及经营情况 12

第二节 公司信用类债券基本情况 14

 一、公司债券基本信息 14

 二、公司债券募集资金情况 31

 三、报告期内公司信用类债券评级调整情况..... 50

 四、增信措施情况 50

第三节 重大事项 57

 一、审计情况 57

 二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况..... 57

 三、合并报表范围变化情况 57

 四、资产情况 57

 五、非经营性往来占款和资金拆借情况 58

 六、负债情况 59

 七、重要子公司或参股公司情况 62

八、报告期内亏损情况 64

九、对外担保情况 64

十、重大未决诉讼情况 64

十一、信息披露事务管理制度变更情况 64

第四节 向普通投资者披露的信息 65

第五节 财务报告 66

 一、财务报表 66

第六节 发行人认为应当披露的其他事项 92

第七节 备查文件 93

 附件一、其他附件 95

释义

释义项	指	释义内容
广东高速、公司、本公司、发行人	指	广东省高速公路有限公司
担保人、广东省交通集团	指	广东省交通集团有限公司
广发证券	指	广发证券股份有限公司
国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
承销团	指	主承销商为本次发行组织的，由主承销商和分销商组成的承销团
债券持有人	指	通过认购等合法方式取得本期公司债券的投资者
会议召集人	指	债券持有人会议召集人
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
人民银行	指	中国人民银行
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
大公国际	指	大公国际资信评估有限公司
广东省国资委	指	广东省人民政府国有资产监督管理委员会
22 粤高 02	指	发行人于 2022 年 4 月 21 日发行的总额为 10 亿元人民币的“广东省高速公路有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）”品种二
22 粤高 01	指	发行人于 2022 年 4 月 21 日发行的总额为 10 亿元人民币的“广东省高速公路有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）”品种一
21 粤高 02	指	发行人于 2021 年 4 月 22 日发行的总额为 5 亿元人民币的“广东省高速公路有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）”品种二
21 粤高 01	指	发行人于 2021 年 4 月 22 日发行的总额为 15 亿

		元人民币的“广东省高速公路有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）”品种一
19 广东高速债 01/19 粤高 01	指	发行人于 2019 年 7 月 31 日发行的总额为 20 亿元人民币的“2019 年广东省高速公路有限公司公司债券（第一期）”
18 广东高速债 01/18 粤高 01	指	发行人于 2018 年 12 月 13 日发行的总额为 10 亿元人民币的“2018 年广东省高速公路有限公司公司债券（第一期）”
16 粤高 02	指	发行人于 2016 年 8 月 11 日发行的总额为 10 亿元人民币的“广东省高速公路有限公司 2016 年公司债券（第二期）”
16 粤高 01	指	发行人于 2016 年 6 月 16 日发行的总额为 20 亿元人民币的“广东省高速公路有限公司 2016 年公司债券（第一期）”
14 粤高债/14 广东高速债	指	发行人于 2014 年 10 月 29 日发行的总额为 20 亿元人民币的“2014 年广东省高速公路有限公司公司债券”
12 广东高速债	指	发行人于 2012 年 6 月 26 日发行的总额为 15 亿元人民币的“2012 年广东省高速公路有限公司公司债券”
10 广东高速债	指	发行人于 2010 年 7 月 2 日发行的总额为 20 亿元人民币的“2010 年广东省高速公路有限公司公司债券”
募集说明书	指	发行人为发行 22 粤高 01 和 22 粤高 02 而制作的《广东省高速公路有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》、为发行 21 粤 01 和 21 粤高 02 而制作的《广东省高速公路有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》、为发行 19 粤高 01/19 广东高速债 01 而制作的《2019 年广东省高速公路有限公司公司债券（第一期）募集说明书》、为发行 18 粤高

		01/18 广东高速债 01 而制作的《2018 年广东省高速公路有限公司公司债券（第一期）募集说明书》、为发行 16 粤高 02 而制作的《广东省高速公路有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）募集说明书》、为发行 16 粤高 01 而制作的《广东省高速公路有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）募集说明书》、为发行 14 粤高债/14 广东高速债而制作的《2014 年广东省高速公路有限公司公司债券募集说明书》、为发行 12 广东高速债而制作的《2012 年广东省高速公路有限公司公司债券募集说明书》及为发行 10 广东高速债而制作的《2010 年广东省高速公路有限公司公司债券募集说明书》
工作日	指	中华人民共和国境内商业银行的对公营业日（不包括法定假日或休息日）
交易日	指	上交所、深交所的正常交易日
法定假日	指	中华人民共和国的法定假日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区的法定假日）
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 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

币种：人民币

中文名称	广东省高速公路有限公司
中文简称	广东高速
外文名称（如有）	Guangdong Provincial Freeway Limited Company
外文名称缩写（如有）	-
法定代表人	陈佩林
注册资本（万元）	1,248,895.1
实缴资本（万元）	1,248,895.1
注册地址	广东省广州市越秀区白云路 83 号
办公地址	广东省广州市珠江新城珠江东路 32 号利通大厦 56 楼
邮政编码	510623
公司网址（如有）	http://www.gdfreeway.com/
电子信箱	-

二、信息披露事务负责人基本信息

姓名	李克文
在公司所任职务类型	☐ 董事 ☒ 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职位	副总经理
联系地址	广东省广州市天河区珠江新城珠江东路 32 号利通广场 56 楼
电话	020-29005630
传真	020-83871800

电子信箱	huanghy@gdfreeway.com
------	-----------------------

三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况

（一）报告期末控股股东、实际控制人

1. 控股股东基本信息

币种：人民币

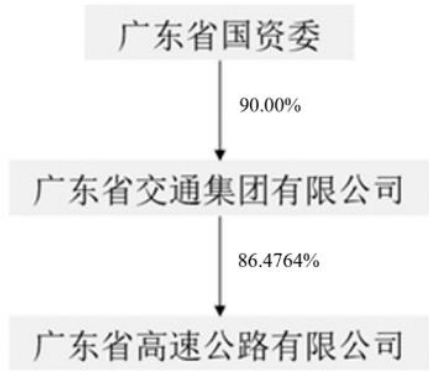
名称	广东省交通集团有限公司
主要业务	股权管理;组织资产重组、优化配置;通过抵押、产权转让、股份制改造等方式筹集资金;投资经营;交通基础设施建设;公路项目营运及其相关产业;技术开发、应用、咨询、服务;公路客货运输及现代物流业务;境外关联业务;增值电信业务。（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动）
资信情况	良好
对发行人的持股比例（%）	86.4764
相应股权（股份）受限情况	-
所持有的除发行人股权（股份）外的其他主要资产及其受限情况	-

2、实际控制人基本信息

币种：人民币

名称	广东省人民政府国有资产监督管理委员会
主要业务	-
资信情况	-
对发行人的持股比例（%）	77.82876
相应股权（股份）受限情况	-
所持有的除发行人股权（股份）外的其他主要资产及其受限情况	-

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(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、董事、监事、高级管理人员及变更情况

截至报告批准报出日董事、监事、高级管理人员情况

人员姓名	职务	职务类型
陈佩林	董事长	董事
黄小军	董事、总经理	董事、高级管理人员
辛镜坤	职工董事	董事
施大庆	专职外部董事	董事
柯桂灵	专职外部董事	董事
蒲兆先	专职外部董事	董事
黄佐才	监事会主席	监事
杨晓华	监事	监事
彭仕武	职工监事	监事
吕伟	职工监事	监事
邹慧明	党委副书记、纪委书记	高级管理人员
李克文	副总经理	高级管理人员
余国红	副总经理	高级管理人员
郑建浩	副总经理	高级管理人员
何森宏	总会计师	高级管理人员

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员未发生变更。

五、公司独立性情况

公司设有必需的经营管理部门负责业务投资经营，公司经营管理系统独立于控股股东、实际控制人及其控股的其他企业，公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面具有独立性。

发行人严格按照公司各项内部管理制度对公司关联交易行为进行管理和控制，关联交易定价遵循市场定价原则，各项关联交易均以市场价格为依据进行决策。

发行人安排财务管理部负责信息披露事务，发行人将遵循真实、准确、完整、及时的信息披露原则，按照中国证监会的有关规定和债券受托管理协议的约定进行重大事项信息披露，使发行人偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

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

高速公路以其在运输能力、速度 and 安全性等方面具有的突出优势成为国家产业政策重点扶持的对象。高速公路建设具有投资规模大、回收周期长等特点以及公共产品属性，行业进入壁垒较高。根据国家发改委、交通运输部联合发布的《国家公路网规划》，预计到 2035 年，调整后国家公路网规划总里程约 46.1 万公里，其中国家高速公路约 16.2 万公里，基本建成覆盖广泛、功能完备、集约高效、绿色智能、安全可靠的现代化高质量国家公路网。总体来看，我国高速公路行业发展稳健。预计未来，国家将继续推进高速公路网建设，行业长期发展仍呈现良好态势。

近年来，广东省持续大力推进包括高速公路发展建设在内的基础设施建设，粤港澳大湾区快速交通网和粤东西北交通大通道持续完善，2023 年底，全省高速公路通车里程 11,481 公里，连续 10 年居全国第一。公司已通车和在建高速公路项目均处于广东省内，在广东省高速公路网中占有重要的地位，拥有多条出省通道，是广东省重要的公路交通产业经营主体之一。广东省还将全力推进交通强国先行示范省建设，持续完善现代化交通基础设施体系，统筹推进高速公路、普通国省道、农村公路、港航项目、省管铁路项目建设，根据广东省高速公路网规划（2020-2035 年），至 2025 年底，全省预计高速公路里程约 1.25 万公里，全省高速公路网主骨架基本建成；至 2035 年底，全省预计高速公路通车里程约 1.5 万公里。

公司是广东省内高速公路行业中具有领先地位的大型国有企业之一。公司经营范围为对高速公路及其配套设施的投资、项目营运和管理，与高速公路配套的加油、零配件供应的组织管理。公司主要负责粤东、粤西、粤北区域部分高速公路项目的投资建设和经营管理，由下属分公司（管理处）、子公司负责具体路段的建设和经营。公司经营的高速公路路段均位于广东省内。高速公路投资运营是公司的核心主导业务。截至 2024 年 6 月末，公司合并范围内的已通车高速公路项目 22 个，收费里程共约 2,156.05 公里，报告期内公司主营业务开展正常。

公司是广东省内最早成立的大型公路建设项目的实施主体，以高速公路投资、建设及经营管理为主营业务。自成立以来，公司负责和参与了广东省大部分出省通道、重要高速公路主干线和重点桥梁的建设，是广东省粤西、粤北和粤东等出省高速公路的主要建设和运营主体。截至 2024 年 6 月末，公司全资、控股已通车（含试通车）高速公路项目 22 个，其中广乐高速、潮惠高速等 14 个路段属于国高网，紫惠高速等 8 个路段属于广东省高速路网，区位优势明显。公司已通车和在建高速公路项目在广东省高速公路网中占有重要的地位，拥有多条出省通道，作为广东省重要的公路交通产业经营主体，未来具有广阔的发展空间和发展潜力。

（二）公司业务经营情况

1. 各业务板块（产品/服务）收入与成本情况

单位：亿元 币种：人民币

业务板块（产品/服务）	收入	收入同比变动比例（%）	收入占比（%）	成本	成本同比变动比例（%）	成本占比（%）	毛利率（%）	毛利率同比变动比例（%）	毛利占比（%）
高速公路投资建设经营	63.63	-1.7	100	44.71	-2.13	100	29.74	1.05	100
合计	63.63	-1.7	100	44.71	-2.13	100	29.74	1.05	100

2. 非主要经营业务情况

报告期内，本公司无非主要经营业务收入占合并报表范围营业收入 30%以上的情况。

第二节 公司信用类债券基本情况

一、公司债券基本信息

币种：人民币

债券简称	21 粤高 01
债券代码	149461.SZ
债券名称	广东省高速公路有限公司 2021 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	2021 年 04 月 22 日
起息日	2021 年 04 月 23 日
最近回售日	2026 年 04 月 23 日
到期日	2031 年 04 月 23 日
债券余额（亿元）	15
票面利率（%）	3.78
还本付息方式	采用单利按年计息，不计复利。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	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
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	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	☐ 是 ☒ 否
是否为可续期公司债券	☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
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
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	22 粤高 01
债券代码	149890.SZ
债券名称	广东省高速公路有限公司 2022 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	2022 年 04 月 21 日

起息日	2022 年 04 月 22 日
最近回售日	2027 年 04 月 22 日
到期日	2032 年 04 月 22 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.40
还本付息方式	采用单利按年计息，不计复利。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	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
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	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	☐ 是 ☒ 否
是否为可续期公司债券	☐ 是 ☒ 否

报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
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
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	21 粤高 02
债券代码	149462.SZ
债券名称	广东省高速公路有限公司 2021 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	2021 年 04 月 22 日
起息日	2021 年 04 月 23 日
最近回售日	2031 年 04 月 23 日
到期日	2036 年 04 月 23 日
债券余额（亿元）	5
票面利率（%）	4.05
还本付息方式	采用单利按年计息，不计复利。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	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
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	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	☐ 是 ☒ 否
是否为可续期公司债券	☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
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
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	16 粤高 01
------	----------

债券代码	136495.SH
债券名称	广东省高速公路有限公司 2016 年公司债券（第一期）
发行日	2016 年 06 月 16 日
起息日	2016 年 06 月 16 日
最近回售日	-
到期日	2031 年 06 月 16 日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	4.10
还本付息方式	采用单利按年计息，不计复利。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
主承销商	广发证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	广发证券股份有限公司
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	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款

报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	☐ 是 ☒ 否
是否为可续期公司债券	☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
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
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	16 粤高 02
债券代码	136621.SH
债券名称	广东省高速公路有限公司 2016 年公司债券（第二期）
发行日	2016 年 08 月 11 日
起息日	2016 年 08 月 11 日
最近回售日	-
到期日	2031 年 08 月 11 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.57

还本付息方式	采用单利按年计息，不计复利。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
主承销商	广发证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	广发证券股份有限公司
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	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	☐ 是 ☒ 否
是否为可续期公司债券	☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
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
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	22 粤高 02
债券代码	149891.SZ
债券名称	广东省高速公路有限公司 2022 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	2022 年 04 月 21 日
起息日	2022 年 04 月 22 日
最近回售日	2032 年 04 月 22 日
到期日	2037 年 04 月 22 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.78
还本付息方式	采用单利按年计息，不计复利。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	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
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	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	☐ 是 ☒ 否
是否为可续期公司债券	☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
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
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	10 广东高速债
债券代码	1080073.IB
债券名称	2010 年广东省高速公路有限公司公司债券
发行日	2010 年 07 月 02 日
起息日	2010 年 07 月 02 日
最近回售日	-
到期日	2025 年 07 月 02 日

债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	4.68
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自其兑付日起不另计利息
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	广发证券股份有限公司，国泰君安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	不适用
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	☐ 是 ☒ 否
是否为可续期公司债券	☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款

适用的交易机制	点击成交、询价成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	12 广东高速债
债券代码	1280188.IB
债券名称	2012 年广东省高速公路有限公司公司债券
发行日	2012 年 06 月 26 日
起息日	2012 年 06 月 26 日
最近回售日	-
到期日	2027 年 06 月 26 日
债券余额（亿元）	15
票面利率（%）	5.36
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自其兑付日起不另计利息
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	广发证券股份有限公司，国泰君安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	交通银行股份有限公司广东省分行
投资者适当性安排	不适用
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	☐ 是 ☒ 否
是否为可续期公司债券	☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
适用的交易机制	询价成交、点击成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	14 粤高债/14 广东高速债
债券代码	127017.SH/1480545.IB
债券名称	2014 年广东省高速公路有限公司公司债券

发行日	2014 年 10 月 29 日
起息日	2014 年 10 月 29 日
最近回售日	-
到期日	2029 年 10 月 29 日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	5.40
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自其兑付日起不另计利息
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	广发证券股份有限公司，摩根士丹利华鑫证券有限责任公司
受托管理人/债权代理人	中国建设银行股份有限公司广东省分行
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	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款

