

# 广东省高速公路发展股份有限公司

## 2016 年半年度报告

董事长：

郑元贵



2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人郑任发、总经理汪春华、主管会计工作负责人方智及会计机构负责人(会计主管人员)刘晓梅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	19
第六节 股份变动及股东情况 .....	31
第七节 优先股相关情况 .....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	36
第九节 财务报告 .....	37
第十节 备查文件目录 .....	147

## 释义

释义项	指	释义内容
粤高速、上市公司、本公司	指	广东省高速公路发展股份有限公司
广交集团	指	广东省交通集团有限公司
省高速	指	广东省高速公路有限公司
建设公司	指	广东省公路建设有限公司
亚东复星亚联	指	亚东复星亚联投资有限公司
西藏赢悦	指	西藏赢悦投资管理有限公司
科技公司	指	广东科技投资有限公司
佛开公司	指	广东省佛开高速公路有限公司
广佛公司	指	广佛高速公路有限公司
广珠交通	指	广州广珠交通投资管理有限公司
广珠东公司	指	京珠高速公路广珠段有限公司
重大资产重组	指	广东省高速公路发展股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	粤高速 A、粤高速 B	股票代码	000429、200429
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东省高速公路发展股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	粤高速		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Provincial Expressway Development Co.Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GPED		
公司的法定代表人	朱战良（此为工商登记信息，2016 年 8 月 15 日起由郑任履行法定代表人职责，直至公司董事会选举出新人董事长位置。）		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘晓梅	梁继荣
联系地址	广州市天河区珠江新城珠江东路 32 号利通广场 46 层	广州市天河区珠江新城珠江东路 32 号利通广场 45 层
电话	020-29004619	020-29004523
传真	020-38787002	020-38787002
电子信箱	53537552@qq.com	139221590@qq.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

电子邮箱：zqb@gpedcl.com

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

注：公司因重大资产重组重述上年同期及上年度末会计数据

√ 是 □ 否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,333,492,179.77	724,392,887.59	1,250,134,143.23	6.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	505,899,144.29	231,855,370.05	338,837,143.73	49.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	356,881,714.84	228,030,004.15	228,030,004.15	56.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	932,882,829.38	518,081,630.75	804,186,516.45	16.00%
基本每股收益（元/股）	0.29	0.18	0.20	45.00%
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.18	0.20	45.00%
加权平均净资产收益率	8.39%	4.49%	6.03%	2.36%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	15,175,588,214.81	12,400,203,367.83	15,126,912,516.70	0.32%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,758,425,258.69	5,235,242,444.46	5,855,404,300.43	32.50%

注：1、上表中上年同期（调整前）业绩为公司实施重大资产重组前 2015 年半年度报告披露数据；上年同期（调整后）数据系公司重大资产重组后，根据同一控制下企业合并相关准则对上年同期财务数据进行追溯重述后数据。

2、公司本报告期实施了发行股份购买资产事宜，上年同期（调整前）的基本每股收益以总股本 1,257,117,748 股测算；上年同期（调整后）的基本每股收益以公司非公开发行股份后加权平均股本 1,723,442,768 股测算；本报告期的基本每股收益以公司非公开发行股份后加权平均股本 1,729,001,979 股测算。计算过程和计算依据详见“第九节 财务报告”之“十八 补充资料”之“2、净资产收益及每股收益”。

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

**2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

**三、非经常性损益项目及金额**

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	17,214.82	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	102,025,476.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	62,934,995.14	
减：所得税影响额	15,736,437.22	
少数股东权益影响额（税后）	223,820.05	
合计	149,017,429.45	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016上半年，公司董事会积极推进重大资产重组的进程。在获得中国证监会正式批文后，公司董事会组织相关各方实施重组方案。截至2016年6月17日本公司公告日，本次重大资产重组中公司所购买之标的资产已全部完成过户及移交手续；2016年7月8日，本次重大资产重组中非公开发行股份登记、上市工作完成。至此，公司2015年4月8日启动的重大资产重组已圆满完成。交易完成后，公司全资控股佛开高速，维持控股广佛高速和科技公司，新增控股广珠东高速、持股比例上升至75%，高速公路主业持续盈利能力进一步得到提升。2016年上半年，公司归属于上市公司股东的净利润5.06亿元，同比增加49.30%，重组效益显现。

### 二、主营业务分析

#### 概述

本公司属基础设施行业，主营高速公路和特大桥梁的商业开发和经营，是广东省开发高速公路和特大桥梁的主要机构之一。

报告期内，公司参、控股的高速公路车流量和通行费收入情况如下：

	2016年上半年车流量（辆）	比上年同期增减%	2016年上半年通行费收入（万元）	比上年同期增减%
广佛高速公路	26,575,444	13.78%	19,083.76	9.00%
佛开高速公路	23,968,177	15.52%	56,928.08	7.10%
京珠高速公路广珠段	30,170,232	8.43%	54,158.82	5.38%
广惠高速公路	21,450,514	13.60%	80,078.11	3.18%
惠盐高速公路	17,044,547	15.49%	10,615.90	11.27%
广肇高速公路	14,315,677	15.73%	28,997.89	20.68%
江中高速公路	20,429,959	8.87%	19,625.92	4.44%
康大高速	1,187,605	5.28%	11,553.73	-0.22%
赣康高速	1,158,072	1.51%	7,324.78	-22.26%

广东境内公司参控股项目车流量和通行费收入均呈现不同程度的增长。通行费收入增长较为明显的是广肇高速公路，比上年同期增长20.68%，惠盐高速公路比上年同期增长10%以上。总体来看，收入增长的主要影响因素：一是于2015年6月开始的货车全计重及后续的全网ETC联网对2016年上半年收入同期增长率指标的正面影响；二是经济增长的自然影响；三是高度重视打逃和稽查工作取得成果。江西的康大高速通行费收入微降，赣康高速通行费收入则大幅下降了22.26%，主要原因是寻全高速自2015年10月底全线通车、济广高速江西瑞寻段与广东平兴段自去年年底对接，对赣康高速造成分流。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,333,492,179.77	1,250,134,143.23	6.67%	主要为广佛、佛开、广珠东公司通行费收入自然增长
营业成本	558,947,473.08	527,672,324.82	5.93%	主要为因通行费收入增长导致的折旧费用增加
管理费用	80,579,615.84	85,292,103.26	-5.53%	公司加强管理
财务费用	190,618,235.21	257,512,886.37	-25.98%	有息债务总额同比减少导致利息支出减少
所得税费用	157,332,820.43	117,044,170.80	34.42%	利润总额增加
经营活动产生的现金流量净额	932,882,829.38	804,186,516.45	16.00%	主要系通行费收入增加带来经营活动现金流量增加
投资活动产生的现金流量净额	-1,656,094,323.59	152,771,749.66	-1,184.03%	主要系实施重大资产重组方案中，以现金方式购买省高速持有佛开公司股权以及建设公司对广珠东的债权所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,201,696,913.84	-797,860,532.80	250.61%	主要是以下因素的综合影响：（1）本期实施重大资产重组增加募集配套资金；（2）本期偿还有息债务同比减少
现金及现金等价物净增加额	477,962,215.77	158,597,395.16	201.37%	受经营活动和筹资活动的现金净流入与投资活动的现金净流出综合影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

报告期内，公司重大资产重组中公司所购买之标的资产已完成过户及移交手续，增加持有广珠东公司55%股权和佛开公司25%股权。交易完成后，新增全资控股子公司广珠交通，故本期增加对广珠东公司归属于母公司所有者净利润12,491.14万元。同时，本期增加对佛开公司归属于母公司所有者净利润1,862.28万元。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

本公司在2015年年度报告中披露的2016年计划：在完成重大资产重组工作前提下，完成营业收入27.38亿元、投资收益3.60亿元、营业成本控制12.77亿元以内，确保全面完成公司董事会下达的年度任务目标。截止2016年6月30日，重大资产重组中公司所购买之标的资产已完成过户及移交手续，公司2016年1-6月营业收入为13.33亿元，投资收益2.27亿元，营业成本为5.58亿元。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
公路运输	1,301,706,539.57	540,372,946.74	58.49%	6.65%	4.99%	0.66%
其他	8,818,369.20	7,356,117.01	16.58%	35.81%	388.61%	-60.23%
分产品						
公路运输	1,301,706,539.57	540,372,946.74	58.49%	6.65%	4.99%	0.66%
其他	8,818,369.20	7,356,117.01	16.58%	35.81%	388.61%	-60.23%
分地区						
广佛高速公路	190,837,582.98	118,652,429.93	37.83%	9.00%	6.68%	1.36%
佛开高速公路	569,280,788.89	262,799,636.97	53.84%	7.10%	7.37%	-0.11%
京珠高速公路广 珠段	541,588,167.70	158,920,879.84	70.66%	5.38%	0.12%	1.54%
其他	8,818,369.20	7,356,117.01	16.58%	35.81%	388.61%	-60.23%

注：该表中“营业收入”指“主营业务收入”，“营业成本”指“主营业务成本”。

#### 四、核心竞争力分析

本公司属基础设施行业，主营高速公路和特大桥梁的商业开发和经营，是广东省高速公路系统内开发高速公路和特大桥梁的主要机构之一。

公司控股的广佛高速、佛开高速、京珠高速公路广珠东段为国家高速公路路网规划“五纵七横”的组成部分，其余参股的多条高速公路亦为广东省高速公路网规划“十纵五横”主骨架的组成部分，为车流量提供了有力的保障。同时，地区经济是影响高速公路车流量的重要因素。近几年来，随着广东省高速公路网规划的逐步实施，路网贯通效应日益加强，有利于促进公司经营的高速公路车流量的增长。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

**(2) 持有金融企业股权情况**

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
中国光大银行股份有限公司	商业银行	528,000,000.00	235,254,944	0.50%	235,254,944	0.50%	884,558,589.44	44,698,439.36	可供出售金融资产	2009年认购
合计		528,000,000.00	235,254,944	--	235,254,944	--	884,558,589.44	44,698,439.36	--	--

**(3) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

√ 适用 □ 不适用

经公司第五届董事会第十三次(临时)会议,2009年第一次临时股东大会审议通过,公司于2009年8月出资5.28亿元认购光大银行股份2.4亿股。2013年公司通过二级市场卖出4,745,056股。报告期内,公司所持光大银行股份数量无变化,投资收益为45,697,711.66元。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	165,000
报告期投入募集资金总额	164,500
已累计投入募集资金总额	164,500
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

报告期内，本公司通过发行A股股份及支付现金的方式向省高速购买其持有的佛开公司25%股权，通过发行A股股份的方式向建设公司购买其持有的广珠交通100%股权，通过支付现金的方式向建设公司购买其持有的对广珠东公司的债权。同时向亚东复星亚联、西藏赢悦和广发证券非公开发行A股股份募集配套资金用于支付本次交易的部分现金对价、支付本次交易税费以及补充公司流动资金。截至2016年6月21日，本公司募集配套资金总额为人民币165,000万元。报告期内，用于支付交易税费中的承销费1,650万元；向省高速支付80,350万元用于购买佛开公司25%股权部分价款；补充上市公司流动资金82,500万元，用于向建设公司购买其持有的对广珠东公司的债权；原定用于支付交易税费的募集资金中剩余500万元尚未使用。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
支付本次收购佛开公司股权的部分对价	否	80,350		80,350	80,350	100.00%	2016年6月13日	1,545.37	是	否
补充上市公司流动资金	否	82,500		82,500	82,500	100.00%	2016年6月15日	159.37	是	否
支付本次交易税费	否	2,150		1,650	1,650	76.74%			是	否
承诺投资项目小计	--	165,000		164,500	164,500	--	--	1,704.74	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	165,000	0	164,500	164,500	--	--	1,704.74	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

尚未使用的募集资金用途及去向	报告期内，未使用的募集资金为 500 万元，将按计划用于支付交易税费，目前存在募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
支付本次收购佛开公司股权的部分对价	2016 年 2 月 16 日	www.cninfo.com.cn 《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》(修订稿)
补充上市公司流动资金	2016 年 2 月 16 日	www.cninfo.com.cn 《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》(修订稿)
支付本次交易税费	2016 年 2 月 16 日	www.cninfo.com.cn 《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》(修订稿)

## 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东省佛开高速公路有限公司	子公司	高速公路	管理佛开高速公路及其配套的拯救、维修清洗、零配件供应服务等。	11.08 亿元人民币	6,808,408,399.89	3,545,181,983.09	573,052,092.00	203,336,602.02	199,153,361.78
广佛高速公路有限公司	子公司	高速公路	主营广佛高速公路（起于广州横沙，止于佛山谢边。全长 15.7 公里）的建设、施工和养护管理，汽车拯救和清洗。	2 亿元人民币	376,104,482.72	330,455,438.12	192,164,999.38	55,507,264.96	41,079,773.35
广州广珠交通投资管理有限公司	子公司	高速公路	高速公路投资管理及咨询；公路养护	300 万元	3,615,220,003.74	1,600,380,976.64	553,201,818.43	303,089,662.33	227,163,929.23
广东广惠高速公路有限公司	参股公司	高速公路	负责投资、建设广惠高速公路及配套设施；广惠高速公路的收费和养护管理。	23.52 亿元人民币	5,150,254,485.08	3,597,823,352.11	812,080,255.90	507,645,680.56	381,440,117.48



## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

经公司2015年度股东大会审议通过，2015年度利润分配方案为：以公司现有总股本1,257,117,748 股为基数，向全体股东每10 股派1.50元人民币现金（含税），共分配现金红利取188,567,662.20元，剩余未分配利润结转下一年度。本公司已于2016年5月18日实施该分配方案。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年03月31日	公司会议室	实地调研	机构	泰康资产管理有限责任公司总监，广州证券资产管理部总监，北京宏道投资管理有限公司高级研究员，中信证券交运行业研究员。	(一) 调研的主要内容：(1) 公司日常经营情况；(2) 公司财务数据解析；(3) 公司发展战略；(4) 公司对行业的分析。(二) 调研的主要资料：公司定期报告等公开资料
2016年04月07日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安研究所交运行业研究员，易方达基金管理有限公司研究部资深研究员，大成基金管理有限公司研究部研究员，中欧基金管理有限公司研究员。	(一) 调研的主要内容：(1) 公司日常经营情况；(2) 公司财务数据解析；(3) 公司发展战略；(4) 公司对行业的分析。(二) 调研的主要资料：公司定期报告等公开资料
2016年04月15日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券发展研究中心分析师，兴业证券研究所资深分析师。	(一) 调研的主要内容：(1) 公司日常经营情况；(2) 公司财务数据解析；(3) 公司发展战略；(4) 公司对行业的分析。(二) 调研的主要资料：公司定期报告等公开资料
2016年04月20日	公司会议室	实地调研	机构	天弘基金管理有限公司研究员。	(一) 调研的主要内容：(1) 公司日常经营情况；(2) 公司财务数据解析；(3) 公司发展战略；(4) 公司对行业的分析。(二) 调研的主要资料：公司定期报告等公开资料

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善法人治理结构，提高规范运作水平。公司制定了《公司章程》、三会运作的议事规则、董事会专门委员会工作细则、总经理工作细则等制度以及基本涵盖公司财务管理、投资管理、信息披露、关联交易、对外担保、募集资金等经营管理各方面的内部控制制度，各项制度得以较好的执行。

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司将对照有关法律法规和规范性文件的要求，坚持持续整改的方针，不断加强公司治理结构建设，持续提升公司治理水平，使公司的治理结构更加稳健、透明。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期发生了资产收购类的关联交易，详情请见本项第 5 点内容。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、其他关联交易

适用  不适用

(1) 2016年3月28日召开的第七届董事会第二十六次会议审议通过了《关于续租利通广场办公场所的议案》，同意公司继续向广东利通置业投资有限公司租赁利通广场 44、43 全层（规划楼层）作为办公场所使用，续租期自 2016年 5 月 5 日至 2017 年 5 月 4 日，续租期内每月租金为每平方米（建筑面积）人民币壹佰伍拾贰元整（¥159.60 元），合同总金额为 1,058.97万元。

(2) 本公司第七届董事会第十八次（临时）会议、第二十次（临时）会议、第二十三次（临时）会议、第二十五次（临时）会议以及2015年第二次临时股东大会审议通过公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项。本次交易分为发行股份及支付现金购买资产与募集配套资金两个部分。

## ①发行股份及支付现金购买资产

公司拟通过发行A股股份及支付现金的方式向广东省高速公路有限公司购买其持有的佛开公司25%股权，拟通过发行A股股份的方式向广东省公路建设有限公司购买其持有的广珠交通100%股权，拟通过支付现金的方式向建设公司购买其持有的对广珠东公司的债权。

## ②募集配套资金

公司拟同时向亚东复星亚联投资有限公司、西藏赢悦投资管理有限公司和广发证券股份有限公司非公开发行A股股份募集配套资金用于支付本次交易的部分现金对价、支付本次交易税费以及补充上市公司流动资金，拟募集配套资金的金额不超过165,000.00万元，不超过拟购买资产交易价格的100%。

