

广东省高速公路发展股份有限公司

Guangdong Provincial Expressway Development Co. Ltd.

# 二〇一一年半年度报告

(全文)



股票简称：粤高速 A 粤高速 B

股票代码：000429 200429

董事长：周余明

二〇一一年八月

## 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证 2011 年半年度报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司董事全部出席会议并表决。

本公司董事长周余明先生、总经理李希元先生、总会计师肖来久先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本报告中的财务报告未经审计。

# 目 录

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| I 公司基本情况简介 .....        | 1   |
| II 主要财务数据和指标 .....      | 3   |
| III 股本变动和主要股东持股情况 ..... | 5   |
| IV 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 8   |
| V 董事会报告 .....           | 9   |
| VI 重要事项 .....           | 13  |
| VII 财务报告（未经审计） .....    | 19  |
| VIII 备查文件 .....         | 116 |

本报告分别以中、英文编制，在对中外文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

## I 公司基本情况简介

### 一、公司的法定名称

中文：广东省高速公路发展股份有限公司

英文：Guangdong Provincial Expressway Development Co.Ltd.

英文缩写：GPED

### 二、公司法定代表人：周余明

### 三、公司董事会秘书和证券事务代表

|      | 董事会秘书            | 证券事务代表           |
|------|------------------|------------------|
| 姓名   | 左江               | 冯新炜              |
| 联系地址 | 广州市白云路 85 号      | 广州市白云路 85 号      |
| 电话   | 020-83731388-230 | 020-83731388-231 |
| 传真   | 020-83731363     | 020-83731363     |
| 电子信箱 | zuojiang@gdcg.cn | fengxw@gdcg.cn   |

### 四、公司注册地址：广东省广州市白云路 85 号

公司办公地址：广东省广州市白云路 85 号

邮政编码：510100

电子信箱：zqb@gdcg.cn

公司国际互联网网址：<http://www.gpedcl.com>

### 五、公司选定的信息披露报纸：证券时报、中国证券报、上海证券报、香港商报

登载公司 2011 年半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：  
<http://www.cninfo.com.cn>

公司 2011 年半年度报告备置地点：广东省高速公路发展股份有限公司证券事务部

## 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：粤高速 A、粤高速 B

股票代码：000429、200429

## 七、其他有关资料

1、公司首次注册登记日期：1993 年 2 月 9 日

注册地址：广州市东风中路 503 号东建大厦 4 楼

公司最近一次变更注册登记日期：2007 年 12 月 17 日

注册地址：广州市白云路 85 号

2、企业法人营业执照注册号：440000400006921

3、税务登记号码：440102190352102

4、组织机构代码：19035210-2

5、公司聘请的会计师事务所：广东正中珠江会计师事务所有限公司

地址：广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼

## II 主要财务数据和指标

### 一、主要财务数据和指标

单位：人民币元

|                                | 本报告期末             | 上年度期末             | 本报告期末比上年度期末增<br>减（%） |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 总资产（元）                         | 10,876,126,653.03 | 10,526,464,082.25 | 3.32%                |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元）             | 4,156,305,586.78  | 4,283,251,674.35  | -2.96%               |
| 股本（股）                          | 1,257,117,748.00  | 1,257,117,748.00  | 0.00%                |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/<br>股）       | 3.306             | 3.407             | -2.96%               |
|                                | 报告期（1—6月）         | 上年同期              | 本报告期比上年同期增减<br>（%）   |
| 营业总收入（元）                       | 513,043,078.52    | 501,059,949.79    | 2.39%                |
| 营业利润（元）                        | 247,151,681.30    | 301,783,513.71    | -18.10%              |
| 利润总额（元）                        | 196,930,632.47    | 313,151,772.82    | -37.11%              |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）               | 145,165,687.23    | 237,803,790.41    | -38.96%              |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损<br>益后的净利润（元） | 172,333,269.24    | 231,361,582.32    | -25.51%              |
| 基本每股收益（元/股）                    | 0.12              | 0.19              | -36.84%              |
| 稀释每股收益（元/股）                    | 0.12              | 0.19              | -36.84%              |
| 加权平均净资产收益率（%）                  | 3.35%             | 6.43%             | -3.08%               |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产<br>收益率（%）    | 3.98%             | 6.26%             | -2.28%               |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）               | 311,622,476.31    | 328,942,405.14    | -5.27%               |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/<br>股）       | 0.248             | 0.262             | -5.34%               |

### 二、非经常性损益项目和涉及金额

单位：人民币元

| 非经常性损益项目   | 金额             | 附注（如适用）                        |
|--|----------------|--------------------------------|
| 非流动资产处置损益  | -54,607,042.73 | 因佛开扩建工程报废<br>两座互通立交及两个<br>收费现场 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切<br>相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持<br>续享受的政府补助除外 | 71,600.00      |                                |

|                    |                |   |
|--------------------|----------------|---|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,314,393.90   |   |
| 所得税影响额             | 12,867,051.25  |   |
| 少数股东权益影响额          | 10,186,415.57  |   |
| 合计                 | -27,167,582.01 | - |

### III 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、股份变动情况表

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    | 440,775,421   | 35.06%  |              |    |       | -2,819  | -2,819  | 440,772,602   | 35.06%  |
| 1、国家持股       | 409,910,135   | 32.61%  |              |    |       | 10,144  | 10,144  | 409,920,279   | 32.61%  |
| 2、国有法人持股     | 22,301,977    | 1.77%   |              |    |       |         |         | 22,301,977    | 1.77%   |
| 3、其他内资持股     | 8,364,452     | 0.67%   |              |    |       | -10,144 | -10,144 | 8,354,308     | 0.66%   |
| 其中：境内非国有法人持股 | 7,835,481     | 0.62%   |              |    |       | -85,056 | -85,056 | 7,750,425     | 0.62%   |
| 境内自然人持股      | 528,971       | 0.04%   |              |    |       | 74,912  | 74,912  | 603,883       | 0.05%   |
| 4、外资持股       |               |         |              |    |       |         |         |               |         |
| 其中：境外法人持股    |               |         |              |    |       |         |         |               |         |
| 境外自然人持股      |               |         |              |    |       |         |         |               |         |
| 5、高管股份       | 198,857       | 0.02%   |              |    |       | -2,819  | -2,819  | 196,038       | 0.02%   |
| 二、无限售条件股份    | 816,342,327   | 64.94%  |              |    |       | 2,819   | 2,819   | 816,345,146   | 64.94%  |
| 1、人民币普通股     | 467,592,327   | 37.20%  |              |    |       | 2,819   | 2,819   | 467,595,146   | 37.20%  |
| 2、境内上市的外资股   | 348,750,000   | 27.74%  |              |    |       |         |         | 348,750,000   | 27.74%  |
| 3、境外上市的外资股   |               |         |              |    |       |         |         |               |         |
| 4、其他         |               |         |              |    |       |         |         |               |         |
| 三、股份总数       | 1,257,117,748 | 100.00% |              |    |       | 0       | 0       | 1,257,117,748 | 100.00% |

注 1：本报告期内 23 名股东偿还广东省交通集团有限公司对价股份合计 10,144 股，该部分股份由“境内自然人持股”变为“国家持股”。

注 2：本报告期内，85,056 股有限售条件的“境内法人持股”转为有限售条件的“境内自然人持股”。

注 3：由于 2010 年末高管持股数减少，本报告期相应将其持有的 2,819 股“有限售条件股份高管股”转为“无限售条件股份”。

二、报告期末，股东总数为 102,297 户，其中 A 股为 66,120 户，B 股为 36,177 户。

三、报告期末公司前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况

单位：股

| 股东总数                      |  | 102,297 |             |             |             |
|---------------------------|--|---------|-------------|-------------|-------------|
| 前 10 名股东持股情况              |  |         |             |             |             |
| 股东名称                      | 股东性质   | 持股比例    | 持股总数        | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量  |
| 广东省交通集团有限公司               | 国有法人   | 40.83%  | 513,300,021 | 409,920,279 | 103,379,742 |
| 广东省高速公路有限公司               | 国有法人   | 1.56%   | 19,582,228  | 19,582,228  |             |
| 新粤有限公司                    | 境外法人   | 1.05%   | 13,201,086  |             |             |
| 广东粤财信托有限公司                | 国有法人   | 0.97%   | 12,174,345  |             |             |
| 山西辉腾国际货运代理有限公司            | 未知   | 0.29%   | 3,604,700   |             |             |
| STICHTING PGGM DEPOSITARY | 境外法人   | 0.29%   | 3,599,861   |             |             |
| 卢伟强                       | 境内自然人  | 0.23%   | 2,888,848   |             |             |
| 陈树楷                       | 境外自然人  | 0.22%   | 2,742,700   |             |             |
| 胡爱荣                       | 境内自然人  | 0.21%   | 2,581,438   |             |             |
| 深圳吉富创业投资股份有限公司            | 未知   | 0.18%   | 2,273,504   |             |             |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况         |  |         |             |             |             |
| 股东名称                      | 持有无限售条件股份数量  |         | 股份种类        |             |             |
| 广东省交通集团有限公司               | 103,379,742  |         | 人民币普通股      |             |             |
| 新粤有限公司                    | 13,201,086   |         | 境内上市外资股     |             |             |
| 广东粤财信托有限公司                | 12,174,345   |         | 人民币普通股      |             |             |
| 山西辉腾国际货运代理有限公司            | 3,604,700  |         | 人民币普通股      |             |             |
| STICHTING PGGM DEPOSITARY | 3,599,861  |         | 境内上市外资股     |             |             |
| 卢伟强                       | 2,888,848  |         | 境内上市外资股     |             |             |
| 陈树楷                       | 2,742,700  |         | 境内上市外资股     |             |             |
| 胡爱荣                       | 2,581,438  |         | 人民币普通股      |             |             |
| 深圳吉富创业投资股份有限公司            | 2,273,504  |         | 人民币普通股      |             |             |
| 周杰                        | 2,219,400  |         | 境内上市外资股     |             |             |
| 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和新粤有限公司全资控股母公司。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。 |         |             |             |             |

四、报告期内，本公司控股股东无变化情况。

## IV 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股变动。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股无变动。

报告期内，本公司无实施股票期权或授予限制性股票。

### 二、报告期内董事、监事、高级管理人员新聘及解聘情况。

报告期内，本公司无董事、监事、高级管理人员新聘及解聘情况。

## V 董事会报告

### 一、报告期内总体经营情况

#### (一) 各参、控股高速公路的经营情况

2011年上半年, 我司参、控股的高速公路的车流量和通行费收入如下:

|           | 2011年上半年车流量<br>(百万辆) | 比上年同期<br>增减% | 2011年上半年通<br>行费收入(百万元) | 比上年同期<br>增减% |
|-----------|----------------------|--------------|------------------------|--------------|
| 广佛高速公路    | 17.74                | 13.65%       | 146.13                 | 6.55%        |
| 佛开高速公路    | 12.89                | -4.71%       | 336.22                 | -0.24%       |
| 九江大桥      | 3.52                 | 14.02%       | 23.44                  | 16.34%       |
| 深圳惠盐高速公路  | 13.47                | -4.64%       | 140.87                 | -9.74%       |
| 茂湛高速公路    | 5.09                 | 3.39%        | 211.81                 | 0.09%        |
| 京珠高速公路广珠段 | 22.32                | 7.92%        | 563.96                 | -1.08%       |
| 广肇高速公路    | 8.34                 | 32.83%       | 178.79                 | 45.29%       |
| 广惠高速公路    | 13.54                | 10.49%       | 706.03                 | -5.8%        |
| 江中高速公路    | 15.59                | 50.93%       | 171.79                 | 17.92%       |
| 康大高速      | 0.61                 | 126.51%      | 68.45                  | 359.21%      |
| 赣康高速      | 0.86                 | --           | 37.81                  | --           |

上半年, 公司参、控股的高速公路的车流量和通行费收入大部分保持稳定、增长:

广佛高速受周边道路施工影响, 使部分车辆绕道行驶广佛高速, 车流量和通行费收入有所增加; 佛开高速的车流量和通行费收入略有下降, 主要是受佛开高速扩建工程施工影响; 九江大桥的车流量和通行费收入仍处于恢复性增长阶段; 深圳惠盐高速由于货柜车冲卡现象增多, 通行费收入有所下降; 京珠高速广珠段受横沥立交开通影响, 短途车增多, 但通行全程的车流量减少, 综合形成车流量增加但通行费收入下降的情况; 广肇高速得益于去年云梧高速和广肇二期通车, 路网形成带动通行车流量和通行费收入均大幅上涨; 广惠高速受粤赣高速开通分流了部分货车的影响, 通行费收入有所下降; 江中高速受广珠高速西线开通影响, 诱增较多短途车辆, 同时江中高速今年开始开通“绿色通道”, 使通行费收入增长的幅度明显低于车流量增幅; 康大高速受韶赣高速通车、路网形成的诱增影响, 车流量和通行费收入大幅上升。

#### (二) 营业收入、营业利润及净利润的同比情况

单位: 人民币元

|      | 2011年1-6月      | 2010年1-6月      | 同比增减  |
|------|----------------|----------------|-------|
| 营业收入 | 513,043,078.52 | 501,059,949.79 | 2.39% |

|               |                |                |         |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 营业成本          | 251,728,804.04 | 241,612,200.11 | 4.19%   |
| 营业利润          | 247,151,681.30 | 301,783,513.71 | -18.10% |
| 投资收益          | 170,469,406.79 | 190,006,307.13 | -10.28% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 145,165,687.23 | 237,803,790.41 | -38.96% |

营业收入增加的主要原因是：公司控股的广佛高速公路周边道路施工影响，致车辆绕道行驶广佛高速，通行费同比有所增加。

营业成本增加的主要原因是：本年度采用2010年底广东省公路勘察规划设计院预测的车流量数据计提折旧，且佛开高速公路有限公司一季度随着扩建工程陆续完工，对应借款利息由资本化转为费用化。

投资收益减少的原因是：赣康高速2010年下半年开通，尚属亏损期；广惠、粤肇等高速公路成本上升净利润减少合营及联营企业净利润减少；使公司按权益法核算的投资收益减少。

归属于上市公司股东的净利润减少的原因是：收入增幅较小，成本、费用增长较快，其中：扩建工程及广乐项目投资需要资金部分由银行贷款解决，利率上升，财务费用增长明显；公司投资收益减少。

### （三）主营业务范围及其经营情况

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。报告期内主营业务收入为513,043,078.52元，主要来源于广东省内高速公路及桥梁的商业收费。

#### 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

| 主营业务分行业情况 |           |           |        |                |                |               |
|-----------|-----------|-----------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业或分产品   | 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(%) |
| 公路运输      | 50,758.86 | 24,855.74 | 51.03% | 2.58%          | 4.69%          | -0.99%        |
| 其他        | 266.00    | 228.90    | 13.95% | 5.17%          | 25.00%         | -13.65%       |
| 主营业务分产品情况 |           |           |        |                |                |               |
| 通行费       | 50,758.86 | 24,855.74 | 51.03% | 2.58%          | 4.69%          | -0.99%        |
| 其他        | 266.00    | 228.90    | 13.95% | 5.17%          | 25.00%         | -13.65%       |

#### 主营业务分地区情况

单位：万元

| 地区  | 营业收入           | 营业收入比上年增减(%) |
|-----|----------------|--------------|
| 广东省 | 510,248,592.90 | 2.59%        |

(四) 报告期内, 公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力没有发生重大变化。

(五) 公司没有对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(六) 投资收益占公司净利润 10% 以上的单个参股公司的情况

1、深圳惠盐高速公路有限公司: 主营业务是负责惠盐高速公路深圳段正线建设的组织管理及深圳段正线竣工后的经营管理, 维修、养护、征收过路费和路政管理; 道路、桥涵工程的施工管理、工程咨询。2011 年 1-6 月, 该公司的净利润为 6,959.76 万元, 本公司按权益法核算的长期股权投资收益为 2,319.92 万元。

2、京珠高速公路广珠段有限公司: 主营业务是广州至珠海、江门高速公路的建设及经营管理, 提供与高速公路配套的加油、拯救、零配件供应服务业务。2011 年 1-6 月, 该公司的净利润为 32,765.38 万元, 本公司按权益法核算的长期股权投资收益为 6,553.08 万元。

3、广东广惠高速公路有限公司: 主营业务是投资、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。2011 年 1-6 月, 该公司净利润为 23,958.09 万元, 本公司按权益法核算的长期股权投资收益为 7,187.43 万元。

(七) 经营中的问题与困难

本公司主营业务收入主要来源为路桥通行费收入, 因此收费政策及收费标准对本公司的营业收入存在着较大的影响。近期中华人民共和国交通运输部(“交通部”)、国家发展和改革委员会(“发改委”)、中华人民共和国财政部(“财政部”)、监察部、国务院纠风办联合颁布了《关于开展收费公路专项清理工作的通知》(交公路发[2011]283 号), 该通知将对高速公路行业产生一定影响。由于收费政策由国家相关监管部门制定, 本公司无法预计也难以影响国家对收费政策的制定和修改。车辆通行费的收费标准必须由省、自治区、直辖市人民政府交通主管部门会同同级价格主管部门审核后, 报本级人民政府审查批准。因此, 收费价格调整趋势, 以及收费价格在未来物价水平及公司成本上升时能否相应调整, 仍取决于国家相关政策及政府部门的审批, 公司难以根据自身经营成本或市场供求变化及时对收费标准进行调整。因此, 收费政策的变化及收费标的调整将也对本公司所经营的高速公路存在着一定程度的影响。

公司应对措施主要有: 一方面密切关注政策的变化, 另一方面积极寻找主业以外的投资机会。

## 二、公司投资情况

(一) 报告期内无募集资金的使用。

(二) 报告期内，重大非募股资金投资项目的实际进度和收益情况。

1、本公司于 2007 年 12 月与赣州高速公路有限责任公司签订了《赣州赣康高速公路有限责任公司增资扩股合同书》，本公司投资入股赣州赣康高速公路有限责任公司 30% 股权，出资用于新建赣州至大余高速公路（茅店—三益段）和赣州公路大桥，预计本公司出资金额为 28,930.02 万元。2008 年 1 月 11 日，本公司 2008 年第一次临时股东大会审议并通过该投资事项。赣州赣康高速公路有限责任公司的股东变更工商手续已于 2008 年 4 月 16 日完成。报告期，公司对赣康公司无进资。截止 2011 年 6 月 30 日，本公司已累计进资 22,637.90 万元。

2、本公司于 2009 年 9 月 10 日召开了第五届董事会第十五次会议，以通讯表决方式审议通过《关于参股投资广州至乐昌高速公路项目 30% 股权的议案》。董事会同意本公司出资 256,191.4 万元投资参股广乐项目 30% 股权，项目总投资额和股东需投入的项目资本金最终应以政府主管部门批准的决算金额为准。授权本公司经营班子对该项目的合作合同、章程进行谈判、修改及处理其他未尽事宜，并授权董事长签署有关合同。本公司于 2009 年 9 月 28 日召开的第二次临时股东大会，审议通过以上议案及其内容。报告期，公司对广东广乐高速公路有限公司进资 29,000 万元，截止 2011 年 6 月 30 日，本公司已累计进资 62,999.75 万元。

## 三、经营计划完成情况

公司于 2010 年度报告中披露的 2011 年度营业收入目标为 10.36 亿元，营业成本为 5.78 亿元。截止至 2011 年 6 月 30 日，公司实现营业收入 5.13 亿元，完成计划的 49.52%，营业成本为 2.52 亿元，占计划的 43.60%。

## VI 重要事项

### 一、公司治理情况

本公司于 2010 年 7 月 8 日至 12 月底接受了中国证监会广东监管局（简称“广东证监局”）的现场检查，并于 2011 年 1 月 25 日收到广东证监局日期为 2011 年 1 月 17 日的《现场检查结果告知书》（[2011]2 号）（简称《告知书》）。公司收到《告知书》后，立即按照《告知书》的要求，认真对照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等规范要求，深入核查与分析相关情况，有针对性地制定出整改方案，进行了整改：

1、从 2011 年起将年度财务预算提交董事会和股东大会审议决定。

2、报告期内，公司修改了《公司章程》、《独立董事制度》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《内部控制制度》、《募集资金管理制度》和《总经理工作细则》的部分条款，并新增制订了《对外信息报送和使用管理制度》、《内幕信息管理制度》和《董事、监事和高级管理人员持有公司股份及其变动管理制度》。公司通过制度的修订及增订，不断补充完善公司法人治理结构，以形成更为有效的权利、决策、监督、执行机构的制衡关系，进一步提高公司规范运作水平。

### 二、公司上年度利润分配方案、公积金转增股本方案及其执行情况

经公司 2010 年度股东大会审议通过，2010 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 1.00 元人民币现金（含税），即：

1、A 股个人股东、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派现金红利人民币 0.90 元；对于其他非居民企业，我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发在地缴纳。

2、B 股个人股东、非居民企业股东实际每 10 股派现金人民币 0.90 元。

共分配现金红利 125,711,774.80 元，剩余未分配利润结转下一年度。

本公司已于 2011 年 7 月 21 日实施该分配方案。

### 三、报告期内，公司的重大诉讼、仲裁事项。

报告期内发生的诉讼有：

（一）2003 年 6 月 30 日，中国国际经济贸易仲裁委员会深圳分会就本公司于 2001 年 9 月 25 日提交的中外合作建设经营佛湛高速公路电白（麻岗）至湛江（遂溪）段合同及其补

充协议书争议的仲裁申请做出终局裁决,裁决包括东南亚茂发有限公司向本公司支付违约金和办理仲裁案件支出的部分费用、及仲裁涉及各方费用分摊等。2005年4月广州市中级人民法院作出整体拍卖东南亚茂发有限公司持有的茂湛公司股权的决定,并发出拍卖公告。广州市中级人民法院按广东省高级人民法院对超过法定执行期限未执结案件进行清理的通知要求,于2005年7月将本执行案向广东省高级人民法院报请执行管辖权转移。广东省高级人民法院指定阳江市中级人民法院执行。2008年9月2日阳江市中级人民法院作出如下裁定:一、解除对被执行人东南亚茂发有限公司持有茂湛公司35%股权及收益的查封;二、冻结被执行人东南亚茂发有限公司在茂湛公司的到期债权533.45万元,扣留茂湛公司应向被执行人东南亚茂发有限公司支付的533.45万元至本院以偿还债务。并向茂湛公司送达协助执行通知书。2010年10月,接广州中级人民法院通知,本案由广东省高级人民法院指定广州市中级人民法院执行,原执行法院阳江市中级人民法院已移送案件材料。2011年5月广州市中级人民法院制定分配方案,随后将执行款347.9万划至本公司帐户。因被执行人无其他可供执行财产,法院下达(2010)穗中法执字第1910号执行裁定书,终结本次执行。