是否为可交换公司债券	☐ 是 ☒ 否
是否为可续期公司债券	☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
适用的交易机制	协商成交、竞买成交、询价成交、点击成交、匹配成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	18 粤高 01/18 广东高速债 01
债券代码	152031.SH/1880268.IB
债券名称	2018 年广东省高速公路有限公司公司债券（第一期）
发行日	2018 年 12 月 13 日
起息日	2018 年 12 月 13 日
最近回售日	-
到期日	2033 年 12 月 13 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	4.65
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自其兑付日起不另计利息

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	国泰君安证券股份有限公司，兴业证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰君安证券股份有限公司
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	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	☐ 是 ☒ 否
是否为可续期公司债券	☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
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
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	19 粤高 01/19 广东高速债 01
债券代码	152157.SH/1980107.IB
债券名称	2019 年广东省高速公路有限公司公司债券（第一期）
发行日	2019 年 07 月 31 日
起息日	2019 年 07 月 31 日
最近回售日	-
到期日	2034 年 07 月 31 日
债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	4.59
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自其兑付日起不另计利息
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	国泰君安证券股份有限公司，兴业证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰君安证券股份有限公司
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	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	☐ 是 ☒ 否
是否为可续期公司债券	☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
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
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

二、公司债券募集资金情况

币种：人民币

债券简称	22 粤高 02
债券代码	149891.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	10
募集资金约定用途	募集资金拟用于偿还公司债务、项目建设和补充公司流动资金
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿	10

元)	
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还有息负债（不含公司债券）、用于补充日常营运资金（不含临时补流）、用于实体项目建设运营
募集资金用于偿还有息负债金额（亿元）	0
募集资金用于补充日常营运资金（不含临时补流）金额（亿元）	0
募集资金用于实体项目建设运营金额（亿元）	10
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	☐ 是 ☒ 否
募集资金实际用途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 ☐ 否
募集资金使用变更情况	
是否变更募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	扣除发行费用之后的净募集资金已于 2022 年 4 月 22 日汇入发行人在农业银行广州东城支行开立的募集资金专项账户，募集资金专项账户运行良好
是否存在募集资金违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项或者	☒ 是 ☐ 否

股权投资、债权投资等其他特定项目	
项目进展情况	深汕西高速公路改扩建工程项目已建成通车 84.6 公里，本项目其余路段暂未完工，项目施工进展情况正常
项目运营效益/项目支持效果	报告期内，项目运营情况正常，通行费收入 4.61 亿元
项目抵押或质押事项办理情况（如有）	截至报告期末，项目质押受限金额为 125.92 亿元
基金产品的运作情况（如有设立或者认购基金份额）	无

币种：人民币

债券简称	22 粤高 01
债券代码	149890.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	10
募集资金约定用途	募集资金拟用于偿还公司债务、项目建设和补充公司流动资金
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	10
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还有息负债（不含公司债券）、用于补充日常营运资金（不含临时补流）、用于实体项目建设运营
募集资金用于偿还有息负债金额（亿元）	5
募集资金用于补充日常营运资金（不含临时补流）金额（亿元）	5

募集资金用于实体项目建设运营金额（亿元）	0
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	☐ 是 ☒ 否
募集资金实际用途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 ☐ 否
募集资金使用变更情况	
是否变更募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	扣除发行费用之后的净募集资金已于 2022 年 4 月 22 日汇入发行人在农业银行广州东城支行开立的募集资金专项账户，募集资金专项账户运行良好
是否存在募集资金违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☒ 是 ☐ 否
项目进展情况	深汕西高速公路改扩建工程项目已建成通车 84.6 公里，本项目其余路段暂未完工，项目施工进度情况正常
项目运营效益/项目支持效果	报告期内，项目运营情况正常，通行费收入 4.61 亿元
项目抵押或质押事项办理情况（如有）	截至报告期末，项目质押受限金额为 125.92 亿元

基金产品的运作情况（如有设立或者认购基金份额）	无
-------------------------	---

币种：人民币

债券简称	21 粤高 02
债券代码	149462.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	5
募集资金约定用途	本期债券募集资金用于偿还公司债务、项目建设和补充公司流动资金
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	5
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还有息负债（不含公司债券）、用于补充日常营运资金（不含临时补流）、用于实体项目建设运营
募集资金用于偿还有息负债金额（亿元）	0
募集资金用于补充日常营运资金（不含临时补流）金额（亿元）	0
募集资金用于实体项目建设运营金额（亿元）	5
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	☐ 是 ☒ 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺	☒ 是 ☐ 否

的用途、使用计划及其他约定一致	
募集资金使用变更情况	
是否变更募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	扣除发行费用之后的净募集资金已于 2021 年 4 月 23 日汇入发行人在农业银行广州东城支行开立的募集资金专项账户，募集资金专项账户运行良好
是否存在募集资金违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☒ 是 ☐ 否
项目进展情况	深汕西高速公路改扩建工程项目已建成通车 84.6 公里，本项目其余路段暂未完工，项目施工进度情况正常
项目运营效益/项目支持效果	报告期内，项目运营情况正常，通行费收入 4.61 亿元
项目抵押或质押事项办理情况（如有）	截至报告期末，项目质押受限金额为 125.92 亿元
基金产品的运作情况（如有设立或者认购基金份额）	无

币种：人民币

债券简称	21 粤高 01
债券代码	149461.SZ

交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	15
募集资金约定用途	本期债券募集资金用于偿还公司债务、项目建设和补充公司流动资金
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	15
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还有息负债（不含公司债券）、用于补充日常营运资金（不含临时补流）、用于实体项目建设运营
募集资金用于偿还有息负债金额（亿元）	5
募集资金用于补充日常营运资金（不含临时补流）金额（亿元）	5
募集资金用于实体项目建设运营金额（亿元）	5
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	☐ 是 ☒ 否
募集资金实际用途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 ☐ 否
募集资金使用变更情况	
是否变更募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	☒ 是 ☐ 否

募集资金专项账户运作情况	扣除发行费用之后的净募集资金已于 2021 年 4 月 23 日汇入发行人在农业银行广州东城支行开立的募集资金专项账户，募集资金专项账户运行良好
是否存在募集资金违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☒ 是 ☐ 否
项目进展情况	深汕西高速公路改扩建工程项目已建成通车 84.6 公里，本项目其余路段暂未完工，项目施工进度情况正常
项目运营效益/项目支持效果	报告期内，项目运营情况正常，通行费收入 4.61 亿元
项目抵押或质押事项办理情况（如有）	截至报告期末，项目质押受限金额为 125.92 亿元
基金产品的运作情况（如有设立或者认购基金份额）	无

币种：人民币

债券简称	16 粤高 02
债券代码	136621.SH
交易场所	上海证券交易所
是否为专项品种公司债券	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	10
募集资金约定用途	募集资金 10 亿元人民币用于潮州至惠州高速公路工程建设

截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	10
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于实体项目建设运营
募集资金用于实体项目建设运营金额（亿元）	10
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	☐ 是 ☒ 否
募集资金实际用途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 ☐ 否
募集资金使用变更情况	
是否变更募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	扣除发行费用之后的净募集资金已于 2016 年 8 月 12 日汇入发行人在农业银行广州东城支行开立的募集资金专项账户，募集资金专项账户运行良好
是否存在募集资金违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☒ 是 ☐ 否
项目进展情况	潮惠高速公路一期工程于 2015 年建成通车，2016 年全线建

	成通车，收费里程共约 252.48 公里
项目运营效益/项目支持效果	报告期内，项目运营情况正常，通行费收入 105,180 万元
项目抵押或质押事项办理情况（如有）	截至报告期末，项目质押受限金额为 173.16 亿元
基金产品的运作情况（如有设立或者认购基金份额）	无

币种：人民币

债券简称	16 粤高 01
债券代码	136495.SH
交易场所	上海证券交易所
是否为专项品种公司债券	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	20
募集资金约定用途	募集资金 20 亿元人民币用于潮州至惠州高速公路工程建设
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	20
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于实体项目建设运营
募集资金用于实体项目建设运营金额（亿元）	20
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	☐ 是 ☒ 否

募集资金实际用途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 ☐ 否
募集资金使用变更情况	
是否变更募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	扣除发行费用之后的净募集资金已于 2016 年 6 月 17 日汇入发行人在农业银行广州东城支行开立的募集资金专项账户，募集资金专项账户运行良好
是否存在募集资金违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☒ 是 ☐ 否
项目进展情况	潮惠高速公路一期工程于 2015 年建成通车，2016 年全线建成通车，收费里程共约 252.48 公里
项目运营效益/项目支持效果	报告期内，项目运营情况正常，通行费收入 105,180 万元
项目抵押或质押事项办理情况（如有）	截至报告期末，项目质押受限金额为 173.16 亿元
基金产品的运作情况（如有设立或者认购基金份额）	无

币种：人民币

债券简称	10 广东高速债
------	----------

债券代码	1080073.IB
交易场所	银行间债券市场
是否为专项品种公司债券	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	20
募集资金约定用途	用于阳江至云浮高速公路阳江至阳春段、广东省遂溪至徐闻公路两个高速公路项目的建设
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	20
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于实体项目建设运营
募集资金用于实体项目建设运营金额（亿元）	20
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	☐ 是 ☒ 否
募集资金实际用途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 ☐ 否
募集资金使用变更情况	
是否变更募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	报告期内，募集资金偿债账户运作正常

是否存在募集资金违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☒ 是 ☐ 否
项目进展情况	阳阳高速公路、湛徐高速公路已于 2010 年 12 月建成通车
项目运营效益/项目支持效果	报告期内，项目运营情况正常，阳阳高速公路通行费收入 2,548 万元，湛徐高速公路通行费收入 23,205 万元
项目抵押或质押事项办理情况（如有）	截至报告期末，阳阳高速公路质押受限金额为 22.27 亿元，湛徐高速公路质押受限金额为 27.72 亿元
基金产品的运作情况（如有设立或者认购基金份额）	无

币种：人民币

债券简称	12 广东高速债
债券代码	1280188.IB
交易场所	银行间债券市场
是否为专项品种公司债券	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	15
募集资金约定用途	用于珠江三角洲外环高速公路黄岗至花山段项目建设
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	15

募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于实体项目建设运营
募集资金用于实体项目建设运营金额（亿元）	15
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	☐ 是 ☒ 否
募集资金实际用途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 ☐ 否
募集资金使用变更情况	
是否变更募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	报告期内，募集资金偿债账户运作正常
是否存在募集资金违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☒ 是 ☐ 否
项目进展情况	肇花高速公路已于 2014 年 12 月建成通车
项目运营效益/项目支持效果	报告期内，项目运营情况正常，通行费收入 26,942 万元
项目抵押或质押事项办理情况（如有）	截至报告期末，项目质押受限金额为 89.04 亿元

基金产品的运作情况（如有设立或者认购基金份额）	无
-------------------------	---

币种：人民币

债券简称	14 粤高债/14 广东高速债
债券代码	127017.SH/1480545.IB
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
是否为专项品种公司债券	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	20
募集资金约定用途	用于广东省信宜（粤桂界）至茂名公路项目建设
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	20
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于实体项目建设运营
募集资金用于实体项目建设运营金额（亿元）	20
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	☐ 是 ☒ 否
募集资金实际用途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 ☐ 否
募集资金使用变更情况	
是否变更募集资金用途	☐ 是 ☒ 否

募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	报告期内，募集资金偿债账户运作正常
是否存在募集资金违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☒ 是 ☐ 否
项目进展情况	广东省信宜（粤桂界）至茂名公路项目已于 2015 年 12 月建成通车
项目运营效益/项目支持效果	报告期内，项目运营情况正常，通行费收入 10,135 万元
项目抵押或质押事项办理情况（如有）	截至报告期末，项目质押受限金额为 75.45 亿元
基金产品的运作情况（如有设立或者认购基金份额）	无

币种：人民币

债券简称	18 粤高 01/18 广东高速债 01
债券代码	152031.SH/1880268.IB
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
是否为专项品种公司债券	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用基本情况	

募集资金总额（亿元）	10
募集资金约定用途	6.67 亿元用于广东高速所属的河惠莞高速公路河源紫金至惠州惠阳段项目工程建设，剩余 3.33 亿元用于补充流动资金
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	10
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于补充日常营运资金（不含临时补流）、用于实体项目建设运营
募集资金用于补充日常营运资金（不含临时补流）金额（亿元）	3.33
募集资金用于实体项目建设运营金额（亿元）	6.67
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	☐ 是 ☒ 否
募集资金实际用途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 ☐ 否
募集资金使用变更情况	
是否变更募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	报告期内，募集资金偿债账户运作正常
是否存在募集资金违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用

募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☒ 是 ☐ 否
项目进展情况	紫惠高速公路已于 2020 年 12 月建成通车
项目运营效益/项目支持效果	报告期内，项目运营情况正常，通行费收入 26,101 万元
项目抵押或质押事项办理情况（如有）	截至报告期末，项目质押受限金额为 71.08 亿元
基金产品的运作情况（如有设立或者认购基金份额）	无

币种：人民币

债券简称	19 粤高 01/19 广东高速债 01
债券代码	152157.SH/1980107.IB
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
是否为专项品种公司债券	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	20
募集资金约定用途	13.33 亿元用于广东高速所属的河惠莞高速公路河源紫金至惠州惠阳段项目工程建设，剩余 6.67 亿元用于补充流动资金
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	20
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于补充日常营运资金（不含临时补流）、用于实体项目建设运营
募集资金用于补充日常营运资金（不含临时补流）金额（亿元）	6.67

募集资金用于实体项目建设运营金额（亿元）	13.33
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	☐ 是 ☒ 否
募集资金实际用途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 ☐ 否
募集资金使用变更情况	
是否变更募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	报告期内，募集资金偿债账户运作正常。
是否存在募集资金违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☒ 是 ☐ 否
项目进展情况	紫惠高速公路已于 2020 年 12 月建成通车
项目运营效益/项目支持效果	报告期内，项目运营情况正常，通行费收入 26,101 万元
项目抵押或质押事项办理情况（如有）	截至报告期末，项目质押受限金额为 71.08 亿元
基金产品的运作情况（如有设立或者认购基金份额）	无

三、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

四、增信措施情况

☒适用 ☐不适用

债券简称	22 粤高 02
债券代码	149891.SZ
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	1、担保：无 2、偿债计划：利息自起息日起每年支付一次，到期一次还本 3、偿债保障措施：专门部门负责偿付工作、设立偿债专项账户并严格执行资金管理计划、制定债券持有人会议规则、充分发挥债券受托管理人的作用、严格信息披露
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	公司已于 2024 年 4 月 22 日按期足额支付了“22 粤高 02”2023 年 4 月 22 日至 2024 年 4 月 21 日的利息。偿债保障措施正常执行
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容的变化情况及对债券投资者合法权益的影响	报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容未发生变更
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否

债券简称	22 粤高 01
债券代码	149890.SZ
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	1、担保：无 2、偿债计划：利息自起息日起每年支付一次，到期一次还本 3、偿债保障措施：专门部门负责偿付工作、设立偿债专项账户并严格执行资金管理计划、制定债券持有人会议规则、充分发挥债券受托管理人的作用、严格信息披露
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	公司已于 2024 年 4 月 22 日按期足额支付了“22 粤高 01”2023 年 4 月 22 日至 2024 年 4 月 21 日的利息。偿债保障措施正常执行
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容的变化情况及对债券投资者合法权益的影响	报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容未发生变更
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否

债券简称	21 粤高 02
债券代码	149462.SZ
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	1、担保：无 2、偿债计划：利息自起息日起每年支付一次，到期一次还本 3、偿债保障措施：专门部门负责偿付工作、设立偿债专项账户并严格执行资金管理计划、制定债券持有人会议规则、充分发挥债券受托管理人的作用、严格信息披露
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	公司已于 2024 年 4 月 23 日按期足额支付了“21 粤高 02”2023 年 4 月 23 日至 2024 年 4 月 22 日的利息。偿债保障措施正常执行
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容的变化情况及对债券投资者合法权益的影响	报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容未发生变更
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否