公司于2016年1月14日收到中国证券监督管理委员会通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2016年1月14日召开的2016年第4次并购重组委工作会议审核，公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得有条件通过。公司于2016年2月5日收到中国证券监督管理委员会《关于核准广东省高速公路发展股份有限公司向广东省高速公路有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】230号）。

公司于2016年6月17日公告完成本次重大资产重组中公司所购买之标的资产过户工作。

公司于2016年7月8日完成本次重大资产重组中新股发行和上市的工作。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司重大资产重组事项获得中国证监会并购重组委员会审核通过暨复牌公告	2016年01月15日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于公司重大资产重组事项获得中国证监会批复的公告	2016年02月06日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）	2016年02月16日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关联交易公告	2016年03月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于重大资产重组之资产过户完成公告	2016年06月17日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之非公开发行情况报告暨上市公告书	2016年07月07日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、担保情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
广东省交通集团 有限公司	2012年05 月11日	150,000	2013年05月31 日	150,000	抵押	2012年09月 25日至2021 年07月25 日	否	是
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		150,000		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		150,000		
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）		150,000		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）		150,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				19.33%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				150,000				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				150,000				

采用复合方式担保的具体情况说明

**(1) 违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**4、其他重大交易**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺		无。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺		无。			
资产重组时所作承诺	广东省公路建设有限公司	本公司在本次重大资产重组中以资产认购而取得的粤高速 A 股股份自本次重大资产重组股份发行结束之日起三十六个月内不进行转让或上市交易。上述锁定期届满后，该等股份转让和交易按照届时有效的法律、法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定执行。本次重大资产重组完成后六个月内如粤高速 A 股股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后六个月内期末收盘价低于发行价，本公司通过本次重大资产重组获得的粤高速 A 股股票的锁定期自动延长六个月。	2015 年 06 月 26 日	股份锁定期满之日。	正常履行
	亚东复星亚联投资有限公司	在本次重大资产重组中认购而取得的粤高速 A 股股份自本次重大资产重组股份发行结束之日起三十六个月内不进行转让或上市交易。上述锁定期届满后，该等股份转让和交易按照届时有效的法律、法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定执行。本公司保证本公司及本公司控股股东或实际控制人及时提供本次重大资产重组相关信息，并保证所提供的有关信息真实、准确和完整。如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给粤高速或投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。	2015 年 06 月 18 日	股份锁定期满之日。	正常履行
	广东省公路建设有限公司	经公司与广东省公路建设有限公司协商一致，广州广珠交通投资管理有限公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度预测净利润分别为 23,036.06 万元、26,323.29 万元、28,650.18 万元。在补偿期限内，若广州广珠交通投资管理有限公司截至某一年度期末累积实现净利润低于截至该年度累积预测净利润，公司将以 1 元的价格向广东省公路建设有限公司回购其按照协议约定计算确定的应补偿股份并予以注销。	2015 年 08 月 26 日	补偿期限届满且协议履行完毕之日。	正常履行
	广东省交通集团有限公司；广东省公路建设有限公司	(一) 关于避免同业竞争的承诺：1、本公司及本公司直接或间接控制的除粤高速及其控股子公司以外的公司不会利用控股股东对粤高速的控股关系进行损害粤高速及其中小股东、粤高速控股子公司合法权益的经营活动。2、本公司及本公司直接或间接控制的除粤	2015 年 06 月 26 日	广东省交通集团有限公司承诺有效期自承	正常履行



承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		<p>高速及其控股子公司以外的公司不会利用从粤高速及其控股子公司所获取的信息从事与粤高速或其控股子公司相竞争的主营业务，且不会进行任何损害或可能损害粤高速及其中小股东、粤高速控股子公司合法权益的行为或活动。3、若本公司及本公司直接或间接控制的除粤高速及其控股子公司以外的公司将其投资建设或经营管理的任何收费公路、桥梁、隧道及其有关附属设施或权益向本公司及本公司直接或间接控制的公司以外的公司转让，除有关政府主管部门明确指定受让方外，在有关法律法规允许的前提下，粤高速在同等条件下享有优先购买权。4、若未来本公司及本公司直接或间接控制的除粤高速及其控股子公司以外的公司在粤高速控股的高速公路两侧各 20 公里范围内投资建设与之平行或方向相同的高速公路，在有关法律法规允许的前提下，除有关政府主管部门明确指定投资主体的项目外，粤高速相对于本公司及本公司直接或间接控制的除粤高速及其控股子公司以外的公司将享有优先投资权。本承诺一经签署，即构成本公司不可撤销的法律义务。如出现因本公司违反上述承诺而导致粤高速受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p> <p>（二）关于减少和规范关联交易的承诺：1、在本次重大资产重组完成后，本公司及本公司直接或间接控制的除粤高速及其控股子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与粤高速及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护粤高速及其中小股东利益。2、本公司保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及《广东省高速公路发展股份有限公司章程》等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东的控股地位谋取不当的利益，不损害粤高速及其中小股东的合法权益。如违反上述承诺与粤高速及其控股子公司进行交易而给粤高速造成损失的，本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>		<p>承诺函签署之日起至广东省交通集团有限公司不再系粤高速控股股东之日止。广东省公路建设有限公司承诺有效期自承诺函签署之日起至广东省公路建设有限公司不再系粤高速控股股东所控制的公司之日起。</p>	
	广东省高速公路发展股份有限公司	<p>（一）关于信息披露和申请文件真实、准确、完整的承诺：本公司保证本次重大资产重组的信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对上述信息披露和申请文件的真实性、准确性和完整性承担法律责任。</p> <p>（二）粤高速关于不违反《上市公司证券发行管理办法》第三十九条的承诺。本公司确认并保证，本公司不存在违反《上市公司证券发行管理办法》第三十九条所规定的以下事项：</p>	2015年06月26日	无承诺期。	正常履行

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		<p>1、本次发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；2、本公司的权益被控股股东或实际控制人严重损害且尚未消除； 3、本公司及其附属公司违规对外提供担保且尚未解除； 4、现任董事、高级管理人员最近三十六个月内受到过中国证监会的行政处罚，或者最近十二个月内受到过证券交易所公开谴责；5、本公司及本公司现任董事、高级管理人员因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查； 6、最近一年及一期财务报表被注册会计师出具保留意见、否定意见或无法表示意见的审计报告。保留意见、否定意见或无法表示意见所涉及事项的重大影响已经消除或者本次发行涉及重大重组的除外； 7、严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形。</p> <p>（三）其他承诺，敦促广东省佛开高速公路有限公司将谢边办公楼转让给广佛高速公路有限公司。</p>			
	广东省交通集团有限公司	<p>（一）关于所提供信息真实性、准确性和完整性的承诺：本公司保证本次重大资产重组的信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如本次重大资产重组因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本公司将暂停转让本公司在粤高速拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交粤高速董事会，由粤高速董事会代本公司向深圳证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，本公司授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现本公司存在违法违规情节的，本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p> <p>（二）关于维护上市公司独立性的承诺：本公司及本公司直接或间接控制的除粤高速及其控股子公司以外的公司不会因本次重大资产重组完成后本公司及本公司直接或间接控制的除粤高速及其控股子公司以外的公司持有的粤高速的股份增加而损害粤高速的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上继续与粤高速保持分开原则，并严格遵守中国证券监督管理委员会关于上市公司独立性的相关规定，不违规利用粤高速提供担保，不违规占用粤高速资金，保持并维护粤高速的独立性，维护粤高速其他股东的合法权益。</p> <p>（三）本公司确认并保证：1、本公司为依法设立并有效存续的企业法人，本公司具有独</p>	2015年06月18日	<p>（一）项承诺无承诺期。</p> <p>（二）项承诺有效期自本承诺函签署之日起至本公司不再系粤高速控股股东之日止。</p> <p>（三）项承诺有效期自承诺函签署之日起至该次重大资产重组完成之日止。</p>	正常履行

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		立的企业法人资格、独立对外承担法律责任的能力。2、截至本承诺函出具日，本公司不存在《上市公司收购管理办法》第六条规定的不得收购上市公司的以下情形：（1）负有数额较大债务，到期未清偿，且处于持续状态；（2）最近 3 年有重大违法行为或者涉嫌有重大违法行为；（3）最近 3 年有严重的证券市场失信行为；（4）法律、行政法规规定以及中国证监会认定的不得收购上市公司的其他情形。本承诺出具后至本次重组完成前，若本公司发生不符合上述承诺事项的事实，本公司将于该等事实发生之日起 3 日内通知粤高速，否则将承担由此引致的全部法律责任。			
	广东省公路建设有限公司	<p>（一） 关于所提供信息真实性、准确性和完整性的承诺：1、本公司保证本公司及时向粤高速提供本次重大资产重组相关信息,并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给粤高速或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。2、如本次重大资产重组因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本公司将暂停转让本公司在粤高速拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交粤高速董事会，由粤高速董事会代本公司向深圳证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，本公司授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现本公司存在违法违规情节的，本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p> <p>（二）关于维护上市公司独立性的承诺：本公司不会因本次重大资产重组完成后本公司持有的粤高速的股份增加而损害粤高速的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上继续与粤高速保持分开原则，并严格遵守中国证券监督管理委员会关于上市公司独立性的相关规定，不违规利用粤高速提供担保，不违规占用粤高速资金，保持并维护粤高速的独立性，维护粤高速其他股东的合法权益。若本公司违反上述承诺给粤高速造成损失，一切损失将由本公司承担。</p> <p>（三）关于上市公司收购人资格的承诺：本公司确认并保证：1、本公司为依法设立并有效存续的企业法人，本公司具有独立的企业法人资格、独立对外承担法律责任的能力。2、截至本承诺函出具日，本公司不存在《上市公司收购管理办法》第六条规定的不得收购上</p>	2015年06月26日	<p>（一）项承诺和（二）项承诺有效期自本承诺函签署之日起至本公司不再系粤高速的控股股东控制的公司之日止。</p> <p>（三）项承诺自承诺函签署之日起至该次重大资产重组完成之日止。</p>	正常履行

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		市公司的以下情形：（1）负有数额较大债务，到期未清偿，且处于持续状态；（2）最近 3 年有重大违法行为或者涉嫌有重大违法行为；（3）最近 3 年有严重的证券市场失信行为；（4）法律、行政法规规定以及中国证监会认定的不得收购上市公司的其他情形。本承诺出具后至本次重组完成前，若本公司发生不符合上述承诺事项的事实，本公司将于该等事实发生之日起 3 日内通知粤高速，否则将承担由此引致的全部法律责任。			
	广东省交通集团有限公司;京珠高速公路广珠段有限公司	广东省交通集团有限公司和京珠高速公路广珠段有限公司承诺：在广州广珠交通投资管理有限公司股权交割完成之日 10 个工作日内解除京珠高速公路广珠段有限公司资金池（包括广东省交通集团有限公司、京珠高速公路广珠段有限公司、工商银行协议解除《集团账户资金结算协议》，广东省交通集团有限公司、京珠高速公路广珠段有限公司协议解除《广东省交通集团有限公司结算和信贷资金管理系统服务协议》）。	2015 年 08 月 26 日	2016 年 06 月 24 日	已完成
	广东省高速公路有限公司;广东省佛开高速公路有限公司	广东省高速公路有限公司和广东省佛开高速公路有限公司作出承诺：在协议签署生效之日（2015 年 12 月 7 日）起 30 个工作日内，向相关部门申请办理鹤山招待所所有权转让手续。	2015 年 12 月 07 日	2016 年 01 月 18 日	已完成
	广东省交通集团有限公司	重组标的资产过户完成之日起 3 年内，其中京珠高速公路广珠段有限公司位于广州、珠海市内的相关土地、房产于 1 年内完成权属登记；广东省佛开高速公路有限公司、京珠高速公路广珠段有限公司未办理权属登记的土地、房产，聘请专业机构进行梳理、准备权属登记所需文件、完成权属登记手续。	2016 年 01 月 19 日	2019 年 06 月 14 日	正常履行
	广东省交通集团有限公司	广东省交通集团有限公司承诺：就广东省佛开高速公路有限公司、京珠高速公路广珠段有限公司未办理权属登记的土地、房产，及划拨土地，承诺（1）该等土地房产权属清晰，标的公司可合法使用；（2）将协助或要求广东省高速公路有限公司、广东公路建设有限公司协助办理房产的权属登记；（3）办理权属登记前可以不受影响地继续使用；（4）如产生损失的，将按照持股比例承担给粤高速带来的损失。	2016 年 01 月 19 日	相关土地、房产取得权属证书或相关土地办理完成出让手续之日。	正常履行
	广东省公路建设有限公司;京珠高速公路广珠段有限公司	广东省公路建设有限公司将其对京珠高速公路广珠段有限公司股东贷款转为委托贷款。	2015 年 08 月 26 日	公司向中国证券监督管理委员会提交重大资产重组申请文件前。	已完成

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	20

半年度财务报告的审计是否较 2015 年年报审计是否改聘会计师事务所

是  否

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

广东省交通运输厅于2013年6月24日召开了“加快推进收费公路专项清理工作电视电话会议”，会议发布了《关于加快推进我省收费公路专项清理工作有关事项的通知》（粤交明电【2013】56号）文。根据该文“本公司控股子公司广东省佛开高速公路有限公司九江大桥分公司所属的国道325九江大桥自2013年6月30日24时起停止收费。

其后，本公司向政府相关部门提交了申请补偿的请示。政府有关部门已经核定九江大桥提前终止收费造成的损失金额为140,765,667.68元，拟从2015年起分3年列入国有资本经营预算安排（本公司未获得正式的文件批复）。

广东省佛开高速公路有限公司于2015年9月收到九江大桥提前取消收费损失补偿资金2,000万元；2016年6月16日广东省佛开高速公路有限公司收到补偿资金6,077万元，该笔补偿资金列入营业外收入，增加本公司2016年1-6月归属上市公司股东的净利润4,557.75万元，占2015年归属上市公司股东净利润469,386,906.79元的9.71%。

## 十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	439,698,752	34.98%				-8,455	-8,455	439,690,297	34.98%
1、国家持股	409,977,151	32.61%						409,977,151	32.61%
2、国有法人持股	21,712,738	1.73%						21,712,738	1.73%
3、其他内资持股	8,008,863	0.64%				-8,455	-8,455	8,000,408	0.64%
其中：境内法人持股	7,352,867	0.59%						7,352,867	0.59%
境内自然人持股	655,996	0.05%				-8,455	-8,455	647,541	0.05%
二、无限售条件股份	817,418,996	65.02%				8,455	8,455	817,427,451	65.02%
1、人民币普通股	468,668,996	37.28%				8,455	8,455	468,677,451	37.28%
2、境内上市的外资股	348,750,000	27.74%						348,750,000	27.74%
三、股份总数	1,257,117,748	100.00%				0	0	1,257,117,748	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，肖来久先生因工作调动，其所持有的8,455股“高管锁定股”转为“无限售条件流通股”。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

公司于2016年6月实施发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易，通过向省高速发行A股股份33,355,263股及支付现金的方式购买其持有的佛开公司25%股权；通过向建设公司发行A股股份466,325,020股购买其持有的广珠交通100%股权；通过支付现金的方式向建设公司购买其持有的对广珠东公司的债权。

同时，向亚东复星亚联发行A股股份202,429,149股、向西藏赢悦发行A股股份101,214,574股、向广发证券发行A股股份30,364,372股募集配套资金用于支付本次交易的部分现金对价、支付本次交易税费以及补充上市公司流动资金。

公司于2016年7月8日，完成上述股份的登记发行上市工作，公司总股本变为2,090,806,126股，有限售条件的流通股变为1,273,378,675股，无限售条件流通股未发生改变，仍为817,427,451股。

本报告期的基本每股收益的计算过程和计算依据详见“第九节 财务报告”之“十八 补充资料”之“2、净资产收益及每股收益”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数			75,656	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）				0
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东省交通集团有限公司	国有法人	40.84%	513,356,893	0	409,977,151	103,379,742		
冯梧初	境内自然人	1.76%	22,137,997	2478688	0	22,137,997		
广东省高速公路有限公司	国有法人	1.56%	19,582,228	0	19,582,228	0		
哈尔滨哈里实业股份有限公司	境内非国有法人	1.18%	14,850,682	0	0	14,850,682		
新粤有限公司	境外法人	1.05%	13,201,086	0	0	0		
李卓	境内自然人	0.75%	9,458,390	1831702	0	9,458,390		
中国工商银行股份有限公司—南方优选价值股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.56%	7,000,060	0	0	7,000,060		
中国光大银行股份有限公司—中欧新动力股票型证券投资基金（LOF）	境内非国有法人	0.53%	6,678,925	0	0	6,678,925		
BBH A/C	境外法人	0.35%	4,417,431	0	0	4,417,431		



VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND								
GUOTAI JUNAN SECURITIES( HONGKONG) LIMITED	境外法人	0.34%	4,327,802	0	0	4,327,802		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有) (参见注 3)	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	广东省交通集团有限公司为广东省高速公路有限公司、新粤有限公司的控股母公司。未知其他股东之间是否存在关联关系, 及是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广东省交通集团有限公司	103,379,742	人民币普通股	103,379,742					
冯梧初	22,137,997	人民币普通股	20,206,409					
		境内上市外资股	1,931,588					
哈尔滨哈里实业股份有限公司	14,850,682	人民币普通股	14,850,682					
新粤有限公司	13,201,086	境内上市外资股	13,201,086					
李卓	9,458,390	人民币普通股	9,458,390					
中国工商银行股份有限公司—南方优选价值股票型证券投资基金	7,000,060	人民币普通股	7,000,060					
中国光大银行股份有限公司—中欧新动力股票型证券投资基金 (LOF)	6,678,925	人民币普通股	6,678,925					
BBH A/C VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	4,417,431	境内上市外资股	4,417,431					
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	4,327,802	境内上市外资股	4,327,802					
中国证券金融股份有限公司	4,144,500	人民币普通股	4,144,500					
前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通	广东省交通集团有限公司为新粤有限公司的控股母公司。未知其他股东之间是否存在关联关系, 及是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							

股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东哈尔滨哈里实业股份有限公司，通过信用交易担保证券账户持有本公司股票 14,849,774 股，通过普通证券账户持有本公司股票 908 股，合计持有本公司股票 14,850,682 股；股东李卓，通过信用交易担保证券账户持有本公司股票 9,362,409 股，通过普通证券账户持有本公司股票 95,981 股，合计持有本公司股票 9,458,390 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 08 月 22 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2016]G16036790019 号
注册会计师姓名	姚静 徐继宏

半年度审计报告是否非标准审计报告

是  否

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东省高速公路发展股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,677,591,492.62	1,199,629,276.85
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	85,563,075.45	77,396,705.54
预付款项	4,039,664.37	7,390,264.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	44,698,439.36	
其他应收款	18,901,657.90	18,265,472.13
买入返售金融资产		
存货	800,998.80	800,998.80
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	55,744.14	
流动资产合计	1,831,651,072.64	1,303,482,718.29
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,683,133,691.17	1,796,056,064.29
持有至到期投资		

项目	期末余额	期初余额
长期应收款		
长期股权投资	2,289,671,148.45	2,250,314,577.89
投资性房地产	3,452,077.78	3,684,184.48
固定资产	9,315,285,318.01	9,733,198,359.00
在建工程	33,512,790.35	23,624,279.71
工程物资	1,549,556.00	1,549,556.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	6,694,795.40	8,634,141.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,670,468.10	3,576,970.11
递延所得税资产	4,958,570.39	448,397.20
其他非流动资产	3,008,726.52	2,343,267.94
非流动资产合计	13,343,937,142.17	13,823,429,798.41
资产总计	15,175,588,214.81	15,126,912,516.70
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	138,652,556.81	173,079,084.60
预收款项	34,264,444.93	35,079,806.09
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,983,655.61	6,616,356.87
应交税费	112,419,482.29	90,711,647.65
应付利息	93,197,701.63	23,143,564.41

项目	期末余额	期初余额
应付股利	12,512,983.60	11,681,423.74
其他应付款	146,101,437.03	192,607,238.67
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,758,680,000.00	1,379,080,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,307,812,261.90	1,911,999,122.03
非流动负债：		
长期借款	4,333,760,000.00	4,830,760,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	2,022,210.11	969,925,895.09
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	291,982,464.37	297,540,718.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,627,764,674.48	6,098,226,613.30
负债合计	6,935,576,936.38	8,010,225,735.33
所有者权益：		
股本	2,090,806,126.00	1,257,117,748.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,508,408,342.99	1,643,484,871.70
减：库存股		
其他综合收益	366,997,712.64	479,920,085.76
专项储备		



项目	期末余额	期初余额
盈余公积	295,642,270.96	295,642,270.96
一般风险准备		
未分配利润	2,496,570,806.10	2,179,239,324.01
归属于母公司所有者权益合计	7,758,425,258.69	5,855,404,300.43
少数股东权益	481,586,019.74	1,261,282,480.94
所有者权益合计	8,240,011,278.43	7,116,686,781.37
负债和所有者权益总计	15,175,588,214.81	15,126,912,516.70

法定代表人：郑任发

总经理：汪春华

主管会计工作负责人：方智

会计机构负责人：刘晓梅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	964,876,456.11	822,286,507.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	3,313,209.55	1,994,822.56
应收利息	2,025,527.74	137,958.34
应收股利	44,698,439.36	
其他应收款	2,607,029.46	2,256,822.99
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	110,000,000.00	
其他流动资产		
流动资产合计	1,127,520,662.22	826,676,111.00
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,683,133,691.17	1,796,056,064.29
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,954,833,368.11	5,053,688,539.24

项目	期末余额	期初余额
投资性房地产	3,199,939.53	3,432,046.23
固定资产	3,044,784.91	3,734,470.83
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	899,803.39	1,056,003.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,410,715.06	3,261,555.68
递延所得税资产		
其他非流动资产	932,903,684.98	75,000,000.00
非流动资产合计	9,580,425,987.15	6,936,228,679.64
资产总计	10,707,946,649.37	7,762,904,790.64
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	944,420.17	1,022,391.27
应交税费	4,390,655.36	4,915,239.62
应付利息	51,248,494.23	17,625,272.46
应付股利	12,512,983.60	11,681,423.74
其他应付款	4,800,426.40	6,378,723.77
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,047,000,000.00	997,000,000.00
其他流动负债	666,973,897.94	309,154,118.44
流动负债合计	1,787,870,877.70	1,347,777,169.30
非流动负债：		

项目	期末余额	期初余额
长期借款	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	2,022,210.11	52,022,210.11
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,502,022,210.11	1,552,022,210.11
负债合计	3,289,893,087.81	2,899,799,379.41
所有者权益：		
股本	2,090,806,126.00	1,257,117,748.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,359,791,693.12	1,534,920,742.49
减：库存股		
其他综合收益	366,997,712.64	479,920,085.76
专项储备		
盈余公积	279,797,987.31	279,797,987.31
未分配利润	1,320,660,042.49	1,311,348,847.67
所有者权益合计	7,418,053,561.56	4,863,105,411.23
负债和所有者权益总计	10,707,946,649.37	7,762,904,790.64

法定代表人：郑任发

总经理：汪春华

主管会计工作负责人：方智

会计机构负责人：刘晓梅

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,333,492,179.77	1,250,134,143.23
其中：营业收入	1,333,492,179.77	1,250,134,143.23

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	862,251,224.53	914,491,445.90
其中：营业成本	558,947,473.08	527,672,324.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	32,283,347.45	43,942,749.79
销售费用		
管理费用	80,579,615.84	85,292,103.26
财务费用	190,618,235.21	257,512,886.37
资产减值损失	-177,447.05	71,381.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	227,430,687.32	197,546,547.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	181,732,975.66	152,934,917.52
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	698,671,642.56	533,189,244.72
加：营业外收入	63,681,145.14	6,033,478.51
其中：非流动资产处置利得	111,175.47	10,682.00
减：营业外支出	878,328.59	849,482.98
其中：非流动资产处置损失	102,453.65	365,730.09
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	761,474,459.11	538,373,240.25
减：所得税费用	157,332,820.43	117,044,170.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	604,141,638.68	421,329,069.45
归属于母公司所有者的净利润	505,899,144.29	338,837,143.73
少数股东损益	98,242,494.39	82,491,925.72

项目	本期发生额	上期发生额
六、其他综合收益的税后净额	-112,922,373.12	112,922,373.12
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-112,922,373.12	112,922,373.12
(一)以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-112,922,373.12	112,922,373.12
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-112,922,373.12	112,922,373.12
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	491,219,265.56	534,251,442.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	392,976,771.17	451,759,516.85
归属于少数股东的综合收益总额	98,242,494.39	82,491,925.72
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.29	0.20
(二)稀释每股收益	0.29	0.20

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：102,025,476.76 元，上期被合并方实现的净利润为：106,981,773.68 元。

法定代表人：郑任发

总经理：汪春华

主管会计工作负责人：方智

会计机构负责人：刘晓梅

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	10,505,002.81	9,327,468.61
减：营业成本	232,106.70	232,106.70
营业税金及附加	361,322.43	573,183.35
销售费用		
管理费用	30,982,771.89	37,108,447.40
财务费用	73,447,382.17	85,517,724.54
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	292,397,437.40	259,765,299.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	215,901,030.71	187,979,091.58
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	197,878,857.02	145,661,306.15
加：营业外收入		26,300.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		7,697.44
其中：非流动资产处置损失		7,577.44
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	197,878,857.02	145,679,908.71
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	197,878,857.02	145,679,908.71
五、其他综合收益的税后净额	-112,922,373.12	112,922,373.12
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-112,922,373.12	112,922,373.12
1.权益法下在被投资单位		

项目	本期发生额	上期发生额
以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-112,922,373.12	112,922,373.12
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	84,956,483.90	258,602,281.83
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：郑任发

总经理：汪春华

主管会计工作负责人：方智

会计机构负责人：刘晓梅

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,332,381,201.70	1,155,264,691.61
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

项目	本期发生额	上期发生额
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	42,007,100.90	51,907,173.11
经营活动现金流入小计	1,374,388,302.60	1,207,171,864.72
购买商品、接受劳务支付的现金	47,639,137.85	50,599,622.38
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		
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	138,780,053.43	144,520,075.28
支付的各项税费	191,444,172.08	179,427,875.72
支付其他与经营活动有关的现金	63,642,109.86	28,437,774.89
经营活动现金流出小计	441,505,473.22	402,985,348.27
经营活动产生的现金流量净额	932,882,829.38	804,186,516.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		40,549,909.00
取得投资收益收到的现金	143,375,677.40	197,998,345.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	606,975.00	10,682.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	60,770,000.00	
投资活动现金流入小计	204,752,652.40	238,558,936.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,443,291.01	85,787,187.21
投资支付的现金	803,500,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	987,903,684.98	
投资活动现金流出小计	1,860,846,975.99	85,787,187.21
投资活动产生的现金流量净额	-1,656,094,323.59	152,771,749.66
三、筹资活动产生的现金流量：		



项目	本期发生额	上期发生额
吸收投资收到的现金	1,633,499,989.30	
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	499,000,000.00	755,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,173.81	
筹资活动现金流入小计	2,132,505,163.11	755,000,000.00
偿还债务支付的现金	596,400,000.00	1,241,720,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	330,423,880.43	308,140,532.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	10,266,231.67	
支付其他与筹资活动有关的现金	3,984,368.84	3,000,000.00
筹资活动现金流出小计	930,808,249.27	1,552,860,532.80
筹资活动产生的现金流量净额	1,201,696,913.84	-797,860,532.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-523,203.86	-500,338.15
五、现金及现金等价物净增加额	477,962,215.77	158,597,395.16
加：期初现金及现金等价物余额	1,199,629,276.85	737,462,446.86
六、期末现金及现金等价物余额	1,677,591,492.62	896,059,842.02

法定代表人：郑任发

总经理：汪春华

主管会计工作负责人：方智

会计机构负责人：刘晓梅

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,683,948.58	2,941,717.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	377,038,257.24	106,775,060.83
经营活动现金流入小计	383,722,205.82	109,716,777.90
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	18,319,723.15	24,072,836.07
支付的各项税费	695,332.37	743,853.55

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金	23,791,412.76	133,568,926.05
经营活动现金流出小计	42,806,468.28	158,385,615.67
经营活动产生的现金流量净额	340,915,737.54	-48,668,837.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		40,549,909.00
取得投资收益收到的现金	174,174,372.43	197,998,345.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	22,151,791.67	6,323,061.11
投资活动现金流入小计	196,326,164.10	244,871,315.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		294,728.41
投资支付的现金	803,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	987,903,684.98	
投资活动现金流出小计	1,791,403,684.98	294,728.41
投资活动产生的现金流量净额	-1,595,077,520.88	244,576,587.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,633,499,989.30	
取得借款收到的现金		50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,173.81	
筹资活动现金流入小计	1,633,505,163.11	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	232,245,858.07	170,505,364.48
支付其他与筹资活动有关的现金	3,984,368.84	3,000,000.00
筹资活动现金流出小计	236,230,226.91	173,505,364.48
筹资活动产生的现金流量净额	1,397,274,936.20	-123,505,364.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-523,203.86	-500,338.15
五、现金及现金等价物净增加额	142,589,949.00	71,902,047.17

项目	本期发生额	上期发生额
加：期初现金及现金等价物余额	822,286,507.11	332,632,828.69
六、期末现金及现金等价物余额	964,876,456.11	404,534,875.86

法定代表人：郑任发

总经理：汪春华

主管会计工作负责人：方智

会计机构负责人：刘晓梅

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,257,117,748.00				1,643,484,871.70		479,920,085.76		295,642,270.96		2,179,239,324.01	1,261,282,480.94	7,116,686,781.37
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,257,117,748.00				1,643,484,871.70		479,920,085.76		295,642,270.96		2,179,239,324.01	1,261,282,480.94	7,116,686,781.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	833,688,378.00				864,923,471.29		-112,922,373.12				317,331,482.09	-779,696,461.20	1,123,324,497.06
（一）综合收益总额							-112,922,373.12				505,899,144.29	98,242,494.39	491,219,265.56
（二）所有者投入和减少资本	833,688,378.00				1,824,865,776.82								2,658,554,154.82

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
优先股		永续债	其他										
1. 股东投入的普通股	833,688,378.00				1,824,865,776.82								2,658,554,154.82
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-188,567,662.20	-10,266,231.67	-198,833,893.87
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-188,567,662.20	-10,266,231.67	-198,833,893.87
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
优先股		永续债	其他										
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-959,942,305.53							-867,672,723.92	-1,827,615,029.45
四、本期期末余额	2,090,806,126.00				2,508,408,342.99		366,997,712.64		295,642,270.96		2,496,570,806.10	481,586,019.74	8,240,011,278.43

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,257,117,748.00				1,643,483,493.03		630,483,249.92		268,900,521.42		1,635,592,646.47	1,097,400,361.54	6,532,978,020.38
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,257,117,748.00				1,643,483,493.03		630,483,249.92		268,900,521.42		1,635,592,646.47	1,097,400,361.54	6,532,978,020.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,378.67		-150,563,164.16		26,741,749.54		543,646,677.54	163,882,119.40	583,708,760.99
（一）综合收益总额							-150,563,164.16				696,100,201.88	169,648,010.50	715,185,048.22
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具													

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
优先股		永续债	其他										
持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								26,741,749.54		-152,453,524.34	-5,765,891.10	-131,477,665.90	
1. 提取盈余公积								26,741,749.54		-26,741,749.54			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-125,711,774.80	-5,765,891.10	-131,477,665.90	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													



项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
优先股		永续债	其他										
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他				1,378.67									1,378.67
四、本期期末余额	1,257,117,748.00			1,643,484,871.70		479,920,085.76		295,642,270.96		2,179,239,324.01	1,261,282,480.94	7,116,686,781.37	

法定代表人：郑任发

总经理：汪春华

主管会计工作负责人：方智

会计机构负责人：刘晓梅

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,257,117,748.00				1,534,920,742.49		479,920,085.76		279,797,987.31	1,311,348,847.67	4,863,105,411.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,257,117,748.00				1,534,920,742.49		479,920,085.76		279,797,987.31	1,311,348,847.67	4,863,105,411.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	833,688,378.00				1,824,870,950.63		-112,922,373.12			9,311,194.82	2,554,948,150.33
（一）综合收益总额							-112,922,373.12			197,878,857.02	84,956,483.90
（二）所有者投入和减少资本	833,688,378.00				1,824,865,776.82						2,658,554,154.82
1. 股东投入的普通股	833,688,378.00				1,824,865,776.82						2,658,554,154.82
2. 其他权益工具持有者投入资本											

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-188,567,662.20	-188,567,662.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-188,567,662.20	-188,567,662.20
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					5,173.81						5,173.81
四、本期期末余额	2,090,806,126.00				3,359,791,693.12		366,997,712.64		279,797,987.31	1,320,660,042.49	7,418,053,561.56

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,257,117,748.00				1,534,919,363.82		630,483,249.92		253,056,237.77	1,196,384,876.57	4,871,961,476.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,257,117,748.00				1,534,919,363.82		630,483,249.92		253,056,237.77	1,196,384,876.57	4,871,961,476.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,378.67		-150,563,164.16		26,741,749.54	114,963,971.10	-8,856,064.85
（一）综合收益总额							-150,563,164.16			267,417,495.44	116,854,331.28
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