(二) 本公司控股子公司广东高速科技投资有限公司2006年5月向广州市越秀区人民法院提起诉讼,要求北京格林恩泽有机肥有限公司800万元委托贷款的担保人王建吉履行担保义务,偿还800万元及利息、支付违约金93,716.00元。广州市越秀区人民法院2007年5月15日做出(2006)越法民二初字第1708号一审判决:被告王建吉向科技公司偿还委托贷款本金8,000,000元及支付逾期利息;王建吉向科技公司支付违约金93,716元。被告王建吉不服一审判决,提起上诉。广州市中级人民法院2007年8月24日做出(2007)穗中法民二终字第1057号二审判决,维持原判。

被告王建吉不服广东省广州市中级人发法院(2007)穗中法民二终字第1057号民事判决,向广东省高级人民法院申请再审。经2007年11月26日广东省高级人民法院(2007)粤高法立民申字第1010号民事裁定书裁定再审,该案进入再审诉讼程序。2008年6月5日,广州市中级人民法院开庭审理该再审案件。2008年9月11日广州市中级人民法院下发(2008)穗中法审监民再字第66号民事裁定书,裁定撤销(2006)穗中法立民终字第1146号民事裁定和广东省广州市越秀区人民法院(2006)越法民二初字第1708号民事裁定;撤销(2007)穗中法民二终字第1057号民事判决和广东省越秀区人民法院(2006)越法民二初字第1708号民事判决;本案移送北京市西城人民法院处理。2009年9月16日,本案开庭审理。2010年4月法院作出一审判决,被告王建吉需给付粤高科委托贷款本金800万及相应利息等。王建吉不服一审判决提起上诉。本案二审已于2010年7月15日在北京市第一

中级人民法院开庭审理。2010年10月19日，法院作出终审判决，驳回原告上述，维持原判。2010年11月科技公司向法院申请执行。2011年2月立案手续完成。2011年7月25日，科技公司收到北京高院送达的（2011）高民申字第2516号《受理通知书》，王建吉不服终审判决，申请再审。目前该院正在进行立案审查。

（三）2007年6月15日凌晨，杨雄所有、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，碰撞本公司控股子公司广东省佛开高速公路有限公司所有的325国道九江大桥，导致九江大桥二百多米桥面坍塌。

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，船长疏忽了望，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广东省佛开高速公路有限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。广东省佛开高速公路有限公司广东省佛开高速公路有限公司广东省佛开高速公路有限公司法院受理立案后，因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，并于2008年12月5日开庭审理此案。目前，因广州市海珠区检察院拟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。目前本案没有接到法院进一步通知，仍处于中止审理过程中。

## 四、公司持有其他上市公司股权、金融企业股权情况

单位：元

| 所持对象名称       | 初始投资金额         | 持有数量        | 占该公司股权比例 | 期末账面值          | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动      | 会计核算科目   | 股份来源    |
|--------------|----------------|-------------|----------|----------------|-------|-----------------|----------|---------|
| 中国光大银行股份有限公司 | 528,000,000.00 | 240,000,000 | 0.5935%  | 804,000,000.00 | 0.00  | -146,400,000.00 | 可供出售金融资产 | 2009年认购 |
| 华夏证券股份有限公司   | 5,400,000.00   | 5,400,000   | 0.27%    | 0.00           | 0.00  | 0.00            | 长期股权投资   | 股东投入    |
| 华证资产管理公司     | 1,620,000.00   | 1,620,000   | 0.54%    | 226,800.00     | 0.00  | 0.00            | 长期股权投资   | 分红转投资   |
| 昆仑证券有限责任公司   | 30,000,000.00  | 30,000,000  | 5.74%    | 0.00           | 0.00  | 0.00            | 长期股权投资   | 购入      |
| 合计           | 565,020,000.00 | 277,020,000 | -        | 804,226,800.00 | 0.00  | -146,400,000.00 | -        | -       |

## 五、报告期内，公司发生的重大资产收购、出售及资产重组事项及后续进展情况。

2011年3月14日，公司发布了《关于停牌的公告》，公告本公司正在筹划重大事项。

2011年4月11日，公司发布了《重大资产重组暨继续停牌公告》，公告本公司控股股东广东省交通集团有限公司正在进一步筹划与本公司相关的重大资产重组事项。

2011年6月13日，经公司第六届董事会第十四次（临时）会议审议通过，公司发布了《发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易预案》。

2011年6月28日，经公司第六届董事会第十五次（临时）会议审议通过，公司发布了《发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易报告书》，拟通过向广东省公路建设有限公司发行股份，收购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。

2011年7月13日，本公司2011年第二次临时股东大会审议否决了上述《发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易报告书》及相关的8项议案。

上述事项的有关公告，已发布在2011年3月14日、4月11日、6月13日、6月28日、7月14日的《证券时报》和巨潮网上。

上述事项对公司报告期内经营成果与财务状况无重大影响。

## 六、报告期内，公司无重大收购事项。

## 七、重大关联交易

（一）报告期内，公司发生的重大关联交易情况详见上述第五点“五、报告期内，公司发生的重大资产收购、出售及资产重组事项及后续进展情况。”

（二）报告期内，本公司发生的资产收购、出售的关联交易情况详见上述第五点“五、报告期内，公司发生的重大资产收购、出售及资产重组事项及后续进展情况。”

（三）报告期内，本公司与关联方不存在重大的债权、债务或担保事项。

## 八、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司无发生的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

（二）报告期内，公司无重大担保事项，亦无对控股子公司进行担保。

（三）报告期内，公司无重大委托他人进行现金资产管理的情况。

## 九、报告期内公司或持有公司股份 5%以上的股东没有发生承诺事项，但持续到报告期，股东有承诺事项，仍在履行中。

报告期内，公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方无承诺事项，亦无持续到报告期内的承诺事项。

## 十、公司独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、深圳证券交易所《股票上市规则》等有关规定，作为广东省高速公路发展股份有限公司的独立董事，现就公司累计和当期对外担保情况及关联方占用资金的情况发表专项说明及独立意见如下：

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）精神，我们本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按实事求是的原则，对广东省高速公路发展股份有限公司对外担保情况和公司控股股东及其他关联方占用资金的情况进行了认真负责的核查和落实。

1、经审慎查验，公司严格遵守《公司章程》的有关规定，认真贯彻落实证监发〔2003〕56号和〔2005〕120号文的规定，严格控制对外担保风险，报告期内没有为控股股东和关联方提供担保，也未发生其他对外担保事项，报告期末也不存在累计担保情况。

2、报告期内，与关联方的资金往来均属正常经营性资金往来，不存在关联方违规占用上市公司资金的情况。

十一、报告期内，公司聘任广东正中珠江会计师事务所有限公司本公司境内审计机构。本报告的财务报告未经审计。

十二、报告期内，未发生公司及公司的董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

### 十三、报告期接待调研、沟通、采访情况

| 接待时间        | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象      | 谈论的主要内容及提供的资料                          |
|-------------|------|------|-----------|--|
| 2011年06月13日 | 公司本部 | 电话沟通 | 证券时报记者    | 交流的核心内容是公司重大资产重组，公司提供的信息均不超过已经披露的相关公告。 |
| 2011年06月15日 | 公司本部 | 电话沟通 | 华夏时报记者    | 交流的核心内容是公司重大资产重组，公司提供的信息均不超过已经披露的相关公告。 |
| 2011年06月15日 | 公司本部 | 电话沟通 | 投资者报记者    | 交流的核心内容是公司重大资产重组，公司提供的信息均不超过已经披露的相关公告。 |
| 2011年06月22日 | 公司本部 | 电话沟通 | 证券市场红周刊记者 | 交流的核心内容是公司重大资产重组，公司提供的信息均不超过已经披露的相关公告。 |

## VII 财务报告（未经审计）

### 审 阅 报 告

广会所专字[2011]第 11004480010 号

广东省高速公路发展股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的广东省高速公路发展股份有限公司(以下简称粤高速公司)财务报表,包括 2011 年 6 月 30 日的合并和母公司资产负债表,2011 年 1-6 月的合并和母公司利润表、合并和母公司现金流量表、合并和母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。这些财务报表的编制是粤高速公司管理层的责任,我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作,以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序,提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计,因而不发表审计意见。

根据我们的审阅,我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制,未能在所有重大方面公允反映被审阅单位的财务状况、经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 王韶华

国注册会计师： 姚 静

中国 广州

二〇一一年八月九日

## 一、财务报表

## 1、资产负债表

编制单位：广东省高速公路发展股份有限公司

2011年06月30日

单位：元

| 项目          | 期末余额              |                  | 年初余额              |                  |
|-------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|             | 合并                | 母公司              | 合并                | 母公司              |
| 流动资产：       |                   |                  |                   |                  |
| 货币资金        | 263,138,688.46    | 135,341,856.69   | 258,881,333.75    | 179,597,767.35   |
| 结算备付金       |                   |                  |                   |                  |
| 拆出资金        |                   |                  |                   |                  |
| 交易性金融资产     |                   |                  |                   |                  |
| 应收票据        |                   |                  |                   |                  |
| 应收账款        | 28,880,874.03     |                  | 18,043,508.27     |                  |
| 预付款项        | 163,352,203.10    |                  | 195,653,487.32    |                  |
| 应收保费        |                   |                  |                   |                  |
| 应收分保账款      |                   |                  |                   |                  |
| 应收分保合同准备金   |                   |                  |                   |                  |
| 应收利息        |                   | 91,796.25        |                   |                  |
| 应收股利        | 163,878,984.67    | 212,794,561.01   |                   | 19,662,486.37    |
| 其他应收款       | 34,671,913.22     | 4,786,689.54     | 31,363,602.07     | 4,079,305.90     |
| 买入返售金融资产    |                   |                  |                   |                  |
| 存货          | 218,997.00        |                  | 279,948.92        |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                   |                  |                   |                  |
| 其他流动资产      |                   | 105,000,000.00   |                   |                  |
| 流动资产合计      | 654,141,660.48    | 458,014,903.49   | 504,221,880.33    | 203,339,559.62   |
| 非流动资产：      |                   |                  |                   |                  |
| 发放委托贷款及垫款   |                   |                  |                   |                  |
| 可供出售金融资产    | 804,000,000.00    | 804,000,000.00   | 950,400,000.00    | 950,400,000.00   |
| 持有至到期投资     |                   |                  |                   |                  |
| 长期应收款       |                   |                  |                   |                  |
| 长期股权投资      | 2,760,856,936.54  | 4,275,615,506.06 | 2,649,867,203.64  | 4,017,933,273.16 |
| 投资性房地产      | 5,773,144.78      | 5,521,006.53     | 6,005,251.48      | 5,753,113.23     |
| 固定资产        | 4,195,633,530.96  | 5,822,106.16     | 3,782,771,159.07  | 5,983,727.98     |
| 在建工程        | 2,400,263,255.08  |                  | 2,573,858,108.94  |                  |
| 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        | 55,200,994.15     |                  | 59,244,651.25     |                  |
| 开发支出        |                   |                  |                   |                  |
| 商誉          |                   |                  |                   |                  |
| 长期待摊费用      | 257,131.04        | 191,564.80       | 95,827.54         |                  |
| 递延所得税资产     |                   |                  |                   |                  |
| 其他非流动资产     |                   |                  |                   |                  |
| 非流动资产合计     | 10,221,984,992.55 | 5,091,150,183.55 | 10,022,242,201.92 | 4,980,070,114.37 |
| 资产总计        | 10,876,126,653.03 | 5,549,165,087.04 | 10,526,464,082.25 | 5,183,409,673.99 |
| 流动负债：       |                   |                  |                   |                  |

|               |                   |                  |                   |                  |
|---------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 短期借款          | 936,000,000.00    | 536,000,000.00   | 500,000,000.00    | 200,000,000.00   |
| 向中央银行借款       |                   |                  |                   |                  |
| 吸收存款及同业存放     |                   |                  |                   |                  |
| 拆入资金          |                   |                  |                   |                  |
| 交易性金融负债       |                   |                  |                   |                  |
| 应付票据          |                   |                  |                   |                  |
| 应付账款          | 98,525,682.97     |                  | 121,223,271.87    |                  |
| 预收款项          | 5,868,000.34      |                  | 6,441,245.88      |                  |
| 卖出回购金融资产款     |                   |                  |                   |                  |
| 应付手续费及佣金      |                   |                  |                   |                  |
| 应付职工薪酬        | 2,610,696.28      | 202,756.00       | 949,773.92        | 133,219.71       |
| 应交税费          | 18,858,519.81     | 176,464.90       | 1,702,514.30      | 521,312.74       |
| 应付利息          | 41,635,005.98     | 34,752,035.27    | 17,571,390.99     | 11,333,333.33    |
| 应付股利          | 154,139,309.18    | 137,834,117.06   | 18,997,256.40     | 12,443,094.27    |
| 其他应付款         | 255,577,326.04    | 3,408,343.65     | 237,781,580.86    | 2,234,014.32     |
| 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       |                   |                  |                   |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 237,700,000.00    |                  | 327,000,000.00    |                  |
| 其他流动负债        |                   | 80,709,785.48    |                   | 70,804,209.27    |
| 流动负债合计        | 1,750,914,540.60  | 793,083,502.36   | 1,231,667,034.22  | 297,469,183.64   |
| 非流动负债：        |                   |                  |                   |                  |
| 长期借款          | 3,468,264,803.54  |                  | 3,575,964,803.54  |                  |
| 应付债券          | 792,642,890.12    | 792,642,890.12   | 791,524,406.75    | 791,524,406.75   |
| 长期应付款         | 2,022,210.11      | 2,022,210.11     | 2,022,210.11      | 2,022,210.11     |
| 专项应付款         |                   |                  |                   |                  |
| 预计负债          |                   |                  |                   |                  |
| 递延所得税负债       | 139,036,901.40    |                  | 125,310,513.48    |                  |
| 其他非流动负债       |                   |                  |                   |                  |
| 非流动负债合计       | 4,401,966,805.17  | 794,665,100.23   | 4,494,821,933.88  | 793,546,616.86   |
| 负债合计          | 6,152,881,345.77  | 1,587,748,602.59 | 5,726,488,968.10  | 1,091,015,800.50 |
| 所有者权益（或股东权益）： |                   |                  |                   |                  |
| 实收资本（或股本）     | 1,257,117,748.00  | 1,257,117,748.00 | 1,257,117,748.00  | 1,257,117,748.00 |
| 资本公积          | 1,810,758,715.57  | 1,810,906,856.32 | 1,957,158,715.57  | 1,957,306,856.32 |
| 减：库存股         |                   |                  |                   |                  |
| 专项储备          |                   |                  |                   |                  |
| 盈余公积          | 164,481,109.54    | 164,481,109.54   | 164,481,109.54    | 164,481,109.54   |
| 一般风险准备        |                   |                  |                   |                  |
| 未分配利润         | 923,948,013.67    | 728,910,770.59   | 904,494,101.24    | 713,488,159.63   |
| 外币报表折算差额      |                   |                  |                   |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,156,305,586.78  | 3,961,416,484.45 | 4,283,251,674.35  | 4,092,393,873.49 |
| 少数股东权益        | 566,939,720.48    |                  | 516,723,439.80    |                  |
| 所有者权益合计       | 4,723,245,307.26  | 3,961,416,484.45 | 4,799,975,114.15  | 4,092,393,873.49 |
| 负债和所有者权益总计    | 10,876,126,653.03 | 5,549,165,087.04 | 10,526,464,082.25 | 5,183,409,673.99 |

## 2、利润表

编制单位：广东省高速公路发展股份有限公司 2011年1-6月

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                       | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 一、营业总收入               | 513,043,078.52 | 1,790,886.95   | 501,059,949.79 | 6,015,720.00   |
| 其中：营业收入               | 513,043,078.52 | 1,790,886.95   | 501,059,949.79 | 6,015,720.00   |
| 利息收入                  |                |                |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |                |                |
| 二、营业总成本               | 436,360,804.01 | 63,770,667.95  | 389,282,743.21 | 44,248,588.33  |
| 其中：营业成本               | 251,728,804.04 | 232,106.70     | 241,612,200.11 | 232,106.70     |
| 利息支出                  |                |                |                |                |
| 手续费及佣金支出              |                |                |                |                |
| 退保金                   |                |                |                |                |
| 赔付支出净额                |                |                |                |                |
| 提取保险合同准备金净额           |                |                |                |                |
| 保单红利支出                |                |                |                |                |
| 分保费用                  |                |                |                |                |
| 营业税金及附加               | 18,846,946.70  | 101,901.46     | 17,664,837.45  | 306,200.15     |
| 销售费用                  |                |                |                |                |
| 管理费用                  | 60,950,667.18  | 31,963,844.23  | 47,100,615.59  | 20,286,182.17  |
| 财务费用                  | 104,842,371.93 | 31,472,815.56  | 82,905,090.06  | 23,424,099.31  |
| 资产减值损失                | -7,985.84      |                |                |                |
| 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）       | 170,469,406.79 | 199,722,496.76 | 190,006,307.13 | 220,193,605.69 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 147,765,406.79 | 147,765,406.79 | 190,006,307.13 | 190,006,307.13 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                |                |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 247,151,681.30 | 137,742,715.76 | 301,783,513.71 | 181,960,737.36 |
| 加：营业外收入               | 4,541,890.38   | 3,391,900.00   | 15,990,763.99  | 266,710.70     |
| 减：营业外支出               | 54,762,939.21  | 230.00         | 4,622,504.88   | 163,965.70     |
| 其中：非流动资产处置损失          | 54,620,542.73  |                | 4,310,379.77   |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 196,930,632.47 | 141,134,385.76 | 313,151,772.82 | 182,063,482.36 |
| 减：所得税费用               | 40,695,134.57  |                | 45,276,305.33  |                |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 156,235,497.90 | 141,134,385.76 | 267,875,467.49 | 182,063,482.36 |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 145,165,687.23 | 141,134,385.76 | 237,803,790.41 | 182,063,482.36 |
| 少数股东损益                | 11,069,810.67  |                | 30,071,677.08  |                |
| 六、每股收益：               |                |                |                |                |

|                  |                  |                  |                |                |
|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| （一）基本每股收益        | 0.12             | 0.11             | 0.19           | 0.14           |
| （二）稀释每股收益        | 0.12             | 0.11             | 0.19           | 0.14           |
| 七、其他综合收益         | -146,400,000.000 | -146,400,000.000 |                |                |
| 八、综合收益总额         | 9,835,497.90     | -5,265,614.24    | 267,875,467.49 | 182,063,482.36 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -1,234,312.77    | -5,265,614.24    | 237,803,790.41 | 182,063,482.36 |
| 归属于少数股东的综合收益总额   | 11,069,810.67    |                  | 30,071,677.08  |                |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

## 3、现金流量表

编制单位：广东省高速公路发展股份有限公司 2011年1-6月

单位：元

| 项目              | 本期金额           |               | 上期金额           |                |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|                 | 合并             | 母公司           | 合并             | 母公司            |
| 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  | 502,947,560.33 |               | 481,910,013.25 |                |
| 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    |                |               |                |                |
| 处置交易性金融资产净增加额   |                |               |                |                |
| 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      |                |               |                |                |
| 收到的税费返还         |                |               |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 20,242,091.83  | 14,495,007.95 | 477,063,376.90 | 424,663,023.39 |
| 经营活动现金流入小计      | 523,189,652.16 | 14,495,007.95 | 958,973,390.15 | 424,663,023.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 67,332,165.99  |               | 33,777,904.47  |                |
| 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 | 67,207,759.01  | 17,539,401.10 | 54,057,871.21  | 14,559,140.80  |
| 支付的各项税费         | 26,230,492.43  | 67,738.05     | 44,794,920.28  | 338,241.53     |
| 支付其他与经营活动       | 50,796,758.42  | 14,401,140.87 | 497,400,289.05 | 458,664,729.00 |

|                           |                 |                 |                  |                |
|---------------------------|-----------------|-----------------|------------------|----------------|
| 有关的现金                     |                 |                 |                  |                |
| 经营活动现金流出小计                | 211,567,175.85  | 32,008,280.02   | 630,030,985.01   | 473,562,111.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 311,622,476.31  | -17,513,272.07  | 328,942,405.14   | -48,899,087.94 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                 |                  |                |
| 收回投资收到的现金                 |                 |                 |                  |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 185,600,689.22  | 185,600,689.22  | 202,177,234.59   | 212,702,046.78 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 62,807.00       | 13,500.00       | 477,817.00       | 305,800.00     |
| 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            |                 | 101,572,247.50  |                  | 306,409,170.00 |
| 投资活动现金流入小计                | 185,663,496.22  | 287,186,436.72  | 202,655,051.59   | 519,417,016.78 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 364,026,349.12  | 508,036.00      | 395,583,707.51   | 1,278,945.00   |
| 投资支付的现金                   | 290,000,000.00  | 436,692,500.00  | 355,917,500.00   | 355,917,500.00 |
| 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            |                 | 205,000,000.00  |                  |                |
| 投资活动现金流出小计                | 654,026,349.12  | 642,200,536.00  | 751,501,207.51   | 357,196,445.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -468,362,852.90 | -355,014,099.28 | -548,846,155.92  | 162,220,571.78 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                 |                  |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 48,897,500.00   |                 |                  |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 48,897,500.00   |                 |                  |                |
| 取得借款收到的现金                 | 786,000,000.00  | 386,000,000.00  | 1,378,210,000.00 |                |
| 发行债券收到的现金                 |                 |                 |                  |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 |                 |                  |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 834,897,500.00  | 386,000,000.00  | 1,378,210,000.00 |                |
| 偿还债务支付的现金                 | 547,000,000.00  | 50,000,000.00   | 668,120,000.00   |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 126,890,429.62  | 7,719,200.23    | 111,537,594.78   | 2,778,781.69   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                 |                 | 3,508,270.73     |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                 |                 |                  |                |

|                    |                |                |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流出小计         | 673,890,429.62 | 57,719,200.23  | 779,657,594.78 | 2,778,781.69   |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 161,007,070.38 | 328,280,799.77 | 598,552,405.22 | -2,778,781.69  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -9,339.08      | -9,339.08      | -3,912.38      | -3,912.38      |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 4,257,354.71   | -44,255,910.66 | 378,644,742.06 | 110,538,789.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 258,881,333.75 | 179,597,767.35 | 218,754,995.03 | 113,474,208.24 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 263,138,688.46 | 135,341,856.69 | 597,399,737.09 | 224,012,998.01 |