债券简称	21 粤高 01
债券代码	149461.SZ
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	1、担保：无 2、偿债计划：利息自起息日起每年支付一次，到期一次还本 3、偿债保障措施：专门部门负责偿付工作、设立偿债专项账户并严格执行资金管理计划、制定债券持有人会议规则、充分发挥债券受托管理人的作用、严格信息披露
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	公司已于 2024 年 4 月 23 日按期足额支付了“21 粤高 01”2023 年 4 月 23 日至 2024 年 4 月 22 日的利息。偿债保障措施正常执行
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容的变化情况及对债券投资者合法权益的影响	报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容未发生变更
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否

债券简称	16 粤高 02
债券代码	136621.SH
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	1、担保：由广东省交通集团有限公司提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保 2、偿债计划：利息自起息日起每年支付一次，到期一次还本 3、偿债保障措施：募集资金专款专用、聘请受托管理人、制定债券持有人会议规则、设立专门的偿付工作小组、严格履行信息披露义务
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	未发生担保责任履行情形。公司已于 2024 年 8 月 12 日按期足额支付了“16 粤高 02”2023 年 8 月 11 日至 2024 年 8 月 10 日的利息。偿债保障措施正常执行。
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容的变化情况及对债券投资者合法权	报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容未发生变更

益的影响	
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否

债券简称	16 粤高 01
债券代码	136495.SH
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	1、担保：由广东省交通集团有限公司提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保 2、偿债计划：利息自起息日起每年支付一次，到期一次还本 3、偿债保障措施：募集资金专款专用、聘请受托管理人、制定债券持有人会议规则、设立专门的偿付工作小组、严格履行信息披露义务
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	未发生担保责任履行情形。公司已于 2024 年 6 月 17 日按期足额支付了“16 粤高 01”2023 年 6 月 16 日至 2024 年 6 月 15 日的利息。偿债保障措施正常执行
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容的变化情况及对债券投资者合法权益的影响	报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容未发生变更
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否

债券简称	19 粤高 01/19 广东高速债 01
债券代码	152157.SH/1980107.IB
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	1、担保：无 2、偿债计划：利息自起息日起每年支付一次，到期一次还本 3、偿债保障措施：专门部门负责偿付工作、聘请债权代理人、制定债券持有人会议规则、严格履行信息披露义务
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	未发生担保责任履行情形。公司已于 2024 年 7 月 31 日按期足额支付了“19 粤高 01/19 广东高速债 01”2023 年 7 月 31 日

	至 2024 年 7 月 30 日的利息。偿债保障措施正常执行
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容的变化情况以及对债券投资者合法权益的影响	报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容未发生变更
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否

债券简称	18 粤高 01/18 广东高速债 01
债券代码	152031.SH/1880268.IB
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	1、担保：无 2、偿债计划：利息自起息日起每年支付一次，到期一次还本 3、偿债保障措施：专门部门负责偿付工作、聘请债权代理人、制定债券持有人会议规则、严格履行信息披露义务
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	未发生担保责任履行情形。公司已于 2023 年 12 月 13 日按期足额支付了“18 粤高 01/18 广东高速债 01”2022 年 12 月 13 日至 2023 年 12 月 12 日的利息。偿债保障措施正常执行
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容的变化情况以及对债券投资者合法权益的影响	报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容未发生变更
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否

债券简称	14 粤高债/14 广东高速债
债券代码	127017.SH/1480545.IB
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	1、担保：由广东省交通集团有限公司提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保 2、偿债计划：利息自起息日起每年支付一次，到期一次还本 3、偿债保障措施：专门部门负责偿付工作、聘请受托管理人、制定债券持有人会议规则、严格履行信息披露义务

报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	未发生担保责任履行情形。公司已于 2023 年 10 月 30 日按期足额支付了“14 粤高 01/14 广东高速债”2022 年 10 月 29 日至 2023 年 10 月 28 日的利息。偿债保障措施正常执行
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容的变化情况及对债券投资者合法权益的影响	报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容未发生变更
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否

债券简称	12 广东高速债
债券代码	1280188.IB
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	1、担保：由广东省交通集团有限公司提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保 2、偿债计划：利息自起息日起每年支付一次，到期一次还本 3、偿债保障措施：专门部门负责偿付工作、聘请受托管理人、制定债券持有人会议规则、严格履行信息披露义务
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	未发生担保责任履行情形。公司已于 2024 年 6 月 26 日按期足额支付了“12 广东高速债”2023 年 6 月 26 日至 2024 年 6 月 25 日的利息。偿债保障措施正常执行
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容的变化情况及对债券投资者合法权益的影响	报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容未发生变更
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否

债券简称	10 广东高速债
债券代码	1080073.IB
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	1、担保：由广东省交通集团有限公司提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保 2、偿债计划：利息自起息日起每年支付一次，到期一次还

	本 3、偿债保障措施：专门部门负责偿付工作、严格履行信息披露义务
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	未发生担保责任履行情形。公司已于 2024 年 7 月 2 日按期足额支付了“10 广东高速债”2023 年 7 月 2 日至 2024 年 7 月 1 日的利息。偿债保障措施正常执行
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容的变化情况以及对债券投资者合法权益的影响	报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容未发生变更
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否

第三节 重大事项

一、审计情况

本公司 2024 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，公司合并报表范围未发生重大变化。

四、资产情况

（一） 资产及变动情况

占发行人合并报表范围总资产 10%以上的资产类报表项目的资产：

项目名称	主要构成
固定资产	主要为公司所属各高速公路项目的路产、附属设施等
在建工程	主要为在建的各高速公路项目

发行人合并报表范围期末余额变动比例超过 30%的主要资产项目：

单位：亿元 币种：人民币

资产项目	本期末金额	占本期末资产总额的比例 (%)	上期末余额	变动比例 (%)	变动原因
货币资金	51.08	3.59	36.4	40.34	主要是各建设项目工程建设资金部分暂未支付所致
预付账款	0.36	0.02	0.09	288.42	主要是养护工程预付款
其他流动资产	1.12	0.08	0.67	65.75	主要是各项目待抵扣进项税
在建工程	150.41	10.56	102.97	46.07	主要是各在建项目工程投资增加所致

(二) 资产受限情况

资产受限情况概述

单位：亿元 币种：人民币

受限资产类别	受限资产账面价值	资产受限金额	受限资产评估价值 (如有)	资产受限金额占该 类别资产账面价值 的比例 (%)
货币资金	51.08	0.02	未做评估	0.04
固定资产	1,140.07	959.15	未做评估	84.13
无形资产	12.82	8.12	未做评估	63.34
合计	1,203.97	967.29	——	——

对于受限金额超过报告期末净资产百分之十的单项资产的说明：

单位：亿元 币种：人民币

受限资产名称	账面价值	评估价值 (如 有)	受限金额	受限原因	对发行人可能 产生的影响
包茂高速公路收费权	75.45	-	75.45	已通车项目用作质押借款	不会产生重大不利影响
深汕西高速公路改扩建项目收费权	125.92	-	125.92	已通车项目用作质押借款	不会产生重大不利影响
茂湛高速公路改扩建项目收费权	72.04	-	72.04	已通车项目用作质押借款	不会产生重大不利影响
阳茂高速公路改扩建项目收费权	43.89	-	43.89	已通车项目用作质押借款	不会产生重大不利影响
肇花高速公路收费权	89.04	-	89.04	已通车项目用作质押借款	不会产生重大不利影响
广乐高速公路收费权	204.73	-	204.73	已通车项目用作质押借款	不会产生重大不利影响
潮惠高速公路收费权	173.16	-	173.16	已通车项目用作质押借款	不会产生重大不利影响
兴汕高速公路收费权	40.01	-	40.01	已通车项目用作质押借款	不会产生重大不利影响
紫惠高速公路收费权	71.08	-	71.08	已通车项目用作质押借款	不会产生重大不利影响

五、非经营性往来占款和资金拆借情况

报告期初，公司合并报表范围未收回的非经营性往来占款和资金拆借余额为 10,000 万元；报告期内，

非经营性往来占款和资金拆借新增 6,000 万元，收回 0 万元，截至报告期末，公司未收回的非经营性往来占款和资金拆借总额为 16,000 万元，占报告期末公司合并报表范围净资产比例为 0.43%，未超过 10%，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款和资金拆借总额为 16,000 万元。

报告期内，本公司不存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况。

六、负债情况

（一）有息债务及其变动情况

1. 发行人有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 4,571,823.07 万元和 4,895,198.05 万元，报告期内有息债务余额同比变动 7.07%。

具体情况如下：

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
银行贷款	0	1.85	3.11	303.03	308	62.92%
公司信用类债券	0	0	0	155	155	31.66%
非银行金融机构贷款	0	0.01	0.01	15.88	15.9	3.25%
其他有息债务	0	0.07	1.17	9.38	10.62	2.17%
合计	0	1.93	4.29	483.29	489.52	100%

报告期末，发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 700,000 万元，企业债券余额 850,000 万元，非金融企业债务融资工具余额 0 万元，且共有 0 万元公司信用类债券在 2024 年 9 月至 2024 年 12 月内到期或回售偿付。

2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 9,687,584.66 万元和

9,986,420.49 万元，报告期内有息债务余额同比变动 3.08%。

具体情况如下：

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月（不 含）至 1 年 (含)	超过 1 年 (不含)		
银行贷款	0	9.47	14.40	797.15	821.02	82.21%
公司信用类债券	0	0	0	155.00	155	15.52%
非银行金融机构贷款	0	0.01	0.01	15.88	15.9	1.59%
其他有息债务	0	0.07	1.17	5.48	6.72	0.67%
合计	0	9.55	15.58	973.51	998.64	100%

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 700,000 万元，企业债券余额 850,000 万元，非金融企业债务融资工具余额 0 万元，且共有 0 万元公司信用类债券在 2024 年 9 月至 2024 年 12 月内到期或回售偿付。

3. 境外债券情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 0 万元，且在 2024 年 9 月至 2024 年 12 月内到期的境外债券余额 0 万元。

（二）公司信用类债券或其他有息债务重大逾期情况

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逾期金额超过 1000 万元的有息债务逾期情况。

（三）负债变动情况

发行人合并报表范围期末余额变动比例超过 30%的主要负债项目：

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	占本期末负债总额的比例	上年末余额	变动比例	变动原因
------	-------	-------------	-------	------	------

		(%)		(%)	
预收账款	0.01	0.00	0.00	284.5	主要是预收服务区承包经营款
应交税费	0.9	0.09	1.87	-51.68	缴交企业所得税

(四) 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人及其子公司存在可对抗第三人的优先偿付负债的情况：

单位：亿元 币种：人民币

涉及金额	发生原因	到期时间（如有）	目前的状态	对发行人偿债能力可能产生的影响
20.48	湛徐高速公路建设借款，质押项目收费权	2035 年 9 月 21 日	报告期内无重大不利变化	无重大不利影响
3.65	湛徐高速公路徐闻港支线建设借款，质押项目收费权	2042 年 12 月 28 日	报告期内无重大不利变化	无重大不利影响
39.79	包茂高速公路建设借款，质押项目收费权	2033 年 8 月 19 日	报告期内无重大不利变化	无重大不利影响
5.79	海陵岛大桥建设借款，质押项目收费权	2042 年 8 月 8 日	报告期内无重大不利变化	无重大不利影响
141.65	深汕西高速公路扩建建设借款，质押项目收费权	2045 年 6 月 22 日	报告期内无重大不利变化	无重大不利影响
53.87	茂湛高速公路扩建建设借款，质押项目收费权	2045 年 8 月 12 日	报告期内无重大不利变化	无重大不利影响
34.83	阳茂高速公路扩建建设借款，质押项目收费权	2044 年 9 月 28 日	报告期内无重大不利变化	无重大不利影响
81.61	肇花高速公路建设借款，质押项目收费权	2039 年 12 月 30 日	报告期内无重大不利变化	无重大不利影响
26.12	阳阳高速公路建设借款，质押项目收费权	2035 年 12 月 30 日	报告期内无重大不利变化	无重大不利影响
127.23	广乐高速公路建设借款，质押项目收费权	2036 年 6 月 27 日	报告期内无重大不利变化	无重大不利影响
124.54	潮惠高速公路建设借款，质押项目收费权	2041 年 9 月 21 日	报告期内无重大不利变化	无重大不利影响
25.32	兴汕高速公路汕尾段工程建设借款，质押项目收费权	2044 年 4 月 19 日	报告期内无重大不利变化	无重大不利影响
4.53	揭普高速公路建设借款，质押项目收费权	2027 年 12 月 21 日	报告期内无重大不利变化	无重大不利影响
32.97	紫惠高速公路建设借款，质押项目收费权	2045 年 4 月 23 日	报告期内无重大不利变化	无重大不利影响

七、重要子公司或参股公司情况

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	广东广乐高速公路有限公司	
发行人持股比例（%）	91	
主营业务运营情况	主营业务为公路管理与养护，经营情况良好	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	14.93	15.37
主营业务利润	5.76	5.93
净资产	91.19	88.52
总资产	223.7	221.42

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	广东肇阳高速公路有限公司	
发行人持股比例（%）	100	
主营业务运营情况	主营业务为公路管理与养护，经营情况良好	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	2.86	2.97
主营业务利润	-0.85	-0.95
净资产	-16.74	-13.79
总资产	114.55	117.45

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	广东阳茂高速公路有限公司	
发行人持股比例（%）	60	
主营业务运营情况	主营业务为公路管理与养护，经营情况良好	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	3.83	3.76
主营业务利润	2.12	2.01
净资产	32.63	31.39
总资产	70.34	68.54

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	广东开阳高速公路有限公司	
发行人持股比例（%）	22	
主营业务运营情况	主营业务为公路管理与养护，经营情况良好	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	7.1	6.98
主营业务利润	4.3	4.17
净资产	51.08	49.1
总资产	122.12	119.13

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	广东广惠高速公路有限公司	
发行人持股比例（%）	16.5	
主营业务运营情况	主营业务为公路管理与养护，经营情况良好	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	8.92	10.25
主营业务利润	6.04	7
净资产	42.28	41.96
总资产	45.25	45.4

八、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。

九、对外担保情况

报告期初，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保余额为 0 万元，截至报告期末，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保总额为 0 万元，占报告期末净资产比例为 0%。其中，为控股股东、实际控制人及其他关联方提供担保的金额为 0 万元。

公司不存在单笔对外担保金额或对同一担保对象的对外担保金额超过报告期末净资产 10%的情形。

十、重大未决诉讼情况

截至报告期末，公司不存在重大未决诉讼情况。

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 向普通投资者披露的信息

☐适用 ☒不适用

第五节 财务报告

一、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	5,107,969,999.35	3,639,701,128.6
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	109,412,269.32	109,412,269.32
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	294,548,165.26	267,602,875.6
应收款项融资		
预付款项	35,545,304.86	9,151,304.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	210,447,097.84	235,897,702.99

其中：应收利息		
应收股利	25,348,871.91	10,559,134.69
买入返售金融资产		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	111,739,005.4	67,414,488.65
流动资产合计	5,869,661,842.03	4,329,179,770
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,452,263,827.35	2,520,870,279.7
其他权益工具投资	447,851,173.86	447,851,173.86
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,425,118.56	10,995,619.53
固定资产	114,007,340,005.34	117,301,223,682.24

在建工程	15,041,143,811	10,297,105,058.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	57,470,752.55	65,407,176.89
无形资产	1,281,767,080.39	1,340,775,723.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	408,911,724.46	409,765,268.97
其他非流动资产	2,888,145,698.63	3,216,474,241.68
非流动资产合计	136,595,319,192.14	135,610,468,225.58
资产总计	142,464,981,034.17	139,939,647,995.58
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	2,118,444,684.68	2,612,780,006.35
预收款项	842,893.91	219,219.09
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	166,494,217.33	166,182,191.46
应交税费	90,310,696.78	186,916,745.12
其他应付款	650,089,062.36	584,995,799.02
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,751,505,548.14	2,353,638,255.59
其他流动负债		
流动负债合计	5,777,687,103.2	5,904,732,216.63
非流动负债：		