项目	上期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
4. 其他											
(三) 利润分配								26,741,749.54	-152,453,524.34	-125,711,774.80	
1. 提取盈余公积								26,741,749.54	-26,741,749.54		
2. 对所有者（或股东）的分配									-125,711,774.80	-125,711,774.80	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					1,378.67						1,378.67
四、本期期末余额	1,257,117,748.00				1,534,920,742.49		479,920,085.76		279,797,987.31	1,311,348,847.67	4,863,105,411.23

法定代表人：郑任发

总经理：汪春华

主管会计工作负责人：方智

会计机构负责人：刘晓梅

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

(1) 广东省高速公路发展股份有限公司（以下简称“公司”）成立于1993年2月，原名为广东省佛开高速公路股份有限公司，1993年6月30日经广东省企业股份制试点领导小组办公室粤联审办[1993]68号文批准，重组更名为广东省高速公路发展股份有限公司，重组后的股本结构如下：

国家股构成是由经广东省国有资产管理部门确认的评估后的广东省九江大桥公司和广佛高速公路有限公司1993年1月31日的国有资产净值41,821.36万元折股本15,502.5万股，广东省高速公路有限公司出资现金11,500万元认购3,593.75万股，其他法人出资现金28,699.2万元认购8,968.5万股，内部职工出资现金8,700.8万元认购2,719万股，共30,783.75万股。

(2) 1996年6月，经广东省经济体制改革委员会和广东省证券监督管理委员会以粤体改[1996]67号文批复同意，公司部分非国有法人股东向马来西亚怡保工程有限公司转让非国有法人股2,000万股。

(3) 1996年6月至7月，经国务院证券委员会委证发[1996]24号文和广东省经济体制改革委员会粤体改[1996]68号文批复同意，公司向境外投资者发行13,500万股境内上市外资股（B股），每股面值人民币1元，发行价为人民币3.80元/股，以港币3.54元/股发售。

(4) 经中华人民共和国对外贸易经济合作部[1996]外经贸资一函字第606号文批复，同意公司为外商投资股份有限公司。

(5) 1996年度公司实施分红派息和资本公积转增股本，为每10股送1.7股、转增股本3.3股。

(6) 1998年1月，经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]486号和487号文批准，采用“全额预缴款，比例配售，余款即退”方式发行社会公众股(A股)10,000万股，每股面值1元，发行价为人民币5.41元/股。

(7) 公司根据《广东省高速公路发展股份有限公司一九九九年度股东大会决议》，经中国证监会广州证券监管办公室广州证监函[2000]99号文同意，并获中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]98号文批准，以总股本764,256,249股为基数，按10：3的比例配售，配股价为11.00元/股，向全体股东实际配售了73,822,250股普通股。

(8) 根据广东省人民政府办公厅粤办函[2000]574号文批复，国家股无偿划转广东省交通集团有限公司持有和管理。

(9) 经深圳证券交易所同意，公司的内部职工股5,302.05万股（其中董事、监事及高级管理人员持有的132,722股暂时冻结），于2001年2月5日上市流通。截至2016年6月30日，高管股数量为135,069股。

(10) 公司根据2000年度股东大会决议，以2000年末的总股本838,078,499股为基数，向全体股东按10：5的比例，以资本公积金转增股本419,039,249股。股权登记日为2001年5月21日，除权基准日为2001年5月22日。

(11) 经中国证监会证监公司字[2003]3号《关于核准广东省高速公路发展股份有限公司非上市外资股上市流通的通知》批准，2004年3月8日，公司45,000,000股非上市外资股转为B股流通股，在深圳证券交易所B股市场上市流通。

(12) 2005年12月21日，公司股权分置改革方案获A股市场相关股东会议表决通过。2006年1月26日公司获得中华人民共和国商务部《商务部关于同意广东省高速公路发展股份有限公司转股的批复》，同意公司股权分置改革涉及的股权变更等事宜。2006年2月17日，公司股权分置改革方案实施完毕，A股股票简称

由“粤高速A”变更为“G粤高速”。2006年10月9日，根据深圳证券交易所发布的《关于上市公司股权分置改革实施有关交易事项的通知》，公司A股股票简称由“G粤高速”恢复为“粤高速A”。

(13) 经中国证监会证监许可[2016]230号《关于核准广东省高速公路发展股份有限公司向广东省高速公路有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，2016年6月，公司向广东省高速公路有限公司发行33,355,263股股份并支付现金80,350万元，购买广东省高速公路有限公司持有的广东省佛开高速公路有限公司25%股权；向广东省公路建设有限公司发行466,325,020股股份，购买广东省公路建设有限公司持有的广州广珠交通投资管理有限公司100%股权。2016年6月21日，公司向亚东复星亚联投资有限公司、西藏赢悦投资管理有限公司、广发证券股份有限公司定向发行334,008,095股A股股份。本次增发股份已于2016年7月7日日终登记到账，新增股份上市首日为2016年7月8日。

## 2、公司组织架构和实际控制人

截至2016年6月30日，公司注册资本2,090,806,126元，法定代表人：朱战良，注册地：广州市白云路85号，总部办公地：广州市天河区珠江新城珠江东路32号利通广场45、46层。公司按照管理职能和事务设置：投资发展部、证券事务部、经营管理部、财务管理部、基建管理部、监察审计部、综合事务部、人力资源部、党群工作部、法律事务部、项目办、工会等部门。

广东省交通集团有限公司为公司之第一大股东，法定代表人为李静，成立于2000年6月23日，截至2016年6月30日，注册资本268亿元，为国有独资有限责任公司，经营范围：股权管理；组织资产重组、优化配置；通过抵押、产权转让、股份制改造等方式筹集资金；投资经营；交通基础设施建设；公路项目营运及其相关产业；技术开发、应用、咨询、服务；公路客货运输及现代物流业务；境外关联业务；增值电信业务。

## 3、公司主营业务及参股、控股公司

公司主营高速公路、等级公路，桥梁的建设施工，公路、桥梁的收费和养护管理，汽车拯救，维修，清洗，兼营与公司业务配套的汽车运输、仓储业务。

公司主要经营业务是广佛高速公路、佛开高速公路和京珠高速公路广珠段的收费和养护工作，投资科技产业及提供相关咨询，同时参股了深圳惠盐高速公路有限公司、广东广惠高速公路有限公司、广东江中高速公路有限公司、肇庆粤肇公路有限公司、赣州康大高速公路有限责任公司、赣州赣康高速公路有限责任公司、广东省粤科科技小额贷款股份有限公司和广东广乐高速公路有限公司。

## 4、合并财务报表范围

公司2016年1-6月纳入合并范围的子公司共4户，合并财务报表范围与上期相比因同一控制下企业合并增加1户，详见“本财务报表附注八、合并范围的变更”和“本财务报表附注九、在其他主体中的权益”。

## 5、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2016年8月22日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项

会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。同时公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1)同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，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计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。



被合并各方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日按照公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## (2)非同一控制下的企业合并

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

公司在购买日对合并成本进行分配。

公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## 6、合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有控制的子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

向子公司的少数股东购买其持有的少数股权，在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整所有者权益（资本公积），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在报告期内，公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

(2)当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- ①确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(3)当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1)外币业务

对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

### (2)外币报表折算的会计处理方法

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

## 10、金融工具

### (1)金融工具的分类

公司按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2)金融工具的确认和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间或以后两个完整会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

#### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付款项、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### (3)金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；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可供出售金融资产的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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：

##### A、终止确认部分的账面价值；

B、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可供出售金融资产的情形）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)金融负债终止确认条件

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；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。

公司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公允价值的确定方法

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部（或部分）直接参考活跃市场中的报价（或采用估值技术等）。

#### (6)金融资产的减值准备

## ①可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

## ②持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**11、应收款项****(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项单项金额 100 万元以上且占应收款项余额 10% 以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

信用风险特征组合的确定依据:应收款项单项金额 100 万元以上且占应收款项余额 10% 以上、账龄 5 年以内同时确定不再发生业务往来关系且不属于重大的款项以外的应收款项。

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	0	0
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	90.00%	90.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的:

以期末应收款项扣除合并报表范围内子公司之间往来款后的余额计提。

组合中,采用其他方法计提坏账准备的:

单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	账龄 5 年以内同时确定不再发生业务往来关系且不属于重大的款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

**12、存货**

(1)存货的分类：原材料、库存商品、低值易耗品、其他材料等。

(2)发出存货的计价方法：公司发出存货按加权平均法；低值易耗品按一次转销法摊销。

(3)存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

(4)存货的盘存制度：采用永续盘存制。

**13、划分为持有待售资产**

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售：

(1)该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2)企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3)企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4)该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为划分为持有待售资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。？

**14、长期股权投资**

(1)长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

(2)投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日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初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1)在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2)在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③除企业合并形成以外的：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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投资成本；

通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；

通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

(3)后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(4)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(5)减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法详见“五、重要会计政策及会计估计之21、长期资产减值”。

## 15、委托贷款

委托贷款按实际委托的贷款金额入账。按照委托贷款规定的利率计提应收利息。

委托贷款减值测试方法及减值准备计提方法详见“五、重要会计政策及会计估计之21、长期资产减值”。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。

公司对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。

投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法详见“五、重要会计政策及会计估计之21、长期资产减值”。

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。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。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
广佛高速公路	工作量法	28 年	0%	
佛开高速公路	工作量法	30 年	0%	
京珠高速公路广珠段	工作量法	30 年	0%	
房屋建筑物	年限平均法	20-30 年	3%—10%	3%-4.85%
机器设备	年限平均法	10 年	3%—10%	9%-9.7%
运输设备	年限平均法	5-8 年	3%—10%	11.25%-19.4%
电子设备及其他设备	年限平均法	5-15 年	3%—10%	6 %-19.4%

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

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

公司除公路及桥梁以外的固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。



### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法详见“五、重要会计政策及会计估计之21、长期资产减值”。

## 18、在建工程

(1)在建工程的类别：在建工程以立项项目分类核算。

(2)在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3)在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法详见“五、重要会计政策及会计估计之21、长期资产减值”。

## 19、借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则

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

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

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)借款费用资本化期间

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

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3)暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借

款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### (4)借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1)无形资产的计价方法

##### ①取得无形资产时按实际成本进行初始计量

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

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

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

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

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

##### ②后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更

处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2)无形资产减值准备的计提

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法详见“五、重要会计政策及会计估计之21、长期资产减值”。

## 21、长期资产减值

### (1)适用范围

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

### (2)可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### (3)资产可收回金额的计量

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

### (4)资产减值损失的确定

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

### (5)资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资

产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

#### (6)商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用，是指企业已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，在受益期限内平均摊销。

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

①设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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：（1）企业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。（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

## 24、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 25、应付债券

公司发行债券时，按照实际的发行价格总额，计入“应付债券”科目。

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

## 26、收入

公司的收入主要包括：通行费服务收入、提供劳务。

(1)通行费服务收入确认原则如下：通行费收入指经营收费公路的收费，于实际收取时确认收入。

(2)提供劳务的收入确认原则如下：

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。当以下条件均能满足时，交易的结果能够可靠地估计：（1）劳务总收入和总成本能够可靠地计量；（2）与交易相关的经济利益能够流入企业；（3）劳务的完成程度能够可靠地确定。

## 27、其他综合收益

其他综合收益，是指公司根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等。

(2)以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

## 28、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 30、所得税核算方法

公司所得税采用资产负债表债务法进行核算。

公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延税项（递延所得税费用或收益）的基础上，

将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括企业合并和直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

适用  不适用

#### （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	通行费收入、租金收入、劳务收入	3%、5%、6%、11%、17%
营业税	通行费收入、租金收入、劳务收入	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

### 2、税收优惠

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	84,796.99	138,192.93
银行存款	1,676,634,398.25	1,198,752,797.31

其他货币资金	872,297.38	738,286.61
合计	1,677,591,492.62	1,199,629,276.85

其他说明



## 2、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	69,507,918.82	81.14%			69,507,918.82	64,144,586.08	82.58%			64,144,586.08
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,160,141.31	18.86%	104,984.68	0.65%	16,055,156.63	13,532,877.08	17.42%	280,757.62	2.07%	13,252,119.46
合计	85,668,060.13	100.00%	104,984.68	0.12%	85,563,075.45	77,677,463.16	100.00%	280,757.62	0.36%	77,396,705.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广东联合电子服务股份有限公司	51,065,424.16			期后已收回
广东虎门大桥有限公司	18,442,494.66			期后能收回
合计	69,507,918.82		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	15,792,627.92		
1 至 2 年	141,513.39	14,151.34	10.00%
2 至 3 年	110,833.33	33,250.00	30.00%
3 至 4 年	115,166.67	57,583.34	50.00%
4 至 5 年			90.00%
5 年以上			100.00%
合计	16,160,141.31	104,984.68	0.65%

确定该组合依据的说明：

详见“五、重要会计政策及会计估计之11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-175,772.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
广东联合电子服务股份有限公司	51,065,424.16	1年以内	59.61	
广东虎门大桥有限公司	18,442,494.66	1年以内	21.53	
广东京珠高速公路广珠北段有限公司	4,173,999.99	1年以内	4.87	
广东省高速公路有限公司	2,180,150.00	1年以内	2.54	
广州市邂逅广告传媒有限公司	2,002,000.00	1年以内	2.34	

合 计	77,864,068.81		90.89
-----	---------------	--	-------

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,834,926.37	94.93%	6,556,299.23	88.72%
1 至 2 年	35,000.00	0.87%	664,227.74	8.99%
3 年以上	169,738.00	4.20%	169,738.00	2.29%
合计	4,039,664.37	--	7,390,264.97	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	年限	占预付款项总额比例(%)
中信证券股份有限公司	1,103,773.58	1 年以内	27.32
广东冠粤路桥有限公司	646,014.00	1 年以内	15.99
中国平安财产保险股份有限公司	469,204.50	1 年以内	11.61
广东省长大公路工程有限公司	390,375.10	1 年以内	9.66
东莞永耀光电科技有限公司	363,487.50	1 年以内	9.00
合 计	2,972,854.68		73.58

其他说明：

## 4、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

中国光大银行股份有限公司	44,698,439.36	
合计	44,698,439.36	

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

无。

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	53,351,565.01	72.15%	53,351,565.01	100.00%		53,351,565.01	72.77%	53,351,565.01	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,595,640.93	27.85%	1,693,983.03	8.22%	18,901,657.90	19,961,129.27	27.23%	1,695,657.14	8.49%	18,265,472.13
合计	73,947,205.94	100.00%	55,045,548.04	74.44%	18,901,657.90	73,312,694.28	100.00%	55,047,222.15	75.09%	18,265,472.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
昆仑证券有限责任公司	49,343,885.10	49,343,885.10	100.00%	公司原存入昆仑证券有限责任公司客户证券交易结算资金余额 33,683,774.79 元，公司全资子公司广东高速科技投资有限公司原存入昆仑证券有限责任公司客户证券交易结算资金余额 18,000,000.00 元。青海省西宁市中级人民法院 2006 年 11 月 11 日依法裁定宣告昆仑证券有限责任公司破产还债。2007 年 3 月，昆仑证券有限责任公司破产清算组初步审定公司及广东高速科技投资有限公司与昆仑证券之间为债权债务关系。鉴于昆仑证券有限责任公司破产还债，并且严重资不抵债，公司及广东高速科技投资有限公司将存放昆仑证券有限责任公司的证券交易结算资金转入其他应收款反映，并遵循谨慎性原则全额计提了坏账准备。2008 年收回欠款 710,349.92 元，2011 年收回欠款 977,527.77 元，2014 年收回欠款 652,012.00 元，均冲回已计提坏账准备。

北京格林恩泽有机肥有限公司	4,007,679.91	4,007,679.91	100.00%	公司全资子公司广东高速科技投资有限公司其他应收北京格林恩泽有机肥有限公司 12,220,079.91 元,其中 800 万元为委托贷款, 300 万元为临时周转借款, 212,400.00 元为委托贷款利息, 剩余部分为代垫款。北京格林恩泽有机肥有限公司经营状况不佳并已停止生产。据此, 公司全资子公司广东高速科技投资有限公司对该款项全额计提坏账准备 12,220,079.91 元。公司 2014 年收回欠款 8,000,000.00 元, 冲回已计提坏账准备并根据和解协议核销未收回的委托贷款利息 212,400.00 元。
合计	53,351,565.01	53,351,565.01	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	13,770,510.69		
1 至 2 年	315,461.47	31,546.15	10.00%
2 至 3 年	12,727.60	3,818.28	30.00%
3 至 4 年	93.60	46.80	50.00%
4 至 5 年			90.00%
5 年以上	1,658,571.80	1,658,571.80	100.00%
合计	15,757,365.16	1,693,983.03	10.75%