## 4、合并所有者权益变动表

编制单位：广东省高速公路发展股份有限公司

2011 半年度

单位：元

| 项目                        | 本期金额             |                  |       |      |                |        |                |    |                |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|-------|------|----------------|--------|----------------|----|----------------|------------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益      |                  |       |      |                |        |                |    | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                           | 实收资本（或股本）        | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                |                  |
| 一、上年年末余额                  | 1,257,117,748.00 | 1,957,158,715.57 |       |      | 164,481,109.54 |        | 904,494,101.24 |    | 516,723,439.80 | 4,799,975,114.15 |
| 加：会计政策变更                  |                  |                  |       |      |                |        |                |    |                |                  |
| 前期差错更正                    |                  |                  |       |      |                |        |                |    |                |                  |
| 其他                        |                  |                  |       |      |                |        |                |    |                |                  |
| 二、本年初余额                   | 1,257,117,748.00 | 1,957,158,715.57 |       |      | 164,481,109.54 |        | 904,494,101.24 |    | 516,723,439.80 | 4,799,975,114.15 |
| 三、本年增减变动金额<br>（减少以“-”号填列） |                  | -146,400,000.00  |       |      |                |        | 19,453,912.43  |    | 50,216,280.68  | -76,729,806.89   |
| （一）净利润                    |                  |                  |       |      |                |        | 145,165,687.23 |    | 11,069,810.67  | 156,235,497.90   |
| （二）其他综合收益                 |                  | -146,400,000.00  |       |      |                |        |                |    |                | -146,400,000.00  |
| 上述（一）和（二）<br>小计           |                  | -146,400,000.00  |       |      |                |        | 145,165,687.23 |    | 11,069,810.67  | 9,835,497.90     |
| （三）所有者投入和<br>减少资本         |                  |                  |       |      |                |        |                |    | 48,897,500.00  | 48,897,500.00    |
| 1. 所有者投入资本                |                  |                  |       |      |                |        |                |    | 48,897,500.00  | 48,897,500.00    |
| 2. 股份支付计入所<br>有者权益的金额     |                  |                  |       |      |                |        |                |    |                |                  |

|                  |                  |                  |  |  |                |                 |  |                |                  |
|------------------|------------------|------------------|--|--|----------------|-----------------|--|----------------|------------------|
| 3. 其他            |                  |                  |  |  |                |                 |  |                |                  |
| (四) 利润分配         |                  |                  |  |  |                | -125,711,774.80 |  | -9,751,029.99  | -135,462,804.79  |
| 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  |                  |                  |  |  |                | -125,711,774.80 |  | -9,751,029.99  | -135,462,804.79  |
| 4. 其他            |                  |                  |  |  |                |                 |  |                |                  |
| (五) 所有者权益内部结转    |                  |                  |  |  |                |                 |  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                  |                  |  |  |                |                 |  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                  |                  |  |  |                |                 |  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                  |                  |  |  |                |                 |  |                |                  |
| 4. 其他            |                  |                  |  |  |                |                 |  |                |                  |
| (六) 专项储备         |                  |                  |  |  |                |                 |  |                |                  |
| 1. 本期提取          |                  |                  |  |  |                |                 |  |                |                  |
| 2. 本期使用          |                  |                  |  |  |                |                 |  |                |                  |
| (七) 其他           |                  |                  |  |  |                |                 |  |                |                  |
| 四、本期末余额          | 1,257,117,748.00 | 1,810,758,715.57 |  |  | 164,481,109.54 | 923,948,013.67  |  | 566,939,720.48 | 4,723,245,307.26 |

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：广东省高速公路发展股份有限公司

2011 半年度

单位：元

| 项目                        | 上年金额             |                  |       |      |                |        |                |    |                |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|-------|------|----------------|--------|----------------|----|----------------|------------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益      |                  |       |      |                |        |                |    | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                           | 实收资本（或股本）        | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                |                  |
| 一、上年年末余额                  | 1,257,117,748.00 | 1,534,906,856.32 |       |      | 130,342,184.11 |        | 675,866,785.19 |    | 415,183,418.56 | 4,013,416,992.18 |
| 加：会计政策变更                  |                  |                  |       |      |                |        |                |    |                |                  |
| 前期差错更正                    |                  |                  |       |      |                |        |                |    |                |                  |
| 其他                        |                  |                  |       |      |                |        |                |    |                |                  |
| 二、本年年初余额                  | 1,257,117,748.00 | 1,534,906,856.32 |       |      | 130,342,184.11 |        | 675,866,785.19 |    | 415,183,418.56 | 4,013,416,992.18 |
| 三、本年增减变动金额<br>（减少以“-”号填列） |                  | 422,251,859.25   |       |      | 34,138,925.43  |        | 228,627,316.05 |    | 101,540,021.24 | 786,558,121.97   |
| （一）净利润                    |                  |                  |       |      |                |        | 388,478,016.28 |    | 49,854,313.35  | 438,332,329.63   |
| （二）其他综合收益                 |                  | 422,400,000.00   |       |      |                |        |                |    |                | 422,400,000.00   |
| 上述（一）和（二）<br>小计           |                  | 422,400,000.00   |       |      |                |        | 388,478,016.28 |    | 49,854,313.35  | 860,732,329.63   |
| （三）所有者投入和<br>减少资本         |                  | -148,140.75      |       |      |                |        |                |    | 83,365,640.75  | 83,217,500.00    |
| 1. 所有者投入资本                |                  |                  |       |      |                |        |                |    | 84,137,500.00  | 84,137,500.00    |
| 2. 股份支付计入所<br>有者权益的金额     |                  |                  |       |      |                |        |                |    |                |                  |

|                  |                  |                  |  |  |                |  |                 |                |                  |
|------------------|------------------|------------------|--|--|----------------|--|-----------------|----------------|------------------|
| 3. 其他            |                  | -148,140.75      |  |  |                |  |                 | -771,859.25    | -920,000.00      |
| (四) 利润分配         |                  |                  |  |  | 34,138,925.43  |  | -159,850,700.23 | -31,679,932.86 | -157,391,707.66  |
| 1. 提取盈余公积        |                  |                  |  |  | 34,138,925.43  |  | -34,138,925.43  |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备      |                  |                  |  |  |                |  |                 |                |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配  |                  |                  |  |  |                |  | -125,711,774.80 | -31,679,932.86 | -157,391,707.66  |
| 4. 其他            |                  |                  |  |  |                |  |                 |                |                  |
| (五) 所有者权益内部结转    |                  |                  |  |  |                |  |                 |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                  |                  |  |  |                |  |                 |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                  |                  |  |  |                |  |                 |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                  |                  |  |  |                |  |                 |                |                  |
| 4. 其他            |                  |                  |  |  |                |  |                 |                |                  |
| (六) 专项储备         |                  |                  |  |  |                |  |                 |                |                  |
| 1. 本期提取          |                  |                  |  |  |                |  |                 |                |                  |
| 2. 本期使用          |                  |                  |  |  |                |  |                 |                |                  |
| (七) 其他           |                  |                  |  |  |                |  |                 |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 1,257,117,748.00 | 1,957,158,715.57 |  |  | 164,481,109.54 |  | 904,494,101.24  | 516,723,439.80 | 4,799,975,114.15 |

## 5、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东省高速公路发展股份有限公司

2011 半年度

单位：元

| 项目                        | 本期金额             |                  |       |      |                |        |                 |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|-------|------|----------------|--------|-----------------|------------------|
|                           | 实收资本（或股本）        | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额                  | 1,257,117,748.00 | 1,957,306,856.32 |       |      | 164,481,109.54 |        | 713,488,159.63  | 4,092,393,873.49 |
| 加：会计政策变更                  |                  |                  |       |      |                |        |                 |                  |
| 前期差错更正                    |                  |                  |       |      |                |        |                 |                  |
| 其他                        |                  |                  |       |      |                |        |                 |                  |
| 二、本年年初余额                  | 1,257,117,748.00 | 1,957,306,856.32 |       |      | 164,481,109.54 |        | 713,488,159.63  | 4,092,393,873.49 |
| 三、本年增减变动金额<br>（减少以“-”号填列） |                  | -146,400,000.00  |       |      |                |        | 15,422,610.96   | -130,977,389.04  |
| （一）净利润                    |                  |                  |       |      |                |        | 141,134,385.76  | 141,134,385.76   |
| （二）其他综合收益                 |                  | -146,400,000.00  |       |      |                |        |                 | -146,400,000.00  |
| 上述（一）和（二）<br>小计           |                  | -146,400,000.00  |       |      |                |        | 141,134,385.76  | -5,265,614.24    |
| （三）所有者投入和<br>减少资本         |                  |                  |       |      |                |        |                 |                  |
| 1. 所有者投入资本                |                  |                  |       |      |                |        |                 |                  |
| 2. 股份支付计入所<br>有者权益的金额     |                  |                  |       |      |                |        |                 |                  |
| 3. 其他                     |                  |                  |       |      |                |        |                 |                  |
| （四）利润分配                   |                  |                  |       |      |                |        | -125,711,774.80 | -125,711,774.80  |

|                  |                  |                  |  |  |                |  |                 |                  |
|------------------|------------------|------------------|--|--|----------------|--|-----------------|------------------|
| 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  |                  |                  |  |  |                |  |                 |                  |
| 4. 其他            |                  |                  |  |  |                |  | -125,711,774.80 | -125,711,774.80  |
| （五）所有者权益内部结转     |                  |                  |  |  |                |  |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                  |                  |  |  |                |  |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                  |                  |  |  |                |  |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                  |                  |  |  |                |  |                 |                  |
| 4. 其他            |                  |                  |  |  |                |  |                 |                  |
| （六）专项储备          |                  |                  |  |  |                |  |                 |                  |
| 1. 本期提取          |                  |                  |  |  |                |  |                 |                  |
| 2. 本期使用          |                  |                  |  |  |                |  |                 |                  |
| （七）其他            |                  |                  |  |  |                |  |                 |                  |
| 四、本期期末余额         | 1,257,117,748.00 | 1,810,906,856.32 |  |  | 164,481,109.54 |  | 728,910,770.59  | 3,961,416,484.45 |

## 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：广东省高速公路发展股份有限公司

2011 半年度

单位：元

| 项目                        | 上年金额             |                  |       |      |                |        |                |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|-------|------|----------------|--------|----------------|------------------|
|                           | 实收资本（或股本）        | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额                  | 1,257,117,748.00 | 1,534,906,856.32 |       |      | 130,342,184.11 |        | 531,949,605.59 | 3,454,316,394.02 |
| 加：会计政策变更                  |                  |                  |       |      |                |        |                |                  |
| 前期差错更正                    |                  |                  |       |      |                |        |                |                  |
| 其他                        |                  |                  |       |      |                |        |                |                  |
| 二、本年初余额                   | 1,257,117,748.00 | 1,534,906,856.32 |       |      | 130,342,184.11 |        | 531,949,605.59 | 3,454,316,394.02 |
| 三、本年增减变动金额<br>（减少以“-”号填列） |                  | 422,400,000.00   |       |      | 34,138,925.43  |        | 181,538,554.04 | 638,077,479.47   |
| （一）净利润                    |                  |                  |       |      |                |        | 341,389,254.27 | 341,389,254.27   |
| （二）其他综合收益                 |                  | 422,400,000.00   |       |      |                |        |                | 422,400,000.00   |
| 上述（一）和（二）<br>小计           |                  | 422,400,000.00   |       |      |                |        | 341,389,254.27 | 763,789,254.27   |
| （三）所有者投入和<br>减少资本         |                  |                  |       |      |                |        |                |                  |
| 1. 所有者投入资本                |                  |                  |       |      |                |        |                |                  |
| 2. 股份支付计入所<br>有者权益的金额     |                  |                  |       |      |                |        |                |                  |
| 3. 其他                     |                  |                  |       |      |                |        |                |                  |

|                  |                  |                  |  |  |                |  |                 |                  |
|------------------|------------------|------------------|--|--|----------------|--|-----------------|------------------|
| (四) 利润分配         |                  |                  |  |  | 34,138,925.43  |  | -159,850,700.23 | -125,711,774.80  |
| 1. 提取盈余公积        |                  |                  |  |  | 34,138,925.43  |  | -34,138,925.43  |                  |
| 2. 提取一般风险准备      |                  |                  |  |  |                |  |                 |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配  |                  |                  |  |  |                |  | -125,711,774.80 | -125,711,774.80  |
| 4. 其他            |                  |                  |  |  |                |  |                 |                  |
| (五) 所有者权益内部结转    |                  |                  |  |  |                |  |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                  |                  |  |  |                |  |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                  |                  |  |  |                |  |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                  |                  |  |  |                |  |                 |                  |
| 4. 其他            |                  |                  |  |  |                |  |                 |                  |
| (六) 专项储备         |                  |                  |  |  |                |  |                 |                  |
| 1. 本期提取          |                  |                  |  |  |                |  |                 |                  |
| 2. 本期使用          |                  |                  |  |  |                |  |                 |                  |
| (七) 其他           |                  |                  |  |  |                |  |                 |                  |
| 四、本期期末余额         | 1,257,117,748.00 | 1,957,306,856.32 |  |  | 164,481,109.54 |  | 713,488,159.63  | 4,092,393,873.49 |

## 一、公司基本情况

1、广东省高速公路发展股份有限公司（以下简称“本公司”或“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联审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，本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，本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，同意本公司为外商投资股份有限公司。

5、本公司实施 1996 年度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、本公司根据《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。截止 2011 年 6 月 30 日，高管股数量为 196,038 股。

10、本公司根据 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，本公司 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，本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 日本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》，同意本公司股权分置改革涉及的股权变更等事宜。2006 年 2 月 17 日，本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》，本公司 A 股股票简称由“G 粤高速”恢复为“粤高速 A”。

13、截至 2011 年 6 月 30 日，本公司注册资本 1,257,117,748 元，法定代表人：周余明，注册地：广州市白云路 85 号，总部办公地：广州市白云路 85 号。本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、审计监察部、综合事务部、人力资源部、党群工作部、法律事务部、工会等部门。

14、本公司主营高速公路、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，兼营和公司业务配套的汽车运输、仓储业务。

15、本公司主要经营业务是广佛高速公路、佛开高速公路和九江大桥的收费和养护工作，投资科技产业及提供相关咨询，同时参股深圳惠盐高速公路有限公司、广东茂湛高速公路有限公司、广东广惠高速公路有限公司、京珠高速公路广珠段有限公司、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、广东广乐高速公路有限公司、中国光大银行股份有限公司、华夏证券股份有限公司、华证资产管理有限公司等公司。

16、广东省交通集团有限公司为本公司之第一大股东，法定代表人为朱小灵，成立于 2000 年 6 月 23 日，截至 2011 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）。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

本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。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## （二）遵循企业会计准则的声明

本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本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## （三）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## （五）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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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。

本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本公司不一致的，本公司在合并日按照本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

本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。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本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本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本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。

#### （六）合并财务报表的编制方法

本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、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、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，其余额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，本公司处置子公司，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。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将本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。

#### （八）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## （九）金融工具

### 1、金融工具的分类

本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

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及本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、预付账款、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

本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。本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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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

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

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

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

本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

本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。

### (十) 应收款项

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的的应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项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。

(2) 单项金额重大的应收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。

## 2、按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 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。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

### ①账龄分析法

| 账龄            | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------|-------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 0           | 0            |
| 1—2 年         | 10          | 10           |
| 2—3 年         | 30          | 30           |
| 3—4 年         | 50          | 50           |
| 4—5 年         | 90          | 90           |
| 5 年以上         | 100         | 100          |

按账龄分析法计提坏账准备时，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。

### ②采用其他方法计提坏账准备：

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，但单独计提的应收账款坏账准备的确定依据、计提方法

(1) 单项金额不重大但单独计提的应收账款坏账准备的确定依据：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。

(2) 单项金额不重大但单独计提的应收账款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。

## (十一) 存货

### 1、存货的分类

本公司存货分类为：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

本公司发出存货按加权平均法或先进先出法计价。

## 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。

产成品、库存商品等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

## 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品按一次转销法摊销。

## （十二）长期股权投资

### 1、投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

上述方式下的企业合并，在追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

通过其他方式取得的长期股权投资，在追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

## 2、后续计量及损益确认

### （1）后续计量

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成（提示：应明确“其他实质上构成投资”的具体内容和认定标准）对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，

经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，本公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## 3、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。

## 4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### （十三）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。

资产负债表日对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，计提委托贷款减值准备。

### （十四）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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一出

租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## （十五）固定资产

### 1、固定资产的确认条件

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、各类固定资产的折旧方法

本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。

本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，本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。

本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。

各类固定资产的预计使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

| 资产类别      | 使用年限   | 预计残值率  | 年折旧率        |
|-----------|--------|--------|-------------|
| 公路及桥梁：    |        |        |             |
| 其中：广佛高速公路 | 28年    | 0%     | 工作量法        |
| 佛开高速公路    | 30年    | 0%     | 工作量法        |
| 九江大桥      | 19年    | 0%     | 工作量法        |
| 房屋建筑物     | 20-30年 | 3%—10% | 3.17%-4.75% |
| 机器设备      | 10年    | 3%—10% | 9%-9.6%     |
| 运输设备      | 5-8年   | 3%—10% | 11.88%-19%  |
| 电子设备及其他设备 | 5-15年  | 3%—10% | 6.33%-19.4% |

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减

去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## （十六）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，并按本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

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## （十七）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本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的各部分分别完工，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。

## （十八）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### （1）取得无形资产时按实际成本进行初始计量

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

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

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

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

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

#### （2）后续计量

本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。

### 2、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减

去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形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，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

### （十九）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。

### （二十）应付债券

#### 1、应付债券的计价

本公司发行债券时，按照实际的发行价格总额，计入“应付债券”科目。

#### 2、债券溢价或折价的摊销方法

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。

### （二十一）收入

本公司的收入主要包括：销售商品、提供劳务。

1、销售商品的收入在下列条件均能满足时予以确认：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；本公司能够可靠地计量相关的收入和成本。

#### 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，本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。

## (二十二) 政府补助

### 1、类型

政府补助，是本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。

### 2、会计处理方法

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；

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。

## (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、确认递延所得税资产的依据

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。

### 2、确认递延所得税负债的依据

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。

## (二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、会计政策变更

本公司本会计期间未发生会计政策变更。

### 2、会计估计变更

本公司已制定政策每年对各收费公路经营期限内的预测总标准车流量进行内部复核。每隔 3 至 5 年或当实际标准车流量与预测标准车流量出现重大差异时，本公司将委任独立的专业交通研究机构对未来交通车流量进行研究，并根据重新预测的总标准车流量调整以后年

度的单位折旧，以确保相关公路资产可于经营期满后提完折旧。

2011年5月27日，公司召开2010年度股东大会通过了《关于会计估计变更的议案》，同意公司控股子公司广佛高速公路有限公司、广东省佛开高速公路有限公司（含G325九江大桥）进行会计估计变更，自2011年1月1日采用经重新预测的2010年版总标准车流量作为计提上述公路及桥梁折旧的基础。对此事项公司采用未来适用法，此项会计估计变更导致本年1-6月固定资产折旧较原会计估计多计提了47,427,493.84元，净利润减少了35,951,850.95元，归属于母公司所有者的净利润减少了26,963,888.22元。

### （二十五）前期会计差错更正

本公司本会计期间未发生前期会计差错更正。

## 三、税项

### （一）流转税及附加

#### 1、流转税

| 税种  | 应税项目  | 税率    |
|-----|-------|-------|
| 营业税 | 通行费收入 | 3%、5% |
| 营业税 | 租金收入  | 5%    |
| 营业税 | 劳务收入  | 5%    |

#### 2、城市维护建设税

按流转税税额的7%或5%计算和缴纳。本公司属下的外商投资企业，2010年1-6月按规定免缴城市维护建设税。

#### 3、教育费附加

按流转税税额的3%计算和缴纳。

#### 4、地方教育费附加

自2011年1月1日起，按流转税税额的2%计算和缴纳。

#### 5、堤围防护费

按应税收入的0.1%-0.12%计算和缴纳。

### （二）企业所得税

本公司按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定缴纳企业所得税，税率25%。

广佛高速公路有限公司按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定缴纳企业所得税，根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》及广州市税务局对外税务分局税外发[1993]1669号文，广佛高速公路有限公司2011年度按24%的税率缴纳企业所得税。

广东省佛开高速公路有限公司按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定缴纳企业所得税，税率25%。

广东高速科技投资有限公司按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定缴纳企业所得税，税率25%。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### （一）子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称        | 子公司类型 | 注册地                    | 业务性质               | 注册资本           | 经营范围  | 期末实际出资额       | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-------|------------------------|--------------------|----------------|---|---------------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 广东高速科技投资有限公司 | 全资子公司 | 广州市越秀区白云路85号广东高速公路大厦4楼 | 有限责任公司(外商投资企业法人独资) | 100,000,000.00 | 投资科技产业及提供相关咨询服务；城市和公路照明技术、节能和储能技术、太阳能光伏技术的研究、开发及其产品的生产（由分公司办照经营）、销售；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；公路工程施工，高速公路的建设、经营、施工（持有有效资质证书或许可批准文件经营）及养护管理；国内贸易（法律、法规禁止及限制的商品除外） | 95,920,000.00 |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |        |                      |   |

2、同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称         | 子公司类型 | 注册地            | 业务性质   | 注册资本             | 经营范围   | 期末实际出资额          | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益         | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------|-------|----------------|--------|------------------|--|------------------|---------------------|---------|----------|--------|----------------|----------------------|---|
| 广佛高速公路有限公司    | 控股子公司 | 广州市城西沙贝        | 有限责任公司 | 200,000,000.00   | 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、收费和养护管理，汽车拯救和清洗。  | 242,151,386.98   |                     | 75.00   | 75.00    | 是      | 72,125,762.85  | 930,153.34           |   |
| 广东省佛开高速公路有限公司 | 控股子公司 | 广州市越秀区白云路 83 号 | 有限责任公司 | 1,108,000,000.00 | 经营管理佛开高速公路及其配套的拯救、维修清洗、汽车零配件供应服务；广湛公路的九江大桥维护和管理 and 汽车拯救、维修（由属下分支机构经营）；销售工业生产资料（不含金、银、汽车及危险化学品），建筑材料，百货，针、纺织品，五金、交电。 | 2,027,173,165.77 |                     | 75.00   | 75.00    | 是      | 494,813,957.63 |                      |   |