保险合同准备金		
长期借款	81,302,597,780.69	78,882,686,643.64
应付债券	15,500,000,000	15,500,000,000
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	47,875,064.88	52,256,177.92
长期应付款	574,595,157.86	574,595,157.86
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	71,287,851.31	91,317,321.48
递延所得税负债	958,668,327.84	924,224,875.27
其他非流动负债	977,000,000	977,000,000
非流动负债合计	99,432,024,182.58	97,002,080,176.17
负债合计	105,209,711,285.78	102,906,812,392.8
所有者权益：		
实收资本（或股本）	12,488,950,994.82	12,488,950,994.82
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	20,533,803,539.77	20,533,803,539.77
减：库存股		
其他综合收益	170,584,410.91	170,584,410.91
专项储备		
盈余公积	1,308,937,828.09	1,308,937,828.09
一般风险准备		
未分配利润	711,862,804.53	564,085,009.39
归属于母公司所有者权益合计	35,214,139,578.12	35,066,361,782.98
少数股东权益	2,041,130,170.27	1,966,473,819.8
所有者权益合计	37,255,269,748.39	37,032,835,602.78
负债和所有者权益总计	142,464,981,034.17	139,939,647,995.58

法定代表人：陈佩林 主管会计工作负责人：何森宏 会计机构负责人：黄玉衡

（二） 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,064,262,172.14	1,987,394,694.09
交易性金融资产	109,412,269.32	109,412,269.32
衍生金融资产		

应收票据		
应收账款	164,157,266.78	97,705,723.46
应收款项融资		
预付款项	14,737,160.87	6,601,450.99
其他应收款	74,403,446.18	98,447,996.19
其中：应收利息		
应收股利	25,348,871.91	64,100,891.64
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	27,880,935.17	8,680,094.62
流动资产合计	2,454,853,250.46	2,308,242,228.67
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	3,980,103,425.88	3,964,187,992.36
长期股权投资	31,674,020,949.9	31,542,627,402.25
其他权益工具投资	447,851,173.86	447,851,173.86

其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,425,118.56	10,995,619.53
固定资产	36,224,338,013.81	37,406,641,043.93
在建工程	14,177,646,813.73	9,642,267,856.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	57,470,752.55	65,407,176.89
无形资产	479,998,785.2	509,519,026.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	175,488,760.74	175,488,760.74
其他非流动资产	4,245,416,341.47	4,672,593,904.43
非流动资产合计	91,472,760,135.7	88,437,579,956.97
资产总计	93,927,613,386.16	90,745,822,185.64
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	561,785,160.39	622,879,750.93
预收款项	187,657.53	219,219.09
合同负债		
应付职工薪酬	115,839,938.76	114,303,861.49
应交税费	14,531,399.11	46,251,869.17
其他应付款	443,231,855.71	321,171,329.55
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	817,184,876.15	682,778,135.48
其他流动负债		
流动负债合计	1,952,760,887.65	1,787,604,165.71
非流动负债：		
长期借款	31,891,360,087.72	29,103,234,193.66
应付债券	15,500,000,000	15,500,000,000
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	47,875,064.88	52,256,177.92

长期应付款	964,595,157.86	814,595,157.86
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	29,505,549.05	38,389,259.61
递延所得税负债	330,834,580.07	330,834,580.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	48,764,170,439.58	45,839,309,369.12
负债合计	50,716,931,327.23	47,626,913,534.83
所有者权益：		
实收资本（或股本）	12,488,950,994.82	12,488,950,994.82
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	18,840,746,352.54	18,840,746,352.54
减：库存股		
其他综合收益	170,584,410.91	170,584,410.91
专项储备		
盈余公积	1,278,937,828.09	1,278,937,828.09
未分配利润	10,431,462,472.57	10,339,689,064.45

所有者权益合计	43,210,682,058.93	43,118,908,650.81
负债和所有者权益总计	93,927,613,386.16	90,745,822,185.64

(三) 合并利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	6,362,623,892.59	6,472,530,474.94
其中：营业收入	6,362,623,892.59	6,472,530,474.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,167,597,701.88	6,326,558,983.86
其中：营业成本	4,470,573,500.79	4,567,765,584.91
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	23,891,400.34	24,666,045.99
销售费用		
管理费用	152,708,463.23	154,473,795.02
研发费用	869,788	2,373,337.25
财务费用	1,519,554,549.52	1,577,280,220.69
其中：利息费用	1,538,973,578.56	1,598,483,593.06
利息收入	19,903,458.96	23,119,420.94
加：其他收益	20,813,187.75	22,536,116.62
投资收益（损失以“-”号填列）	127,795,913.84	130,335,162.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	126,637,945.28	130,335,162.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		

信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,943.77	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	343,645,236.07	298,842,770.19
加：营业外收入	12,984,053.51	19,290,889.7
减：营业外支出	6,193,031.49	854,540.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	350,436,258.09	317,279,119.48
减：所得税费用	128,002,112.48	112,767,704.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	222,434,145.61	204,511,414.51
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	222,434,145.61	204,511,414.51
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	147,777,795.14	136,783,383.85
2. 少数股东损益	74,656,350.47	67,728,030.66
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	222,434,145.61	204,511,414.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	147,777,795.14	136,783,383.85
归属于少数股东的综合收益总额	74,656,350.47	67,728,030.66
八、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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

法定代表人：陈佩林 主管会计工作负责人：何森宏 会计机构负责人：黄玉衡

(四) 母公司利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	2,359,554,743.11	2,423,875,428.76
减：营业成本	1,704,711,989.68	1,612,263,090.25
税金及附加	8,535,834.26	8,886,147.52
销售费用		
管理费用	88,767,903.54	89,699,169.8
研发费用	260,485.42	754,180.68
财务费用	633,653,053.17	621,591,946.67
其中：利息费用	642,902,190.19	631,201,072.42
利息收入	10,868,722.82	11,374,269.42
加：其他收益	9,120,329.15	10,175,555.03
投资收益（损失以“-”号填列）	157,774,839.9	520,603,807.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	126,637,945.28	130,335,162.49
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)		
二、营业利润（亏损以“-”号填列)	90,520,646.09	621,460,256.72
加：营业外收入	4,996,711.15	12,610,737.89
减：营业外支出	3,743,178.69	373,825.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	91,774,178.55	633,697,169.6
减：所得税费用	770.43	-11,270.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列)	91,773,408.12	633,708,439.68
（一）持续经营净利润（净亏	91,773,408.12	633,708,439.68

损以“-”号填列)		
(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	91,773,408.12	633,708,439.68
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 币种：人民币

项目	2024 年半年度	2023 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	6,569,761,517.3	6,545,057,385.88
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	0	8,352,750.46
收到其他与经营活动有关的现金	239,659,875.71	155,718,586.93
经营活动现金流入小计	6,809,421,393.01	6,709,128,723.27
购买商品、接受劳务支付的现金	426,945,750.17	375,705,024.38
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	518,680,472.19	528,270,412.25
支付的各项税费	403,686,566.9	365,275,478.99
支付其他与经营活动有关的现金	253,289,524.16	227,809,918.2
经营活动现金流出小计	1,602,602,313.42	1,497,060,833.82
经营活动产生的现金流量净额	5,206,819,079.59	5,212,067,889.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	181,665,660.41	84,598,166.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	105,382	154,616
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	25,197,458.39	18,220,331.93

金		
投资活动现金流入小计	206,968,500.8	102,973,114.1
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,073,661,389.37	5,462,563,697.74
投资支付的现金	60,000,000	61,250,000
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	34,724,996.5	39,164,911.28
投资活动现金流出小计	5,168,386,385.87	5,562,978,609.02
投资活动产生的现金流量净额	-4,961,417,885.07	-5,460,005,494.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0	569,000,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,988,000,000	11,251,022,807.08
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,988,000,000	11,820,022,807.08

偿还债务支付的现金	995,131,719.88	6,692,565,422.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,762,767,982.78	1,905,458,572.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0	58,553,698.23
支付其他与筹资活动有关的现金	7,434,834	6,598,932
筹资活动现金流出小计	2,765,334,536.66	8,604,622,927.09
筹资活动产生的现金流量净额	1,222,665,463.34	3,215,399,879.99
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	1,468,066,657.86	2,967,462,274.52
加：期初现金及现金等价物余额	3,637,525,060.74	4,681,420,060.54
六、期末现金及现金等价物余额	5,105,591,718.6	7,648,882,335.06

(六) 母公司现金流量表

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度	2023 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	2,381,622,402.14	2,498,503,661.98

金		
收到的税费返还	0	8,352,575.41
收到其他与经营活动有关的现金	188,491,534.36	107,770,632.16
经营活动现金流入小计	2,570,113,936.5	2,614,626,869.55
购买商品、接受劳务支付的现金	247,786,809.31	188,392,351.53
支付给职工以及为职工支付的现金	287,973,426.92	295,478,355.86
支付的各项税费	100,944,254.48	169,502,454.73
支付其他与经营活动有关的现金	210,340,565.72	175,151,089.29
经营活动现金流出小计	847,045,056.43	828,524,251.41
经营活动产生的现金流量净额	1,723,068,880.07	1,786,102,618.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	80,000,000	60,000,000
取得投资收益收到的现金	267,249,954.85	647,856,785.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,507	21,784
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	80,408,696.32	68,909,435.34
投资活动现金流入小计	427,699,158.17	776,788,005.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,142,873,555.59	4,005,509,741.42
投资支付的现金	200,000,000	326,250,000
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	34,212,996.5	8,677,100.19
投资活动现金流出小计	4,377,086,552.09	4,340,436,841.61
投资活动产生的现金流量净额	-3,949,387,393.92	-3,563,648,836.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0	569,000,000
取得借款收到的现金	3,360,000,000	6,204,141,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,360,000,000	6,773,141,000
偿还债务支付的现金	121,740,249	2,137,879,769.57
分配股利、利润或偿付利息支	927,841,137.99	914,869,614.76

付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	7,434,834	6,598,932
筹资活动现金流出小计	1,057,016,220.99	3,059,348,316.33
筹资活动产生的现金流量净额	2,302,983,779.01	3,713,792,683.67
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	76,665,265.16	1,936,246,465.26
加：期初现金及现金等价物余额	1,985,218,626.23	3,337,434,981.8
六、期末现金及现金等价物余额	2,061,883,891.39	5,273,681,447.06

第六节 发行人认为应当披露的其他事项

☐适用 ☒不适用

第七节 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	广东省高速公路有限公司、中信建投证券股份有限公司
具体地址	广州市天河区珠江新城珠江东路 32 号利通广场 56 楼、北京市朝阳区景辉街 16 号院 1 号楼泰康集团大厦
查阅网站	http://www.szse.cn/

(本页无正文，为《广东省高速公路有限公司公司债券半年度报告(2024年)》盖章页)



附件一、其他附件

资产				负债			
行次	项目	期末余额	期初余额	行次	项目	期末余额	期初余额
1	流动资产：			78	流动负债：		
2	货币资金	5,107,969,999.35	3,636,701,128.80	79	短期借款	-	-
3	△应收票据	-	-	80	△向中央银行借款	-	-
4	△应收账款	-	-	81	△拆入资金	-	-
5	△其他应收款	109,412,269.32	109,412,269.32	82	交易性金融负债	-	-
6	△其他流动资产	-	-	83	△其他金融负债	-	-
7	△其他流动资产	-	-	84	△其他金融负债	-	-
8	△其他流动资产	-	-	85	△其他金融负债	-	-
9	△其他流动资产	294,548,185.28	267,802,875.80	86	△其他金融负债	2,118,444,694.68	2,612,780,008.35
10	△其他流动资产	-	-	87	△其他金融负债	842,863.91	219,219.09
11	△其他流动资产	35,545,304.86	8,151,304.84	88	△其他金融负债	-	-
12	△其他流动资产	-	-	89	△其他金融负债	-	-
13	△其他流动资产	-	-	90	△其他金融负债	-	-
14	△其他流动资产	-	-	91	△其他金融负债	-	-
15	△其他流动资产	-	-	92	△其他金融负债	-	-
16	△其他流动资产	210,447,087.84	235,897,702.99	93	△其他金融负债	-	-
17	△其他流动资产	25,348,871.91	10,559,134.89	94	△其他金融负债	196,494,217.33	166,182,191.48
18	△其他流动资产	-	-	95	△其他金融负债	68,211,415.39	68,211,415.39
19	△其他流动资产	-	-	96	△其他金融负债	-	-
20	△其他流动资产	-	-	97	△其他金融负债	-	-
21	△其他流动资产	-	-	98	△其他金融负债	90,310,696.78	166,916,745.12
22	△其他流动资产	-	-	99	△其他金融负债	388,828,512.66	185,056,089.13
23	△其他流动资产	-	-	100	△其他金融负债	660,089,082.36	594,995,799.02
24	△其他流动资产	-	-	101	△其他金融负债	-	-
25	△其他流动资产	-	-	102	△其他金融负债	-	-
26	△其他流动资产	-	-	103	△其他金融负债	-	-
27	△其他流动资产	111,739,005.40	67,414,488.65	104	△其他金融负债	-	-
28	△其他流动资产	5,869,681,842.03	4,328,179,770.00	105	△其他金融负债	2,751,505,548.14	2,383,838,255.59
29	流动资产合计			106	流动资产合计		
30	△其他流动资产	-	-	107	流动资产合计	5,777,887,103.20	5,904,732,218.83
31	△其他流动资产	-	-	108	流动资产合计	-	-
32	△其他流动资产	-	-	109	流动资产合计	-	-
33	△其他流动资产	-	-	110	流动资产合计	81,302,597,780.66	78,882,686,643.84
34	△其他流动资产	-	-	111	流动资产合计	15,500,000,000.00	15,500,000,000.00
35	△其他流动资产	-	-	112	流动资产合计	-	-
36	△其他流动资产	2,452,283,827.35	2,520,870,279.70	113	流动资产合计	-	-
37	△其他流动资产	447,851,170.86	447,851,170.86	114	流动资产合计	-	-
38	△其他流动资产	-	-	115	流动资产合计	-	-
39	△其他流动资产	10,425,118.58	10,895,619.53	116	流动资产合计	47,875,304.86	52,236,177.92
40	△其他流动资产	114,007,340,005.34	117,301,223,682.24	117	流动资产合计	574,595,157.86	574,595,157.86
41	△其他流动资产	176,885,640,531.81	176,885,607,513.05	118	流动资产合计	-	-
42	△其他流动资产	62,550,173,201.77	59,265,656,508.11	119	流动资产合计	-	-
43	△其他流动资产	328,127,324.70	328,127,324.70	120	流动资产合计	71,287,851.31	91,317,321.48
44	△其他流动资产	15,041,143,611.00	10,297,105,059.77	121	流动资产合计	958,868,107.84	924,224,675.27
45	△其他流动资产	-	-	122	流动资产合计	977,000,000.00	977,000,000.00
46	△其他流动资产	-	-	123	流动资产合计	-	-
47	△其他流动资产	57,470,752.55	65,407,176.89	124	流动资产合计	96,432,024,182.58	97,002,080,176.17
48	△其他流动资产	1,281,787,080.39	1,340,715,723.94	125	流动资产合计	105,200,711,285.76	102,906,812,362.80
49	△其他流动资产	-	-	126	流动资产合计	-	-
50	△其他流动资产	-	-	127	流动资产合计	12,488,950,994.82	12,488,950,994.82
51	△其他流动资产	-	-	128	流动资产合计	-	-
52	△其他流动资产	408,911,724.48	408,765,269.97	129	流动资产合计	12,488,950,994.82	12,488,950,994.82
53	△其他流动资产	2,888,145,686.83	3,216,474,241.68	130	流动资产合计	-	-
54	△其他流动资产	-	-	131	流动资产合计	-	-
55	流动资产合计	136,595,319,192.14	135,610,468,225.58	132	流动资产合计	-	-
56	流动资产合计	-	-	133	流动资产合计	-	-
57	流动资产合计	-	-	134	流动资产合计	12,488,950,994.82	12,488,950,994.82
58	流动资产合计	-	-	135	流动资产合计	-	-
59	流动资产合计	-	-	136	流动资产合计	-	-
60	流动资产合计	-	-	137	流动资产合计	-	-
61	流动资产合计	-	-	138	流动资产合计	20,533,803,539.77	20,533,803,539.77
62	流动资产合计	-	-	139	流动资产合计	-	-
63	流动资产合计	-	-	140	流动资产合计	170,584,410.91	170,584,410.91
64	流动资产合计	-	-	141	流动资产合计	-	-
65	流动资产合计	-	-	142	流动资产合计	-	-
66	流动资产合计	-	-	143	流动资产合计	1,308,937,838.09	1,308,937,838.09
67	流动资产合计	-	-	144	流动资产合计	1,308,937,838.09	1,308,937,838.09
68	流动资产合计	-	-	145	流动资产合计	-	-
69	流动资产合计	-	-	146	流动资产合计	-	-
70	流动资产合计	-	-	147	流动资产合计	-	-
71	流动资产合计	-	-	148	流动资产合计	-	-
72	流动资产合计	-	-	149	流动资产合计	-	-
73	流动资产合计	-	-	150	流动资产合计	711,862,304.53	564,085,009.39
74	流动资产合计	-	-	151	流动资产合计	35,214,136,578.12	35,098,361,782.98
75	流动资产合计	-	-	152	流动资产合计	2,041,130,170.27	1,966,473,819.80
76	流动资产合计	-	-	153	流动资产合计	37,255,269,748.39	37,032,835,602.78
77	流动资产合计	142,484,981,034.17	139,939,647,695.58	154	流动资产合计	142,484,981,034.17	139,939,647,695.58