确定该组合依据的说明：

详见“五、重要会计政策及会计估计之11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	理由
广东利通置业投资有限公司	1,435,856.00			租赁押金
北京世邦魏理仕物业管理服务有限公司	393,331.00			押金
广东广惠高速公路有限公司	757,376.00			保证金、押金
佛山市南海区劳动和社会保障局	449,682.00			征地押金
肇庆粤肇公路有限公司	447,849.00			保证金、押金
广东冠粤路桥有限公司	364,594.20			质量保证金
肇庆市广贺高速公路有限公司	163,620.63			质量保证金
中国铁建港航局集团有限公司	165,169.25			质量保证金
广深珠高速公路有限公司	121,280.00			保证金
广东省公路建设有限公司	76,563.00			保证金
成都曙光光纤网络有限责任公司	59,758.09			质量保证金
广东广珠西线高速公路有限公司	47,639.00			保证金
广东博大高速公路有限公司	45,480.00			保证金
广东省高速公路有限公司	39,654.00			保证金

广东飞达交通工程有限公司	34,849.25			质量保证金
广东开阳高速公路有限公司	33,300.00			质量保证金
广东唯实公路工程有限公司	51,157.05			质量保证金
广州市晟程汽车租赁服务有限公司	30,000.00			押金
广东西部沿海高速公路珠海段有限公司	20,466.00			质量保证金
广东江中高速公路有限公司	19,708.00			质量保证金
广东虎门大桥有限公司	16,676.00			保证金
陕西汉唐计算机有限责任公司	14,250.00			质量保证金
广州鼎荣信息科技有限公司	10,950.00			质量保证金
广东中林电气安装工程有限公司	8,820.00			质量保证金
广东京珠高速公路广珠北段有限公司	6,064.00			保证金
押金	5,700.00			押金
北京公科飞达交通工程发展有限公司	4,140.00			质量保证金
广东省西部沿海高速公路新会段有限公司	3,790.00			质量保证金
广东省路桥建设发展有限公司	3,762.70			质量保证金
广东粤运交通股份有限公司	3,032.00			质量保证金
广东新粤交通投资有限公司	2,158.60			质量保证金
山西四和交通工程公司	1,600.00			质量保证金
合计	4,838,275.77			

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,674.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
证券交易结算资金余额	49,343,885.10	49,343,885.10
保证金、押金	4,838,275.77	5,034,205.25
格林恩泽往来款	4,007,679.91	4,007,679.91
零钞备用金	4,100,100.00	4,100,100.00



广告及劳务费	952,925.61	1,978,678.79
其他	10,704,339.55	8,848,145.23
合计	73,947,205.94	73,312,694.28

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
昆仑证券有限责任公司	证券交易结算资金	49,343,885.10	5 年以上	66.73%	49,343,885.10
北京格林恩泽有机肥有限公司	往来款	4,007,679.91	5 年以上	5.42%	4,007,679.91
广东省高速公路有限公司	管理费、质保金等	1,703,434.12	1 年以内	2.30%	
鹤山交通房地产开发公司	往来款	1,470,000.00	5 年以上	1.99%	1,470,000.00
广东利通置业投资有限公司	押金	1,435,856.00	3-4 年	1.94%	
合计	--	57,960,855.13	--	78.38%	54,821,565.01

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无。

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	800,998.80		800,998.80	800,998.80		800,998.80
合计	800,998.80		800,998.80	800,998.80		800,998.80

**(2) 存货跌价准备**

截至本期末，存货未发现有需计提存货跌价准备的情形。

**7、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付营业税	55,744.14	
合计	55,744.14	

其他说明：

**8、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,719,926,891.17	36,793,200.00	1,683,133,691.17	1,832,849,264.29	36,793,200.00	1,796,056,064.29
按公允价值计量的	884,558,589.44		884,558,589.44	997,480,962.56		997,480,962.56
按成本计量的	835,368,301.73	36,793,200.00	798,575,101.73	835,368,301.73	36,793,200.00	798,575,101.73
合计	1,719,926,891.17	36,793,200.00	1,683,133,691.17	1,832,849,264.29	36,793,200.00	1,796,056,064.29

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	517,560,876.80		517,560,876.80
公允价值	884,558,589.44		884,558,589.44
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	366,997,712.64		366,997,712.64

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广东广电网投资一号有限合伙企业	50,000,000.00			50,000,000.00					297.00%	999,272.30
昆仑证券有限责任公司（注1）	30,000,000.00			30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00	5.74%	
华夏证券股份有限公司（注2）	5,400,000.00			5,400,000.00	5,400,000.00			5,400,000.00	0.27%	
华证资产管理有限公司（注3）	1,620,000.00			1,620,000.00	1,393,200.00			1,393,200.00	0.54%	
广东广乐高速公路有限公司	748,348,301.73			748,348,301.73					9.00%	
合计	835,368,301.73			835,368,301.73	36,793,200.00			36,793,200.00	--	999,272.30

注1：昆仑证券有限责任公司所有者权益为负数，并于2005年10月进入清算程序，公司全资子公司广东高速科技投资有限公司将其对昆仑证券有限责任公司的投资3,000万元全额计提减值准备。

注2：华夏证券股份有限公司所有者权益为负数，并于2005年12月进入清算程序，公司对该投资540万元全额计提减值准备。

注3：据北京德威评估有限公司2005年9月出具的德威评估字2005年88号评估报告，截至2005年6月30日止，华证资产管理有限公司账面净资产27,913.20万元，评估价值-229,954.86万元。2005年10月14日，建银中信资产管理有限责任公司向公司发出《关于征询股权转让意见的函》，建银中信资产管理有限责任公司愿意支付总额不超过人民币4200万元的价款收购华证资产管理有限公司100%股权，并征询公司意见。公司于2005年12月5日回函，放弃同等条件下的优先购买权。公司对该投资162万元计提了139.32万元减值准备。

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	36,793,200.00		36,793,200.00
期末已计提减值余额	36,793,200.00		36,793,200.00

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

无。

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
广东广惠高速公路有限公司	1,069,914,970.39			114,432,035.24			105,000,000.00			1,079,347,005.63	
肇庆粤肇公路有限公司	274,277,246.91			31,638,610.61			37,376,405.10			268,539,452.42	
小计	1,344,192,217.30			146,070,645.85			142,376,405.10			1,347,886,458.05	
二、联营企业											
深圳惠盐高速公路有限公司	133,060,103.06			13,566,398.79						146,626,501.85	
广东江中高速公路有限公司	175,416,968.11			3,524,508.08						178,941,476.19	
赣州康大高速公路有限责任公司	187,783,489.51			11,971,498.99						199,754,988.50	
赣州赣康高速公路有限责任公司	204,765,919.28			3,860,074.44						208,625,993.72	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值 准备	其他		
广东省粤科 科技小额贷款股份有限 公司	205,095,880.63			2,739,849.51						207,835,730.14	
小计	906,122,360.59			35,662,329.81						941,784,690.40	
合计	2,250,314,577.89			181,732,975.66			142,376,405.10			2,289,671,148.45	

其他说明

## 10、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	12,664,698.25			12,664,698.25
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	12,664,698.25			12,664,698.25
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	8,980,513.77			8,980,513.77
2.本期增加金额	232,106.70			232,106.70
(1) 计提或摊销	232,106.70			232,106.70
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,212,620.47			9,212,620.47
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,452,077.78			3,452,077.78
2.期初账面价值	3,684,184.48			3,684,184.48

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
交通附属设施等	1,956,717.78	交通附属设施，未办证

其他说明



## 11、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	广佛高速公路	佛开高速公路	京珠高速公路广珠段	房屋建筑物	机械设备	运输工具	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	1,460,270,190.66	8,561,844,081.05	5,130,394,315.84	350,773,581.37	114,585,044.58	67,797,442.56	593,324,239.83	16,278,988,895.89
2.本期增加金额							7,078,323.12	7,078,323.12
(1) 购置							741,967.96	741,967.96
(2) 在建工程转入							6,336,355.16	6,336,355.16
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额						2,707,181.16	260,173.00	2,967,354.16
(1) 处置或报废						2,707,181.16	260,173.00	2,967,354.16
4.期末余额	1,460,270,190.66	8,561,844,081.05	5,130,394,315.84	350,773,581.37	114,585,044.58	65,090,261.40	600,142,389.95	16,283,099,864.85
二、累计折旧								
1.期初余额	1,270,715,339.72	2,543,582,942.82	2,088,271,612.25	188,217,319.83	39,150,635.60	49,533,318.08	366,319,368.59	6,545,790,536.89
2.本期增加金额	80,762,167.48	200,062,401.90	106,254,460.22	9,594,480.30	5,104,458.57	2,093,968.18	20,830,988.38	424,702,925.03
(1) 计提	80,762,167.48	200,062,401.90	106,254,460.22	9,594,480.30	5,104,458.57	2,093,968.18	20,830,988.38	424,702,925.03
3.本期减少金额						2,433,963.80	244,951.28	2,678,915.08

项目	广佛高速公路	佛开高速公路	京珠高速公路广珠段	房屋建筑物	机械设备	运输工具	电子设备及其他设备	合计
(1) 处置或报废						2,433,963.80	244,951.28	2,678,915.08
4.期末余额	1,351,477,507.20	2,743,645,344.72	2,194,526,072.47	197,811,800.13	44,255,094.17	49,193,322.46	386,905,405.69	6,967,814,546.84
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	108,792,683.46	5,818,198,736.33	2,935,868,243.37	152,961,781.24	70,329,950.41	15,896,938.94	213,236,984.26	9,315,285,318.01
2.期初账面价值	189,554,850.94	6,018,261,138.23	3,042,122,703.59	162,556,261.54	75,434,408.98	18,264,124.48	227,004,871.24	9,733,198,359.00

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
交通附属设施	110,873,418.05	交通附属设施，未办证

其他说明

## 12、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
零星工程	33,512,790.35		33,512,790.35	23,624,279.71		23,624,279.71
合计	33,512,790.35		33,512,790.35	23,624,279.71		23,624,279.71

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
零星工程		23,624,279.71	16,224,865.80	6,336,355.16		33,512,790.35						其他
合计		23,624,279.71	16,224,865.80	6,336,355.16		33,512,790.35	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

## 13、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广告柱	1,549,556.00	1,549,556.00
合计	1,549,556.00	1,549,556.00

其他说明：

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,311,658.00			21,795,611.43	23,107,269.43
2.本期增加金额				38,400.00	38,400.00
(1) 购置				38,400.00	38,400.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,311,658.00			21,834,011.43	23,145,669.43
二、累计摊销					
1.期初余额	1,072,028.50			13,401,099.14	14,473,127.64
2.本期增加金额	75,672.60			1,902,073.79	1,977,746.39
(1) 计提	75,672.60			1,902,073.79	1,977,746.39
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	1,147,701.10			15,303,172.93	16,450,874.03
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	163,956.90			6,530,838.50	6,694,795.40
2.期初账面价值	239,629.50			8,394,512.29	8,634,141.79

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,261,555.68		850,840.62		2,410,715.06
财产保险	315,414.43		55,661.39		259,753.04
合计	3,576,970.11		906,502.01		2,670,468.10

其他说明

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,798.64	949.66	57,266.35	14,316.59
无形资产摊销	1,332,637.97	333,159.49	1,319,174.98	329,793.74
路产累计折旧的时间性差异	18,497,844.96	4,624,461.24	417,147.47	104,286.87
合计	19,834,281.57	4,958,570.39	1,793,588.80	448,397.20

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
路产累计折旧的时间性差异	1,167,929,857.49	291,982,464.37	1,190,162,872.83	297,540,718.21
合计	1,167,929,857.49	291,982,464.37	1,190,162,872.83	297,540,718.21

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,958,570.39		448,397.20
递延所得税负债		291,982,464.37		297,540,718.21

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	91,939,934.08	92,063,913.42
可抵扣亏损	1,055,221,725.65	946,615,429.28
合计	1,147,161,659.73	1,038,679,342.70

注：由于母公司及全资子公司广东高速科技投资有限公司、广州广珠交通投资管理有限公司未来能否获得应纳税所得额具有不确定性，因此该部分可抵扣暂时性差异没有确认为递延所得税资产。

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年度	139,319,814.49	139,319,814.49	
2017 年度	222,364,645.03	218,901,780.38	
2018 年度	160,710,175.67	159,775,801.22	
2019 年度	227,972,299.53	227,972,299.53	
2020 年度	210,272,209.85	200,645,733.66	
2021 年度	94,582,581.08		
合计	1,055,221,725.65	946,615,429.28	--

其他说明：

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付耕地占用税	1,176,432.55	1,176,432.55
预付营业税	619,180.58	
预付固定资产工程款	1,213,113.39	1,166,835.39
合计	3,008,726.52	2,343,267.94

其他说明：

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	87,995,698.42	123,690,558.76
1-2 年（含 2 年）	27,325,094.91	34,545,331.99
2-3 年（含 3 年）	9,795,435.80	1,161,629.15
3 年以上	13,536,327.68	13,681,564.70
合计	138,652,556.81	173,079,084.60

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
佛山市国土资源局	10,996,790.40	尚未结算



广东省高速公路有限公司	8,746,491.18	尚未结算
广东省长大公路工程有限公司	6,316,565.49	尚未结算
鹤山市国土资源局	5,149,599.60	尚未结算
广东广惠高速公路有限公司	2,375,134.01	尚未结算
东莞乐域光电科技有限公司	2,340,240.00	尚未结算
广东晶通公路工程建设集团有限公司	2,005,731.00	尚未结算
合计	37,930,551.68	--

其他说明：

## 19、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,525,900.79	1,598,920.90
1-2年（含2年）	15,914,601.51	15,780,110.00
2-3年（含3年）		169,767.84
3年以上	16,823,942.63	17,531,007.35
合计	34,264,444.93	35,079,806.09

### (2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中山市交通发展集团有限公司	15,777,610.00	路产出让金未结算
广州环龙高速公路有限公司	11,765,613.26	土地租金未到结算期
广东省邮电工程管理中心	3,333,334.92	通讯管道租金未到结算期
合计	30,876,558.18	--

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

## 20、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,616,356.87	128,861,347.37	124,447,857.42	11,029,846.82
二、离职后福利-设定提存计划		12,586,548.63	11,632,739.84	953,808.79
三、辞退福利		1,330,759.47	1,330,759.47	
合计	6,616,356.87	142,778,655.47	137,411,356.73	11,983,655.61

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	465,063.49	90,047,435.94	86,438,193.01	4,074,306.42
2、职工福利费		9,634,045.50	9,442,430.50	191,615.00
3、社会保险费		6,399,238.41	6,397,503.86	1,734.55
其中：医疗保险费		5,497,649.71	5,496,117.80	1,531.91
工伤保险费		232,899.05	232,854.18	44.87
生育保险费		560,306.83	560,149.06	157.77
补充医疗保险		108,382.82	108,382.82	
4、住房公积金		17,506,305.00	17,501,258.00	5,047.00
5、工会经费和职工教育经费	6,151,293.38	3,784,790.25	3,179,949.78	6,756,133.85
8、其他		1,489,532.27	1,488,522.27	1,010.00
合计	6,616,356.87	128,861,347.37	124,447,857.42	11,029,846.82

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,834,915.68	9,832,671.98	2,243.70
2、失业保险费		426,357.74	426,268.65	89.09
3、企业年金缴费		2,325,275.21	1,373,799.21	951,476.00
合计		12,586,548.63	11,632,739.84	953,808.79

其他说明：

**21、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,222,778.08	227,418.75
营业税	912,233.33	8,236,565.84
企业所得税	96,863,242.36	71,941,818.25
个人所得税	695,135.96	3,866,695.56
城市维护建设税	486,151.04	528,545.91
土地使用税	1,046,006.43	721,116.20
房产税	965,146.96	961,360.80
教育费附加	243,055.57	270,706.45
地方教育附加	138,288.73	145,564.14
印花税	3,697,319.40	3,711,221.89
堤围防护费	52,746.42	96,769.86
文化事业建设费	97,378.01	3,864.00
合计	112,419,482.29	90,711,647.65

其他说明：

**22、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	6,990,628.96	8,243,286.80
企业债券利息	48,850,277.59	14,900,277.61
委托贷款应付利息	37,356,795.08	
合计	93,197,701.63	23,143,564.41

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无。

**23、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

普通股股利	12,512,983.60	11,681,423.74
合计	12,512,983.60	11,681,423.74

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期末应付股利中 11,676,131.49 元为超过一年尚未领取的股东的股利，超过一年未支付的股利的主要原因是股东未提供付息的银行资料、未股改的股东提供收取股息的申请或提供收取股息的银行资料有误，导致股息未能付出或退款。

## 24、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金、保证金	103,329,986.28	130,119,710.02
押金	1,691,963.15	2,279,464.15
其他	41,079,487.60	60,208,064.50
合计	146,101,437.03	192,607,238.67