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称          | 子公司类型     | 注册地                            | 业务性质   | 注册资本         | 经营范围                             | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-----------|--------------------------------|--------|--------------|----------------------------------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 广州普天众智科技实业有限公司 | 全资子公司的子公司 | 广州市天河区黄埔大道西路 201 号 2011、2012 房 | 有限责任公司 | 5,000,000.00 | 电子产品的研究、开发、技术服务。批发贸易（国家专营专控商品除外） | 1.00    | 3,000,000.00        | 60.00    | 60.00     | 否      |        |                      |   |

(二) 本期不存在特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

(三) 本期不存在合并范围发生变更的情况

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期不存在新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

2、本期不存在不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

### 五、合并财务报表主要项目注释

#### (一) 货币资金

| 项 目     | 期末数        |        |                | 期初数        |        |                |
|---------|------------|--------|----------------|------------|--------|----------------|
|         | 外币金额       | 折算率    | 人民币金额          | 外币金额       | 折算率    | 人民币金额          |
| 现金：     |            |        | 68,635.98      |            |        | 111,423.87     |
| 人民币     |            |        | 68,635.98      |            |        | 111,423.87     |
| 银行存款：   |            |        | 262,734,994.46 |            |        | 258,311,984.67 |
| 人民币     |            |        | 262,332,789.87 |            |        | 257,900,441.00 |
| 港币      | 483,639.87 | 0.8316 | 402,204.59     | 483,639.87 | 0.8509 | 411,543.67     |
| 其他货币资金： |            |        | 335,058.02     |            |        | 457,925.21     |
| 人民币     |            |        | 335,058.02     |            |        | 457,925.21     |
| 合 计     |            |        | 263,138,688.46 |            |        | 258,881,333.75 |

其中使用受限制的货币资金明细如下：

| 项 目    | 期末数           | 期初数          |
|--------|---------------|--------------|
| 通行费清算户 | 16,426,831.05 | 9,915,030.01 |
| 合计     | 16,426,831.05 | 9,915,030.01 |

#### (二) 应收账款

1、应收账款按种类披露：

| 种 类                  | 期末数           |        |      |        | 期初数           |        |      |        |
|----------------------|---------------|--------|------|--------|---------------|--------|------|--------|
|                      | 账面余额          |        | 坏账准备 |        | 账面余额          |        | 坏账准备 |        |
|                      | 金额            | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 27,430,876.27 | 94.93  |      |        | 16,217,857.15 | 89.77  |      |        |

|                      |               |        |           |      |               |        |           |      |
|----------------------|---------------|--------|-----------|------|---------------|--------|-----------|------|
| 按组合计提坏账准备的应收账款       | 1,463,950.19  | 5.07   | 13,952.43 | 0.95 | 1,847,702.58  | 10.23  | 22,051.46 | 1.19 |
| 其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 1,463,950.19  | 5.07   | 13,952.43 | 0.95 | 1,847,702.58  | 10.23  | 22,051.46 | 1.19 |
| 其他不重大应收账款            |               |        |           |      |               |        |           |      |
| 合计                   | 28,894,826.46 | 100.00 | 13,952.43 | 0.05 | 18,065,559.73 | 100.00 | 22,051.46 | 0.12 |

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 期末数          |        |           | 期初数          |        |           |
|------|--------------|--------|-----------|--------------|--------|-----------|
|      | 账面余额         |        | 坏账准备      | 账面余额         |        | 坏账准备      |
|      | 金额           | 比例(%)  |           | 金额           | 比例(%)  |           |
| 1年以内 | 1,429,445.34 | 97.64  |           | 1,763,197.73 | 95.43  |           |
| 1至2年 |              |        |           | 16,500.00    | 0.89   | 1,650.00  |
| 2至3年 | 16,500.00    | 1.13   | 4,950.00  | 68,004.85    | 3.68   | 20,401.46 |
| 3至4年 | 18,004.85    | 1.23   | 9,002.43  |              |        |           |
| 4至5年 |              |        |           |              |        |           |
| 5年以上 |              |        |           |              |        |           |
| 合计   | 1,463,950.19 | 100.00 | 13,952.43 | 1,847,702.58 | 100.00 | 22,051.46 |

3、期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

4、本期转回或收回情况

| 应收账款内容     | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额   |
|------------|---------|------------|-------------------|-----------|
| 广州圣元广告有限公司 | 已收回账款   | 账龄分析法      | 15,000.00         | 15,000.00 |
| 合计         |         |            | 15,000.00         | 15,000.00 |

5、本期无通过重组等其他方式收回的应收款项的情况。

6、本期无实际核销应收账款的情况。

7、期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

8、应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额            | 年限   | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|---------------|------|---------------|
| 广东联合电子收费股份有限公司 | 非关联方   | 27,430,876.27 | 1年以内 | 94.93         |

|              |      |               |      |       |
|--------------|------|---------------|------|-------|
| 广州市中球广告有限公司  | 非关联方 | 757,213.11    | 1年以内 | 2.62  |
| 广东飞达交通工程有限公司 | 非关联方 | 408,977.60    | 1年以内 | 1.42  |
| 惠州东红广告有限公司   | 非关联方 | 170,500.00    | 1年以内 | 0.59  |
| 广州市日月传播公司    | 非关联方 | 63,814.00     | 1年以内 | 0.22  |
| 合计           |      | 28,831,380.98 |      | 99.78 |

## 9、应收关联方账款情况

| 单位名称      | 与本公司关系   | 金额        | 年限   | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------|----------|-----------|------|---------------|
| 广东路路通有限公司 | 受同一母公司控制 | 18,004.85 | 3-4年 | 0.06          |
| 合计        |          | 18,004.85 |      | 0.06          |

10、本期无终止确认的应收账款。

11、本期无以应收账款为标的证券化的情况。

## (三) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

| 账龄   | 期末数            |        | 期初数            |        |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
|      | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 1年以内 | 93,404,293.30  | 57.18  | 61,848,782.42  | 31.61  |
| 1至2年 | 69,677,899.30  | 42.66  | 133,634,966.90 | 68.30  |
| 2至3年 | 100,272.50     | 0.06   | 169,738.00     | 0.09   |
| 3年以上 | 169,738.00     | 0.10   |                |        |
| 合计   | 163,352,203.10 | 100.00 | 195,653,487.32 | 100.00 |

## 2、预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称          | 与本公司关系   | 金额             | 时间   | 未结算原因 |
|---------------|----------|----------------|------|-------|
| 广东省长大公路工程有限公司 | 受同一母公司控制 | 90,976,155.60  | 2年以内 | 款项未结算 |
| 广东冠粤路桥有限公司    | 受同一母公司控制 | 40,544,095.00  | 2年以内 | 款项未结算 |
| 中铁十二局集团有限公司   | 非关联方     | 6,984,768.00   | 1-2年 | 款项未结算 |
| 紫光捷通科技股份有限公司  | 非关联方     | 6,905,051.00   | 1年以内 | 款项未结算 |
| 广东新广国际集团有限公司  | 非关联方     | 6,161,794.00   | 1年以内 | 款项未结算 |
| 合计            |          | 151,571,863.60 |      |       |

3、本报告期预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

4、期末余额中预付关联方款项

| 单位名称          | 与本公司关系   | 金额             | 年限   | 占预付款项总额的比例 (%) |
|---------------|----------|----------------|------|----------------|
| 广东省长大公路工程有限公司 | 受同一母公司控制 | 90,976,155.60  | 2年以内 | 55.69          |
| 广东冠粤路桥有限公司    | 受同一母公司控制 | 40,544,095.00  | 2年以内 | 24.82          |
| 广东华路交通科技有限公司  | 受同一母公司控制 | 200,000.00     | 1年以内 | 0.12           |
| 合计            |          | 131,720,250.60 |      | 80.63          |

(四) 应收股利

| 项目                                     | 期初数 | 本期增加           | 本期减少           | 期末数            | 未收回的原因 | 相关款项是否发生减值 |
|--|-----|----------------|----------------|----------------|--------|------------|
| 账龄一年以内的应收股利                            |     | 349,479,673.89 | 185,600,689.22 | 163,878,984.67 |        |            |
| 京珠高速公路广珠段有限公司分配的 2010 年度及以前年度剩余股利      |     | 206,443,449.58 | 72,000,000.00  | 134,443,449.58 | 尚未发放   | 否          |
| 广东广惠高速公路有限公司 2010 年剩余股利及 2011 年 1 季度股利 |     | 60,332,224.31  | 30,896,689.22  | 29,435,535.09  | 尚未发放   | 否          |
| 深圳惠盐高速公路有限公司 2010 年度股利                 |     | 60,000,000.00  | 60,000,000.00  |                |        |            |
| 中国光大银行股份有限公司 2010 年度股利                 |     | 22,704,000.00  | 22,704,000.00  |                |        |            |
| 账龄一年以上的应收股利                            |     |                |                |                |        |            |
| 合计                                     |     | 349,479,673.89 | 185,600,689.22 | 163,878,984.67 |        |            |

(五) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

| 种类                      | 期末数           |        |               |        | 期初数           |        |               |        |
|-------------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备          |        | 账面余额          |        | 坏账准备          |        |
|                         | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 66,794,504.78 | 64.77  | 66,794,504.78 | 100.00 | 66,794,504.78 | 66.92  | 66,794,504.78 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 36,331,616.90 | 35.23  | 1,659,703.68  | 7.50   | 33,023,192.56 | 33.08  | 1,659,590.49  | 7.19   |
| 组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 22,120,614.63 | 21.45  | 1,659,703.68  | 7.50   | 23,085,567.70 | 23.13  | 1,659,590.49  | 7.19   |

| 种 类                    | 期末数            |        |               |        | 期初数           |        |               |        |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额          |        | 坏账准备          |        |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 组合 2：按其他方式计提坏账准备的其他应收款 | 14,211,002.27  | 13.78  |               |        | 9,937,624.86  | 9.96   |               |        |
| 其他不重大其他应收款             |                |        |               |        |               |        |               |        |
| 合 计                    | 103,126,121.68 | 100.00 | 68,454,208.46 | 66.38  | 99,817,697.34 | 100.00 | 68,454,095.27 | 68.58  |

## 2、期末单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

| 其他应收款内容        | 账面余额          | 坏账金额          | 计提比例    | 理由  |
|----------------|---------------|---------------|---------|-----|
| 昆仑证券有限责任公司     | 50,973,424.87 | 50,973,424.87 | 100.00% | 注 1 |
| 北京格林恩泽有机肥有限公司  | 12,220,079.91 | 12,220,079.91 | 100.00% | 注 2 |
| 广州普天众智科技实业有限公司 | 3,601,000.00  | 3,601,000.00  | 100.00% | 注 3 |
| 合 计            | 66,794,504.78 | 66,794,504.78 |         |     |

注 1：本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，本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。鉴于昆仑证券有限公司破产还债，并且严重资不抵债，本公司及广东高速科技投资有限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 710,349.92 元，冲回已计提坏账准备。

注 2：本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，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，本公司全资子公司广东高速科技投资有限公司对该款项计提全额坏账准备 12,220,079.91 元。

注 3：本公司全资子公司广东高速科技投资有限公司其他应收广州普天众智科技实业有限公司 3,601,000.00 元，其中 3,301,000.00 元为临时周转借款，300,000.00 元为代垫破产清算款。2009 年 6 月，广州普天众智科技实业有限公司进入破产清算程序，2009 年 11 月 30 日，广东省广州市中级人民法院裁定终结广州普天众智科技实业有限公司破产清算程序，截至报表日，广州普天众智科技实业有限公司的工商注销登记手续正在办理中。本公司全资子公司广东高速科技投资有限公司从 2009 年 6 月开始，不再将广州普天众智科技实业有限公司纳入财务报表的合并范围，不再做内部往来抵销，并对该款项计提全额坏账准备 3,601,000.00 元。

## 3、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄   | 期末数           |        |              | 期初数           |        |              |
|------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|      | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备         |
|      | 金额            | 比例(%)  |              | 金额            | 比例(%)  |              |
| 1年以内 | 20,460,910.95 | 92.50  |              | 21,425,864.02 | 92.82  |              |
| 1至2年 |               |        |              |               |        |              |
| 2至3年 |               |        |              |               |        |              |
| 3至4年 |               |        |              |               |        |              |
| 4至5年 |               |        |              | 1,131.88      | 0.00   | 1,018.69     |
| 5年以上 | 1,659,703.68  | 7.50   | 1,659,703.68 | 1,658,571.80  | 7.18   | 1,658,571.80 |
| 合计   | 22,120,614.63 | 100.00 | 1,659,703.68 | 23,085,567.70 | 100.00 | 1,659,590.49 |

4、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容        | 账面余额          | 坏账金额 |
|----------------|---------------|------|
| 佛山市国土资源局禅城分局   | 7,366,300.00  |      |
| 广东星宇律师事务所      | 2,302,042.27  |      |
| 鹤山市财政局         | 1,835,391.00  |      |
| 鹤山市劳动和社会保障局    | 1,163,844.00  |      |
| 佛山市禅城区劳动和社会保障局 | 1,006,743.00  |      |
| 佛山市南海区劳动和社会保障局 | 449,682.00    |      |
| 广东高达物业发展有限公司   | 87,000.00     |      |
| 合计             | 14,211,002.27 |      |

注：上述其他应收款，鉴于其可回收性较强，故未计提坏账准备。

5、期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

6、本期无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的大额其他应收款的情况。

7、本报告期无通过重组等其他方式收回的其他应收款的情况。

8、本期无实际核销其他应收款的情况。

9、期末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

10、其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称          | 与本公司关系             | 金额            | 年限   | 占其他应收款总额的比例(%) | 性质或内容           |
|---------------|--------------------|---------------|------|----------------|-----------------|
| 昆仑证券有限责任公司    | 本公司子公司<br>持5.74%股权 | 50,973,424.87 | 5年以上 | 49.43          | 详见“五（五）<br>2注1” |
| 北京格林恩泽有机肥有限公司 | 合营企业               | 12,220,079.91 | 3-5年 | 11.85          | 详见“五（五）<br>2注2” |

|                |       |               |      |       |                 |
|----------------|-------|---------------|------|-------|-----------------|
| 佛山市国土资源局禅城分局   | 非关联方  | 7,366,300.00  | 2-3年 | 7.14  | 保证金             |
| 广州普天众智科技实业有限公司 | 控股孙公司 | 3,601,000.00  | 2-5年 | 3.49  | 详见“五（五）<br>2注3” |
| 李静             | 子公司出纳 | 2,365,000.00  | 1年以内 | 2.29  | 备用零钞            |
| 合计             |       | 76,525,804.78 |      | 74.20 |                 |

## 11、应收关联方账款情况

| 单位名称            | 与本公司关系    | 金额            | 年限   | 占其他应收款<br>总额的比例(%) |
|-----------------|-----------|---------------|------|--------------------|
| 北京格林恩泽有机肥有限公司   | 合营企业      | 12,220,079.91 | 3-5年 | 11.85              |
| 广州普天众智科技实业有限公司  | 全资子公司的子公司 | 3,601,000.00  | 2-5年 | 3.49               |
| 广东广惠高速公路有限公司    | 合营企业      | 500,000.00    | 1年以内 | 0.48               |
| 肇庆粤肇公路有限公司      | 合营企业      | 489,616.22    | 1年以内 | 0.47               |
| 广东开阳高速公路有限公司    | 受同一母公司控制  | 469,465.03    | 1年以内 | 0.46               |
| 广东茂湛高速公路有限公司    | 合营企业      | 93,510.88     | 1年以内 | 0.09               |
| 广东高达物业发展有限公司    | 受同一母公司控制  | 91,500.00     | 1-3年 | 0.09               |
| 广东云梧高速公路有限公司    | 受同一母公司控制  | 57,998.49     | 1年以内 | 0.06               |
| 云浮市广云高速公路有限公司   | 受同一母公司控制  | 37,902.69     | 1年以内 | 0.04               |
| 广东省公路建设有限公司     | 受同一母公司控制  | 30,459.29     | 1年以内 | 0.03               |
| 广东汕汾高速公路有限公司    | 受同一母公司控制  | 24,486.00     | 1年以内 | 0.02               |
| 广东渝湛高速公路有限公司    | 受同一母公司控制  | 17,449.47     | 1年以内 | 0.02               |
| 广东湛江海湾大桥有限公司    | 受同一母公司控制  | 13,404.86     | 1年以内 | 0.01               |
| 广东广韶高速公路有限公司    | 受同一母公司控制  | 3,762.70      | 1年以内 | 0.00               |
| 广东深汕西高速公路有限公司   | 受同一母公司控制  | 3,489.22      | 1年以内 | 0.00               |
| 广东新粤交通投资有限公司    | 受同一母公司控制  | 2,158.60      | 1年以内 | 0.00               |
| 广东省高速公路有限公司     | 受同一母公司控制  | 1,219.97      | 1年以内 | 0.00               |
| 广东通驿高速公路服务区有限公司 | 受同一母公司控制  | 329.51        | 1年以内 | 0.00               |
| 广东湛徐高速公路有限公司    | 受同一母公司控制  | 29.60         | 1年以内 | 0.00               |
| 广东肇阳高速公路有限公司    | 受同一母公司控制  | 1.83          | 1年以内 | 0.00               |
| 合计              |           | 17,657,864.27 |      | 17.12              |

12、本期无终止确认的其他应收款情况。

13、本期无以其他应收款为标的的证券化情况。

## (六) 存货

## 1、存货分类

| 项 目 | 期末数        |      |            | 期初数        |      |            |
|-----|------------|------|------------|------------|------|------------|
|     | 账面余额       | 跌价准备 | 账面价值       | 账面余额       | 跌价准备 | 账面价值       |
| 原材料 | 218,997.00 |      | 218,997.00 | 279,948.92 |      | 279,948.92 |

|     |            |            |            |            |
|-----|------------|------------|------------|------------|
| 合 计 | 218,997.00 | 218,997.00 | 279,948.92 | 279,948.92 |
|-----|------------|------------|------------|------------|

## 2、存货跌价准备

截至 2011 年 6 月 30 日止，公司存货未发现有需计提存货跌价准备的情形。

## (七) 可供出售金融资产

### 1、可供出售金融资产情况

| 项 目      | 期末公允价值         | 期初公允价值         |
|----------|----------------|----------------|
| 可供出售债券   |                |                |
| 可供出售权益工具 |                |                |
| 其他       | 804,000,000.00 | 950,400,000.00 |
| 合 计      | 804,000,000.00 | 950,400,000.00 |

### 2、存在限售期的可供出售金融资产

| 项 目           | 限售期截止日          | 期末公允价值         | 期初公允价值         |
|---------------|-----------------|----------------|----------------|
| 中国光大大银行股份有限公司 | 2012 年 11 月 5 日 | 804,000,000.00 | 950,400,000.00 |

## (八) 对合营企业投资和联营企业投资

| 被投资单位名称        | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额           | 期末负债总额           | 期末净资产总额          | 本期营业收入总额       | 本期净利润          |
|----------------|------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 一、合营企业         |            |                   |                  |                  |                  |                |                |
| 广东广惠高速公路有限公司   | 30.00      | 30.00             | 6,113,263,799.74 | 3,406,889,564.63 | 2,706,374,235.11 | 714,350,315.27 | 239,580,904.84 |
| 肇庆粤肇公路有限公司     | 25.00      | 25.00             | 2,268,650,910.95 | 1,411,121,083.53 | 857,529,827.42   | 181,071,183.05 | 11,609,699.36  |
| 北京格林恩泽有机肥有限公司  | 35.00      | 35.00             | 25,925,805.89    | 16,707,626.85    | 9,218,179.04     |                |                |
| 二、联营企业         |            |                   |                  |                  |                  |                |                |
| 深圳惠盐高速公路有限公司   | 33.33      | 33.33             | 456,007,554.05   | 46,716,429.55    | 409,291,124.50   | 142,676,452.67 | 69,597,608.44  |
| 广东茂湛高速公路有限公司   | 20.00      | 20.00             | 2,743,162,748.98 | 2,046,050,276.04 | 697,112,472.94   | 211,640,640.10 | 30,304,251.47  |
| 京珠高速公路广珠段有限公司  | 20.00      | 20.00             | 4,182,398,005.66 | 3,248,663,702.82 | 933,734,302.84   | 577,411,586.06 | 327,653,787.11 |
| 广东江中高速公路有限公司   | 15.00      | 15.00             | 2,722,130,649.91 | 1,725,217,083.46 | 996,913,566.45   | 183,930,911.91 | 30,224,181.47  |
| 赣州康大高速公路有限公司   | 30.00      | 30.00             | 1,831,472,630.35 | 1,600,752,956.27 | 230,719,674.08   | 68,055,435.20  | -22,735,275.25 |
| 赣州赣康高速公路有限责任公司 | 30.00      | 30.00             | 2,805,099,150.30 | 2,126,752,776.80 | 678,346,373.50   | 38,490,359.67  | -38,777,033.65 |
| 广东广乐高速公路有限公司   | 30.00      | 30.00             | 6,828,186,692.76 | 4,396,652,620.31 | 2,431,534,072.45 |                | -6,186,327.55  |