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

企财02表

编制单位：广东省高速公路有限公司

2024年6月

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	6,362,623,892.59	6,472,530,474.94	加：营业外收入	41	12,984,053.51	19,290,889.70
其中：营业收入	2	6,362,623,892.59	6,472,530,474.94	其中：政府补助	42	-	-
△利息收入	3	-	-	减：营业外支出	43	6,193,031.49	854,540.41
△保险服务收入	4	-	-	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44	350,436,258.09	317,279,119.48
▲已赚保费	5	-	-	减：所得税费用	45	128,002,112.48	112,767,704.97
△手续费及佣金收入	6	-	-	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46	222,434,145.61	204,511,414.51
二、营业总成本	7	6,167,597,701.88	6,326,558,983.86	（一）按所有权归属分类：	47	-	-
其中：营业成本	8	4,470,573,500.79	4,567,765,584.91	归属于母公司所有者的净利润	48	147,777,795.14	136,783,383.85
△利息支出	9	-	-	*少数股东损益	49	74,656,350.47	67,728,030.66
△手续费及佣金支出	10	-	-	（二）按经营持续性分类：	50	-	-
△保险服务费用	11	-	-	持续经营净利润	51	222,434,145.61	204,511,414.51
△分出保费的分摊	12	-	-	终止经营净利润	52	-	-
△减：摊回保险服务费用	13	-	-	六、其他综合收益的税后净额	53	-	-
△承保财务损失	14	-	-	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	54	-	-
△减：分出再保险财务收益	15	-	-	（一）不能重分类进损益的其他综合收益	55	-	-
▲退保金	16	-	-	1.重新计量设定受益计划变动额	56	-	-
▲赔付支出净额	17	-	-	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	57	-	-
▲提取保险责任准备金净额	18	-	-	3.其他权益工具投资公允价值变动	58	-	-
▲保单红利支出	19	-	-	4.企业自身信用风险公允价值变动	59	-	-
▲分保费用	20	-	-	△5.不能转损益的保险合同金融变动	60	-	-
税金及附加	21	23,891,400.34	24,666,045.99	6.其他	61	-	-
销售费用	22	-	-	（二）将重分类进损益的其他综合收益	62	-	-
管理费用	23	152,708,463.23	154,473,795.02	1.权益法下可转损益的其他综合收益	63	-	-
研发费用	24	869,788.00	2,373,337.25	2.其他债权投资公允价值变动	64	-	-
财务费用	25	1,519,554,549.52	1,577,280,220.69	☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	65	-	-
其中：利息费用	26	1,538,973,578.56	1,598,483,593.06	4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	66	-	-
利息收入	27	19,903,458.96	23,119,420.94	☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	67	-	-
汇兑净损失（净收益以“+”号填列）	28	-	-	6.其他债权投资信用减值准备	68	-	-
其他	29	-	-	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	69	-	-
加：其他收益	30	20,813,187.75	22,536,116.62	8.外币财务报表折算差额	70	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	31	127,795,913.84	130,335,162.49	△9.可转损益的保险合同金融变动	71	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32	126,637,945.28	130,335,162.49	△10.可转损益的分出再保险合同金融变动	72	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	33	-	-	11.其他	73	-	-
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	34	-	-	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	74	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	35	-	-	七、综合收益总额	75	222,434,145.61	204,511,414.51
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	36	-	-	归属于母公司所有者的综合收益总额	76	147,777,795.14	136,783,383.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）	37	-	-	*归属于少数股东的综合收益总额	77	74,656,350.47	67,728,030.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	38	-	-	八、每股收益：	78	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	39	9,943.77	-	基本每股收益	79	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40	343,645,236.07	298,842,770.19	稀释每股收益	80	-	-

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

金财03表

金额单位：元

编制单位：广东省高速公路有限公司

2024年6月

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	二、投资活动产生的现金流量：	34	—	—
销售商品、提供劳务收到的现金	2	6,569,761,517.30	6,545,057,385.88	收回投资收到的现金	35	-	-
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	-	-	取得投资收益收到的现金	36	181,665,660.41	84,588,166.17
△向中央银行借款净增加额	4	-	-	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37	105,382.00	154,616.00
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	-	-	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	38	-	-
△收到签发保险合同保费取得的现金	6	-	-	收到其他与投资活动有关的现金	39	25,197,458.39	18,220,331.93
△收到分入再保险合同的现金净额	7	-	-	投资活动现金流入小计	40	206,968,500.80	102,973,114.10
▲收到原保险合同保费取得的现金	8	-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41	5,073,661,389.37	5,462,563,697.74
▲收到再保业务现金净额	9	-	-	投资支付的现金	42	60,000,000.00	61,250,000.00
▲保户储金及投资款净增加额	10	-	-	▲质押贷款净增加额	43	-	-
△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	11	-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	44	-	-
△收取利息、手续费及佣金的现金	12	-	-	支付其他与投资活动有关的现金	45	34,724,996.50	39,164,911.28
△拆入资金净增加额	13	-	-	投资活动现金流出小计	46	5,168,386,385.87	5,562,978,609.02
△回购业务资金净增加额	14	-	-	投资活动产生的现金流量净额	47	-4,961,417,885.07	-5,460,005,494.92
△代理买卖证券收到的现金净额	15	-	-	三、筹资活动产生的现金流量：	48	—	—
收到的税费返还	16	-	8,352,750.46	吸收投资收到的现金	49	-	569,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	17	239,659,875.71	155,718,586.93	*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50	-	-
经营活动现金流入小计	18	6,809,421,393.01	6,709,128,723.27	取得借款收到的现金	51	3,988,000,000.00	11,251,022,807.08
购买商品、接受劳务支付的现金	19	426,945,750.17	375,705,024.38	收到其他与筹资活动有关的现金	52	-	-
△客户贷款及垫款净增加额	20	-	-	筹资活动现金流入小计	53	3,988,000,000.00	11,820,022,807.08
△存放中央银行和同业款项净增加额	21	-	-	偿还债务支付的现金	54	995,131,719.88	6,692,565,422.46
△支付签发保险合同赔款的现金	22	-	-	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55	1,762,767,982.78	1,905,458,572.63
△支付分出再保险合同的现金净额	23	-	-	*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	56	-	58,553,698.23
△保户质押贷款净增加额	24	-	-	支付其他与筹资活动有关的现金	57	7,434,834.00	6,598,932.00
▲支付原保险合同赔付款项的现金	25	-	-	筹资活动现金流出小计	58	2,765,334,536.66	8,604,622,927.09
△拆出资金净增加额	26	-	-	筹资活动产生的现金流量净额	59	1,222,665,463.34	3,215,399,879.99
△支付利息、手续费及佣金的现金	27	-	-	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	60	-	-
▲支付保单红利的现金	28	-	-	五、现金及现金等价物净增加额	61	1,468,066,657.86	2,967,462,274.52
支付给职工及为职工支付的现金	29	518,680,472.19	528,270,412.25	加：期初现金及现金等价物余额	62	3,637,525,060.74	4,681,420,060.54
支付的各项税费	30	403,686,566.90	365,275,478.99	六、期末现金及现金等价物余额	63	5,105,591,718.60	7,648,882,335.06
支付其他与经营活动有关的现金	31	253,289,524.16	227,809,918.20		64		
经营活动现金流出小计	32	1,602,602,313.42	1,497,060,833.82		65		
经营活动产生的现金流量净额	33	5,206,819,079.59	5,212,067,889.45		66		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

		所有者权益变动表													2024年6月30日		金额单位：元	
编制单位：广东省高速公路有限公司		所有者权益变动表													2024年6月30日		金额单位：元	
项目	行次	实收资本（或股本）	其他权益工具			归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计				
			优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润			小计			
一、上年年末余额	1	12,488,950,994.82	-	-	-	20,533,803,539.77	-	170,584,410.91	-	1,308,937,828.09	-	564,085,009.39	35,066,361,782.96	1,966,473,819.80	37,032,835,602.78			
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
二、本年年初余额	5	12,488,950,994.82	-	-	-	20,533,803,539.77	-	170,584,410.91	-	1,308,937,828.09	-	564,085,009.39	35,066,361,782.96	1,966,473,819.80	37,032,835,602.78			
三、本年年末余额（或期末余额）	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	147,777,795.14	147,777,795.14	74,656,350.47	222,434,145.61			
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	147,777,795.14	147,777,795.14	74,656,350.47	222,434,145.61			
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
1.所有者投入的普通股	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
*利润分配	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
3.对所有者（或股东）的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
1.资本公积转增资本（或股本）	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
5.其他综合收益结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
6.其他	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
三、本年年末余额	33	12,488,950,994.82	-	-	-	20,533,803,539.77	-	170,584,410.91	-	1,308,937,828.09	-	711,862,804.53	35,214,139,578.12	2,041,130,170.27	37,255,269,748.39			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

2024年6月30日

金额单位：元

编制单位：广东省高速公路有限公司

金额单位：元

项 目	行次	上年金额													少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益														
		实收资本(或股本)	资本公积	其他权益工具	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计						
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13	14	15	
一、上年年末余额	1	12,488,950,994.82	-	-	-	20,039,244,184.77	-	145,174,415.23	-	1,213,952,753.31	-	710,451,217.04	34,597,773,565.17	1,931,904,482.36	36,529,678,047.53	
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	5	12,488,950,994.82	-	-	-	20,039,244,184.77	-	145,174,415.23	-	1,213,952,753.31	-	710,451,217.04	34,597,773,565.17	1,931,904,482.36	36,529,678,047.53	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	569,000,000.00	-	-	-	-	-	136,783,383.85	705,783,383.85	-10,825,667.57	694,957,716.28	
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	136,783,383.85	136,783,383.85	67,728,030.66	204,511,414.51	
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	569,000,000.00	-	-	-	-	-	-	569,000,000.00	-	569,000,000.00	
1.所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	569,000,000.00	-	-	-	-	-	-	569,000,000.00	-	569,000,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-78,553,698.23	-78,553,698.23	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#利润分配项目	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.对所有者（或股东）的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-78,553,698.23	-78,553,698.23	
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本（或股本）	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5.其他综合收益结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6.其他	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	33	12,488,950,994.82	-	-	-	20,608,244,184.77	-	145,174,415.23	-	1,213,952,753.31	-	847,234,600.89	35,303,556,949.02	1,921,078,814.79	37,224,635,763.03	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表

金额单位：元

2024年6月30日		2024年6月30日		2024年6月30日	
项目	行次	期末余额	期初余额	项目	行次
流动资产：	1	—	—	流动负债：	78
货币资金	2	2,064,282,172.14	1,987,394,694.09	短期借款	79
△结算备付金	3	-	-	△向中央银行借款	80
△拆出资金	4	-	-	△拆入资金	81
交易性金融资产	5	109,412,289.32	109,412,289.32	交易性金融负债	82
△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	83
衍生金融资产	7	-	-	衍生金融负债	84
应收票据	8	-	-	应付票据	85
应收账款	9	164,167,266.78	97,706,723.46	应付账款	86
应收款项融资	10	-	-	预收款项	87
应收股利	11	14,737,160.87	6,801,450.99	合同负债	88
△应收利息	12	-	-	△卖出回购金融资产款	89
△应收资产减值准备	13	-	-	△吸收存款及同业存放	90
△应收金融资产减值准备	14	-	-	△代理买卖证券款	91
应收款项集中管理	15	-	-	△代理承销证券款	92
其他应收款	16	74,403,448.18	98,447,998.19	△预收保费	93
其中：应收股利	17	25,349,871.91	94,100,891.64	应付职工薪酬	94
△买入返售金融资产	18	-	-	其中：应付工资	95
存货	19	-	-	应付福利费	96
其中：原材料	20	-	-	其中：职工薪酬及福利基金	97
库存商品（产成品）	21	-	-	应交税费	98
合同资产	22	-	-	其中：应交税金	99
△保险合同资产	23	-	-	其他应付款	100
△分出再保险合同资产	24	-	-	其中：应付股利	101
持有待售资产	25	-	-	△应付手续费及佣金	102
一年内到期的非流动资产	26	-	-	△应付手续费	103
其他流动资产	27	27,880,836.17	8,680,094.62	持有待售负债	104
流动资产合计	28	2,454,853,250.46	2,308,242,228.67	一年内到期的非流动负债	105
非流动资产：	29	—	—	其他流动负债	106
△发放贷款和垫款	30	-	-	流动负债合计	107
债权投资	31	-	-	非流动负债：	108
△可供出售金融资产	32	-	-	△保险合同准备金	109
其他债权投资	33	-	-	长期借款	110
△持有至到期投资	34	-	-	应付债券	111
长期应收款	35	3,980,103,425.88	3,964,187,992.36	其中：优先股	112
长期股权投资	36	31,674,020,949.90	31,542,627,402.25	永续债	113
其他权益工具投资	37	447,851,173.86	447,851,173.86	△保险合同负债	114
其他非流动金融资产	38	-	-	△分出再保险合同负债	115
投资性房地产	39	10,425,118.58	10,096,610.53	租赁负债	116
固定资产	40	36,224,338,013.81	37,436,641,043.93	长期应付款	117
其中：固定资产原价	41	67,477,967,126.05	67,478,104,896.86	长期应付职工薪酬	118
累计折旧	42	31,233,964,446.63	30,051,798,184.12	预计负债	119
固定资产减值准备	43	19,664,668.61	19,664,668.61	递延收益	120
在建工程	44	14,177,848,813.73	9,642,287,856.66	递延所得税负债	121
生产性生物资产	45	-	-	其他非流动负债	122
油气资产	46	-	-	其中：特准储备基金	123
使用权资产	47	57,470,752.55	65,407,178.89	非流动负债合计	124
无形资产	48	479,968,785.20	509,513,028.32	负债合计	125
开发支出	49	-	-	所有者权益（或股东权益）：	126
商誉	50	-	-	实收资本（或股本）	127
长期待摊费用	51	-	-	国家资本	128
递延所得税资产	52	175,488,780.74	175,488,780.74	国有法人资本	129
其他非流动资产	53	4,245,416,341.47	4,672,593,904.43	整体资本	130
其中：特准储备物资	54	-	-	民营资本	131
非流动资产合计	55	91,472,760,135.70	88,437,579,956.97	外商资本	132
	56	-	-	减：已归还投资	133
	57	-	-	实收资本（或股本）净额	134
	58	-	-	其他权益工具	135
	59	-	-	其中：优先股	136
	60	-	-	永续债	137
	61	-	-	资本公积	138
	62	-	-	减：库存股	139
	63	-	-	其他综合收益	140
	64	-	-	其中：外币报表折算差额	141
	65	-	-	专项储备	142
	66	-	-	盈余公积	143
	67	-	-	其中：法定公积金	144
	68	-	-	任意公积金	145
	69	-	-	储备基金	146
	70	-	-	企业发展基金	147
	71	-	-	利润分配	148
	72	-	-	△一般风险准备	149
	73	-	-	未分配利润	150
	74	-	-	归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	151
	75	-	-	少数股东权益	152
	76	-	-	所有者权益（或股东权益）合计	153
		93,927,613,386.16	90,745,822,185.64	负债和所有者权益（或股东权益）总计	154