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东省长大公路工程有限公司	40,600,665.76	工程质保金/投标保证金/押金
广东冠粤路桥有限公司	15,213,868.44	工程质保金/投标保证金/履约保证金
中铁十二局集团有限公司	7,747,805.00	工程质保金
吉林省长城路桥建工有限责任公司	4,754,449.50	工程质保金
中铁二十三局集团有限公司	3,340,658.50	工程质保金
广东能达高等级公路维护有限公司	2,815,865.57	工程质保金/投标保证金/履约保证金
广东晶通公路工程建设集团有限公司	2,149,909.76	工程质保金
合计	76,623,222.53	--

其他说明

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	711,680,000.00	312,080,000.00
一年内到期的应付债券	997,000,000.00	997,000,000.00

一年内到期的长期应付款	50,000,000.00	70,000,000.00
合计	1,758,680,000.00	1,379,080,000.00

其他说明：

1年内到期的长期借款利率为同期贷款基准利率或同期贷款基准利率下浮10%，1年内到期的应付债券实际利率为6.79%，1年内到期的长期应付款年初利率为8%，是广珠东公司应偿还广东省公路建设有限公司的委托贷款本金；年末利率为4.6716%，是公司应偿还赣州赣康高速公路有限公司的委托贷款本金。

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	579,000,000.00	749,000,000.00
保证借款	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
信用借款	2,254,760,000.00	2,581,760,000.00
合计	4,333,760,000.00	4,830,760,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

借款利率为同期贷款基准利率或同期贷款基准利率下浮10%。

## 27、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付非经营资产	2,022,210.11	2,022,210.11
广东省公路建设有限公司		917,903,684.98
赣州赣康高速公路有限责任公司		50,000,000.00

其他说明：

## 28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)	期末余额
--	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,257,117,748.00	833,688,378.00				833,688,378.00	2,090,806,126.00

其他说明:

本报告期内,发行新股增加833,688,378股详见“一、公司基本情况之1、公司历史沿革”。本次增发股份已于2016年7月7日日终登记到账,新增股份上市首日为2016年7月8日。

## 29、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,643,483,493.03	1,824,865,776.82	959,947,479.34	2,508,401,790.51
其他资本公积	1,378.67	5,173.81		6,552.48
合计	1,643,484,871.70	1,824,870,950.63	959,947,479.34	2,508,408,342.99

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

--2016年6月,公司向广东省高速公路有限公司非公开发行股份增加资本公积131,419,737.00元,向广东省公路建设有限公司非公开发行股份增加资本公积393,020,184.26元。

--2016年6月,公司向亚东复星亚联投资有限公司、西藏赢悦投资管理有限公司、广发证券股份有限公司定向发行股份合计增加资本公积1,300,425,855.56元。

--公司向广东省高速公路有限公司收购广东省佛开高速公路有限公司25%股权导致减少资本公积100,602,275.08元。

--公司因同一控制下企业合并广州广珠交通投资管理有限公司导致减少资本公积859,345,204.26元。

--本期因不需支付的零碎股息增加资本公积5,173.81元。

## 30、其他综合收益

单位: 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	479,920,085.76	-112,922,373.12			-112,922,373.12		366,997,712.64
可供出售金融资产公允价值变动损益	479,920,085.76	-112,922,373.12			-112,922,373.12		366,997,712.64
其他综合收益合计	479,920,085.76	-112,922,373.12			-112,922,373.12		366,997,712.64

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

注1：期初余额、期末余额对应资产负债表中的其他综合收益项目。期初余额+税后归属于母公司的其他综合收益=期末余额。本期发生额对应利润表中的其他综合收益项目，本期所得税前发生额-前期计入其他综合收益当期转入损益-所得税费用=税后归属于母公司的其他综合收益+税后归属于少数股东的其他综合收益。

注2：公司本部为投资企业，扣除无需纳税的投资收益后每年均产生税务亏损并留待以后年度弥补，基于谨慎原则公司一直不确认未弥补亏损对应的递延所得税资产。由于预计未来该可供出售金融资产处置产生的利得不足以公司弥补税务上的亏损，公司无需缴纳所得税，故公司也不计算该可供出售金融资产产生的所得税影响。

### 31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	295,642,270.96			295,642,270.96
合计	295,642,270.96			295,642,270.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,179,239,324.01	1,635,592,646.47
调整后期初未分配利润	2,179,239,324.01	1,635,592,646.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	505,899,144.29	338,837,143.73
应付普通股股利	188,567,662.20	125,711,774.80
期末未分配利润	2,496,570,806.10	1,848,718,015.41

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,310,524,908.77	547,729,063.75	1,227,025,687.41	516,198,751.53
其他业务	22,967,271.00	11,218,409.33	23,108,455.82	11,473,573.29
合计	1,333,492,179.77	558,947,473.08	1,250,134,143.23	527,672,324.82

### 34、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	26,938,514.91	38,652,723.51
城市维护建设税	2,657,718.23	2,496,819.35
教育费附加	1,233,888.92	1,161,438.74
堤围防护费	505,754.16	830,328.00
地方教育附加	821,904.47	774,292.34
文化事业建设费	125,566.76	27,147.85
合计	32,283,347.45	43,942,749.79

其他说明：

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,433,060.50	60,049,456.51
折旧与摊销费用	6,862,171.67	7,127,367.93
低值易耗品摊销	340,720.10	92,899.70
差旅费	256,792.05	265,728.40
办公费	2,407,928.04	2,401,307.77
租赁费	5,602,580.99	5,428,944.31
聘请中介机构费	1,688,829.24	1,891,285.74
咨询费	337,026.84	118,000.00
董事会费	32,606.00	391,976.00
税费	2,113,989.57	1,831,640.33
上市管理费	11,057.40	150,810.80
信息化费用及维护费	513,040.25	613,400.22
其他	6,979,813.19	4,929,285.55
合计	80,579,615.84	85,292,103.26

其他说明：



**36、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	202,465,249.45	259,746,725.72
存款利息收入(-)	-12,693,925.94	-3,068,708.78
汇兑损失(收益-)	533,974.57	499,486.96
银行手续费	312,937.13	335,382.47
合计	190,618,235.21	257,512,886.37

其他说明：

**37、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-177,447.05	71,381.66
合计	-177,447.05	71,381.66

其他说明：

**38、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	181,732,975.66	152,934,917.52
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	45,697,711.66	43,757,419.58
国债逆回购投资收益		854,210.29
合计	227,430,687.32	197,546,547.39

其他说明：

**39、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	111,175.47	10,682.00	111,175.47
其中：固定资产处置利得	111,175.47	10,682.00	111,175.47
政府补助		230,000.00	
路产索赔收入	1,683,499.20	5,176,717.51	1,683,499.20

其他利得（注）	61,886,470.47	616,079.00	61,886,470.47
合计	63,681,145.14	6,033,478.51	63,681,145.14

注：本期其他利得中包含收到国道 325 九江大桥提前终止收费补偿款项 60,770,000.00 元，并计入现金流量表“收到其他与投资活动有关的现金”。

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
节能降耗专项资金							230,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		230,000.00	--

其他说明：

注：本期其他利得中包含收到国道325九江大桥提前终止收费补偿款项60,770,000.00元，并计入现金流量表“收到其他与投资活动有关的现金”。

#### 40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	102,453.65	365,730.09	
其中：固定资产处置损失	102,453.65	365,730.09	102,453.65
罚款及滞纳金		48,735.64	
其他支出	775,874.94	435,017.25	775,874.94
合计	878,328.59	849,482.98	

其他说明：

#### 41、所得税费用

##### （1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	167,401,247.46	112,688,439.97
递延所得税费用	-10,068,427.03	4,355,730.83
合计	157,332,820.43	117,044,170.80

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	761,474,459.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	190,366,999.52
调整以前期间所得税的影响	93,498.65
非应税收入的影响	-56,981,958.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,040,850.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-832,215.19
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	23,645,645.27
所得税费用	157,332,820.43

其他说明

**42、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
联网收费清算户收到的通行费收入净额		18,511,470.94
利息收入	12,693,925.94	3,068,708.78
单位往来等	29,313,174.96	30,326,993.39
合计	42,007,100.90	51,907,173.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
联网收费清算户支付的通行费收入净额	16,674,879.00	
管理费用	16,481,079.48	15,031,782.05
单位往来等	30,486,151.38	13,405,992.84
合计	63,642,109.86	28,437,774.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到九江大桥补偿款	60,770,000.00	
合计	60,770,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购建设公司债权	987,903,684.98	
合计	987,903,684.98	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
零碎股息	5,173.81	
合计	5,173.81	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中票承销费		3,000,000.00
重组费用	3,451,000.00	
发行登记费	533,368.84	
合计	3,984,368.84	3,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**43、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	604,141,638.68	421,329,069.45
加: 资产减值准备	-177,447.05	71,381.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	424,901,934.49	400,906,051.92
无形资产摊销	1,976,826.39	1,918,969.82
长期待摊费用摊销	906,502.01	880,672.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-8,721.82	355,048.09
财务费用(收益以“-”号填列)	202,999,224.02	260,246,212.68
投资损失(收益以“-”号填列)	-227,430,687.32	-197,546,547.39
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,510,173.19	8,904,363.08
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-5,558,253.84	-4,548,632.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-9,440,469.79	-87,120,666.37
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-54,917,543.20	-1,209,406.58
经营活动产生的现金流量净额	932,882,829.38	804,186,516.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,677,591,492.62	896,059,842.02
减: 现金的期初余额	1,199,629,276.85	737,462,446.86
现金及现金等价物净增加额	477,962,215.77	158,597,395.16

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,677,591,492.62	1,199,629,276.85
其中: 库存现金	84,796.99	104,452.08
可随时用于支付的银行存款	1,676,634,398.25	895,090,674.98
可随时用于支付的其他货币资金	872,297.38	864,714.96

三、期末现金及现金等价物余额	1,677,591,492.62	1,199,629,276.85
----------------	------------------	------------------

其他说明：

#### 44、所有者权益变动表项目注释

无。

#### 45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

截至2016年6月30日，公司控股孙公司京珠高速公路广珠段有限公司以京珠高速公路番禺塘坑至珠海金鼎段项目公路收费权向中国工商银行广州五羊支行借款729,000,000.00元提供质押担保（其中一年内到期的非流动负债余额150,000,000.00元、长期借款余额579,000,000.00元）。

#### 46、外币货币性项目

##### （1）外币货币性项目

无。

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

##### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

无。

#### 2、同一控制下企业合并

##### （1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

广州广珠交通投资管理有限公司	100.00%	受同一最终控制方控制	2016年05月31日	取得控制权	459,517,071.80	102,025,476.76	525,741,255.64	106,981,773.68
----------------	---------	------------	-------------	-------	----------------	----------------	----------------	----------------

本表中净利润为归属于母公司所有者的净利润。

### 3、反向购买

无。

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无。

### 6、其他

无。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东省佛开高速公路有限公司	佛山	广州	高速公路管理	100.00%		同一控制下企业合并
广佛高速公路有限公司	广州	广州	高速公路管理	75.00%		同一控制下企业合并
广东高速科技投资有限公司	广州	广州	科技投资咨询	100.00%		投资设立
广州广珠交通投资管理有限公司	广州	广州	投资管理	100.00%		同一控制下企业合并
京珠高速公路广	中山	广州	高速公路管理	20.00%	55.00%	同一控制下企业

珠段有限公司						合并
--------	--	--	--	--	--	----

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广佛高速公路有限公司	25.00%	10,269,943.33	10,266,231.67	82,613,859.53
京珠高速公路广珠段有限公司	25.00%	56,806,982.47		398,972,160.21

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

其他说明：

本报告期内，公司收购广东省佛开高速公路有限公司的25%少数股东股权，少数股东本期享有广东省佛开高速公路有限公司被收购前的损益为31,165,568.59元。



## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广佛高速公路有限公司	231,731,460.50	144,373,022.22	376,104,482.72	45,649,044.60		45,649,044.60
京珠高速公路广珠段有限公司	561,943,650.68	3,048,784,017.27	3,610,727,667.95	341,422,228.41	1,673,416,798.69	2,014,839,027.10

单位：元

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广佛高速公路有限公司	139,614,700.50	229,152,252.38	368,766,952.88	38,326,361.41		38,326,361.41
京珠高速公路广珠段有限公司	386,383,290.55	3,257,081,763.83	3,643,465,054.38	266,804,297.85	2,218,224,167.93	2,485,028,465.78

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广佛高速公路有限公司	192,164,999.38	41,079,773.35	41,079,773.35	135,089,476.99	177,462,820.98	34,826,138.70	34,826,138.70	114,226,183.66
京珠高速公路广珠段有限公司	553,201,818.43	227,227,929.93	227,227,929.93	383,888,033.30	525,741,255.64	188,195,406.86	188,195,406.86	286,131,386.51

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无。

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无。

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无。

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东广惠高速公路有限公司	广东省广州市	广东省广州市	高速公路管理	30.00%		权益法
肇庆粤肇公路有限公司	广东省肇庆市	广东省肇庆市	高速公路管理	25.00%		权益法
深圳惠盐高速公路有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	高速公路管理	33.33%		权益法
广东江中高速公路有限公司	广东省中山市	广东省广州市	高速公路管理	15.00%		权益法
赣州康大高速公路有限责任公司	江西省赣州市	江西省赣州市	高速公路管理	30.00%		权益法
赣州赣康高速公路有限责任公司	江西省赣州市	江西省赣州市	高速公路管理	30.00%		权益法
广东省粤科科技小额贷款股份有限公司	广东省广州市	广东省广州市	办理各项小额贷款	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

公司对广东江中高速公路有限公司持有 20% 以下表决权，但是对其财务和经营决策有参与决策的权力，因此视为能够对被投资单位施加重大影响。

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	广东广惠高速公路有限公司	肇庆粤肇公路有限公司	广东广惠高速公路有限公司	肇庆粤肇公路有限公司
流动资产	724,707,925.33	133,682,204.77	766,450,792.34	198,764,861.77
其中：现金和现金等价物	410,879,947.58	109,080,838.14	480,536,440.78	176,442,107.38
非流动资产	4,425,546,559.75	1,837,138,583.64	4,560,378,796.63	1,899,012,860.07
资产合计	5,150,254,485.08	1,970,820,788.41	5,326,829,588.97	2,097,777,721.84
流动负债	486,368,797.97	126,785,292.13	817,431,700.70	304,439,107.94
非流动负债	1,066,062,335.00	769,877,686.61	943,014,653.64	696,229,626.27
负债合计	1,552,431,132.97	896,662,978.74	1,760,446,354.34	1,000,668,734.21
归属于母公司股东权益	3,597,823,352.11	1,074,157,809.67	3,566,383,234.63	1,097,108,987.63
按持股比例计算的净资产份额	1,079,347,005.63	268,539,452.42	1,069,914,970.39	274,277,246.91
对合营企业权益投资的账面价值	1,079,347,005.63	268,539,452.42	1,069,914,970.39	274,277,246.91
营业收入	812,080,255.90	291,189,867.43	787,594,239.51	242,821,675.27
财务费用	24,546,983.30	17,627,552.31	32,134,388.46	24,434,908.85
所得税费用	127,408,913.87	40,562,875.14	112,915,289.96	20,906,815.95
净利润	381,440,117.48	126,554,442.44	338,745,869.79	64,636,934.25
综合收益总额	381,440,117.48	126,554,442.44	338,745,869.79	64,636,934.25
本年度收到的来自合营企业的股利	105,000,000.00	37,376,405.10	150,000,000.00	