注：截至 2011 年 6 月 30 日，广东广乐高速公路有限公司仍处于建设期，尚未营运。

(九) 长期股权投资

| 被投资单位               | 核算方法 | 投资成本             | 期初余额             | 增减变动            | 期末余额             | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备          | 本期计提减值准备 | 本期现金红利         |
|---------------------|------|------------------|------------------|-----------------|------------------|---------------|----------------|------------------------|---------------|----------|----------------|
| 广东广惠高速公路有限公司        | 权益法  | 705,503,400.00   | 800,370,223.40   | 11,542,047.13   | 811,912,270.53   | 30.00         | 30.00          |                        |               |          | 60,332,224.31  |
| 肇庆粤肇公路有限公司          | 权益法  | 204,575,000.00   | 226,962,556.86   | 2,234,885.38    | 229,197,442.24   | 25.00         | 25.00          |                        |               |          |                |
| 北京格林恩泽有机肥有限公司       | 权益法  | 6,614,483.90     |                  |                 |                  | 35.00         | 35.00          |                        |               |          |                |
| 深圳惠盐高速公路有限公司        | 权益法  | 45,420,000.00    | 188,751,168.74   | -37,511,636.68  | 151,239,532.06   | 33.33         | 33.33          |                        |               |          | 60,000,000.00  |
| 广东茂湛高速公路有限公司        | 权益法  | 224,000,000.00   | 133,355,177.99   | 6,067,316.60    | 139,422,494.59   | 20.00         | 20.00          |                        |               |          |                |
| 京珠高速公路广珠段有限公司       | 权益法  | 280,067,179.42   | 477,798,649.39   | -144,778,935.01 | 333,019,714.38   | 20.00         | 20.00          |                        |               |          | 206,443,449.58 |
| 广东江中高速公路有限公司        | 权益法  | 156,750,000.00   | 145,003,407.76   | 4,533,627.21    | 149,537,034.97   | 15.00         | 15.00          |                        |               |          |                |
| 赣州康大高速公路有限公司        | 权益法  | 216,251,100.00   | 122,264,697.46   | -7,608,563.47   | 114,656,133.99   | 30.00         | 30.00          |                        |               |          |                |
| 赣州赣康高速公路有限责任公司      | 权益法  | 226,379,000.00   | 215,137,022.04   | -11,633,109.99  | 203,503,912.05   | 30.00         | 30.00          |                        |               |          |                |
| 广东广乐高速公路有限公司        | 权益法  | 629,997,500.00   | 339,997,500.00   | 288,144,101.73  | 628,141,601.73   | 30.00         | 30.00          |                        |               |          |                |
| 华夏证券股份有限公司(注 1)     | 成本法  | 5,400,000.00     | 5,400,000.00     |                 | 5,400,000.00     | 0.27          | 0.27           |                        | 5,400,000.00  |          |                |
| 华证资产管理有限公司(注 2)     | 成本法  | 1,620,000.00     | 1,620,000.00     |                 | 1,620,000.00     | 0.54          | 0.54           |                        | 1,393,200.00  |          |                |
| 广州普天众智科技实业有限公司(注 3) | 成本法  | 785,536.35       | 785,536.35       |                 | 785,536.35       | 60.00         | 60.00          |                        | 785,536.35    |          |                |
| 昆仑证券有限公司(注 4)       | 成本法  | 30,000,000.00    | 30,000,000.00    |                 | 30,000,000.00    | 5.74          | 5.74           |                        | 30,000,000.00 |          |                |
| 合计                  |      | 2,733,363,199.67 | 2,687,445,939.99 | 110,989,732.90  | 2,798,435,672.89 |               |                |                        | 37,578,736.35 |          | 326,775,673.89 |

注 1：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，本公司对该长期股权投资 540 万元全额计提减值准备。

注 2：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本公司发出《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，并征询本公司意见。本公司于 2005 年 12 月 5 日回函，放弃同等条件下的优先购买权。本公司对该长期股权投资 162 万元计提了 139.32 万元减值准备。

注 3：2009 年 6 月，广州普天众智科技实业有限公司进入破产清算程序。2009 年 11 月 30 日，广东省广州市中级人民法院裁定终结广州普天众智科技实业有限公司破产清算程序。截止报表日，广州普天众智科技实业有限公司的工商注销登记手续正在办理中。从 2009 年 6 月开始，本公司全资子公司广东高速科技投资有限公司不再将广州普天众智科技实业有限公司纳入财务报表的合并范围，并将其对广州普天众智科技实业有限公司的长期股权投资全额计提减值准备。

注 4：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，本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长期股权投资 3,000 万元全额计提减值准备。

**(十) 投资性房地产**

| 项 目                | 期初账面余额        | 本期增加       | 本期减少 | 期末账面余额        |
|--------------------|---------------|------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计           | 12,664,698.25 |            |      | 12,664,698.25 |
| 1.房屋、建筑物           | 12,664,698.25 |            |      | 12,664,698.25 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计      | 6,659,446.77  | 232,106.70 |      | 6,891,553.47  |
| 1.房屋、建筑物           | 6,659,446.77  | 232,106.70 |      | 6,891,553.47  |
| 三、投资性房地产账面净值合计     | 6,005,251.48  |            |      | 5,773,144.78  |
| 1.房屋、建筑物           | 6,005,251.48  |            |      | 5,773,144.78  |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 |               |            |      |               |
| 1.房屋、建筑物           |               |            |      |               |
| 五、投资性房地产账面价值合计     | 6,005,251.48  |            |      | 5,773,144.78  |
| 1.房屋、建筑物           | 6,005,251.48  |            |      | 5,773,144.78  |

本期投资性房地产折旧和摊销额 232,106.70 元。

**(十一) 固定资产**

## 1、固定资产情况

| 项 目          | 期初账面余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末账面余额           |
|--------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值合计：    | 5,698,800,159.31 | 717,695,743.65 | 186,365,715.44 | 6,230,130,187.52 |
| 其中：广佛高速公路    | 1,429,114,009.57 | 5,857,059.47   |                | 1,434,971,069.04 |
| 佛开高速公路       | 3,581,332,266.77 | 635,067,650.91 | 183,146,393.00 | 4,033,253,524.68 |
| 九江大桥         | 233,157,396.55   | 16,726,950.00  |                | 249,884,346.55   |
| 房屋、建筑物       | 186,302,047.23   | 53,249,361.22  | 2,918,967.04   | 236,632,441.41   |
| 机器设备         | 13,221,303.67    |                | 300,355.40     | 12,920,948.27    |
| 运输工具         | 44,478,527.50    | 2,918,206.25   |                | 47,396,733.75    |
| 电子设备及其他设备    | 211,194,608.02   | 3,876,515.80   |                | 215,071,123.82   |
|              |                  | 本期新增           | 本期计提           |                  |
| 二、累计折旧合计：    | 1,916,029,000.24 | 180,064,366.99 | 61,596,710.67  | 2,034,496,656.56 |
| 其中：广佛高速公路    | 558,313,655.92   | 73,079,934.04  |                | 631,393,589.96   |
| 佛开高速公路       | 1,023,170,067.34 | 82,050,672.03  | 59,969,535.25  | 1,045,251,204.12 |
| 九江大桥         | 75,426,597.65    | 9,684,437.09   |                | 85,111,034.74    |
| 房屋、建筑物       | 76,405,477.01    | 4,770,882.03   | 1,338,834.24   | 79,837,524.80    |
| 机器设备         | 6,686,669.92     | 518,923.38     |                | 7,205,593.30     |
| 运输工具         | 31,574,286.60    | 1,572,137.15   | 288,341.18     | 32,858,082.57    |
| 电子设备及其他设备    | 144,452,245.80   | 8,387,381.27   |                | 152,839,627.07   |
| 三、固定资产账面净值合计 | 3,782,771,159.07 |                |                | 4,195,633,530.96 |
| 其中：广佛高速公路    | 870,800,353.65   |                |                | 803,577,479.08   |
| 佛开高速公路       | 2,558,162,199.43 |                |                | 2,988,002,320.56 |
| 九江大桥         | 157,730,798.90   |                |                | 164,773,311.81   |

| 项 目          | 期初账面余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额           |
|--------------|------------------|------|------|------------------|
| 房屋、建筑物       | 109,896,570.22   |      |      | 156,794,916.61   |
| 机器设备         | 6,534,633.75     |      |      | 5,715,354.97     |
| 运输工具         | 12,904,240.90    |      |      | 14,538,651.18    |
| 电子设备及其他设备    | 66,742,362.22    |      |      | 62,231,496.75    |
| 四、减值准备合计     |                  |      |      |                  |
| 其中：广佛高速公路    |                  |      |      |                  |
| 佛开高速公路       |                  |      |      |                  |
| 九江大桥         |                  |      |      |                  |
| 房屋、建筑物       |                  |      |      |                  |
| 机器设备         |                  |      |      |                  |
| 运输工具         |                  |      |      |                  |
| 电子设备及其他设备    |                  |      |      |                  |
| 五、固定资产账面价值合计 | 3,782,771,159.07 |      |      | 4,195,633,530.96 |
| 其中：广佛高速公路    | 870,800,353.65   |      |      | 803,577,479.08   |
| 佛开高速公路       | 2,558,162,199.43 |      |      | 2,988,002,320.56 |
| 九江大桥         | 157,730,798.90   |      |      | 164,773,311.81   |
| 房屋、建筑物       | 109,896,570.22   |      |      | 156,794,916.61   |
| 机器设备         | 6,534,633.75     |      |      | 5,715,354.97     |
| 运输工具         | 12,904,240.90    |      |      | 14,538,651.18    |
| 电子设备及其他设备    | 66,742,362.22    |      |      | 62,231,496.75    |

本期折旧额 180,064,366.99 元。

本期由在建工程转入固定资产原值为 713,209,762.60 元。

(十二) 在建工程

1、在建工程情况

| 项 目                  | 期末数              |      |                  | 期初数              |      |                  |
|----------------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|                      | 账面余额             | 减值准备 | 账面净值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面净值             |
| 佛开高速谢边至三堡段扩建工程       | 2,322,384,389.89 |      | 2,322,384,389.89 | 2,556,319,785.55 |      | 2,556,319,785.55 |
| 佛开高速谢边至三堡段大修工程       | 72,706,191.62    |      | 72,706,191.62    |                  |      |                  |
| 计重收费改造工程             | 3,413,420.00     |      | 3,413,420.00     |                  |      |                  |
| 九江大桥专项工程             |                  |      |                  | 16,639,683.00    |      | 16,639,683.00    |
| 九江大桥防船撞视频监控预警系统设计与实施 | 1,000,000.00     |      | 1,000,000.00     |                  |      |                  |
| G325 九江大桥修复工程        | 538,032.57       |      | 538,032.57       |                  |      |                  |
| 其他                   | 221,221.00       |      | 221,221.00       | 898,640.39       |      | 898,640.39       |
| 合 计                  | 2,400,263,255.08 |      | 2,400,263,255.08 | 2,573,858,108.94 |      | 2,573,858,108.94 |

2、在建工程项目变动情况及重大工程的工程进度情况

| 项目名称                 | 预算数(万元)    | 期初数              | 本期增加           | 本期转入固定资产       | 其他减少         | 工程投入占预算比例(%) | 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       | 期末数              | 备注 |
|----------------------|------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------|----------------|---------------|-------------|------------|------------------|----|
| 佛开高速谢边至三堡段扩建工程       | 400,200.00 | 2,556,319,785.55 | 454,029,695.47 | 687,965,091.13 |              | 75.78        | 76-78  | 174,683,945.90 | 46,034,557.81 | 6.12        | 自有资金<br>借款 | 2,322,384,389.89 |    |
| 佛开高速谢边至三堡段大修工程       |            |                  | 72,706,191.62  |                |              |              |        |                |               |             | 自有资金       | 72,706,191.62    |    |
| 计重收费改造工程             |            |                  | 3,413,420.00   |                |              |              |        |                |               |             | 自有资金       | 3,413,420.00     |    |
| 九江大桥专项工程             | 2,319.08   | 16,639,683.00    | 87,267.00      | 16,726,950.00  |              | 72.13        | 100.00 |                |               |             | 自有资金       |                  |    |
| 九江大桥防船撞视频监测预警系统设计及实施 |            |                  | 1,000,000.00   |                |              |              |        |                |               |             | 自有资金       | 1,000,000.00     |    |
| G325 九江大桥修复工程        |            |                  | 538,032.57     |                |              | 100.00       | 100.00 |                |               |             | 自有资金<br>借款 | 538,032.57       |    |
| 其他                   |            | 898,640.39       | 12,053,638.87  | 8,517,721.47   | 4,213,336.79 |              |        |                |               |             | 自有资金       | 221,221.00       |    |
| 合计                   |            | 2,573,858,108.94 | 543,828,245.53 | 713,209,762.60 | 4,213,336.79 |              |        | 174,683,945.90 | 46,034,557.81 |             |            | 2,400,263,255.08 |    |

截至 2011 年 6 月 30 日止，公司在建工程未发现需计提减值准备的情形。

## (十三) 无形资产

| 项 目              | 期初账面余额         | 本期增加         | 本期减少 | 期末账面余额         |
|------------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计         | 138,326,653.73 |              |      | 138,326,653.73 |
| 九江大桥土地使用权        | 68,402,029.24  |              |      | 68,402,029.24  |
| 九江大桥经营权          | 66,917,573.76  |              |      | 66,917,573.76  |
| 档案管理软件           | 200,000.00     |              |      | 200,000.00     |
| 收费员模拟培训及考试系统软件   | 180,000.00     |              |      | 180,000.00     |
| 路政车无线视频监控系統软件    | 69,000.00      |              |      | 69,000.00      |
| 办公自动化系统软件        | 728,692.73     |              |      | 728,692.73     |
| 收费系统升级软件         | 317,700.00     |              |      | 317,700.00     |
| 广佛高速公路路政网络集成管理系统 | 200,000.00     |              |      | 200,000.00     |
| 雅瑶土地使用权          | 1,311,658.00   |              |      | 1,311,658.00   |
| 二、累计摊销合计         | 79,082,002.48  | 4,043,657.10 |      | 83,125,659.58  |
| 九江大桥土地使用权        | 39,601,188.00  | 1,920,056.10 |      | 41,521,244.10  |
| 九江大桥经营权          | 38,741,736.00  | 1,878,389.16 |      | 40,620,125.16  |
| 档案管理软件           | 83,333.25      | 19,999.98    |      | 103,333.23     |
| 收费员模拟培训及考试系统软件   | 126,300.00     | 18,000.00    |      | 144,300.00     |
| 路政车无线视频监控系統软件    | 17,250.00      | 6,900.00     |      | 24,150.00      |
| 办公自动化系统软件        | 124,724.40     | 72,869.28    |      | 197,593.68     |
| 收费系统升级软件         | 68,835.00      | 31,770.00    |      | 100,605.00     |
| 广佛高速公路路政网络集成管理系统 | 3,333.33       | 20,000.00    |      | 23,333.33      |
| 雅瑶土地使用权          | 315,302.50     | 75,672.58    |      | 390,975.08     |
| 三、无形资产账面净值合计     | 59,244,651.25  |              |      | 55,200,994.15  |
| 九江大桥土地使用权        | 28,800,841.24  |              |      | 26,880,785.14  |
| 九江大桥经营权          | 28,175,837.76  |              |      | 26,297,448.60  |
| 档案管理软件           | 116,666.75     |              |      | 96,666.77      |
| 收费员模拟培训及考试系统软件   | 53,700.00      |              |      | 35,700.00      |
| 路政车无线视频监控系統软件    | 51,750.00      |              |      | 44,850.00      |
| 办公自动化系统软件        | 603,968.33     |              |      | 531,099.05     |
| 收费系统升级软件         | 248,865.00     |              |      | 217,095.00     |
| 广佛高速公路路政网络集成管理系统 | 196,666.67     |              |      | 176,666.67     |
| 雅瑶土地使用权          | 996,355.50     |              |      | 920,682.92     |
| 四、减值准备合计         |                |              |      |                |
| 九江大桥土地使用权        |                |              |      |                |
| 九江大桥经营权          |                |              |      |                |
| 档案管理软件           |                |              |      |                |
| 收费员模拟培训及考试系统软件   |                |              |      |                |
| 路政车无线视频监控系統软件    |                |              |      |                |
| 办公自动化系统软件        |                |              |      |                |
| 收费系统升级软件         |                |              |      |                |
| 广佛高速公路路政网络集成管理系统 |                |              |      |                |
| 雅瑶土地使用权          |                |              |      |                |

| 项 目              | 期初账面余额        | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额        |
|------------------|---------------|------|------|---------------|
| 五、无形资产账面价值合计     | 59,244,651.25 |      |      | 55,200,994.15 |
| 九江大桥土地使用权        | 28,800,841.24 |      |      | 26,880,785.14 |
| 九江大桥经营权          | 28,175,837.76 |      |      | 26,297,448.60 |
| 档案管理软件           | 116,666.75    |      |      | 96,666.77     |
| 收费员模拟培训及考试系统软件   | 53,700.00     |      |      | 35,700.00     |
| 路政车无线视频监控系统软件    | 51,750.00     |      |      | 44,850.00     |
| 办公自动化系统软件        | 603,968.33    |      |      | 531,099.05    |
| 收费系统升级软件         | 248,865.00    |      |      | 217,095.00    |
| 广佛高速公路路政网络集成管理系统 | 196,666.67    |      |      | 176,666.67    |
| 雅瑶土地使用权          | 996,355.50    |      |      | 920,682.92    |

本期无形资产摊销额 4,043,657.10 元。

#### (十四) 长期待摊费用

| 项 目        | 原始发生额      | 期初额       | 本期增加额      | 本期摊销额     | 累计摊销额      | 期末额        | 剩余摊销期限 |
|------------|------------|-----------|------------|-----------|------------|------------|--------|
| 财产保险费      | 181,567.95 | 95,827.54 |            | 30,261.30 | 116,001.71 | 65,566.24  | 13 个月  |
| 利通广场写字楼装修费 | 191,564.80 |           | 191,564.80 |           |            | 191,564.80 | 尚未开始摊销 |
| 合 计        | 373,132.75 | 95,827.54 | 191,564.80 | 30,261.30 | 116,001.71 | 257,131.04 |        |

#### (十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目             | 期末数            | 期初数            |
|-----------------|----------------|----------------|
| <b>递延所得税负债：</b> |                |                |
| 路产累计折旧的时间性差异    | 139,036,901.40 | 125,310,513.48 |
| 合 计             | 139,036,901.40 | 125,310,513.48 |

##### 2、未确认递延所得税资产明细

| 项 目               | 期末数           | 期初数           |
|-------------------|---------------|---------------|
| <b>递延所得税资产：</b>   |               |               |
| 资产减值准备形成的可抵扣时间性差异 | 26,511,724.31 | 26,513,720.77 |
| 合 计               | 26,511,724.31 | 26,513,720.77 |

注：由于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。

##### 3、应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项 目             | 期末数            |
|-----------------|----------------|
| <b>应纳税差异项目：</b> |                |
| 路产累计折旧的时间性差异    | 556,147,605.61 |
| 合 计             | 556,147,605.61 |

(十六) 资产减值准备明细

| 项 目              | 期初账面余额         | 本期增加     |    | 本期减少      |    |        | 期末账面余额         |
|------------------|----------------|----------|----|-----------|----|--------|----------------|
|                  |                | 本期计提     | 其他 | 转回        | 转销 | 其他原因减少 |                |
| 一、坏账准备           | 68,476,146.73  | 7,014.16 |    | 15,000.00 |    |        | 68,468,160.89  |
| 二、存货跌价准备         |                |          |    |           |    |        |                |
| 三、可供出售金融资产减值准备   |                |          |    |           |    |        |                |
| 四、持有至到期投资减值准备    |                |          |    |           |    |        |                |
| 五、长期股权投资减值准备     | 37,578,736.35  |          |    |           |    |        | 37,578,736.35  |
| 六、投资性房地产减值准备     |                |          |    |           |    |        |                |
| 七、固定资产减值准备       |                |          |    |           |    |        |                |
| 八、工程物资减值准备       |                |          |    |           |    |        |                |
| 九、在建工程减值准备       |                |          |    |           |    |        |                |
| 十、生产性生物资产减值准备    |                |          |    |           |    |        |                |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 |                |          |    |           |    |        |                |
| 十一、油气资产减值准备      |                |          |    |           |    |        |                |
| 十二、无形资产减值准备      |                |          |    |           |    |        |                |
| 十三、商誉减值准备        |                |          |    |           |    |        |                |
| 十四、其他            |                |          |    |           |    |        |                |
| 合 计              | 106,054,883.08 | 7,014.16 |    | 15,000.00 |    |        | 106,046,897.24 |

**(十七) 短期借款**

## 1、短期借款分类

| 项 目  | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 |                |                |
| 抵押借款 |                |                |
| 保证借款 |                |                |
| 信用借款 | 936,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 合 计  | 936,000,000.00 | 500,000,000.00 |

2、公司无已到期未偿还的短期借款。

**(十八) 应付账款**

## 1、按账龄划分

| 项 目     | 期末数           | 期初数            |
|---------|---------------|----------------|
| 1 年以内   | 44,480,851.36 | 73,287,003.82  |
| 1 至 2 年 | 36,507,904.58 | 34,208,006.87  |
| 2 至 3 年 | 3,808,665.85  |                |
| 3 年以上   | 13,728,261.18 | 13,728,261.18  |
| 合 计     | 98,525,682.97 | 121,223,271.87 |

2、本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

| 项 目              | 期末数           | 期初数           |
|------------------|---------------|---------------|
| 广东省长大公路工程有限公司    | 16,508,982.50 | 16,130,760.92 |
| 广东省高速公路有限公司      | 13,728,261.18 | 13,855,418.78 |
| 广东省交通发展有限公司      | 7,203,453.43  | 8,623,866.82  |
| 广东新粤交通投资有限公司     | 3,737,237.49  | 4,096,611.29  |
| 广东冠粤路桥有限公司       | 2,764,367.00  | 14,387,350.00 |
| 广东广惠高速公路有限公司     | 2,750,000.00  | 1,787,500.00  |
| 广东华路交通科技有限公司     | 730,109.00    | 763,409.00    |
| 广东东方思维科技有限公司     | 207,804.00    | 207,804.00    |
| 广州普天众智科技实业有限公司   | 99,447.00     | 99,447.00     |
| 广东省航运规划设计院       |               | 3,120,686.90  |
| 广东新台高速公路有限公司     |               | 146,527.06    |
| 广东渝湛高速公路有限公司     |               | 93,083.24     |
| 广东西部沿海高速公路营运有限公司 |               | 74,631.77     |
| 合 计              | 47,729,661.60 | 63,387,096.78 |

3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况

| 债权人            | 金额            | 未偿还原因 | 备注         |
|----------------|---------------|-------|------------|
| 佛山市南海村办、南海国土局  | 16,536,796.43 | 尚未结算  | 按进度暂估扩建工程款 |
| 广东省长大公路工程有限公司  | 16,508,982.50 | 尚未结算  | 按进度暂估工程款   |
| 广东省高速公路有限公司    | 13,728,261.18 | 尚未结算  | 按进度暂估扩建工程款 |
| 北京公科飞达交通发展有限公司 | 4,164,229.00  | 尚未结算  | 按进度暂估扩建工程款 |
| 广东省交通发展有限公司    | 7,203,453.43  | 尚未结算  | 按进度暂估扩建工程款 |
| 广东新粤交通投资有限公司   | 3,737,237.49  | 尚未结算  | 按进度暂估扩建工程款 |
| 中铁二十三局集团有限公司   | 2,061,500.00  | 尚未结算  | 按进度暂估工程款   |
| 中铁十二局集团有限公司    | 1,984,500.00  | 尚未结算  | 按进度暂估工程款   |
| 合计             | 65,924,960.03 |       |            |

### (十九) 预收款项

#### 1、按账龄划分

| 项目   | 期末数          | 期初数          |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 7,104.00     | 5,445,178.76 |
| 1至2年 | 5,860,896.34 | 996,067.12   |
| 2至3年 |              |              |
| 3年以上 |              |              |
| 合计   | 5,868,000.34 | 6,441,245.88 |

2、本报告期预收款项中预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

| 项目          | 期末数        | 期初数        |
|-------------|------------|------------|
| 广东省高速公路有限公司 | 694,228.60 | 996,067.12 |
| 合计          | 694,228.60 | 996,067.12 |