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

金财02表

编制单位：广东省高速公路有限公司（本部）

2024年6月

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	2,359,554,743.11	2,423,875,428.76	加：营业外收入	41	4,996,711.15	12,610,737.89
其中：营业收入	2	2,359,554,743.11	2,423,875,428.76	其中：政府补助	42	-	-
△利息收入	3	-	-	减：营业外支出	43	3,743,178.69	373,825.01
△保险服务收入	4	-	-	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44	91,774,178.55	633,697,169.60
▲已赚保费	5	-	-	减：所得税费用	45	770.43	-11,270.08
△手续费及佣金收入	6	-	-	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46	91,773,408.12	633,708,439.68
二、营业总成本	7	2,435,929,266.07	2,333,194,534.92	（一）按所有权归属分类：	47	—	—
其中：营业成本	8	1,704,711,989.68	1,612,263,090.25	归属于母公司所有者的净利润	48	91,773,408.12	633,708,439.68
△利息支出	9	-	-	*少数股东损益	49	-	-
△手续费及佣金支出	10	-	-	（二）按经营持续性分类：	50	—	—
△保险服务费用	11	-	-	持续经营净利润	51	91,773,408.12	633,708,439.68
△分出保费的分摊	12	-	-	终止经营净利润	52	-	-
△减：摊回保险服务费用	13	-	-	六、其他综合收益的税后净额	53	-	-
△承保财务损失	14	-	-	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	54	-	-
△减：分出再保险财务收益	15	-	-	（一）不能重分类进损益的其他综合收益	55	-	-
▲退保金	16	-	-	1.重新计量设定受益计划变动额	56	-	-
▲赔付支出净额	17	-	-	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	57	-	-
▲提取保险责任准备金净额	18	-	-	3.其他权益工具投资公允价值变动	58	-	-
▲保单红利支出	19	-	-	4.企业自身信用风险公允价值变动	59	-	-
▲分保费用	20	-	-	△5.不能转损益的保险合同金融变动	60	-	-
税金及附加	21	8,535,834.26	8,886,147.52	6.其他	61	-	-
销售费用	22	-	-	（二）将重分类进损益的其他综合收益	62	-	-
管理费用	23	88,767,903.54	89,699,169.80	1.权益法下可转损益的其他综合收益	63	-	-
研发费用	24	260,485.42	754,180.68	2.其他债权投资公允价值变动	64	-	-
财务费用	25	633,653,053.17	621,591,946.67	☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	65	-	-
其中：利息费用	26	642,902,190.19	631,201,072.42	4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	66	-	-
利息收入	27	10,868,722.82	11,374,269.42	☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	67	-	-
汇兑净损失（净收益以“+”号填列）	28	-	-	6.其他债权投资信用减值准备	68	-	-
其他	29	-	-	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	69	-	-
加：其他收益	30	9,120,329.15	10,175,555.03	8.外币财务报表折算差额	70	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	31	157,774,839.90	520,603,807.85	△9.可转损益的保险合同金融变动	71	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32	126,637,945.28	130,335,162.49	△10.可转损益的分出再保险合同金融变动	72	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	33	-	-	11.其他	73	-	-
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	34	-	-	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	74	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	35	-	-	七、综合收益总额	75	91,773,408.12	633,708,439.68
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	36	-	-	归属于母公司所有者的综合收益总额	76	91,773,408.12	633,708,439.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）	37	-	-	*归属于少数股东的综合收益总额	77	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	38	-	-	八、每股收益：	78	—	—
资产处置收益（损失以“-”号填列）	39	-	-	基本每股收益	79	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40	90,520,646.09	621,460,256.72	稀释每股收益	80	-	-

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：广东省高速公路有限公司（本部）		2024年6月		金财03表		金额单位：元	
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	—	—	二、投资活动产生的现金流量：	34	—	—
销售商品、提供劳务收到的现金	2	2,381,622,402.14	2,498,503,661.98	收回投资收到的现金	35	80,000,000.00	60,000,000.00
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	-	-	取得投资收益收到的现金	36	267,249,954.85	647,856,785.72
△向中央银行借款净增加额	4	-	-	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37	40,507.00	21,784.00
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	-	-	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	38	-	-
△收到签发保险合同保费取得的现金	6	-	-	收到其他与投资活动有关的现金	39	80,408,696.32	68,909,435.34
△收到分入再保险合同的现金净额	7	-	-	投资活动现金流入小计	40	427,699,158.17	776,788,005.06
▲收到原保险合同保费取得的现金	8	-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41	4,142,873,555.59	4,005,509,741.42
▲收到再保业务现金净额	9	-	-	投资支付的现金	42	200,000,000.00	326,250,000.00
▲保户储金及投资款净增加额	10	-	-	▲质押贷款净增加额	43	-	-
△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	11	-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	44	-	-
△收取利息、手续费及佣金的现金	12	-	-	支付其他与投资活动有关的现金	45	34,212,996.50	8,677,100.19
△拆入资金净增加额	13	-	-	投资活动现金流出小计	46	4,377,086,552.09	4,340,436,841.61
△回购业务资金净增加额	14	-	-	投资活动产生的现金流量净额	47	-3,949,387,393.92	-3,563,648,836.55
△代理买卖证券收到的现金净额	15	-	-	三、筹资活动产生的现金流量：	48	—	—
收到的税费返还	16	-	8,352,575.41	吸收投资收到的现金	49	-	569,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	17	188,491,534.36	107,770,632.16	*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50	-	-
经营活动现金流入小计	18	2,570,113,936.50	2,614,626,869.55	取得借款收到的现金	51	3,360,000,000.00	6,204,141,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	19	247,786,809.31	188,392,351.53	收到其他与筹资活动有关的现金	52	-	-
△客户贷款及垫款净增加额	20	-	-	筹资活动现金流入小计	53	3,360,000,000.00	6,773,141,000.00
△存放中央银行和同业款项净增加额	21	-	-	偿还债务支付的现金	54	121,740,249.00	2,137,879,769.57
△支付签发保险合同赔款的现金	22	-	-	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55	927,841,137.99	914,869,614.76
△支付分出再保险合同的现金净额	23	-	-	*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	56	-	-
△保单质押贷款净增加额	24	-	-	支付其他与筹资活动有关的现金	57	7,434,834.00	6,598,932.00
▲支付原保险合同赔付款项的现金	25	-	-	筹资活动现金流出小计	58	1,057,016,220.99	3,059,348,316.33
△拆出资金净增加额	26	-	-	筹资活动产生的现金流量净额	59	2,302,983,779.01	3,713,792,683.67
△支付利息、手续费及佣金的现金	27	-	-	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	60	-	-
▲支付保单红利的现金	28	-	-	五、现金及现金等价物净增加额	61	76,665,265.16	1,936,246,465.26
支付给职工及为职工支付的现金	29	287,973,426.92	295,478,355.86	加：期初现金及现金等价物余额	62	1,985,218,626.23	3,337,434,981.80
支付的各项税费	30	100,944,254.48	169,502,454.73	六、期末现金及现金等价物余额	63	2,061,883,891.39	5,273,681,447.06
支付其他与经营活动有关的现金	31	210,340,565.72	175,151,089.29		64		
经营活动现金流出小计	32	847,045,056.43	828,524,251.41		65		
经营活动产生的现金流量净额	33	1,723,068,880.07	1,786,102,618.14		66		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

		所有者权益变动表													2024年6月30日		金额单位：元
编制单位：广东省高速公路有限公司（本部）		本年金额															
项目	行次	实收资本（或股本）	其他权益工具			归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计		
			优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计				
一、上年年末余额	1	12,488,950,994.82	-	-	-	18,840,746,352.54	-	170,584,410.91	-	1,278,937,828.09	-	10,338,688,064.45	43,118,908,650.81	-	43,118,908,650.81		
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	12,488,950,994.82	-	-	-	18,840,746,352.54	-	170,584,410.91	-	1,278,937,828.09	-	10,338,688,064.45	43,118,908,650.81	-	43,118,908,650.81		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	91,773,408.12	91,773,408.12	-	91,773,408.12		
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	91,773,408.12	91,773,408.12	-	91,773,408.12		
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.所有者投入的普通股	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
△利润分配	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.对所有者（或股东）的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.资本公积转增资本（或股本）	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.设定受益计划变动额结转留存收益	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	12,488,950,994.82	-	-	-	18,840,746,352.54	-	170,584,410.91	-	1,278,937,828.09	-	10,431,462,472.57	43,210,682,058.93	-	43,210,682,058.93		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广德公路有限公司

2024年6月30日

所有者权益变动表

2024年6月30日

金额单位：元

项 目	行次	上年金额														少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计				
			优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1	12,488,950,994.82	-	-	-	18,346,186,997.54	-	145,174,415.23	-	1,183,952,753.31	-	9,895,759,544.30	42,060,024,705.20	-	42,060,024,705.20		
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	12,488,950,994.82	-	-	-	18,346,186,997.54	-	145,174,415.23	-	1,183,952,753.31	-	9,895,759,544.30	42,060,024,705.20	-	42,060,024,705.20		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	569,000,000.00	-	-	-	-	-	633,708,439.68	1,202,708,439.68	-	1,202,708,439.68		
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	633,708,439.68	633,708,439.68	-	633,708,439.68		
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	569,000,000.00	-	-	-	-	-	-	569,000,000.00	-	569,000,000.00		
1.所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	569,000,000.00	-	-	-	-	-	-	569,000,000.00	-	569,000,000.00		
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.其他	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.利润分配	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.对所有者（或股东）的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.资本公积转增资本（或股本）	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.设定受益计划变动额结转留存收益	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	12,488,950,994.82	-	-	-	18,915,186,997.54	-	145,174,415.23	-	1,183,952,753.31	-	10,529,467,983.98	43,262,733,144.88	-	43,262,733,144.88		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东省高速公路有限公司 2024 年上半年度合并财务报表附注

一、公司基本情况

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

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

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

2002 年 7 月，公司整体改制为有限责任公司，并正式更名为广东省高速公路有限公司，公司注册资本 48 亿元。

2009 年 11 月 17 日，公司股东决定增加公司的注册资本及实收资本至 108 亿元，增加部分 60 亿元由公司资本公积金转增。广东省工商行政管理局于 2010 年 1 月 8 日核准了上述变更。

2014 年，根据广东省交通集团有限公司与广东粤财投资控股有限公司于 2014 年 7 月 18 日签订的《关于广东省高速公路有限公司的增资协议》，广东粤财投资控股有限公司分四期向公司注入人民币 4,419,500,000.00 元（其中 1,668,252,135.77 元计入实收资本，2,751,247,864.23 元计入资本公积），公司注册资本变更为 12,468,252,135.77 元。广东省工商行政管理局于 2015 年 5 月 5 日核准了上述变更。

2016 年，广东省交通集团有限公司与广东粤财控股有限公司签署《关于广东省高速公路有限公司的第 2016 期增资协议》、《关于 2016 年增资协议的补充协议》，由广东粤财控股有限公司以资金 338,000,000.00 元认缴公司增加的注册资本 20,698,858.05 元，溢价部分计入资本公积；广东省交通集团有限公司以资金 1,837,643,820.56 元认缴公司增加的注册资本 1.00 元，溢价部分计入资本公积，公司注册资本变更为 12,488,950,994.82 元。2017 年 9 月 21 日，广东省工商局核准了上述变更。本次增资完成后，公司的股权结构为：广东省交通集团有限公司的出资比例为 86.4764%，广东粤财控股有限公司的出资比例为 13.5236%。

公司注册资本：人民币 1,248,895.099482 万元；公司注册地址：广州市越秀区白云路 83 号；法定代表人：陈佩林。

公司主营对高速公路及其配套设施的投资、项目营运和管理，与高速公路配套的加油、零配件供应的组织管理。主要业务板块为高速公路投资、营运及管理。公司主要经营业务是包茂高速公路、茂湛高速公路、阳茂高速公路、湛徐高速公路、渝湛高速公路、京珠北高速公路、阳阳高速公路、新台高速公路、西部沿海（阳江段）高速公路、肇花高速公路、广清高速公路、广乐高速公路、潮惠高速公路、深汕西高速公路、粤赣高速公路、揭普惠高速公路、河惠高速公路、汕汾高速公路、湛徐高速徐闻港支线、紫惠高速公路、海陵岛大桥、兴汕高速公路汕尾段等的收费和养护工作。正在建设的项目有深汕西改扩建、粤赣河惠改扩建、湛徐高速乌石支线、揭普惠南延线等。公司还参股了广东开阳高速公路有限公司、广东广惠高速公路有限公司、江门市江鹤高速公路有限公司、惠深（盐田）高速公路惠州有限公司、佛山广三高速公路有限公司、广东深汕高速公路东段有限公司。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制。按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的相关规定编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并财务状况以及 2024 年 1-6 月份合并经营成果和现金流量。

四、重要会计政策和会计估计

1. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

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

4. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

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

5. 现金及现金等价物的确定标准

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

6. 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：①业务模式是以收取合同现金流量为目标；②合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：①业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：①收取金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，

与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。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。在估值时，本公司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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产的减值

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

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

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

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

各类金融资产信用损失的确定方法：

①应收账款

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

计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征。
其他组合	以应收款项的性质作为信用风险特征。

对账龄组合，坏账准备的计量方法为账龄分析法，具体为：

账 龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	0
1-2 年	5
2-3 年	20
3-4 年	30
4-5 年	50
5 年以上	100

②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 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

对列入广东省交通集团有限公司合并范围内关联方的应收款项不计提坏账准备。押金、备用金及保证金组合除存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项外，一般不计提坏账准备。其他组合的坏账准备的计量方法为账龄分析法，计提与应收账款相同。

③债权投资

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

当依法有权抵销债权债务且该法定权利当前是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。

7. 长期股权投资

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

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

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

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产。

于资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。长期股权投资存在减值迹象的，如当出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司对长期股权投资进行减值测试。减值测试结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

8. 投资性房地产

公司将为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产作为投资性房地产。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

9. 固定资产

公司将为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产作为固定资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

固定资产折旧除公路按工作量法计提，不留残值外，其余根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值按直线法计算，预留 5% 的残值；公司固定资产分类年折旧率如下：

类别	折旧方法	估计经济使用年限（年）	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
公路及桥梁				
其中：新台高速公路	工作量法	12.95-27.87		
西部沿海（阳江段）高速公路	工作量法	26.9		
河惠高速公路	工作量法	26		
揭普惠高速公路	工作量法	26		
阳茂高速公路	工作量法	10-42.08		
渝湛高速公路	工作量法	25		
京珠北高速	工作量法	12.08-23.5		
粤赣高速公路	工作量法	22.67		
汕汾高速公路	工作量法	24		
茂湛高速公路	工作量法	10-50.83		
广清高速公路	工作量法	10-36.75		
深汕西高速公路	工作量法	10-23.5		
阳阳高速公路	工作量法	10-25		
湛徐高速公路	工作量法	10-25		
湛徐高速徐闻港支线	工作量法	10-25		
广乐高速公路	工作量法	8-23		
潮惠高速公路	工作量法	8-23		
肇花高速公路	工作量法	8-23		
包茂高速公路	工作量法	8-23		
兴汕高速	工作量法	8-23		
海陵岛大桥	工作量法	8-23		

类别	折旧方法	估计经济使用 年限（年）	预计净残值 率(%)	年折旧率(%)
紫惠高速	工作量法	8-23		
房屋及建筑物	直线法	23.5-40	5.00	2.375-4.04
运输设备	直线法	8	5.00	11.88
机电设备	直线法	3-10	5.00	9.50-31.67
办公设备	直线法	5	5.00	19
其他设备	直线法	5	5.00	19

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

在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

10. 在建工程

在建工程成本按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

本公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11. 借款费用

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：①资产支出已经发生；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。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