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	深圳惠盐高速公路有限公司	广东江中高速公路有限公司	赣州康大高速公路有限责任公司	赣州赣康高速公路有限责任公司	广东省粤科科技小额贷款股份有限公司	深圳惠盐高速公路有限公司	广东江中高速公路有限公司	赣州康大高速公路有限责任公司	赣州赣康高速公路有限责任公司	广东省粤科科技小额贷款股份有限公司
流动资产	309,365,014.52	76,026,693.67	47,638,350.08	345,972,097.03	1,341,498,703.86	252,775,866.87	86,007,404.53	22,962,621.27	316,962,679.74	1,291,749,915.06
非流动资产	165,949,492.91	2,025,910,043.76	1,569,709,208.36	1,512,018,396.47	36,988,725.42	184,281,067.28	2,121,939,802.89	1,593,039,071.93	1,537,143,806.20	40,623,208.62
资产合计	475,314,507.43	2,101,936,737.43	1,617,347,558.44	1,857,990,493.50	1,378,487,429.28	437,056,934.15	2,207,947,207.42	1,616,001,693.20	1,854,106,485.94	1,332,373,123.68
流动负债	35,359,201.00	628,993,562.80	41,553,606.36	116,701,642.50	44,787,869.72	37,679,784.93	330,000,753.38	67,580,844.11	128,345,735.31	14,955,461.26
非流动负债	75,800.87	280,000,000.00	909,943,990.41	1,045,868,871.92	20,757.29	196,840.04	708,500,000.00	922,475,884.05	1,043,207,686.35	
负债合计	35,435,001.87	908,993,562.80	951,497,596.77	1,162,570,514.42	44,808,627.01	37,876,624.97	1,038,500,753.38	990,056,728.16	1,171,553,421.66	14,955,461.26
少数股东权益					294,500,151.55					291,938,259.29
归属于母公司股东权益	439,879,505.56	1,192,943,174.63	665,849,961.67	695,419,979.08	1,039,178,650.72	399,180,309.18	1,169,446,454.04	625,944,965.04	682,553,064.28	1,025,479,403.13
按持股比例计算的净资产份额	146,626,501.85	178,941,476.19	199,754,988.50	208,625,993.72	207,835,730.14	133,060,103.06	175,416,968.11	187,783,489.51	204,765,919.28	205,095,880.63
对联营企业权益投资的账面价值	146,626,501.85	178,941,476.19	199,754,988.50	208,625,993.72	207,835,730.14	133,060,103.06	175,416,968.11	187,783,489.51	204,765,919.28	205,095,880.63
营业收入	106,414,977.95	205,492,811.90	118,131,984.73	81,660,482.24	46,518,656.73	96,093,908.58	202,641,512.94	118,859,388.33	95,640,534.67	23,099,169.06
净利润	40,699,196.38	23,496,720.59	39,904,996.63	12,866,914.80	27,503,000.00	32,688,059.55	31,063,757.09	42,564,485.24	22,225,070.15	9,139,346.98
综合收益总额	40,699,196.38	23,496,720.59	39,904,996.63	12,866,914.80	27,503,000.00	32,688,059.55	31,063,757.09	42,564,485.24	22,225,070.15	9,139,346.98
本年度收到的来自联营企业的股利						3,333,000.00				

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

无。

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无。

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无。

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无。

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无。

**4、重要的共同经营**

无。

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无。

**6、其他**

无。

**十、与金融工具相关的风险**

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、可供出售金融资产、应付账款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

**1、信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已对客户信用进行监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在此可控的范围内。

**2、利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

### 3、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

### 4、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来6个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### 5、其他价格风险

公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。公司持有的上市公司权益投资列示详见“本财务报表附注五、合并财务报表项目注释之8、可供出售金融资产”。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	884,558,589.44			884,558,589.44
（2）权益工具投资	884,558,589.44			884,558,589.44
持续以公允价值计量的资产总额	884,558,589.44			884,558,589.44
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

截至本期末，公司持有光大银行股票235,254,944股，根据其2016年6月30日的收盘价3.76元计算确定期末公允价值为884,558,589.44元。

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

无。

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

无。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

无。

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

无。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无。

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

无。

**9、其他**

无。

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广东省交通集团有限公司	广州市越秀区白云路 27 号	主营股权管理、交通基础设施建设、公路项目营运等	2,680,000.00	24.55%	50.11%

本企业的母公司情况的说明

广东省交通集团有限公司为公司之第一大股东，法定代表人为李静，成立于2000年6月23日，截至2016年6月30日，注册资本268亿元，为国有独资有限责任公司，经营范围：股权管理；组织资产重组、优化配置；通过抵押、产权转让、股份制改造等方式筹集资金；项目投资、经营及管理；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（上述范围若须许可证的凭许可证经营）。

本企业最终控制方是广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

无。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东省长大公路工程有限公司	受同一母公司控制
广东华路交通科技有限公司	受同一母公司控制
广州新软计算机技术有限公司	受同一母公司控制
广东新粤交通投资有限公司	受同一母公司控制
广东省高速公路有限公司	受同一母公司控制
广东路路通有限公司	受同一母公司控制
广东东方思维科技有限公司	受同一母公司控制
广东开阳高速公路有限公司	受同一母公司控制
广东省公路建设有限公司	受同一母公司控制
广东深汕西高速公路有限公司	受同一母公司控制
广东阳茂高速公路有限公司	受同一母公司控制
广东省路桥建设发展有限公司	受同一母公司控制
广东云梧高速公路有限公司	受同一母公司控制
广东台山沿海高速公路有限公司	受同一母公司控制
云浮市广云高速公路有限公司	受同一母公司控制
广东渝湛高速公路有限公司	受同一母公司控制
广东肇阳高速公路有限公司	受同一母公司控制
广东新路广告有限公司	受同一母公司控制
广东利通置业投资有限公司	受同一母公司控制
广东高达物业发展有限公司	受同一母公司控制
广东汕汾高速公路有限公司	受同一母公司控制



广深珠高速公路有限公司	受同一母公司控制
广东西部沿海高速公路珠海段有限公司	受同一母公司控制
广东博大高速公路有限公司	受同一母公司控制
广东广乐高速公路有限公司	受同一母公司控制
肇庆市广贺高速公路有限公司	受同一母公司控制
广东省西部沿海高速公路新会段有限公司	受同一母公司控制
广东粤运交通股份有限公司	受同一母公司控制
云浮市广云高速公路有限公司	受同一母公司控制
广东梅河高速公路有限公司	受同一母公司控制
广东二广高速公路有限公司	受同一母公司控制
河源河龙高速公路有限公司	受同一母公司控制
广东粤赣高速公路有限公司	受同一母公司控制
广东粤东高速公路实业发展有限公司	受同一母公司控制
广东粤嘉高速公路有限公司	受同一母公司控制
广东茂湛高速公路有限公司	受同一母公司控制
广州新粤沥青有限公司	受同一母公司控制
广东省西部沿海高速公路台山段有限公司	受同一母公司控制
广东省西部沿海高速公路阳江段有限公司	受同一母公司控制
广东湛徐高速公路有限公司	受同一母公司控制
广东包茂高速公路有限公司	受同一母公司控制
广东通驿高速公路服务区有限公司	受同一母公司控制
广东博大高速路有限公司	受同一母公司控制
广东西部沿海高速公路营运有限公司	受同一母公司控制
广东京珠高速公路广珠北段有限公司	集团非控股关联方
广东虎门大桥有限公司	集团非控股关联方
亚洲厨卫商城有限公司	公司原参股企业

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

广东省长大公路工程有限公司	工程款	5,106,838.40			1,374,275.58
广东省高速公路有限公司	扩建管理费	922,029.51			
广东茂湛高速公路有限公司	计重租车费	50,750.00			
广州新软计算机技术有限公司	工程款	158,850.00			
广东新粤交通投资有限公司	工程款	36,000.00			
广东华路交通科技有限公司	工程款				127,500.00
广东省公路建设有限公司	利息	37,356,795.08			38,433,222.35
赣州赣康高速公路有限责任公司	利息	1,180,876.67			171,012.91
广东省高速公路有限公司	利息				3,604,166.64
广东新粤交通投资有限公司	采购资产				2,114,545.72
广东省长大公路工程有限公司	工程款	338,293.60			132,231.19

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东京珠高速公路广珠北段有限公司	委托管理费	8,190,490.55	8,816,200.01
广东省高速公路有限公司	工程款	2,062,650.00	2,079,150.00
广东开阳高速公路有限公司	工程款	224,035.68	146,035.68
广东广乐高速公路有限公司	工程款		93,000.00
广东广惠高速公路有限公司	工程款	303,890.00	90,000.00
广东深汕西高速公路有限公司	工程款	75,000.00	108,000.00
广东阳茂高速公路有限公司	工程款	51,000.00	60,000.00
广东茂湛高速公路有限公司	工程款	91,500.00	48,000.00
广东云梧高速公路有限公司	工程款	66,000.00	69,000.00
广东台山沿海高速公路有限公司	工程款		30,000.00
云浮市广云高速公路有限公司	工程款	13,500.00	16,500.00
广东渝湛高速公路有限公司	工程款	85,500.00	51,000.00
肇庆市广贺高速公路有限公司	工程款		40,500.00
肇庆粤肇公路有限公司	工程款	52,500.00	
广东省西部沿海高速公路台山段有限公司	工程款	84,000.00	
广东省西部沿海高速公路阳江段有限公司	工程款	30,000.00	
广东肇阳高速公路有限公司	工程款	60,000.00	
广东湛徐高速公路有限公司	工程款	91,500.00	
广东包茂高速公路有限公司	工程款	90,000.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

无。

本公司委托管理/出包情况表:

无。

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广东新路广告有限公司	广告租赁	73,843.20	
亚洲厨卫商城有限公司	广告租赁		3,492,000.00
广东通驿高速公路服务区有限公司	服务区租赁	1,857,376.40	1,667,825.50

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广东利通置业投资有限公司	办公场所	4,410,552.00	4,270,536.00
广东广惠高速公路有限公司	广告柱租赁	696,800.00	215,880.00
肇庆粤肇公路有限公司	广告柱租赁		118,125.00
广东省公路建设有限公司	办公场所	77,631.84	41,341.39

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东省交通集团有限公司	1,500,000,000.00	2012年09月25日	2021年07月25日	否

关联担保情况说明

公司控股股东广东省交通集团有限公司为公司接受太平洋资产管理有限责任公司保险债权投资计划提供本息全额无条件不可撤销的连带责任担保。为此,公司以所持有广东省佛开高速公路有限公司75%股权向广东省交通集团有限公司提供反担保。

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
赣州赣康高速公路有限责任公司	50,000,000.00	2015年06月10日	2017年06月10日	
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无。

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,908,000.00	2,265,300.00

**(8) 其他关联交易**

-存放广东省交通集团财务有限公司资金情况

项目	本期	上期
存款余额		200,848,784.54
利息收入	1,864,277.66	421,232.29
定价原则	参照中国人民银行同期存款利率	

公司下属子公司京珠高速公路广珠段有限公司于2016年6月29日与广东省交通集团财务有限公司签订解除协议，转出其存入广东省交通集团财务有限公司资金余额。

-经中国证监会证监许可[2016]230号《关于核准广东省高速公路发展股份有限公司向广东省高速公路有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司于2016年6月向广东省公路建设有限公司购买其对京珠高速公路广珠段有限公司987,903,684.98元的债权。

-2016年6月15日，公司第七届董事会第二十九次（临时）会议召开。会议审议了《关于沈阳至海口国家高速公路三堡至水口段改扩建工程进行委托建设管理的议案》，同意广东省佛开高速公路有限公司委托广东省公路建设有限公司对沈阳至海口国家高速公路三堡至水口段改扩建工程进行建设管理，并办理委托建设管理的相关事宜。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东虎门大桥有限公司	18,442,494.66		5,075,745.18	
应收账款	广东京珠高速公路广珠北段有限公司	4,173,999.99		12,057,405.80	
应收账款	广东省高速公路有限公司	2,180,150.00		117,500.00	
应收账款	广东新粤交通投资有限公司	909,623.66		1,272,653.03	
应收账款	广深珠高速公路有限公司	545,760.00		545,760.00	
应收账款	广东开阳高速公路有限公司	402,449.97		178,414.29	
应收账款	广东广惠高速公路有限公司	303,890.00		2,247,992.00	
应收账款	广东西部沿海高速公路珠海段有限公司	184,194.00		251,694.00	
应收账款	广东江中高速公路有限公司	177,372.00		177,372.00	
应收账款	广东茂湛高速公路有限公司	91,500.00			
应收账款	广东湛徐高速公路有限公司	91,500.00			
应收账款	广东包茂高速公路有限公司	90,000.00			
应收账款	广东渝湛高速公路有限公司	85,500.00			
应收账款	广东省西部沿海高速公路台山段有限公司	84,000.00			
应收账款	广东深汕西高速公路有限公司	75,000.00			
应收账款	广东云梧高速公路有限公司	66,000.00			
应收账款	广东肇阳高速公路有限公司	60,000.00			
应收账款	肇庆粤肇公路有限公司	52,500.00			
应收账款	广东阳茂高速公路有限公司	51,000.00			
应收账款	广东省西部沿海高速公路新会段有限公司	34,110.00		50,610.00	
应收账款	广东省西部沿海高速公路阳江段有限公司	30,000.00			
应收账款	云浮市广云高速公路有限公司	13,500.00			
应收账款	广东新路广告有限公司			1,696,300.00	
应收账款	广东博大高速公路有限公司			204,660.00	
应收账款	广东粤运交通股份有限公司			27,288.00	
预付款项	肇庆粤肇公路有限公司	131,250.00		131,250.00	
预付款项	广东省长大公路工程有限公司	390,375.10			
预付款项	广东利通置业投资有限公司			735,092.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	广州新软计算机技术有限公司			664,227.74	
其他应收款	广东省高速公路有限公司	1,703,434.12		2,625,463.63	
其他应收款	广东利通置业投资有限公司	1,435,856.00		1,435,856.00	
其他应收款	广东广惠高速公路有限公司	757,376.00		847,048.98	
其他应收款	肇庆粤肇公路有限公司	447,849.00		456,934.57	
其他应收款	肇庆市广贺高速公路有限公司	163,620.63		189,397.72	
其他应收款	广东新路广告有限公司	161,131.15		1,240,285.86	
其他应收款	广深珠高速公路有限公司	121,280.00		134,794.38	
其他应收款	广东省公路建设有限公司	76,563.00		81,571.71	
其他应收款	广东博大高速公路有限公司	45,480.00		45,605.48	
其他应收款	广东开阳高速公路有限公司	33,300.00		74,950.95	
其他应收款	广东西部沿海高速公路珠海段有限公司	20,466.00		20,466.00	
其他应收款	广东江中高速公路有限公司	19,708.00		19,842.06	
其他应收款	广东虎门大桥有限公司	16,676.00		16,676.00	
其他应收款	广东省路桥建设发展有限公司	9,334.87		14,801.32	
其他应收款	广东京珠高速公路广珠北段有限公司	6,117.93		6,117.93	
其他应收款	广东省西部沿海高速公路新会段有限公司	3,790.00		3,790.00	
其他应收款	广东粤运交通股份有限公司	3,032.00		3,032.00	
其他应收款	广东新粤交通投资有限公司	2,158.60		2,158.60	
其他应收款	广东梅河高速公路有限公司	33.41		1,164.09	
其他应收款	广东肇阳高速公路有限公司	11.75		11.75	
其他应收款	广东粤嘉高速公路有限公司	4.13		4.13	
其他应收款	广东茂湛高速公路有限公司			41,208.46	
其他应收款	广东广乐高速公路有限公司			37,020.23	
其他应收款	广东阳茂高速公路有限公司			20,251.86	
其他应收款	广东省长大公路工程有限公司			9,126.00	
其他应收款	云浮市广云高速公路有限公司			5,252.64	
其他应收款	广东云梧高速公路有限公司			4,697.95	
其他应收款	广东二广高速公路有限公司			1,117.07	
其他应收款	河源河龙高速公路有限公司			778.93	
其他应收款	广东粤赣高速公路有限公司			806.64	
其他应收款	广东粤东高速公路实业发展有限公司			664.16	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	广东河惠高速公路有限公司			424.10	
其他应收款	广东汕汾高速公路有限公司			91.24	
其他应收款	广东渝湛高速公路有限公司			75.23	
其他应收款	北京格林恩泽有机肥有限公司			4,007,679.91	4,007,679.91
其他流动资产	广东新粤交通投资有限公司	383,658.23		383,658.23	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东省高速公路有限公司	8,746,491.18	8,746,491.18
应付账款	广东省长大公路工程有限公司	7,002,365.49	10,625,970.83
应付账款	广东新粤交通投资有限公司	3,212,474.28	3,284,062.53
应付账款	广东广惠高速公路有限公司	3,071,934.01	4,692,732.01
应付账款	广东华路交通科技有限公司	550,871.89	610,090.63
应付账款	广东东方思维科技有限公司	180,000.00	235,000.00
应付账款	广州新软计算机技术有限公司	113,850.00	
应付账款	广东恒建高速公路发展有限公司	32,018.15	32,018.15
应付账款	肇庆粤肇公路有限公司	19,500.00	19,500.00
应付账款	广东茂湛高速公路有限公司		150,750.00
应付账款	广东虎门大桥有限公司		61,600.00
应付利息	广东省公路建设有限公司	37,356,795.08	
应付利息	赣州赣康高速公路有限责任公司	64,883.33	89,578.19
其他应付款	广东省长大公路工程有限公司	42,582,567.88	48,792,741.75
其他应付款	广东省公路建设有限公司	6,361,284.80	1,876,132.24
其他应付款	广东新粤交通投资有限公司	1,922,586.98	1,579,484.21
其他应付款	广东利通置业投资有限公司	1,470,184.00	
其他应付款	广州新软计算机技术有限公司	534,262.95	404,102.30
其他应付款	广东省交通发展有限公司	405,372.23	
其他应付款	广东东方思维科技有限公司	207,542.00	62,700.00
其他应付款	广东京珠高速公路广珠北段有限公司	161,619.45	67,546.00
其他应付款	广东华路交通科技有限公司	123,460.39	145,960.39
其他应付款	广东新路广告有限公司	70,000.00	70,000.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	广东省高速公路有限公司	52,317.51	62,596.67
其他应付款	广东路路通有限公司	40,000.00	146,604.23
其他应付款	广东通驿高速公路服务区有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	广东博大高速公路有限公司	19.41	19.41
其他应付款	广东西部沿海高速公路营运有限公司	10.27	1,396.29
其他应付款	广东西部沿海高速公路珠海段有限公司	3.51	3.51
其他应付款	广东恒建高速公路发展有限公司		100,000.00
其他应付款	广东广惠高速公路有限公司		6,019.00
其他应付款	广东深汕西高速公路有限公司		454.68
其他应付款	广东省路桥建设发展有限公司		110.05
一年内到期的非流动负债	广东省公路建设有限公司		70,000,000.00
一年内到期的非流动负债	赣州赣康高速公路有限责任公司	50,000,000.00	
长期应付款	赣州赣康高速公路有限责任公司		50,000,000.00
长期应付款	广东省公路建设有限公司		917,903,684.98