### (二十) 应付职工薪酬

| 项目            | 期初数        | 本期增加          | 本期减少          | 期末数          |
|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 609,849.23 | 43,010,283.83 | 43,010,283.83 | 609,849.23   |
| 二、职工福利费       |            | 2,955,797.00  | 2,955,797.00  |              |
| 三、社会保险费       | 27,118.50  | 9,185,073.74  | 8,034,973.46  | 1,177,218.78 |
| 其中：医疗保险费      |            | 2,199,344.78  | 2,199,344.78  |              |
| 基本养老保险费       |            | 4,366,583.05  | 4,366,583.05  |              |
| 补充养老保险（年金缴费）  |            | 1,272,143.91  | 122,843.91    | 1,149,300.00 |
| 失业保险费         |            | 523,128.44    | 522,842.44    | 286.00       |
| 工伤保险费         |            | 233,989.28    | 233,475.00    | 514.28       |
| 生育保险费         | 27,118.50  | 116,287.02    | 116,287.02    | 27,118.50    |
| 补充医疗保险费       |            | 453,913.26    | 453,913.26    |              |
| 其他社会保险        |            | 19,684.00     | 19,684.00     |              |

|                |            |               |               |              |
|----------------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 四、住房公积金        | 22,246.00  | 5,659,426.20  | 5,651,056.20  | 30,616.00    |
| 五、辞退福利         |            | 7,931.79      | 7,931.79      |              |
| 六、其他           | 290,560.19 | 5,603,091.71  | 5,100,639.63  | 793,012.27   |
| 其中：工会经费和职工教育经费 | 276,221.21 | 1,735,458.05  | 1,218,666.99  | 793,012.27   |
| 非货币性福利         |            | 2,556,762.16  | 2,556,762.16  |              |
| 其他             | 14,338.98  | 1,310,871.50  | 1,325,210.48  |              |
| 合 计            | 949,773.92 | 66,421,604.27 | 64,760,681.91 | 2,610,696.28 |

注：应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额为 0.00 元。

### （二十一）应交税费

| 项 目     | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 34.95         |               |
| 营业税     | 4,815,898.83  | 2,686,929.09  |
| 所得税     | 12,474,503.11 | -6,281,178.61 |
| 城市维护建设税 | 272,888.65    | 125,448.26    |
| 房产税     | 338,654.03    | 235,692.60    |
| 土地使用税   | 443,215.80    | 1,105,444.00  |
| 个人所得税   | 122,365.92    | 2,970,668.57  |
| 教育费附加   | 140,223.81    | 76,643.60     |
| 堤围防护费   | 162,825.56    | 71,544.34     |
| 印花税     |               | 711,322.45    |
| 地方教育费附加 | 77,402.76     |               |
| 文化事业建设费 | 10,506.39     |               |
| 合 计     | 18,858,519.81 | 1,702,514.30  |

### （二十二）应付利息

| 项 目             | 期末数           | 期初数           |
|-----------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 6,214,292.67  | 5,648,877.66  |
| 企业债券利息          | 31,733,333.33 | 11,333,333.33 |
| 短期借款应付利息        | 3,687,379.98  | 589,180.00    |
| 合 计             | 41,635,005.98 | 17,571,390.99 |

### （二十三）应付股利

| 单位名称          | 期末数            | 期初数           | 超过 1 年未支付原因                          |
|---------------|----------------|---------------|--------------------------------------|
| 珠江基建投资有限公司    | 16,305,192.12  | 6,554,162.13  |                                      |
| 粤高速 A、B 股股东股利 | 137,834,117.06 | 12,443,094.27 | 其中 12,122,342.26 元为超过一年尚未领取的法人股股东的股利 |
| 合 计           | 154,139,309.18 | 18,997,256.40 |                                      |

### （二十四）其他应付款

## 1、账龄分析

| 项 目  | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 159,349,198.09 | 151,278,057.13 |
| 1至2年 | 80,854,857.22  | 81,890,086.77  |
| 2至3年 | 10,821,114.31  | 1,012,270.06   |
| 3年以上 | 4,552,156.42   | 3,601,166.90   |
| 合 计  | 255,577,326.04 | 237,781,580.86 |

2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

| 项 目              | 期末数            | 期初数            |
|------------------|----------------|----------------|
| 广东省长大公路工程有限公司    | 64,444,933.68  | 67,265,709.58  |
| 广东省高速公路有限公司      | 54,294,264.94  | 41,859,802.55  |
| 广东冠粤路桥有限公司       | 20,507,827.88  | 20,703,516.68  |
| 广东省交通发展有限公司      | 2,108,888.90   | 3,548,934.87   |
| 广东新粤交通投资有限公司     | 1,131,115.35   | 1,070,615.35   |
| 广东省航运规划设计院       | 819,552.00     | 819,552.00     |
| 广东华路交通科技有限公司     | 272,754.50     | 272,754.50     |
| 广州普天众智科技实业有限公司   | 170,923.84     | 170,923.84     |
| 广东深汕西高速公路有限公司    | 76,161.52      |                |
| 广东渝湛高速公路有限公司     | 67,185.13      |                |
| 广东西部沿海高速公路营运有限公司 | 53,466.67      | 9,006.18       |
| 广州新软计算机技术有限公司    | 27,500.00      | 27,500.00      |
| 广东新路广告有限公司       | 30,000.00      | 30,000.00      |
| 广州新粤沥青有限公司       | 3,100.00       | 3,100.00       |
| 广东湛徐高速公路有限公司     | 203.25         |                |
| 广东肇阳高速公路有限公司     | 3.29           |                |
| 广东通驿高速公路服务区有限公司  |                | 160,000.00     |
| 合 计              | 144,007,880.95 | 135,941,415.55 |

## 3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

| 债权人              | 金额            | 未偿还原因         | 备注 |
|------------------|---------------|---------------|----|
| 广东省长大公路工程有限公司    | 64,444,933.68 | 质保期未滿、工程未完工结算 |    |
| 广东省高速公路有限公司      | 54,294,264.94 | 未结算           |    |
| 广东冠粤路桥有限公司       | 20,308,411.68 | 质保期未滿、工程未完工结算 |    |
| 广东晶通公路工程建设集团有限公司 | 15,610,071.00 | 质保期未滿、工程未完工结算 |    |
| 中铁十二局集团有限公司      | 14,243,663.00 | 质保期未滿、工程未完工结算 |    |
| 吉林省长城路桥建工有限责任公司  | 8,253,707.00  | 质保期未滿、工程未完工结算 |    |
| 中铁二十三局集团有限公司     | 7,127,614.50  | 质保期未滿、工程未完工结算 |    |
| 广东能达高等级公路维护有限公司  | 4,831,941.07  | 质保期未滿、工程未完工结算 |    |

|     |                |  |
|-----|----------------|--|
| 合 计 | 189,114,606.87 |  |
|-----|----------------|--|

## 4、金额较大的其他应付款

| 债权人              | 金额             | 性质或内容           | 备注 |
|------------------|----------------|-----------------|----|
| 广东省长大公路工程有限公司    | 64,444,933.68  | 质保金、投标保证金、履约保证金 |    |
| 广东省高速公路有限公司      | 54,294,264.94  | 扩建处管理费          |    |
| 广东冠粤路桥有限公司       | 20,308,411.68  | 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 | 15,610,071.00  | 质保金、投标保证金、履约保证金 |    |
| 中铁十二局集团有限公司      | 14,243,663.00  | 质保金、投标保证金、履约保证金 |    |
| 吉林省长城路桥建工有限责任公司  | 8,253,707.00   | 质保金、投标保证金、履约保证金 |    |
| 中铁二十三局集团有限公司     | 7,127,614.50   | 质保金、投标保证金、履约保证金 |    |
| 广东能达高等级公路维护有限公司  | 4,831,941.07   | 质保金、投标保证金、履约保证金 |    |
| 合 计              | 189,114,606.87 |                 |    |

## (二十五) 一年内到期的非流动负债

## 1、分类

| 项 目         | 期末数            | 期初数            |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款  | 237,700,000.00 | 327,000,000.00 |
| 一年内到期的应付债券  |                |                |
| 一年内到期的长期应付款 |                |                |
| 合 计         | 237,700,000.00 | 327,000,000.00 |

## 2、一年内到期的长期借款

| 项 目  | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 |                |                |
| 抵押借款 |                |                |
| 保证借款 |                |                |
| 信用借款 | 237,700,000.00 | 327,000,000.00 |
| 合 计  | 237,700,000.00 | 327,000,000.00 |

注：一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额为 0.00 元。

3、金额前五名的一年内到期的长期借款

| 贷款单位           | 借款起始日      | 借款终止日      | 币种  | 利率（%） | 期末数  |                | 期初数  |                |
|----------------|------------|------------|-----|-------|------|----------------|------|----------------|
|                |            |            |     |       | 外币金额 | 本币金额           | 外币金额 | 本币金额           |
| 中国农业银行广州中山一路支行 | 2009-6-23  | 2012-5-30  | 人民币 | 5.760 |      | 40,000,000.00  |      |                |
| 上海浦发银行广州解放路支行  | 2009-4-28  | 2012-4-27  | 人民币 | 5.490 |      | 11,700,000.00  |      |                |
| 兴业银行广州天河北支行    | 2004-12-15 | 2011-11-27 | 人民币 | 5.526 |      | 100,000,000.00 |      | 100,000,000.00 |
| 上海浦发银行广州解放路支行  | 2008-12-26 | 2011-12-25 | 人民币 | 5.490 |      | 70,000,000.00  |      | 70,000,000.00  |
| 上海浦发银行广州解放路支行  | 2009-3-24  | 2012-3-23  | 人民币 | 5.490 |      | 9,000,000.00   |      |                |
| 上海浦发银行广州解放路支行  | 2009-1-20  | 2012-1-19  | 人民币 | 5.490 |      | 4,000,000.00   |      |                |
| 上海浦发银行广州解放路支行  | 2009-3-5   | 2012-3-4   | 人民币 | 5.490 |      | 3,000,000.00   |      |                |
| 招商银行广州白云路支行    | 2008-1-10  | 2011-1-9   | 人民币 | 4.860 |      |                |      | 60,000,000.00  |
| 招商银行广州世贸大厦支行   | 2006-5-11  | 2011-5-11  | 人民币 | 5.184 |      |                |      | 50,000,000.00  |
| 中国工商银行广州芳村支行   | 2008-6-26  | 2011-6-15  | 人民币 | 4.860 |      |                |      | 47,000,000.00  |
| 合 计            |            |            |     |       |      | 237,700,000.00 |      | 327,000,000.00 |

(二十六) 长期借款

1、长期借款分类

| 项 目  | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| 质押借款 |     |     |
| 抵押借款 |     |     |
| 保证借款 |     |     |

|      |                  |                  |
|------|------------------|------------------|
| 信用借款 | 3,468,264,803.54 | 3,575,964,803.54 |
| 合 计  | 3,468,264,803.54 | 3,575,964,803.54 |

2、期末金额前五名的长期借款

| 贷款单位               | 借款起始日      | 借款终止日      | 币种  | 利率（%） | 期末数  |                  | 期初数  |                  |
|--------------------|------------|------------|-----|-------|------|------------------|------|------------------|
|                    |            |            |     |       | 外币金额 | 本币金额             | 外币金额 | 本币金额             |
| 中国建设银行股份有限公司广州荔湾支行 | 2003-12-29 | 2013-9-28  | 人民币 | 6.120 |      | 578,324,803.54   |      | 578,324,803.54   |
| 招商银行股份有限公司广州世贸大厦支行 | 2008年      | 2023年      | 人民币 | 6.120 |      | 300,000,000.00   |      | 300,000,000.00   |
| 交通银行股份有限公司佛山分行     | 2008年      | 2015年      | 人民币 | 6.120 |      | 300,000,000.00   |      | 300,000,000.00   |
| 中国工商银行股份有限公司广州第二支行 | 2009-12-16 | 2023-10-31 | 人民币 | 6.120 |      | 300,000,000.00   |      | 300,000,000.00   |
| 中国建设银行股份有限公司广州荔湾支行 | 2010-2-5   | 2020-1-31  | 人民币 | 6.120 |      | 254,210,000.00   |      | 254,210,000.00   |
| 合 计                |            |            |     |       |      | 1,732,534,803.54 |      | 1,732,534,803.54 |

（二十七）应付债券

| 债券名称   | 面值     | 发行日期      | 债券期限 | 发行金额           | 期初应付利息        | 本期应计利息        | 本期已付利息 | 期末应付利息        | 期末余额           |
|--------|--------|-----------|------|----------------|---------------|---------------|--------|---------------|----------------|
| 09 粤高债 | 100.00 | 2009-9-21 | 5年   | 800,000,000.00 | 11,333,333.33 | 20,400,000.00 |        | 31,733,333.33 | 792,642,890.12 |
| 合 计    |        |           |      | 800,000,000.00 | 11,333,333.33 | 20,400,000.00 |        | 31,733,333.33 | 792,642,890.12 |

（二十八）长期应付款

| 项 目     | 期末数          | 期初数          |
|---------|--------------|--------------|
| 应付非经营资产 | 2,022,210.11 | 2,022,210.11 |
| 合 计     | 2,022,210.11 | 2,022,210.11 |

（二十九）股本

| 项 目         | 期初数           |        | 本次变动增减 (+、-) |    |       |         |         | 期末数           |        |
|-------------|---------------|--------|--------------|----|-------|---------|---------|---------------|--------|
|             | 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   |               |        |              |    |       |         |         |               |        |
| 1、国家持股      | 409,910,135   | 32.61  |              |    |       | 10,144  | 10,144  | 409,920,279   | 32.61  |
| 2、国有法人持股股份  | 22,301,977    | 1.77   |              |    |       |         |         | 22,301,977    | 1.77   |
| 3、其他内资持股    | 8,364,452     | 0.67   |              |    |       | -10,144 | -10,144 | 8,354,308     | 0.66   |
| 其中：境内法人持有股份 | 7,835,481     | 0.62   |              |    |       | -85,056 | -85,056 | 7,750,425     | 0.62   |
| 境内自然人持有股份   | 528,971       | 0.04   |              |    |       | 74,912  | 74,912  | 603,883       | 0.05   |
| 4、外资持股      |               |        |              |    |       |         |         |               |        |
| 其中：境外法人持有股份 |               |        |              |    |       |         |         |               |        |
| 境外自然人持有股份   |               |        |              |    |       |         |         |               |        |
| 5、高管股份      | 198,857       | 0.02   |              |    |       | -2,819  | -2,819  | 196,038       | 0.02   |
| 6、定向、询价发行股票 |               |        |              |    |       |         |         |               |        |
| 其中：境内自然人持股  |               |        |              |    |       |         |         |               |        |
| 有限售条件股份合计   | 440,775,421   | 35.06  |              |    |       | -2,819  | -2,819  | 440,772,602   | 35.06  |
| 二、无限售条件股份   |               |        |              |    |       |         |         |               |        |
| 1、人民币普通股    | 467,592,327   | 37.20  |              |    |       | 2,819   | 2,819   | 467,595,146   | 37.20  |
| 2、境内上市的外资股  | 348,750,000   | 27.74  |              |    |       |         |         | 348,750,000   | 27.74  |
| 3、境外上市的外资股  |               |        |              |    |       |         |         |               |        |
| 4、其他        |               |        |              |    |       |         |         |               |        |
| 无限售条件股份合计   | 816,342,327   | 64.94  |              |    |       | 2,819   | 2,819   | 816,345,146   | 64.94  |
| 三、股份总数      | 1,257,117,748 | 100.00 |              |    |       |         |         | 1,257,117,748 | 100.00 |

注 1：本报告期内 23 名股东偿还广东省交通集团有限公司对价股份合计 10,144 股，该部分股份由“境内自然人持股”变为“国家持股”。

注 2：本报告期内，85,056 股有限售条件的“境内法人持股”转为有限售条件的“境内自然人持股”。

注 3：由于 2010 年末高管持股数减少，本报告期相应将其持有的 2,819 股“有限售条件股份高管股”转为“无限售条件股份”。

**(三十) 资本公积**

| 项 目        | 期初数              | 本期增加 | 本期减少           | 期末数              |
|------------|------------------|------|----------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,534,759,970.60 |      |                | 1,534,759,970.60 |
| 其他资本公积     | 422,398,744.97   |      | 146,400,000.00 | 275,998,744.97   |
| 合 计        | 1,957,158,715.57 |      | 146,400,000.00 | 1,810,758,715.57 |

注：资本公积本期减少为可供出售金融资产公允价值变动所致。

**(三十一) 盈余公积**

| 项 目    | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 164,481,109.54 |      |      | 164,481,109.54 |
| 合 计    | 164,481,109.54 |      |      | 164,481,109.54 |

**(三十二) 未分配利润**

| 项 目               | 金 额            | 提取或分配比例                     |
|-------------------|----------------|-----------------------------|
| 年初未分配利润           | 904,494,101.24 |                             |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 145,165,687.23 |                             |
| 减：提取法定盈余公积        |                |                             |
| 提取任意盈余公积          |                |                             |
| 提取一般风险准备          |                |                             |
| 应付普通股股利           | 125,711,774.80 | 每 10 股派发现金股<br>利 1.00 元（含税） |
| 转作股本的普通股股利        |                |                             |
| 期末未分配利润           | 923,948,013.67 |                             |

**(三十三) 营业收入和营业成本**

1、营业收入及营业成本分项列示如下：

| 项 目  | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 510,248,592.90 | 250,846,387.43 | 497,351,944.58 | 239,243,285.93 |
| 其他业务 | 2,794,485.62   | 882,416.61     | 3,708,005.21   | 2,368,914.18   |
| 合 计  | 513,043,078.52 | 251,728,804.04 | 501,059,949.79 | 241,612,200.11 |

2、主营业务（分行业）

| 项 目  | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 公路运输 | 507,588,565.04 | 248,557,433.17 | 494,822,677.00 | 237,412,173.03 |

|    |                |                |                |                |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他 | 2,660,027.86   | 2,288,954.26   | 2,529,267.58   | 1,831,112.90   |
| 合计 | 510,248,592.90 | 250,846,387.43 | 497,351,944.58 | 239,243,285.93 |

## 3、主营业务（分产品）

| 项目  | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
|     | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 通行费 | 507,588,565.04 | 248,557,433.17 | 494,822,677.00 | 237,412,173.03 |
| 其他  | 2,660,027.86   | 2,288,954.26   | 2,529,267.58   | 1,831,112.90   |
| 合计  | 510,248,592.90 | 250,846,387.43 | 497,351,944.58 | 239,243,285.93 |

## 4、主营业务（分地区）

| 项目     | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 广佛高速公路 | 146,510,487.80 | 109,952,449.62 | 137,148,247.00 | 91,628,821.03  |
| 佛开高速公路 | 337,633,538.24 | 119,629,880.42 | 337,523,145.00 | 130,637,074.33 |
| 九江大桥   | 23,444,539.00  | 18,975,103.13  | 20,151,285.00  | 15,146,277.67  |
| 其他     | 2,660,027.86   | 2,288,954.26   | 2,529,267.58   | 1,831,112.90   |
| 合计     | 510,248,592.90 | 250,846,387.43 | 497,351,944.58 | 239,243,285.93 |

5、本公司主营业务收入为公路运输通行费收入，不适用前五名客户的主营业务收入情况。

## （三十四）营业税金及附加

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         | 计缴标准      |
|---------|---------------|---------------|-----------|
| 营业税     | 16,230,403.22 | 15,863,674.51 | 3%、5%     |
| 城市维护建设税 | 1,132,163.78  | 752,414.04    | 7%        |
| 教育费附加   | 487,041.64    | 311,105.33    | 3%        |
| 堤围防护费   | 617,691.36    | 682,239.56    | 0.1-0.12% |
| 地方教育费附加 | 324,529.41    |               | 2%        |
| 文化事业建设费 | 53,072.40     | 55,404.01     | 3%        |
| 其他      | 2,044.89      |               |           |
| 合计      | 18,846,946.70 | 17,664,837.45 |           |

## （三十五）管理费用

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 36,364,239.48 | 27,557,692.79 |
| 保险费  |               | 33,584.26     |
| 折旧费  | 3,274,579.42  | 2,848,364.89  |
| 修理费  | 134,153.81    | 115,422.86    |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 无形资产摊销  | 24,869.28     |               |
| 低值易耗品摊销 | 283,952.56    | 248,309.54    |
| 业务招待费   | 3,631,745.12  | 2,749,280.55  |
| 差旅费     | 1,500,869.16  | 1,274,391.74  |
| 办公费     | 1,500,865.45  | 2,036,451.56  |
| 水电费     | 210,588.63    | 127,067.74    |
| 税金      | 993,573.99    | 591,569.34    |
| 租赁费     | 1,120,598.33  |               |
| 诉讼费     | 187,653.00    | 137,407.00    |
| 聘请中介机构费 | 2,660,272.00  | 816,840.00    |
| 咨询费     | 173,309.52    | 146,300.00    |
| 董事会费    | 660,265.40    | 469,352.30    |
| 其他      | 8,229,132.03  | 7,948,581.02  |
| 合计      | 60,950,667.18 | 47,100,615.59 |

## (三十六) 财务费用

| 项 目             | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-----------------|----------------|---------------|
| 利息支出            | 105,880,137.33 | 83,770,286.09 |
| 存款利息收入(-)       | -1,236,450.20  | -1,207,277.05 |
| 摊销待转销汇兑损(+)益(-) |                |               |
| 其他汇兑损失(收益-)     | 9,339.08       | 3,912.38      |
| 银行手续费           | 189,345.72     | 338,168.64    |
| 合计              | 104,842,371.93 | 82,905,090.06 |

## (三十七) 资产减值损失

| 项 目            | 本期发生额     | 上期发生额 |
|----------------|-----------|-------|
| 一、坏账损失         | -7,985.84 |       |
| 二、存货跌价损失       |           |       |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |           |       |
| 四、持有至到期投资减值损失  |           |       |
| 五、长期股权投资减值损失   |           |       |
| 六、投资性房地产减值损失   |           |       |
| 七、固定资产减值损失     |           |       |
| 八、工程物资减值损失     |           |       |
| 九、在建工程减值损失     |           |       |
| 十、生产性生物资产减值损失  |           |       |
| 十一、油气资产减值损失    |           |       |
| 十二、无形资产减值损失    |           |       |
| 十三、商誉减值损失      |           |       |

|       |           |  |
|-------|-----------|--|
| 十四、其他 |           |  |
| 合计    | -7,985.84 |  |