12. 无形资产

公司将拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产作为无形资产。同时满足下列条件时，无形资产才予以确认：①与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；②该无形资产的成本能够可靠地计量。

无形资产按成本进行初始计量。在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

类别	预计使用寿命(年)
土地使用权	20-70
软件	3-10
收费公路特许经营权	经批准的剩余经营期限

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13. 职工薪酬

公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

14. 应付债券

公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

15. 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司将其确认为预计负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；③该义务的金额能够可靠地计量。

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

16. 收入

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

(1) 通行服务费收入：公路及桥梁的通行费收入按照车辆通行时收取及应收的金额予以确认。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

17. 政府补助

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助在本公司能够满足其所附条件并且能够收到时，予以确认。货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本费用或损失；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用或损失。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况进行会计处理：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。

18. 递延所得税资产和递延所得税负债

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：①纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

19. 租赁

（1）公司作为承租人：

在租赁期开始日，本公司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。使用权资产按照成本进行初始计量。

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

公司按照本附注“四、9 固定资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

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

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

(2) 公司作为出租人:

在租赁开始日, 本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁, 是指无论所有权最终是否转移, 但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁, 是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时, 基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。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确认相同的基础分摊计入当期损益。

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

未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

20. 持有待售及终止经营

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别: ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例, 在当前状况下即可立即出售; ②出售极可能发生, 即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。

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

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分, 且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别: 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区; 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分; 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

21. 公允价值计量

以公允价值计量相关资产或负债时, 基于如下假设: ①市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易, 是在当前市场条件下的有序交易; ②出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行, 不存在主要市场的, 假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行; ③采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司将根据交易性质和相关资产或负债的特征等, 以其交易价格作为初始确认的公允价值。其他相关会计准则要求或者允许公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量, 且其交易价格与公允价值不相等的, 公司将相关利得或损失计入当期损益, 但其他相关会计准则另有规定的除外。

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

公司采用估值技术时考虑了在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值, 只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才可以使用不可观察输入值。

五、主要会计政策、会计估计的变更

本公司 2024 年上半年无应披露的会计政策变更、会计估计变更事项。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	适用税率
----	------	------

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

2. 税收优惠

(1) 根据《中华人民共和国所得税法》第二十九条规定及广东省财政厅、广东省地方税务局、广东省国家税务总局《关于继续执行少数民族自治地区企业所得税优惠政策的复函》粤财法〔2017〕11号，京珠北分公司享受韶关市乳源瑶族自治县免征本公司应缴纳企业所得税中属于地方分享部分(含省级和市县级)，自 2018 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止执行。

(2) 根据《中华人民共和国所得税法》第二十七条规定以及《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》，“对于企业从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。但企业承包经营、承包建设和内部自建自用本条规定的项目，不得享受本条规定的企业所得税优惠。”紫惠公司符合上述税收优惠条件，本报告期减半征收企业所得税。

七、企业合并及合并财务报表

1. 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
1	广东广乐高速公路有限公司	三级	境内非金融子企业	广州市	清远、韶关	公路管理与养护	1,666,666,700.00	91	91	7,546,610,781.25	投资设立
2	广东汕汾高速公路有限公司	三级	境内非金融子企业	汕头市	汕头	公路管理与养护	208,000,000.00	94.46	94.46	1,050,978,879.05	投资设立
3	广东茂湛高速公路有限公司	三级	境内非金融子企业	广州市	茂名、湛江	公路管理与养护	1,120,000,000.00	100	100	4,443,428,906.89	投资设立
4	广东潮惠高速公路有限公司	三级	境内非金融子企业	广州市	惠州、潮州、揭阳	公路管理与养护	10,000,000.00	100	100	8,712,856,090.00	投资设立
5	广东阳茂高速公路有限公司	三级	境内非金融子企业	广州市	阳江、茂名	公路管理与养护	200,000,000.00	60	60	1,720,168,388.73	投资设立
6	广东肇阳高速公路有限公司	三级	境内非金融子企业	广州市	花都、阳江	公路管理与养护	200,000,000.00	100	100	3,008,944,076.63	投资设立
7	广东紫惠高速公路有限公司	三级	境内非金融子企业	广州市	紫金、惠阳	公路管理与养护	226,248,675.83	74.56	100	2,738,770,000.00	投资设立

2. 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因：本报告期无相关事项。

3. 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因：本报告期无相关事项。

4. 本期不再纳入合并范围的原子公司：本报告期无相关事项。

5. 本期新纳入合并范围的主体：本报告期无相关事项。

6. 本期发生的同一控制下企业合并情况：本报告期无相关事项。

7. 本期发生的非同一控制下企业合并情况：本报告期无相关事项。

8. 本期发生的吸收合并：本报告期无相关事项。

八、财务报表主要项目注释

以下注释项目如无特别说明，金额单位为人民币元；年初（或期初）指 2024 年 1 月 1 日，期末指 2024 年 6 月 30 日，上年同期指 2023 年 1-6 月，本期指 2024 年 1-6 月。

1. 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金		22,558.66
银行存款	5,107,969,999.35	3,635,190,621.01
其他货币资金		4,487,948.93
合计	5,107,969,999.35	3,639,701,128.60

2. 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	109,412,269.32	109,412,269.32
其中：债务工具投资		
权益工具投资	109,412,269.32	109,412,269.32
其他		
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	0	0
其中：债务工具投资		
其他		
合计	109,412,269.32	109,412,269.32

3. 应收账款

(1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提坏账准备的应收账款					-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	294,548,165.26	100.00		-	267,602,875.60	100.00	-	-
合计	294,548,165.26	100.00		-	267,602,875.60	100.00	-	-

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

---账龄组合

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）			金额	比例（%）		
1年以内（含1年）	294,431,720.26	100.00			267,001,795.08	100.00		
1-2年（含2年）								
2-3年（含3年）								

3年以上					-	
合计	294,431,720.26	100.00	-	267,001,795.08	100.00	-

--采用余额百分比或其他组合方法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合1:应收关联方	116,445.00			601,080.52		
合计	116,445.00			601,080.52		

4. 预付款项

预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内（含1年）	35,545,304.86	100.00		9,151,304.84	100.00	
1-2年（含2年）						
2-3年（含3年）						
3年以上						
合计	35,545,304.86	100.00		9,151,304.84	100.00	

5. 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	25,348,871.91	10,559,134.69
其他应收款项	185,098,225.93	225,338,568.30
合 计	210,447,097.84	235,897,702.99

(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
江门市江鹤高速公路有限公司		10,559,134.69	已收回	否
惠深（盐田）高速公路惠州有限公司	25,348,871.91		预计将于下半年收回	否
合计	25,348,871.91	10,559,134.69		

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项:

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提坏账准备的其他应收款项	6,344,338.19	3.24	6,344,338.19	100.00	6,344,338.19	2.69	6,344,338.19	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	189,552,245.32	96.76	4,454,019.39	2.35	229,792,587.69	97.31	4,454,019.39	1.94
合计	195,896,583.51	100.00	10,798,357.58	5.51	236,136,925.88	100.00	10,798,357.58	4.57

①期末单项计提坏账准备的其他应收款项：

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
云南第三公路桥梁工程有限公司	1,452,940.65	1,452,940.65	100	预计无法收回
梅州航运公司	1,320,373.02	1,320,373.02	100	预计无法收回
中煤建设集团有限公司	1,174,261.91	1,174,261.91	100	预计无法收回
韶关昌山水泥厂	772,646.00	772,646.00	100	预计无法收回
汕头公路桥梁工程总公司	753,634.00	753,634.00	100	预计无法收回
遂溪县湛强水泥企业公司	500,000.00	500,000.00	100	预计无法收回
淡水房地产开发公司	67,144.68	67,144.68	100	预计无法收回
广东航盛工程有限公司	66,610.33	66,610.33	100	预计无法收回
新丰水泥厂	60,070.00	60,070.00	100	预计无法收回
揭阳艺华路桥建筑有限公司	56,405.00	56,405.00	100	预计无法收回
邓德全	30,000.00	30,000.00	100	预计无法收回
惠州市规划局	20,000.00	20,000.00	100	预计无法收回
乐昌市坪石明兴电气工程有限责任公司	18,770.62	18,770.62	100	预计无法收回
化州城郊建筑工程公司	13,396.24	13,396.24	100	预计无法收回
其他	38,085.74	38,085.74	100	预计无法收回
合计	6,344,338.19	6,344,338.19		

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项：

--账龄组合

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	84,089,871.10	58.85	0.00	137,863,894.89	76.68	0.00
1-2年 (含2年)	56,105,814.72	39.27	1,962,340.87	39,246,817.54	21.83	1,962,340.87
2-3年 (含3年)						
3年以上	2,690,069.52	1.88	2,491,678.52	2,690,069.52	1.50	2,491,678.52
合计	142,885,755.34	100.00	4,454,019.39	179,800,781.95	100.00	4,454,019.39

--采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合1:应收关联方	29,709,672.92			31,523,408.16		
组合2:押金、备用金及保证金	16,956,817.06			18,468,397.58		
合计	46,666,489.98			49,991,805.74		

(3) 本报告期收回或转回的坏账准备情况：无。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

6. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	2,520,870,279.70	126,637,945.28	195,244,397.63	2,452,263,827.35
小计	2,520,870,279.70	126,637,945.28	195,244,397.63	2,452,263,827.35
减: 长期股权投资减值准备				
合计	2,520,870,279.70	126,637,945.28	195,244,397.63	2,452,263,827.35

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准 备	其他		
合计	1,956,071,368.26	2,520,870,279.70			126,637,945.28			195,244,397.63			2,452,263,827.35	-
一、合营企业												
二、联营企业	1,956,071,368.26	2,520,870,279.70			126,637,945.28			195,244,397.63			2,452,263,827.35	-
广东开阳高速公路有限公司	977,779,497.57	1,080,252,070.82			53,212,124.88			9,797,650.76			1,123,666,544.94	-
广东广惠高速公路有限公司	485,485,185.39	692,390,810.51			73,425,820.40			68,176,621.76			697,640,009.15	-
广东深汕高速公路东段有限公司	142,450,000.00	280,593,984.68						42,671,621.62			237,922,363.06	-
佛山广三高速公路有限公司	73,341,000.00	132,269,505.10						44,166,298.25			88,103,206.85	-
惠深(盐田)高速公路惠州公司	141,510,685.30	176,147,994.01						30,432,205.24			145,715,788.77	-
江门市江鹤高速公路有限公司	135,505,000.00	159,215,914.58						0.00			159,215,914.58	-

6. 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

广东省高速公路发展股份有限公司	447,851,173.86	447,851,173.86
惠州金刚水泥有限公司		
合计	447,851,173.86	447,851,173.86

注：本公司持有广东省高速公路发展股份有限公司（粤高速 A（000429））国有法人股 52,937,491.00 股。惠州金刚水泥有限公司，该项其他权益工具投资公允价值为 0.00 元。

7. 投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	64,100,946.05	-	-	64,100,946.05
其中：1、房屋、建筑物	54,282,840.25			54,282,840.25
2、土地使用权	9,818,105.80			9,818,105.80
二、累计折旧和累计摊销合计	53,105,326.52	570,500.97		53,675,827.49
其中：1、房屋、建筑物	45,919,089.88	540,818.19		46,459,908.07
2、土地使用权	7,186,236.64	29,682.78		7,215,919.42
三、投资性房地产账面净值合计	10,995,619.53			10,425,118.56
其中：1、房屋、建筑物	8,363,750.37			7,822,932.18
2、土地使用权	2,631,869.16			2,602,186.38
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中：1、房屋、建筑物				-
2、土地使用权				-
五、投资性房地产账面价值合计	10,995,619.53	-	-	10,425,118.56
其中：1、房屋、建筑物	8,363,750.37			7,822,932.18
2、土地使用权	2,631,869.16			2,602,186.38

8. 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	114,007,340,005.34	117,301,223,682.24

固定资产清理		
合计	114,007,340,005.34	117,301,223,682.24

(1) 固定资产

项目	公路及桥梁	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
一、账面原值：	—	—	—	—	—	—	—
1.期初余额	160,555,352,032.71	4,798,960,789.03	10,857,558,409.11	173,825,938.40	320,739,213.94	188,571,129.86	176,895,007,513.05
2.本期增加金额	57,718,621.52	297,043.88	338,737.81	150,265.49	1,653,328.40	757,102.00	60,915,099.10
(1) 购置	-	-	290,700.00	150,265.49	1,653,328.40	757,102.00	2,851,395.89
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-	-
(3) 竣工决算调整	57,718,621.52	297,043.88	48,037.81	-	-	-	58,063,703.21
3.本期减少金额	-	-	14,307,922.49	1,779,540.20	1,274,987.89	52,919,629.76	70,282,080.34
(1) 处置或报废	-	-	-	1,779,540.20	1,274,987.89	41,794.40	3,096,322.49
(2) 竣工决算调整	-	-	14,307,922.49	-	-	52,877,835.36	67,185,757.85
(3) 其他转出	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	160,613,070,654.23	4,799,257,832.91	10,843,589,224.43	172,196,663.69	321,117,554.45	136,408,602.10	176,885,640,531.81
二、累计折旧：	—	—	—	—	—	—	—
1.期初余额	49,051,384,157.53	2,051,192,171.81	7,643,117,659.46	142,083,866.93	263,285,307.10	114,593,343.28	59,265,656,506.11
2.本期增加金额	2,790,186,572.02	100,235,184.75	393,636,543.32	2,893,041.13	8,200,161.68	14,353,884.05	3,309,505,386.95
(1) 计提	2,767,756,016.54	100,235,184.75	393,636,543.32	2,893,041.13	8,200,161.68	14,353,884.05	3,287,074,831.47
(2) 竣工决算调整	22,430,555.48	-	-	-	-	-	22,430,555.48
3.本期减少金额	-	-	-	1,460,042.15	1,211,238.39	22,317,410.75	24,988,691.29
(1) 处置或报废	-	-	-	1,460,042.15	1,211,238.39	39,704.68	2,710,985.22
(2) 竣工决算调整	-	-	-	-	-	22,277,706.07	22,277,706.07
4.期末余额	51,841,570,729.55	2,151,427,356.56	8,036,754,202.78	143,516,865.91	270,274,230.39	106,629,816.58	62,550,173,201.77
三、减值准备：	—	—	—	—	—	—	—
1.年初余额	286,173,893.02	0.00	41,953,431.68	0.00	0.00	0.00	328,127,324.70
2.期末余额	286,173,893.02	0.00	41,953,431.68	0.00	0.00	0.00	328,127,324.70

项目	公路及桥梁	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
四、账面价值	—	—	—	—	—	—	—
1. 期末账面价值	108,485,326,031.66	2,647,830,476.35	2,764,881,589.97	28,679,797.78	50,843,324.06	29,778,785.52	114,007,340,005.34
2. 期初账面价值	111,217,793,982.16	2,747,768,617.22	3,172,487,317.97	31,742,071.47	57,453,906.84	73,977,786.58	117,301,223,682.24

9. 在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	15,042,442,261.00	1,298,450.00	15,041,143,811.00	10,298,403,508.77	1,298,450.00	10,297,105,058.77
工程物资						
合计	15,042,442,261.00	1,298,450.00	15,041,143,811.00	10,298,403,508.77	1,298,450.00	10,297,105,058.77

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
深汕西高速扩建项目	6,549,070,299.12		6,549,070,299.12	4,182,098,519.83		4,182,098,519.83
粤赣惠河扩建工程	6,317,673,857.33		6,317,673,857.33	4,380,477,578.41		4,380,477,578.41
湛徐乌石支线项目	1,039,232,715.42		1,039,232,715.42	842,390,387.63		842,390,387.63
茂湛高速公路改扩建	326,948,370.92		326,948,370.92	315,494,340.00		315,494,340.00
揭普惠高速公路南延线工程	485,610,227.64		485,610,227.64	272,976,235.22		272,976,235.22
专项工程	323,906,790.57	1,298,450.00	322,608,340.57	301,416,101.06	1,298,450.00	303,667,997.68
合计	15,042,442,261.00	1,298,450.00	15,041,143,811.00	10,294,853,162.15	1,298,450.00	10,297,105,058.77