## 7、关联方承诺

## 8、其他

无。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用



#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2016年6月15日，公司第七届董事会第二十九次（临时）会议召开。会议审议通过了《关于向广东省佛开高速公路有限公司增资改扩建沈阳至海口国家高速公路三堡至水口段项目的议案》同意本公司的子公司广东省佛开高速公路有限公司以政府有关部门核定的投资总额为依据，投资建设沈阳至海口国家高速公路三堡至水口段改扩建项目；公司向广东省佛开高速公路有限公司增资建设沈阳至海口国家高速公路三堡至水口段改扩建项目，增资金额以政府有关部门核定批复的投资总额及资本金出资比例35%进行出资。该事项已经公司二〇一六年第一次临时股东大会审议通过，该项目尚需国家发改委核准立项。目前，该项目投资估算总金额为35.615亿元，本公司拟向佛开公司增资12.47亿元。截至2016年6月30日，广东省佛开高速公路有限公司累计发生前期费用2,011.98万元。

#### 2、或有事项

##### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

##### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

2016年7月7日，公司第七届董事会第三十一次（临时）会议召开。会议审议通过了《关于公司投资认购国元证券股份有限公司非公开发行A股股票的议案》，同意公司出资不超过8亿元，投资认购国元证券股份有限公司非公开发行A股股票。该事项业经2016年8月4日公司召开的2016年第三次临时股东大会审议通过。

#### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

公司本会计期间未发生前期会计差错更正。

### 2、债务重组

本会计期间公司未发生此事项。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

本会计期间公司未发生此事项。

#### (2) 其他资产置换

本会计期间公司未发生此事项。

### 4、年金计划

本报告期内，公司不存在应披露未披露的年金计划事项。

### 5、终止经营

本会计期间公司未发生此事项。

### 6、分部信息

公司的经营业务为广佛高速公路、佛开高速公路和京珠高速公路广珠段的收费和养护工作，投资科技产业及提供相关咨询，无其他性质业务，无报告分部。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1)公司控股子公司广东省佛开高速公路有限公司九江大桥分公司所属的国道325九江大桥原获交通部批准的收费年限为30年，至今累计收费期为25年。根据广东省交通运输厅粤交电[2013]56号《关于加快推进我省收费公路专项清理工作有关事项的通知》，对九江大桥提出的整改措施为“按照不超过20年核定收费期限”，整改结果为“收费期满，取消收费”。按其要求，九江大桥自2013年6月30日24时起停止收费。因其属于省管企业建设投资项目，文件要求其整改后涉及相关问题请省国资委予以协调处理。

鉴于取消收费后的九江大桥相关资产既不再由公司拥有或控制，也不会在未来给企业带来经济利益，公司按会计准则的规定，在2013年末对该项资产进行处置，相关损失已记入2013年度营业外支出。

2014年5月，公司收到省交通集团转来的广东省人民政府办公厅文件，就对九江大桥取消收费进行补偿的有关问题意见如下：“九江大桥提前取消收费对公司造成的损失由省予以补偿。请省国资委会同有关单位按省法制办意见对补偿数额作进一步审核后，会同省财政厅抓紧就补偿资金安排问题提出明确意见报省政府审定。”

经核定九江大桥提前终止收费造成的损失金额为140,765,667.68元，拟从2015年起分3年列入国有资本经营预算安排。鉴于收回期限尚未明确，公司拟于收到时确认营业外收入。

广东省佛开高速公路有限公司分别于2015年8月7日和2016年6月16日收到九江大桥提前取消收费损失补偿资金2,000万元和6,077万元，公司已收到当期确认该笔营业外收入。

(2)2007年6月15日凌晨，杨雄所有并由佛山市南海裕航船务有限公司经营的“南桂机035号”运沙船违章行驶，撞击广东省佛开高速公路有限公司所有的325国道九江大桥非通航孔的23#桥墩，导致九江大桥200多米桥面坍塌并造成车辆无法通行。2009年6月10日，九江大桥经修复后恢复通车。

2007年6月19日，交通部、国家安全生产监督管理总局发交安委明电[2007]8号文《关于广东“6.15”九江大桥船撞桥梁事故的通报》，初步认定事故发生的原因是：肇事船舶从佛山高明开往顺德途中突遇浓雾，船长疏忽瞭望，采取措施不当，偏离主航道，触碰325国道九江大桥非通航孔桥墩，造成九江大桥部分桥面坍塌。事故是一起船撞桥梁的单方责任事故。

2007年7月19日，广东省佛开高速公路有限公司向广州海事法院申请了财产保全。2007年8月22日，广东省佛开高速公路有限公司正式向广州海事法院起诉，要求佛山南海裕航船务有限公司和杨雄对佛开公司因九江大桥坍塌而造成的过桥费损失25,587,684元承担连带赔偿责任。广州海事法院已于2007年8月28日受理该案件。根据2007年11月5日广州海事法院出具的（2007）广海法初字第332号民事裁定书，该案件中止审理。

法院受理立案后，因广东省政府事故调查组尚未作出九江大桥事故调查处理最终报告，法院于2007年11月5日作出裁定中止审理。2008年9月，九江大桥事故调查处理报告正式出具。法院依法向广东省安全生产监督管理局调取了事故调查处理报告，并恢复审理。2008年12月5日广州海事法院对该案进行开庭审理。因广州市海珠区检察院以交通肇事罪起诉肇事船只船长石桂德，因此广州海事法院2009年1月5日依法裁定本案中止审理。2013年9月17日广州海事法院发出民事通知书，通知中止诉讼的原因消除，法院决定恢复审理。2013年12月19日广州海事法院对该案进行开庭审理。2014年3月7日法院作出一审判决：被告佛山南海裕航船务有限公司和杨雄连带赔偿原告广东省佛开高速公路有限公司车辆通行费收入损失19,357,500.96元；驳回原告其他诉求。被告向广东省高级人民法院提起上诉，广东省高级人民法院于2014年6月5日作出裁定，本案中止诉讼。

(3)公司第六届董事会第二十六次（临时）会议于2012年5月10日召开。会议审议通过了《关于公司接受太平洋资产管理有限责任公司保险债权投资计划的议案》，同意公司接受由太平洋资产管理有限责任公司设立的保险债权投资计划，募集资金不超过15亿元人民币，利率为浮动利率加保底利率形式，浮动利率

不超过保险公司投资资金划入公司账户当日以及以后年份对应日适用的五年期以上人民币贷款基准利率，每年调整一次，保底年利率为5.6%。募集资金的具体规模在中国保监会备案的投资资金最高额度内，以实际全部划至公司的金额为准，利率最终以中国保监会备案的《太平洋——粤高速债权投资计划投资合同》为准，并授权公司经营班子具体实施以上事项。

公司控股股东广东省交通集团有限公司为公司本次债权投资计划提供本息全额无条件不可撤销的连带责任担保。为此，公司以所持有广东省佛开高速公路有限公司75%股权向广东省交通集团有限公司提供反担保。截至本期末，公司已借入15亿元。

(4)广东省人民政府于2016年6月3日发布了《广东省人民政府关于广佛高速公路改扩建工程收费期限的批复》（粤府函【2016】156号），同意核定广佛高速公路改扩建工程收费期限自建成通车之日起至2021年12月7日止。目前因公司与合作方的合作期限尚未确定是否延长，因此暂未进行会计估计变更。

(5)公司于2016年2月5日收到中国证券监督管理委员会《关于核准广东省高速公路发展股份有限公司向广东省高速公路有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】230号），公司发行股份购买资产并募集配套资金方案已经中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核通过。

交易对手方广东省高速公路有限公司和广东省公路建设有限公司按照各自所持广东省佛开高速公路有限公司、广州广珠交通投资管理有限公司股权比例，在利润补偿期限内标的公司实际利润数低于所承诺利润数时承担补偿义务。利润补偿期限为2016年度、2017年度、2018年度。

经公司与广东省高速公路有限公司协商一致，广东省佛开高速公路有限公司2016年度、2017年度、2018年度预测净利润分别为25,069.73万元、26,008.02万元、40,311.97万元，累计预测非经常性损益合计为10,557.43万元。在补偿期限内，若广东省佛开高速公路有限公司截至某一年度期末累积实现净利润低于截至该年度累积预测净利润，公司将以1元的价格向广东省高速公路有限公司回购其按照协议约定计算确定的应补偿股份并予以注销，股份不足补偿的部分，广东省高速公路有限公司应以现金补偿。在补偿期限届满时，若广东省佛开高速公路有限公司累计实际非经常性损益（指政府部门于补偿期限内就九江大桥取消收费给予广东省佛开高速公路有限公司的补偿款，以下简称“九江大桥补偿款”）低于累计预测非经常性损益，广东省高速公路有限公司将依据本次重大资产重组实施前在广东省佛开高速公路有限公司持股比例，按照协议约定对公司进行现金补偿；如在补偿期限届满后，广东省佛开高速公路有限公司每次收到九江大桥补偿款时，公司应于广东省佛开高速公路有限公司收到该等补偿款之日起30个工作日内将广东省高速公路有限公司根据协议支付的补偿金额中的相应部分退回给广东省高速公路有限公司。

经公司与广东省公路建设有限公司协商一致，广州广珠交通投资管理有限公司2016年度、2017年度、2018年度预测净利润分别为23,036.06万元、26,323.29万元、28,650.18万元。在补偿期限内，若广州广珠交通投资管理有限公司截至某一年度期末累积实现净利润低于截至该年度累积预测净利润，公司将以1元的价格向广东省公路建设有限公司回购其按照协议约定计算确定的应补偿股份并予以注销。

(6)公司于2016年7月15日收到股东亚东复星亚联投资有限公司（以下简称“亚东复星”）函告。亚东复星与国泰君安证券股份有限公司办理了粤高速A股股票质押融资协议，亚东复星将持有的本公司A股份202,429,000股，占本公司总股本的9.68%，质押给国泰君安证券股份有限公司，主要为企业融资，质押期自2016年7月13日起。

截至本财务报表批准报出日，亚东复星持有本公司A股股份202,429,149股，占本公司总股本的9.68%，其中质押股份202,429,000股，占本公司总股本的9.68%，占其持有本公司股份总数的99.99993%。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	32,084,893.35	88.27%	32,084,893.35	100.00%		32,084,893.35	89.12%	32,084,893.35	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,265,601.26	11.73%	1,658,571.80	38.88%	2,607,029.46	3,915,394.79	10.88%	1,658,571.80	42.36%	2,256,822.99
合计	36,350,494.61	100.00%	33,743,465.15	92.83%	2,607,029.46	36,000,288.14	100.00%	33,743,465.15	93.73%	2,256,822.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
昆仑证券有限责任公司	32,084,893.35	32,084,893.35	100.00%	公司原存入昆仑证券有限公司客户证券交易结算资金余额 33,683,774.79 元，青海省西宁市中级人民法院 2006 年 11 月 11 日依法裁定宣告昆仑证券有限公司破产还债。2007 年 3 月，昆仑证券有限责任公司破产清算组初审本公司与昆仑证券之间为债权债务关系。鉴于昆仑证券有限公司破产还债，并且严重资不抵债，公司将存放昆仑证券有限公司的证券交易结算资金转入其他应收款反映，并遵循谨慎性原则全额计提了坏账准备。2008 年收回欠款 485,392.67 元，2011 年收回欠款 667,959.27 元，2014 年收回欠款 445,529.50 元，冲回已计提坏账准备。
合计	32,084,893.35	32,084,893.35	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	777,842.46		
5 年以上	1,658,571.80	1,658,571.80	100.00%
合计	2,436,414.26	1,658,571.80	68.07%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	理由
广东利通置业投资有限公司	1,435,856.00			租赁押金
北京世邦魏理仕物业管理服务有限公司	393,331.00			押金
合计	1,829,187.00			

## 2、长期股权投资

单位：元

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
对子公司投资	4,665,162,219.66		4,665,162,219.66	2,418,436,569.52		2,418,436,569.52
对联营、合营企业投资	2,289,671,148.45		2,289,671,148.45	2,635,251,969.72		2,635,251,969.72
合计	6,954,833,368.11		6,954,833,368.11	5,053,688,539.24		5,053,688,539.24

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广佛高速公路有限公司	154,982,475.25			154,982,475.25		
广东高速科技投资有限公司	95,731,882.42			95,731,882.42		
广东省佛开高速公路有限公司	2,167,722,211.85	968,274,999.00		3,135,997,210.85		
广州广珠交通投资管理有限公司		859,345,204.26		859,345,204.26		
京珠高速公路广珠段有限公司		419,105,446.88		419,105,446.88		
合计	2,418,436,569.52	2,246,725,650.14		4,665,162,219.66		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
广东广惠高速公路有限公司	1,069,914,970.39			114,432,035.24			105,000,000.00				1,079,347,005.63	
肇庆粤肇公路有限公司	274,277,246.91			31,638,610.61			37,376,405.10				268,539,452.42	
小计	1,344,192,217.30			146,070,645.85			142,376,405.10				1,347,886,458.05	
二、联营企业												
深圳惠盐高速公路有限公司	133,060,103.06			13,566,398.79							146,626,501.85	
京珠高速公路广珠段有限公司	384,937,391.83			34,168,055.05						-419,105,446.88		
广东江中高速公路有限公司	175,416,968.11			3,524,508.08							178,941,476.19	

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他		
赣州康大高速公路有限责任公司	187,783,489.51			11,971,498.99						199,754,988.50	
赣州赣康高速公路有限责任公司	204,765,919.28			3,860,074.44						208,625,993.72	
广东省粤科科技小额贷款股份有限公司	205,095,880.63			2,739,849.51						207,835,730.14	
小计	1,291,059,752.42			69,830,384.86					-419,105,446.88	941,784,690.40	
合计	2,635,251,969.72									2,289,671,148.45	

## (3) 其他说明



### 3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	10,505,002.81	232,106.70	9,327,468.61	232,106.70
合计	10,505,002.81	232,106.70	9,327,468.61	232,106.70

其他说明：

### 4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	30,798,695.03	27,174,578.08
权益法核算的长期股权投资收益	215,901,030.71	187,979,091.58
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	45,697,711.66	43,757,419.58
国债逆回购投资收益		854,210.29
合计	292,397,437.40	259,765,299.53

### 5、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	17,214.82	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	102,025,476.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	62,934,995.14	
减：所得税影响额	15,736,437.22	
少数股东权益影响额	223,820.05	
合计	149,017,429.45	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.39%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.50%	0.27	0.27

注：公司发行前股份为 1,257,117,748 股；公司向广东省高速公路有限公司发行 33,355,263 股股份、向广东省公路建设有限公司发行 466,325,020 股股份，根据会计准则确定购买日为 2016 年 5 月 31 日；2016 年 6 月 21 日，公司向亚东复星亚联投资有限公司、西藏赢悦投资管理有限公司、广发证券股份有限公司定向发行 334,008,095 股股份。本次新增股份已于 2016 年 7 月 7 日日终登记到账，新增股份上市首日为 2016 年 7 月 8 日。

因发行股份购买交通投资股权构成同一控制下合并，因此计算基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）视同合并期初即已发行在外的普通股处理，计算比较期间的基本每股收益时，把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，公司在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，公司在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。公司计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。

据此，公司 2015 年 1-6 月计算基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）的加权平均总股本为 1,723,442,768 股（1,257,117,748+466,325,020），2016 年 1-6 月计算基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）的加权平均总股本为 1,729,001,979 股（1,723,442,768+33,355,263/6\*1）；公司 2015 年 1-6 月计算基本每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）的加权平均总股本为 1,257,117,748 股，2016 年 1-6 月计算基本每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）的加权平均总股本为 1,340,397,795 股（1,257,117,748 + 499,680,283/6\*1）。

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

### （1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### （2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无。

## 4、其他

无。

## 第十节 备查文件目录

（一）载有法定代表人、主管会计工作的公司负责人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

（二）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告。