### （三十八）投资收益

#### 1、投资收益明细情况

| 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          |                |                |
| 权益法核算的长期股权投资收益          | 147,765,406.79 | 190,006,307.13 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         |                |                |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      |                |                |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 |                |                |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益    | 22,704,000.00  |                |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        |                |                |
| 持有至到期投资取得的投资收益          |                |                |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益        |                |                |
| 其他                      |                |                |
| 合计                      | 170,469,406.79 | 190,006,307.13 |

2、公司无按成本法核算的长期股权投资收益。

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

| 被投资单位          | 本期发生额          | 上期发生额          | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 广东广惠高速公路有限公司   | 71,874,271.44  | 89,942,507.92  | 被投资单位净利润减少   |
| 京珠高速公路广珠段有限公司  | 61,664,514.57  | 66,221,849.58  | 被投资单位净利润减少   |
| 广东茂湛高速公路有限公司   | 6,067,316.60   | 10,558,130.38  | 被投资单位净利润减少   |
| 深圳惠盐高速公路有限公司   | 22,488,363.32  | 25,949,602.19  | 被投资单位净利润减少   |
| 广东江中高速公路有限公司   | 4,533,627.21   | 3,665,247.95   | 被投资单位净利润增加   |
| 肇庆粤肇公路有限公司     | 2,234,885.38   | 9,975,863.69   | 被投资单位净利润减少   |
| 广东广乐高速公路有限公司   | -1,855,898.27  |                | 尚未运营         |
| 赣州康大高速公路有限责任公司 | -7,608,563.47  | -16,306,894.58 | 被投资单位当期亏损减少  |
| 赣州赣康高速公路有限公司   | -11,633,109.99 |                | 被投资单位上期末投入运营 |
| 合计             | 147,765,406.79 | 190,006,307.13 |              |

4、公司本期无处置长期股权投资产生的投资收益。

5、本公司投资收益汇回无重大限制。

### （三十九）营业外收入

## 1、营业外收入明细

| 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 | 13,500.00    | 401,983.70    | 13,500.00     |
| 其中：固定资产处置利得 | 13,500.00    | 401,983.70    | 13,500.00     |
| 无形资产处置利得    |              |               |               |
| 在建工程处置利得    |              |               |               |
| 其他          |              |               |               |
| 债务重组利得      |              |               |               |
| 非货币性资产交换利得  |              |               |               |
| 接受捐赠        |              |               |               |
| 政府补助        | 71,600.00    | 50,000.00     | 71,600.00     |
| 盘盈利得        |              |               |               |
| 违约赔偿收入      | 3,378,400.00 |               | 3,378,400.00  |
| 索赔收入        | 849,728.90   | 1,026,052.59  | 849,728.90    |
| 保险赔偿收入      | 25,941.91    | 14,425,000.00 | 25,941.91     |
| 其他利得        | 202,719.57   | 87,727.70     | 202,719.57    |
| 合计          | 4,541,890.38 | 15,990,763.99 | 4,541,890.38  |

## 2、政府补助明细

| 项目        | 本期发生额     | 上期发生额     | 说明                |
|-----------|-----------|-----------|-------------------|
| 纳税大户奖     | 50,000.00 | 50,000.00 | 广州市白云区人民政府纳税大户奖   |
| 汽车以旧换新奖励金 | 21,600.00 |           | 广州物资再生协会汽车以旧换新奖励金 |
| 合计        | 71,600.00 | 50,000.00 |                   |

## (四十) 营业外支出

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 54,620,542.73 | 4,310,379.77 | 54,620,542.73 |
| 其中：固定资产处置损失 | 54,620,542.73 | 4,310,379.77 | 54,620,542.73 |
| 无形资产处置损失    |               |              |               |
| 在建工程处置损失    |               |              |               |
| 其他          |               |              |               |
| 债务重组损失      |               |              |               |
| 非货币性资产交换损失  |               |              |               |
| 对外捐赠        |               |              |               |
| 非常损失        |               |              |               |
| 盘亏损失        |               |              |               |
| 资产报废、毁损损失   |               |              |               |
| 罚款支出        | 331.29        | 188,638.18   | 331.29        |

|            |               |              |               |
|------------|---------------|--------------|---------------|
| 预计担保损失     |               |              |               |
| 预计未决诉讼损失   |               |              |               |
| 预计重组损失     |               |              |               |
| 赔偿金、违约金等支出 |               |              |               |
| 其他支出       | 142,065.19    | 123,486.93   | 142,065.19    |
| 合计         | 54,762,939.21 | 4,622,504.88 | 54,762,939.21 |

## (四十一) 所得税费用

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 26,968,746.65 | 44,040,511.88 |
| 递延所得税调整          | 13,726,387.92 | 1,235,793.45  |
| 合计               | 40,695,134.57 | 45,276,305.33 |

## (四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目                              | 序号   | 本期               | 上期               |
|---------------------------------|--|------------------|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润                  | 1  | 145,165,687.23   | 237,803,790.41   |
| 扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益   | 2  | -27,167,582.01   | 6,442,208.09     |
| 归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润       | 3=1-2  | 172,333,269.24   | 231,361,582.32   |
| 年初股份总数                          | 4  | 1,257,117,748.00 | 1,257,117,748.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数            | 5  |                  |                  |
| 发行新股或债转股等增加股份数                  | 6  |                  |                  |
| 发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数    | 7  |                  |                  |
| 报告期因回购或缩股等减少股份数                 | 8  |                  |                  |
| 减少股份下一月份起至报告期年末的月份数             | 9  |                  |                  |
| 报告月份数                           | 10   | 6                | 6                |
| 发行在外的普通股加权平均数                   | $11=(4+6\times7\div10-8\times9\div10)\times(4+5+6)\div(4+6)$ | 1,257,117,748.00 | 1,257,117,748.00 |
| 基本每股收益(归属于公司普通股股东的净利润)          | 12=1÷11  | 0.12             | 0.19             |
| 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) | 13=3÷11  | 0.14             | 0.18             |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息               | 14   |                  |                  |
| 所得税率                            | 15   |                  |                  |
| 转换费用                            | 16   |                  |                  |
| 认股权证、期权行权增加股份数                  | 17   |                  |                  |
| 稀释每股收益(归属于公司普通股股东的净利)           | 18=[1+(14-16)×(  | 0.12             | 0.19             |

|                                  |   |      |      |
|----------------------------------|---|------|------|
| 润)                               | 1-15)]÷(11+17)                              |      |      |
| 稀释每股收益 (扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润) | $19=[3+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$ | 0.14 | 0.18 |

#### (四十三) 其他综合收益

| 项目                                    | 本期发生额           | 上期发生额 |
|---------------------------------------|-----------------|-------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额                 | -146,400,000.00 |       |
| 减:可供出售金融资产产生的所得税影响                    |                 |       |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |                 |       |
| 小计                                    | -146,400,000.00 |       |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额         |                 |       |
| 减:按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 |                 |       |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |                 |       |
| 小计                                    |                 |       |
| 3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额                |                 |       |
| 减:现金流量套期工具产生的所得税影响                    |                 |       |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |                 |       |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整                      |                 |       |
| 小计                                    |                 |       |
| 4.外币财务报表折算差额                          |                 |       |
| 减:处置境外经营当期转入损益的净额                     |                 |       |
| 小计                                    |                 |       |
| 5.其他                                  |                 |       |
| 减:由其他计入其他综合收益产生的所得税影响                 |                 |       |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额                 |                 |       |
| 小计                                    |                 |       |
| 合计                                    | -146,400,000.00 |       |

注:本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,基于谨慎原则本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本公司弥补税务上的亏损,本公司无需缴纳所得税,故本公司也不计算该可供出售金融资产产生的所得税影响。

#### (四十四) 现金流量表项目注释

##### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目              | 金额           |
|-----------------|--------------|
| 联网收费清算户收到的通行费收入 | 6,524,699.86 |
| 质保金、保证金及押金      | 2,355,243.22 |

|      |               |
|------|---------------|
| 利息收入 | 1,435,613.59  |
| 其他   | 9,926,535.16  |
| 合计   | 20,242,091.83 |

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| 项目              | 金额            |
| 联网收费清算户支付的通行费收入 | 101,199.82    |
| 管理费用            | 16,843,122.93 |
| 其他              | 33,852,435.67 |
| 合计              | 50,796,758.42 |

## (四十六) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期发生额           | 上期发生额           |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              |                 |                 |
| 净利润                              | 156,235,497.90  | 267,875,467.49  |
| 加：资产减值准备                         | -7,985.84       |                 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 180,296,473.69  | 158,028,821.63  |
| 无形资产摊销                           | 4,043,657.10    | 3,761,384.58    |
| 长期待摊费用摊销                         | 30,261.30       | 30,261.31       |
| 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） | 54,607,042.73   | 3,908,396.07    |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                 |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                 |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 105,880,137.33  | 83,770,286.09   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -170,469,406.79 | -190,006,307.13 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             |                 |                 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 13,726,387.92   | 1,235,793.45    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 60,951.92       | -55,808.85      |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -14,710,936.61  | -85,821,617.60  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -18,069,604.34  | 86,215,728.10   |
| 其他                               |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 311,622,476.31  | 328,942,405.14  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            |                 |                 |
| 债务转为资本                           |                 |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                 |                 |
| 融资租入固定资产                         |                 |                 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                |                 |                 |
| 现金的期末余额                          | 263,138,688.46  | 597,399,737.09  |
| 减：现金的期初余额                        | 258,881,333.75  | 218,754,995.03  |

| 补充资料         | 本期发生额        | 上期发生额          |
|--------------|--------------|----------------|
| 加：现金等价物的期末余额 |              |                |
| 减：现金等价物的期初余额 |              |                |
| 现金及现金等价物净增加额 | 4,257,354.71 | 378,644,742.06 |

## 2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

| 项目                         | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|-------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：       |       |       |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格         |       |       |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 |       |       |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    |       |       |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |       |       |
| 4. 取得子公司的净资产               |       |       |
| 流动资产                       |       |       |
| 非流动资产                      |       |       |
| 流动负债                       |       |       |
| 非流动负债                      |       |       |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：       |       |       |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格         |       |       |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 |       |       |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    |       |       |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |       |       |
| 4. 处置子公司的净资产               |       |       |
| 流动资产                       |       |       |
| 非流动资产                      |       |       |
| 流动负债                       |       |       |
| 非流动负债                      |       |       |
| 非流动负债                      |       |       |

## 3、现金和现金等价物的构成

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 263,138,688.46 | 258,881,333.75 |
| 其中：库存现金        | 68,635.98      | 111,423.87     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 246,308,163.41 | 248,396,954.66 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 335,058.02     | 457,925.21     |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |                |                |
| 存放同业款项         |                |                |
| 拆放同业款项         |                |                |
| 二、现金等价物        |                |                |

|                                 |                |                |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 其中：三个月内到期的债券投资                  |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额                  | 263,138,688.46 | 258,881,333.75 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和<br>现金等价物 | 16,426,831.05  | 9,915,030.01   |

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方情况

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称       | 关联关系 | 企业类型       | 注册地          | 法人代表 | 业务性质                    | 注册资本(万元)     | 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(%) | 本企业最终控制方    | 组织机构代码    |
|-------------|------|------------|--------------|------|-------------------------|--------------|-----------------|------------------|-------------|-----------|
| 广东省交通集团有限公司 | 母公司  | 国有独资有限责任公司 | 广州市越秀区白云路27号 | 朱小灵  | 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 | 40.83           | 43.65            | 广东省交通集团有限公司 | 723838552 |

本企业的母公司情况的说明

广东省交通集团有限公司为本公司之第一大股东，法定代表人为朱小灵，成立于2000年6月23日，截至2011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）。

2、本企业的子公司情况

| 子公司全称      | 子公司类型 | 企业类型             | 注册地          | 法人代表 | 业务性质   | 注册资本(万元)   | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|------------|-------|------------------|--------------|------|--------|------------|---------|----------|------------|
| 广佛高速公路有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司(台港澳与境内合作) | 广州市城西沙贝      | 周余明  | 高速公路管理 | 20,000.00  | 75.00   | 75.00    | 61740143-7 |
| 广东省佛开高速公路  | 控股子   | 有限责任公司           | 广州市越秀区白云路83号 | 李希元  | 高速公路管理 | 110,800.00 | 75.00   | 75.00    | 23112431-8 |

|              |       |                    |                            |     |        |           |        |        |            |
|--------------|-------|--------------------|----------------------------|-----|--------|-----------|--------|--------|------------|
| 有限公司         | 公司    |                    |                            |     |        |           |        |        |            |
| 广东高速科技投资有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司(外商投资企业法人独资) | 广州市越秀区白云路 85 号广东高速公路大厦 4 楼 | 肖来久 | 科技投资咨询 | 10,000.00 | 100.00 | 100.00 | 73145698-4 |

**3、本企业的合营和联营企业情况**

| 被投资单位名称          | 企业类型     | 注册地    | 法人代表 | 业务性质     | 注册资本（万元）         | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码     |
|------------------|----------|--------|------|----------|------------------|------------|-------------------|------|------------|
| <b>一、合营企业</b>    |          |        |      |          |                  |            |                   |      |            |
| 1、广东广惠高速公路有限公司   | 有限责任公司   | 广东省广州市 | 刘刚亮  | 高速公路管理   | 2,351,678,000.00 | 30.00      | 30.00             | 合营企业 | 70768541-0 |
| 2、肇庆粤肇公路有限公司     | 有限责任公司   | 广东省肇庆市 | 王甲辰  | 高速公路管理   | 818,300,000.00   | 25.00      | 25.00             | 合营企业 | 70815700-3 |
| 3、北京格林恩泽有机肥有限公司  | 有限责任公司   | 北京市    | 王建吉  | 有机肥生产及销售 | 20,000,000.00    | 35.00      | 35.00             | 合营企业 | 75941162-2 |
| <b>二、联营企业</b>    |          |        |      |          |                  |            |                   |      |            |
| 1、深圳惠盐高速公路有限公司   | 有限责任公司   | 广东省深圳市 | 徐晓阳  | 高速公路管理   | 36,000,000.00    | 33.33      | 33.33             | 联营企业 | 19220379-2 |
| 2、广东茂湛高速公路有限公司   | 有限责任公司   | 广东省广州市 | 李晋峰  | 高速公路管理   | 1,120,000,000.00 | 20.00      | 20.00             | 联营企业 | 70766863-7 |
| 3、京珠高速公路广珠段有限公司  | 有限责任公司   | 广东省广州市 | 陆亚兴  | 高速公路管理   | 580,000,000.00   | 20.00      | 20.00             | 联营企业 | 61740144-5 |
| 4、广东江中高速公路有限公司   | 有限责任公司   | 广东省广州市 | 陆亚兴  | 高速公路管理   | 1,045,000,000.00 | 15.00      | 15.00             | 联营企业 | 74296235-6 |
| 5、赣州康大高速公路有限责任公司 | 其他有限责任公司 | 江西省赣州市 | 姚迪明  | 高速公路管理   | 600,000,000.00   | 30.00      | 30.00             | 联营企业 | 77239039-5 |
| 6、赣州赣康高速公路有限责任公司 | 有限责任公司   | 江西省赣州市 | 刘泽权  | 高速公路管理   | 700,000,000.00   | 30.00      | 30.00             | 联营企业 | 79946719-6 |
| 7、广东广乐高速公路有限公司   | 有限责任公司   | 广东省广州市 | 李晋峰  | 高速公路管理   | 500,000,000.00   | 30.00      | 30.00             | 联营企业 | 69693015-X |

## 4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码     |
|------------------|-------------|------------|
| 广东省高速公路有限公司      | 母公司的全资子公司   | 190330413  |
| 广东南粤物流股份有限公司     | 母公司的控股子公司   | 719285123  |
| 广东省长大公路工程有限公司    | 母公司的控股子公司   | 190334510  |
| 广东冠粤路桥有限公司       | 母公司的控股子公司   | 231129768  |
| 广东华路交通科技有限公司     | 母公司的控股子公司   | 736195293  |
| 广东省航运规划设计院       | 母公司的控股子公司   | 45585776-4 |
| 广东新粤交通投资有限公司     | 母公司的控股孙公司   | 707656521  |
| 广东高达物业发展有限公司     | 母公司的控股孙公司   | 707685592  |
| 广东东方思维科技有限公司     | 母公司的控股孙公司   | 724762107  |
| 广州新软计算机技术有限公司    | 母公司的控股孙公司   | 725017352  |
| 广东省交通发展有限公司      | 母公司的全资孙公司   | 190324937  |
| 广东通驿高速公路服务区有限公司  | 母公司的控股孙公司   | 724795996  |
| 广东路路通有限公司        | 母公司的控股孙公司   | 231125505  |
| 湛江海湾大桥有限公司       | 母公司的控股孙公司   | 74083612-9 |
| 广东新路广告有限公司       | 母公司的控股孙公司   | 74707234-4 |
| 新粤有限公司           | 母公司的控股子公司   | 境外企业       |
| 广州新粤沥青有限公司       | 母公司的控股孙公司   | 714289942  |
| 广东省公路建设有限公司      | 母公司的全资子公司   | 190335177  |
| 广州普天众智科技实业有限公司   | 本公司的控股孙公司   | 71243167-7 |
| 广东肇阳高速公路有限公司     | 母公司的全资孙公司   | 681314303  |
| 广东开阳高速公路有限公司     | 母公司的控股孙公司   | 712226008  |
| 广东渝湛高速公路有限公司     | 母公司的全资孙公司   | 752877577  |
| 广东西部沿海高速公路营运有限公司 | 母公司的全资孙公司   | 737563043  |
| 广东新台高速公路有限公司     | 母公司的全资孙公司   | 707969173  |
| 广东汕汾高速公路有限公司     | 母公司的控股孙公司   | 71933918-7 |
| 广东云梧高速公路有限公司     | 母公司的控股孙公司   | 75108396X  |
| 广东湛江海湾大桥有限公司     | 母公司的控股孙公司   | 740836129  |
| 广东广韶高速公路有限公司     | 母公司的控股孙公司   | 70766576X  |
| 广东深汕西高速公路有限公司    | 母公司的全资孙公司   | 675660592  |
| 广东湛徐高速公路有限公司     | 母公司的全资孙公司   | 679739898  |
| 云浮市广云高速公路有限公司    | 母公司的控股孙公司   | 744489224  |

## (二) 关联交易情况

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

## 2、采购商品、接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|---------|-------|-------|
|-----|--------|---------|-------|-------|

|                   |      |      | 金额             | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额             | 占同类交易金额的比例 (%) |
|-------------------|------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>1、营业成本</b>     |      |      |                |                |                |                |
| 广东省交通发展有限公司       | 接受劳务 | 市场价格 | 4,054,421.87   | 1.61           |                |                |
| 广东省长大公路工程有<br>限公司 | 接受劳务 | 市场价格 | 2,235,559.28   | 0.89           | 19,387,567.00  | 8.02           |
| 广东广惠高速公路有<br>限公司  | 接受劳务 | 市场价格 | 962,500.00     | 0.38           | 900,000.00     | 0.37           |
| 广州新软计算机技术有<br>限公司 | 接受劳务 | 市场价格 | 195,450.00     | 0.08           |                |                |
| 广东省航运规划设计院        | 接受劳务 | 市场价格 |                |                | 1,800,000.00   | 0.74           |
| 广东冠粤路桥有限公司        | 接受劳务 | 市场价格 |                |                | 3,988,324.00   | 1.65           |
| 营业成本小计            |      |      | 7,447,931.15   | 2.96           | 26,075,891.00  | 10.79          |
| <b>2、管理费用</b>     |      |      |                |                |                |                |
| 广东高达物业发展有<br>限公司  | 租管费  | 市场价格 | 1,117,663.80   | 1.83           | 1,056,148.08   | 2.24           |
| 管理费用小计            |      |      | 1,117,663.80   | 1.83           | 1,056,148.08   | 2.24           |
| <b>3、财务费用</b>     |      |      |                |                |                |                |
| 广东广惠高速公路有<br>限公司  | 利息   | 市场价格 | 2,359,350.00   | 2.25           |                |                |
| 广东省高速公路有限公<br>司   | 利息   | 市场价格 | 85,062.50      | 0.08           |                |                |
| 广东省交通集团有限公<br>司   | 服务费  | 市场价格 |                |                | 180,000.00     | 0.22           |
| 财务费用小计            |      |      | 2,444,412.50   | 2.33           | 180,000.00     | 0.22           |
| <b>4、在建工程</b>     |      |      |                |                |                |                |
| 广东省长大公司工程有<br>限公司 | 工程款  | 市场价格 | 130,628,036.00 | 26.13          | 131,801,028.00 | 25.97          |
| 广东冠粤路桥有限公司        | 工程款  | 市场价格 | 87,105,657.00  | 17.42          | 39,385,426.00  | 7.76           |
| 广东省高速公路有限公<br>司   | 工程款  | 市场价格 | 9,583,404.53   | 1.92           |                |                |
| 广东华路交通科技有限<br>公司  | 工程款  | 市场价格 | 1,365,089.00   | 0.27           |                |                |
| 广东新粤交通投资有限<br>公司  | 工程款  | 市场价格 | 284,014.20     | 0.06           |                |                |
| 在建工程小计            |      |      | 228,966,200.73 | 45.80          | 171,186,454.00 | 33.73          |

3、销售商品、提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易 | 关联交易定 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|------|-------|-------|-------|
|-----|------|-------|-------|-------|

|             | 内容  | 价方式及决<br>策程序 | 金额         | 占同类交易<br>金额的比例<br>(%) | 金额         | 占同类交易<br>金额的比例<br>(%) |
|-------------|-----|--------------|------------|-----------------------|------------|-----------------------|
| 营业收入        |     |              |            |                       |            |                       |
| 广东省高速公路有限公司 | 租金  | 市场价格         | 301,838.52 | 0.11                  | 301,838.52 | 0.12                  |
| 广东冠粤路桥有限公司  | 租金  | 市场价格         | 133,860.00 | 0.05                  | 133,860.00 | 0.05                  |
| 肇庆粤肇公路有限公司  | 工程款 | 市场价格         |            |                       | 445,158.00 | 0.17                  |
| 营业收入小计      |     |              | 435,698.52 | 0.16                  | 880,856.52 | 0.34                  |

#### 4、其他关联交易

(1) 本公司 2010 年 4 月 22 日召开了第六届董事会第三次会议，会议审议通过《关于广东广惠高速公路有限公司借入委托贷款的议案》，同意本公司向广东广惠高速公路有限公司申请委托贷款，贷款金额为 10,500 万元，贷款期限半年，贷款利率按照中央人民银行公布的同期贷款利率下浮 10%，贷款到期日一次结清本息。贷款期满后可以与广东广惠高速公路有限公司续签委托贷款合同，贷款期限和贷款利率可按原期限、利率续办。截至 2011 年 6 月 30 日，本公司已向广东广惠高速公路有限公司借入上述委托贷款。