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产/ 无形资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本 化金额	本期利息 资本化率 (%)
深汕西高速扩建项目	4,182,098,519.83	2,366,971,779.29			6,549,070,299.12	663,423,986.71	72,829,410.02	2.99%
粤赣惠河扩建工程	4,380,477,578.41	1,937,196,278.92			6,317,673,857.33	127,978,777.77	54,407,701.39	2.69%
湛徐乌石支线项目	842,390,387.63	196,842,327.79			1,039,232,715.42	26,784,416.66	9,462,888.86	2.96%

茂湛高速公路改扩建	315,494,340.00	11,454,030.92			326,948,370.92	215,505,698.48	3,084,760.52	3.04%
揭普惠高速公路南延线工程	272,976,235.22	212,633,992.42			485,610,227.64	1,980,638.88	1,426,472.21	2.74%

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无。

10. 使用权资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、账面原值合计：	77,339,142.89	0.00	0.12	77,339,142.77
其中：土地				
房屋及建筑物	77,339,142.89		0.12	77,339,142.77
机器运输办公设备				
其他				
二、累计折旧合计：	11,931,966.00	7,936,424.22	0.00	19,868,390.22
其中：土地				
房屋及建筑物	11,931,966.00	7,936,424.22		19,868,390.22
机器运输办公设备				
其他				
三、使用权资产账面净值合计	65,407,176.89	--	--	57,470,752.55
其中：土地				
房屋及建筑物	65,407,176.89	--	--	57,470,752.55
机器运输办公设备				
其他				
四、使用权资产减值准备合计		--	--	
其中：土地		--	--	
房屋及建筑物		--	--	
机器运输办公设备		--	--	
其他		--	--	
五、使用权资产账面价值合计	65,407,176.89	--	--	57,470,752.55
其中：土地				
房屋及建筑物	65,407,176.89	--	--	57,470,752.55
机器运输办公设备				
其他				

11. 无形资产

项目	土地使用权	收费公路特许经营权	软件	合计
一、账面原值：	— —		— —	— —
1.年初余额	35,107,550.00	1,599,701,706.27	288,125,658.72	1,922,934,914.99
2.本期增加金额	0.00	0.00	63,474.00	63,474.00
(1) 购置			63,474.00	63,474.00
(2) 竣工决算调整				0.00
(3) 在建工程转入				0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00

(1) 处置或报废				0.00
(2) 竣工决算调整				0.00
(3) 其他转出				0.00
4.期末余额	35,107,550.00	1,599,701,706.27	288,189,132.72	1,922,998,388.99
二、累计摊销:	— —	— —	— —	— —
1.年初余额	5,765,029.14	338,642,154.62	237,752,007.29	582,159,191.05
2.本期增加金额	443,463.78	44,934,203.39	13,694,450.38	59,072,117.55
(1) 计提	443,463.78	44,934,203.39	13,694,450.38	59,072,117.55
(2) 其他转入				0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废				0.00
(2) 其他转出				0.00
4.期末余额	6,208,492.92	383,576,358.01	251,446,457.67	641,231,308.60
三、减值准备:	— —	— —	— —	— —
1.年初余额				0.00
2.期末余额				0.00
四、账面价值:	— —	— —	— —	— —
1.期末账面价值	28,899,057.08	1,216,125,348.26	36,742,675.05	1,281,767,080.39
2.年初账面价值	29,342,520.86	1,261,059,551.65	50,373,651.43	1,340,775,723.94

12. 应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	1,324,036,141.77	1,834,917,513.29
1-2年（含2年）	357,572,126.16	328,869,183.82
2-3年（含3年）	259,773,129.95	280,424,650.14
3年以上	177,063,286.80	168,568,659.10
合计	2,118,444,684.68	2,612,780,006.35

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
河源市公路事务中心	110,215,208.01	尚未结算
阳江市高速公路建设工程指挥部	68,176,860.00	阳阳项目预留用地款
马踏延长线工程尾工工程	33,930,000.00	工程已完工，未竣工决算
紫金县人民政府	33,461,737.00	未达到合同约定支付条件
中铁十二局集团有限公司	30,714,928.85	未达到合同约定支付条件
潮惠高速公路惠东段建设工程指挥部	27,446,339.11	建设期工程尾款
保利长大工程有限公司	19,200,158.00	工程尾款、工程质量违约金

揭阳市公路局	16,193,100.00	建设期工程尾款
揭阳空港经济区高速公路建设工程指挥部	15,652,614.03	建设期工程尾款
中交第二公路工程局有限公司	15,147,038.90	未达到合同约定支付条件
广东冠粤路桥有限公司	13,588,936.94	未达到合同约定支付条件
惠州市征地服务中心	11,651,498.95	未达到合同约定支付条件
广州市中心区交通建设公司	11,591,135.50	未达到支付条件
惠州市惠城区财政局	10,309,053.40	未达到合同约定支付条件
河源市人民政府	10,210,900.00	桂山立交征地拆迁费用需待相关权证办妥后才结算
海丰县人民政府办公室	9,293,181.87	建设期工程尾款
阳西县人民政府	8,281,129.50	工程尾款
中铁隧道局集团有限公司	8,173,872.08	未达到合同约定支付条件
中铁二十三局集团有限公司	7,432,388.91	未达到合同约定支付条件
广东省交通运输厅	6,000,800.00	包茂项目竣工决算尾款
中铁一局集团有限公司	5,507,003.70	未达到合同约定支付条件
中铁十七局集团有限公司	5,505,773.90	未达到合同约定支付条件
中交第一航务工程局有限公司	4,821,466.93	建设期工程尾款
四川公路桥梁建设集团有限公司	4,337,797.80	工程履约保证金
中铁四局集团有限公司	4,299,263.00	工程尾款
广东新粤交通投资有限公司	4,131,901.30	未达到合同约定支付条件
广东飞达交通工程有限公司	4,025,800.40	暂未办清结算手续
千方捷通科技股份有限公司	3,354,834.00	工程尾款
广东省交通开发有限公司	3,029,426.39	工程尾款
广东粤运交通股份有限公司	3,003,384.00	尚未结算

13. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	166,182,191.46	475,567,724.66	478,464,681.05	163,285,235.07
二、离职后福利-设定提存计划		84,752,066.04	81,543,083.78	3,208,982.26
三、辞退福利		230,215.50	230,215.50	0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合 计	166,182,191.46	560,550,006.20	560,237,980.33	166,494,217.33

14. 应交税费

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
增值税	38,383,235.08	207,562,404.97	212,395,440.67	33,550,199.38
企业所得税	131,210,968.21	92,704,344.97	174,842,974.21	49,072,338.97

城市维护建设税	2,312,924.40	12,639,439.57	12,925,103.66	2,027,260.31
房产税	242,857.96	513,795.84	659,471.79	97,182.01
土地使用税	0.00	0.00	0.00	0.00
个人所得税	7,307,030.41	1,260,693.86	7,737,756.57	829,967.70
教育费附加（含地方教育费附加）	1,860,655.99	10,282,718.58	10,510,316.57	1,633,058.00
其他税费	5,599,073.07	802,166.70	3,300,549.36	3,100,690.41
合计	186,916,745.12	325,765,564.49	422,371,612.83	90,310,696.78

15. 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付股利		-
其他应付款	650,089,062.36	584,995,799.02
合计	650,089,062.36	584,995,799.02

(1) 应付股利：无

(2) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付往来款	3,424,658.29	850,316.00
应付工程质量保证金	131,658,789.08	140,195,291.52
代收代付工程材料款	118,334,399.00	118,334,399.00
集团控股关联方往来款	196,626,232.24	116,066,171.13
应付工程履约保证金	74,810,394.78	82,894,134.85
代建项目工程进度款	12,530,525.72	70,904,895.72
其他暂收应付款	94,773,102.98	34,722,528.75
暂扣优良工程价款和安全生产保障费等工程价款	11,822,465.98	11,619,845.44
应付投标保证金	3,333,364.33	5,039,130.14
押金	2,751,493.63	2,572,722.66
代收代付竣工文件编制费和保险费	23,636.33	1,796,363.81
合计	650,089,062.36	584,995,799.02

(3) 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
中铁十二局集团有限公司	28,079,885.96	未达到合同约定支付条件
广东冠粤路桥有限公司	23,766,519.50	未达到合同约定支付条件
中交第二航务工程局有限公司	9,539,732.98	未达合同约定退回条件
中交一公局桥隧工程有限公司	8,321,094.00	质保金、奖罚金及履约金等未达合同约定条件退回
中交第二公路工程局有限公司	7,323,363.00	质保金、奖罚金及履约金等未达合同约定条件退回
中铁十七局集团有限公司紫惠高速公路 T6 标项目经理部	6,669,784.00	未达到合同约定支付条件
中铁隧道局集团有限公司紫惠高速公路 T4 标项目经理部	6,169,847.00	未达到合同约定支付条件
中国路桥集团西安实业发展有限公司	5,351,865.00	质保金、奖罚金及履约金等未达合同约定条件退回
广东能达公路养护股份有限公司	5,194,810.98	质保金及履约金未达合同约定退回条件

保利长大工程有限公司	5,160,714.10	未达到合同约定支付条件
广东新粤交通投资有限公司	4,853,106.36	质保金及履约金未达合同约定退回条件
中铁一局集团有限公司紫惠高速公路 T7 标项目项目经理部	4,764,282.23	未达到合同约定支付条件
中铁二十三局集团有限公司河惠莞高速公路紫金至惠阳土建工程 T8 标项目经理部	4,610,603.33	未达到合同约定支付条件
四川公路桥梁建设集团有限公司	4,211,873.07	未达到支付条件
中铁十四局集团有限公司	3,543,335.13	质保金、奖罚金及履约金等未达合同约定条件退回
中交第三航务工程局有限公司	3,440,795.70	质保金及履约金未达合同约定退回条件
中铁二十四局集团有限公司紫惠高速公路 T3 标项目经理部	3,402,958.00	未达到合同约定支付条件
中国铁建港航局集团有限公司	3,090,564.00	质保金、奖罚金及履约金等未达合同约定条件退回
江西建工第三建筑有限责任公司	3,019,450.00	未达到合同约定支付条件

16. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	2,389,305,089.41	1,926,347,947.19
1 年内到期的租赁负债	14,427,003.27	14,555,853.95
1 年内到期的集团转贷中票利息	4,946,986.30	18,532,739.73
1 年内到期的粤澳合作发展基金利息	1,277,698.89	1,393,853.33
1 年内到期的应付债券利息	247,477,671.24	310,645,890.43
1 年内到期的长期借款利息	94,071,099.03	82,161,970.96
合计	2,751,505,548.14	2,353,638,255.59

17. 长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	69,987,302,458.46	69,266,934,826.50
保证借款	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
信用借款	10,315,295,322.23	8,615,751,817.14
合计	81,302,597,780.69	78,882,686,643.64

18. 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	本期偿还	期末余额
10 广东高速债	2,000,000,000.00	2010/7/2	15 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
12 广东高速债	1,500,000,000.00	2012/6/26	15 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
14 广东高速债	2,000,000,000.00	2014/10/29	15 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
16 粤高 01 债	2,000,000,000.00	2016/6/16	15 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
16 粤高 02 债	1,000,000,000.00	2016/8/11	15 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
18 广东高速债 01	1,000,000,000.00	2018/12/13	15 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
19 广东高速债 01	2,000,000,000.00	2019/7/31	15 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
21 粤高 01	1,500,000,000.00	2021/4/23	5+5 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
21 粤高 02	500,000,000.00	2021/4/23	10+5 年	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00
22 粤高 01	1,000,000,000.00	2022/4/22	5+5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
22 粤高 02	1,000,000,000.00	2022/4/22	10+5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
小计	15,500,000,000.00	--	--	15,500,000,000.00	15,500,000,000.00	0.00	0.00	15,500,000,000.00
减：一年内到期部分		--	--					
合计	15,500,000,000.00	--	--	15,500,000,000.00	15,500,000,000.00	0.00	0.00	15,500,000,000.00

19. 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	500,000,000.00	500,000,000.00
专项应付款	74,595,157.86	74,595,157.86
合计	574,595,157.86	574,595,157.86

(1) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
集团转贷 13 粤交通 MTN2 中期票据	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	500,000,000.00	500,000,000.00

(2) 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
银鑫管理中心地上附着物征收补偿款	74,595,157.86			74,595,157.86
合 计	74,595,157.86	0.00	0.00	74,595,157.86

20. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	66,447,362.27	72,079,273.10
减：未确认的融资费用	4,145,294.12	5,267,241.23
重分类至一年内到期的非流动负债	14,427,003.27	14,555,853.95
租赁负债净额	47,875,064.88	52,256,177.92

21. 其他非流动负债

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

22. 实收资本

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

23. 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	18,790,098,269.59			18,790,098,269.59
二、其他资本公积	1,743,705,270.18			1,743,705,270.18

合计	20,533,803,539.77	-	-	20,533,803,539.77
----	-------------------	---	---	-------------------

24. 未分配利润

项目	本期金额	上年同期金额
上期末未分配利润	564,085,009.39	710,451,217.04
期初调整金额		
本年年初未分配利润	564,085,009.39	710,451,217.04
本期增加额	147,777,795.14	136,783,383.85
其中：本期净利润转入	147,777,795.14	136,783,383.85
其他调整因素		
本期减少额	0	0
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
期末未分配利润	711,862,804.53	847,234,600.89

25. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
①主营业务	6,315,544,438.87	4,459,918,993.75	6,451,021,191.30	4,558,584,568.00
车辆通行费	6,315,544,438.87	4,459,918,993.75	6,451,021,191.30	4,558,584,568.00
②其他业务	47,079,453.72	10,654,507.04	21,509,283.64	9,181,016.91
合计	6,362,623,892.59	4,470,573,500.79	6,472,530,474.94	4,567,765,584.91

26. 管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	107,614,591.68	111,834,617.55
折旧费	18,842,293.51	16,587,034.79
修理费	745,153.77	487,926.67
无形资产摊销	4,538,472.16	4,485,685.42
业务招待费	895,890.23	705,983.92
差旅费	1,017,058.41	875,616.75
办公费	6,005,098.99	5,595,576.58
会议费	150,471.83	310,120.41
聘请中介机构费	1,491,464.36	1,793,932.09
咨询费	1,121,492.40	437,533.00
党建工作经费	509,816.39	928,125.59

信息化费用及维护费	1,320,187.11	1,686,610.23
车辆使用费	4,675,099.75	4,195,979.71
其他	3,781,372.64	4,549,052.31
合计	152,708,463.23	154,473,795.02

27. 财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息费用	1,538,973,578.56	1,598,483,593.06
减：利息收入	19,903,458.96	23,119,420.94
汇兑净损失		
其他	484,429.92	1,916,048.57
合计	1,519,554,549.52	1,577,280,220.69

28. 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	126,637,945.28	130,335,162.49
交易性金融资产持有期间的投资收益		
其他权益工具投资持有期间的投资收益		
其他	1,157,968.56	
合计	127,795,913.84	130,335,162.49

29. 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,378,280.75	房改户资金
固定资产	95,914,656,860.24	收费权质押
无形资产	812,243,657.52	收费权质押
合计	96,729,278,798.51	

九、或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

本公司拟将持有的广东通驿高速公路服务区有限公司 4.44%股权转让至广东粤运交通股份有限公司。现股权转让合同已签署，待粤运交通股东大会批准后生效。

十一、其他重要事项**（一）资金纳入交通集团财务公司集中管理**

2015 年起，广东省交通集团有限公司牵头下属控股子公司在广东省交通集团财务有限公司开立结算账户，纳入集团统筹管理。集团财务公司与中国建设银行股份有限公司广东省分行、交通银行股份有限公司广东省分行、中国农业银行股份有限公司广东省分行、中国邮政储蓄银行广东省分行、中信

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

（二）已签署尚未履行/正在或准备履行的贷款合同情况

截至 2024 年 6 月 30 日，公司已签订尚未履行/正在或准备履行的贷款合同总额 793.5 亿元，其中已提款金额 347.4 亿元，未提款额度 446.1 亿元。