(2) 本公司控股子公司广佛高速公路有限公司对广佛高速公路雅瑶至谢边段进行扩建，2005 年 5 月 20 日，广佛高速公路有限公司与广东省高速公路有限公司在广州签署了《广佛高速公路雅瑶至谢边段扩建工程委托建设管理协议书》。该协议及其补充协议已经本公司 2008 年 2 月的第二次临时股东大会决议批准生效。按照上述协议，广佛高速公路有限公司将广佛高速公路雅瑶至谢边段扩建工程委托广东省高速公路有限公司进行工程建设管理并向其支付委托建设管理费。该扩建工程已于 2009 年 12 月 23 日完工通车。截至 2011 年 6 月 30 日，广佛扩建工程尚未完成工程决算。

(3) 本公司控股子公司广东省佛开高速公路有限公司正对佛开高速公路谢边至三堡段进行改扩建，2005 年 5 月 20 日，广东省佛开高速公路有限公司与广东省高速公路有限公司在广州签署了《佛开高速公路谢边至三堡段改扩建工程委托建设管理协议书》。该协议及其补充协议已经本公司 2008 年 2 月的第二次临时股东大会决议批准生效。按照上述协议，广东省佛开高速公路有限公司将佛开高速公路谢边至三堡段改扩建工程委托广东省高速公路有限公司进行工程建设管理并向其支付委托建设管理费。

(4) 2007 年 6 月 15 日，本公司控股子公司广东省佛开高速公路有限公司所有的国道 325 线九江大桥被“南桂机 035”运沙船撞击非通航孔的 23#桥墩，导致九江大桥 200 米桥面坍塌，并造成车辆无法通行。广东省佛开高速公路有限公司的股东之一广东省高速公路有限公司在 2007 年 6 月 18 日成立国道 325 九江大桥修复工程办公室，负责九江大桥修复工程的相关管理工作。该修复工程已于 2009 年 6 月 10 日完成并已恢复通车，截至 2011 年 6 月 30 日，该修复工程决算尚未完成。

#### 5、公司应收关联方款项

| 项目名 | 关联方 | 期末 | 期初 |
|-----|-----|----|----|
|-----|-----|----|----|

|                 | 账面余额           | 坏账准备          | 账面余额           | 坏账准备          |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| <b>应收账款</b>     |                |               |                |               |
| 广东路路通有限公司       | 18,004.85      | 9,002.43      | 18,004.85      | 5,401.46      |
| 肇庆粤肇公路有限公司      |                |               | 364,558.00     |               |
| 广东茂湛高速公路有限公司    |                |               | 314,688.00     |               |
| 广东渝湛高速公路有限公司    |                |               | 285,876.00     |               |
| 小 计             | 18,004.85      | 9,002.43      | 983,126.85     | 5,401.46      |
| <b>预付款项</b>     |                |               |                |               |
| 广东省长大公路工程有限公司   | 90,976,155.60  |               | 101,793,950.60 |               |
| 广东冠粤路桥有限公司      | 40,544,095.00  |               | 37,878,217.00  |               |
| 广东华路交通科技有限公司    | 200,000.00     |               | 200,000.00     |               |
| 广东省交通发展有限公司     |                |               | 393,449.80     |               |
| 小 计             | 131,720,250.60 |               | 140,265,617.40 |               |
| <b>其他应收款</b>    |                |               |                |               |
| 北京格林恩泽有机肥有限公司   | 12,220,079.91  | 12,220,079.91 | 12,220,079.91  | 12,220,079.91 |
| 广州普天众智科技实业有限公司  | 3,601,000.00   | 3,601,000.00  | 3,601,000.00   | 3,601,000.00  |
| 广东广惠高速公路有限公司    | 500,000.00     |               | 500,000.00     |               |
| 肇庆粤肇公路有限公司      | 489,616.22     |               | 384,491.50     |               |
| 广东开阳高速公路有限公司    | 469,465.03     |               | 44,479.00      |               |
| 广东茂湛高速公路有限公司    | 93,510.88      |               |                |               |
| 广东高达物业发展有限公司    | 91,500.00      |               | 91,500.00      |               |
| 广东云梧高速公路有限公司    | 57,998.49      |               |                |               |
| 云浮市广云高速公路有限公司   | 37,902.69      |               |                |               |
| 广东省公路建设有限公司     | 30,459.29      |               |                |               |
| 广东汕汾高速公路有限公司    | 24,486.00      |               | 24,486.00      |               |
| 广东渝湛高速公路有限公司    | 17,449.47      |               |                |               |
| 广东湛江海湾大桥有限公司    | 13,404.86      |               | 13,404.86      |               |
| 广东广韶高速公路有限公司    | 3,762.70       |               |                |               |
| 广东深汕西高速公路有限公司   | 3,489.22       |               |                |               |
| 广东新粤交通投资有限公司    | 2,158.60       |               | 2,158.60       |               |
| 广东省高速公路有限公司     | 1,219.97       |               |                |               |
| 广东通驿高速公路服务区有限公司 | 329.51         |               | 329.51         |               |
| 广东新台高速公路有限公司    |                |               | 272.43         |               |
| 广东湛徐高速公路有限公司    | 29.60          |               |                |               |
| 广东肇阳高速公路有限公司    | 1.83           |               |                |               |
| 小 计             | 17,657,864.27  | 15,821,079.91 | 16,882,201.81  | 15,821,079.91 |

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

## 6、公司应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方              | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|------------------|----------------|----------------|
| 应付账款  |                  |                |                |
|       | 广东华路交通科技有限公司     | 730,109.00     | 763,409.00     |
|       | 广东省长大公路工程有限公司    | 16,508,982.50  | 16,130,760.92  |
|       | 广东省高速公路有限公司      | 13,728,261.18  | 13,855,418.78  |
|       | 广东省交通发展有限公司      | 7,203,453.43   | 8,623,866.82   |
|       | 广东新粤交通投资有限公司     | 3,737,237.49   | 4,096,611.29   |
|       | 广东冠粤路桥有限公司       | 2,764,367.00   | 14,387,350.00  |
|       | 广东广惠高速公路有限公司     | 2,750,000.00   | 1,787,500.00   |
|       | 广东东方思维科技有限公司     | 207,804.00     | 207,804.00     |
|       | 广州普天众智科技实业有限公司   | 99,447.00      | 99,447.00      |
|       | 广东省航运规划设计院       |                | 3,120,686.90   |
|       | 广东新台高速公路有限公司     |                | 146,527.06     |
|       | 广东渝湛高速公路有限公司     |                | 93,083.24      |
|       | 广东西部沿海高速公路营运有限公司 |                | 74,631.77      |
|       | 小 计              | 47,729,661.60  | 63,387,096.78  |
| 预收款项  |                  |                |                |
|       | 广东省高速公路有限公司      | 694,228.60     | 996,067.12     |
|       | 小 计              | 694,228.60     | 996,067.12     |
| 应付利息  |                  |                |                |
|       | 广东广惠高速公路有限公司     | 2,359,350.00   |                |
|       | 小 计              | 2,359,350.00   |                |
| 其他应付款 |                  |                |                |
|       | 广东省长大公路工程有限公司    | 64,444,933.68  | 67,265,709.58  |
|       | 广东省高速公路有限公司      | 54,294,264.94  | 41,859,802.55  |
|       | 广东冠粤路桥有限公司       | 20,507,827.88  | 20,703,516.68  |
|       | 广东省交通发展有限公司      | 2,108,888.90   | 3,548,934.87   |
|       | 广东新粤交通投资有限公司     | 1,131,115.35   | 1,070,615.35   |
|       | 广东省航运规划设计院       | 819,552.00     | 819,552.00     |
|       | 广东华路交通科技有限公司     | 272,754.50     | 272,754.50     |
|       | 广州普天众智科技实业有限公司   | 170,923.84     | 170,923.84     |
|       | 广东深汕西高速公路有限公司    | 76,161.52      |                |
|       | 广东渝湛高速公路有限公司     | 67,185.13      |                |
|       | 广东西部沿海高速公路营运有限公司 | 53,466.67      | 9,006.18       |
|       | 广东新路广告有限公司       | 30,000.00      | 30,000.00      |
|       | 广州新软计算机技术有限公司    | 27,500.00      | 27,500.00      |
|       | 广州新粤沥青有限公司       | 3,100.00       | 3,100.00       |
|       | 广东湛徐高速公路有限公司     | 203.25         |                |
|       | 广东肇阳高速公路有限公司     | 3.29           |                |
|       | 广东通驿高速公路服务区有限公司  |                | 160,000.00     |
|       | 小 计              | 144,007,880.95 | 135,941,415.55 |

注：关联交易约定以净额结算的，应付关联方款项可以抵销后金额填列。

## 七、或有事项

### （一）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本会计期间本公司未发生此事项。

### （二）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本会计期间本公司未发生此事项。

### （三）其他或有负债及其财务影响

本会计期间本公司未发生此事项。

## 八、承诺事项

### （一）已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

1、本公司控股子公司广东省佛开高速公路有限公司正对佛开高速公路谢边至三堡段进行扩建。2007年5月22日，中华人民共和国国家发展和改革委员会发布《国家发改委关于广东省谢边至三堡公路改扩建工程项目核准的批复》（发改交运[2007]1119号文）：同意实施谢边至三堡公路改扩建工程，项目投资核定为37.1亿元，其中：资本金14.7亿元由广东省佛开高速公路有限公司出资，其余22.4亿元利用国内银行贷款解决。2008年4月3日，中华人民共和国交通运输部发布《关于谢边至三堡公路改扩建工程初步设计的批复》（交公路发[2008]16号文）：总概算核定为4,002,409,114.00元，项目总工期（自开工之日起）4年。

2、本公司2009年9月28日召开了2009年第二次临时股东大会，会议审议通过《关于参股投资广州至乐昌高速公路项目30%股权的议案》，同意本公司出资256,191.40万元投资参股广东项目30%股权，项目总投资额和股东需投入的项目资本金最终应以政府主管部门批准的决算金额为准。截至2011年6月30日，本公司资金投入62,999.75万元。

3、本公司于1998年9月18日与广东省路桥建设发展公司、大建实业有限公司、广东省交通厅引进外资办公室等四方签订了《合作建设经营京珠高速公路（汤塘一太和段）合同》，合作组建京珠（汤塘一太和段）高速公路有限公司，兴建、经营、管理京珠（汤塘一太和段）高速公路及其配套、服务设施。第一期工程投资总额约260,000万元，合作公司第一期注册资本为91,000万元，本公司的出资比例为25%，出资额为22,750万元。本合同正待政府有关部门的批准。截至2011年6月30日，本公司资金尚未投入。

4、本公司于2000年5月与广东省高速公路有限公司签订了《建设经营京珠国道主干线粤境小塘至甘塘高速公路合同》，共同投资成立“广东京珠北高速公路有限公司”，建设、经营京珠国道主干线粤境小塘至甘塘高速公路，项目投资总额为565,700万元，注册资本为56,570万元，项目资本金（含注册资本）为总投资的35%，即197,995万元，本公司的出资比例为10%，注册资本外的其他项目资本金由各方分别按出资比例投入。本公司对该项目应出资额为19,799.5万元。本项目由广东省高速公路有限公司负责建设。本合同正待政府有关部门的

批准。截至2011年6月30日，本公司资金尚未投入。

5、本公司第六届董事会第八次（临时）会议于2011年1月7日召开，会议审议通过了《关于通过委托贷款形式借款给广佛高速公路有限公司的议案》，同意本公司向控股子公司广佛高速公路有限公司发放委托贷款人民币6000万元整，期限为6个月，委托贷款利率按照人民银行同期同档次利率下浮10%，发放方式为一次全额发放，根据需要可以提前还款，并授权公司经营班子具体实施。

本公司第六届董事会第十一次（临时）会议于2011年3月5日召开，会议审议通过《关于通过委托贷款形式借款给广佛高速公路有限公司的议案》，同意本公司向控股子公司广佛高速公路有限公司发放委托贷款人民币500万元整，期限为三个月，委托贷款利率按照人民银行同期同档次利率下浮10%，发放方式为一次全额发放，根据需要可以提前还款，并授权公司经营班子具体实施。

本公司第六届董事会第十二次（临时）会议于2011年3月24日召开，会议审议通过了《关于通过委托贷款形式借款给广佛高速公路有限公司的议案》，同意本公司向控股子公司广佛高速公路有限公司发放委托贷款人民币5000万元整，分两期发放，第一期3500万元整，第二期1500万元整，并分两次偿还，两期贷款期限各为一年，委托贷款利率按照人民银行同期同档次利率下浮10%，根据需要可以提前还款，并授权公司经营班子具体实施。

本公司第六届董事会第十五次（临时）会议于2011年6月28日召开，会议审议通过了《关于通过委托贷款形式借款给广佛高速公路有限公司的议案》，同意本公司向控股子公司广佛高速公路有限公司发放委托贷款人民币9000万元整，贷款期限为一年，委托贷款利率按照人民银行同期同档次基准利率，根据需要可以提前还款，并授权公司经营班子具体实施。

截至2011年6月30日，本公司委托贷款给控股子公司广佛高速公路有限公司的余额为10500万元。

6、本公司第六届董事会第十五次（临时）会议于2011年6月28日召开，会议审议通过了《关于通过委托贷款形式借款给广东高速科技投资有限公司的议案》，同意本公司向控股子公司广东高速科技投资有限公司发放委托贷款人民币1000万元整，贷款期限为五年，委托贷款利率按照人民银行同期利率下浮10%，根据需要可以提前还款，并授权公司经营班子具体实施。

截至2011年6月30日，本公司委托贷款给控股子公司广东高速科技投资有限公司的余额为0元。

7、2007年12月27日，本公司与赣州高速公路有限责任公司共同签署《赣州赣康高速公路有限责任公司增资扩股合同书》及《赣州赣康高速公路有限责任公司合资合同书》，本公司通过认缴增资的方式成为赣州赣康高速公路有限责任公司股东，持有其30%股权，赣州高速公路有限责任公司持有70%股权。根据《赣州赣康高速公路有限责任公司增资扩股合同书》相关约定及其实质精神，只有在赣州市赣江公路大桥项目取得并长期享有独立收费经营立项待遇的前提下，本公司才通过赣州赣康高速公路有限责任公司对该项目进行投资、运营及相应取得收益。根据赣州市人民政府的相关文件，赣州市赣江公路大桥拟“不设站、不收费”，相关审批手续正在依法办理。因此，根据《赣州赣康高速公路有限责任公司增资扩股合同书》

的相关约定并经友好协商，各方共同决定将赣州市赣江公路大桥项目整体剥离予赣州高速公路有限责任公司，赣州赣康高速公路有限责任公司则不再参与该项目的投资和运营。

2011年1月15日，本公司与赣州赣康高速公路有限责任公司、赣州高速公路有限责任公司签署《赣江公路大桥项目处置协议》。赣州赣康高速公路有限责任公司将“赣州市赣江公路大桥”项目整体剥离予以赣州高速公路有限责任公司，且相关员工由其接收。赣州高速公路有限责任公司已于2011年6月30日前支付赣州赣康高速公路有限责任公司505,192,521.84元及相应的付款期利息。赣州赣康高速公路有限责任公司则仅投资、建设、运营和管理赣州至大余高速公路（茅店—三益段）项目。本次处置按照赣江公路大桥的账面净值处置，对本公司投资不形成损益。截至本会计报表报出日，相关手续尚未完成。

8、广东省高速公路发展股份有限公司第六届董事会第九次（临时）会议于2011年1月31日（星期一）上午以通讯表决方式召开，会议审议通过了《关于公司发行规模不超过人民币10亿元（含）中期票据的议案》，同意本公司向中国银行间市场交易商协会注册待偿还余额不超过人民币10亿元（含）的中期票据，注册额度为公司最近一期经审计的净资产的40%以内。发行期限不超过5年（含5年），募集资金用于满足公司生产经营的资金需求，改善公司财务结构。本议案已经过2011年2月28日召开的2011年第1次临时股东大会的批准。截至2011年6月30日，本公司尚未发行上述中期票据。

9、广东省高速公路发展股份有限公司第六届董事会第九次（临时）会议于2011年1月31日（星期一）上午以通讯表决方式召开，会议审议通过了《关于向广东省交通集团有限公司申请委托贷款的议案》，同意公司向控股股东广东省交通集团有限公司申请委托贷款人民币8000万元整，用于公司日常经营周转，期限为1年，贷款利率按照人民银行同期贷款基准利率下浮10%，预计利息为418万元，本项贷款为信用贷款，可根据需要提前偿还借款，并授权公司经营班子具体实施。截至2011年6月30日，本公司尚未借入上述贷款。

## （二）已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

本公司全资子公司广东高速科技投资有限公司与广东广惠高速公路有限公司签订了《广惠高速公路广告位租赁承包经营协议书》及相关补充协议，广东高速科技投资有限公司向广东广惠高速公路有限公司租赁广告位，总租赁费为人民币2,520万元，租赁经营期限从2006年7月1日起至2016年6月30日止。

## 九、资产负债表日后事项

本公司第六届董事会第十四次（临时）会议于2011年6月9日以现场会议的形式召开，会议审议通过了《关于公司发行股份购买资产方案的议案》，同意公司以不低于定价基准日前20个交易日公司股票的交易均价（4.93元/股）向广东省公路建设有限公司非公开发行566,335,091股购买其持有的广州广珠交通投资管理有限公司100%股权，交易价格为279,203.20万元。此交易价格根据北京中企华资产评估有限责任公司出具并经广东省国资委备案的中企华评报字(2011)第1170-01号《广东省高速公路发展股份有限公司拟向广东省公路建设有限公司发行股票收购其持有的广州广珠交通投资管理有限公司100%股权评估报告》评估的评估值确定。2011年7月14日召开的2011年第2次临时股东大会否决了该议案。

## 十、其他重大事项

1、本公司控股子公司广东省佛开高速公路有限公司负责九江大桥的管理和维护，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。目前，因广州市海珠区检察院拟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。目前，本案没有接到法院进一步的通知，仍处于中止审理过程中。

2、2009年2月23日，本公司全资子公司广东高速科技投资有限公司和中国民生银行股份有限公司广州分行共同作为申请人，以不能清偿到期债务为由，向广州市中级人民法院申请对广东高速科技投资有限公司控股子公司广州普天众智科技实业有限公司进行破产清算。2009年6月3日，法院作出裁定，受理申请人的破产清算申请，指定广东广大律师事务所担任广州普天众智科技实业有限公司管理人。管理人已于2009年11月16日出具《广州普天众智科技实业有限公司管理人执行职务报告》并向法院申请结案。2009年11月30日，广州市中级人民法院做出（2009）穗中法民破字第4号-8号民事裁定书：一、裁定终结广州普天众智科技实业有限公司破产清算程序。二、广州普天众智科技实业有限公司管理人持本裁定向广州普天众智科技实业有限公司的原登记机关办理注销登记。广州普天众智科技实业有限公司的注销登记手续正在办理中。

3、本公司全资子公司广东高速科技投资有限公司于2003年6月与北京银行、北京格林恩泽有机肥有限公司三方共同签订《委托贷款协议书》，约定广东高速科技投资有限公司委托北京银行西四支行贷款800万元予北京格林恩泽有机肥有限公司，贷款期限一年。同时，广东高速科技投资有限公司与北京格林恩泽有机肥有限公司、王建吉（北京格林恩泽有机肥有限公司董事长）三方共同签署了《保证合同》，约定王建吉对北京格林恩泽有机肥有限公司所借的800万元及相应的利息、违约金、费用等承担连带清偿责任。

由于北京格林恩泽有机肥有限公司到期未偿还所借款项，广东高速科技投资有限公司于

2006年5月31日向广东省广州市越秀区人民法院对王建吉提起诉讼。

2008年9月11日，广州市中级人民法院裁定案件移送管辖，由北京市西城区人民法院于2009年9月16日开庭审理。2010年4月15日，北京市西城区人民法院出具（2009）西民初字第5881号民事判决书，裁定广东高速科技投资有限公司胜诉。被告不服判决，向北京市第一中级人民法院提起上诉。2010年10月19日，北京市第一中级人民法院作出终审判决，出具（2010）一中民终字第10701号民事判决书，驳回被告上诉，维持一审原判。

2010年11月，广东高速科技投资有限公司向法院申请执行被告被查封的2套半房产。2011年2月15日，法院通知执行立案手续已经完成，案号（2011）西执字第00039号。目前尚在执行程序中。

3、本公司全资子公司广东高速科技投资有限公司于2005年1月和2月就北京格林恩泽有机肥有限公司申请，分别借款150万元，共计300万元，借予该公司用作短期周转资金。

由于北京格林恩泽有机肥有限公司逾期未偿还所借款项，广东高速科技投资有限公司向北京市昌平区人民法院对该公司提起诉讼。2006年7月25日，北京市昌平区人民法院出具（2006）昌民初字第7131号民事判决书，裁定北京格林恩泽有机肥有限公司应返还广东高速科技投资有限公司300万元。

2006年12月28日，广东高速科技投资有限公司向法院申请强制执行。2008年6月和9月，法院对北京格林恩泽有机肥有限公司的财产两次拍卖，但均流拍。目前尚在执行程序中。

## 十一、母公司财务报表主要项目附注

### （一）其他应收款

#### 1、其他应收款按种类披露：

| 种 类                      | 期末数           |        |               |        | 期初数           |        |               |        |
|--------------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|                          | 账面余额          |        | 坏账准备          |        | 账面余额          |        | 坏账准备          |        |
|                          | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款    | 33,198,382.12 | 83.74  | 33,198,382.12 | 100.00 | 33,198,382.12 | 85.26  | 33,198,382.12 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款          | 6,445,261.34  | 16.26  | 1,658,571.80  | 40.89  | 5,737,877.70  | 14.74  | 1,658,571.80  | 52.38  |
| 组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 4,056,219.07  | 10.23  | 1,658,571.80  | 40.89  | 3,166,552.84  | 8.13   | 1,658,571.80  | 52.38  |
| 组合 2: 按其他方式计提坏账准备的其他应收款  | 2,389,042.27  | 6.03   |               |        | 2,571,324.86  | 6.60   |               |        |

| 种 类        | 期末数           |        |               |        | 期初数           |        |               |        |
|------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|            | 账面余额          |        | 坏账准备          |        | 账面余额          |        | 坏账准备          |        |
|            | 金额            | 比例 (%) |
| 其他不重大其他应收款 |               |        |               |        |               |        |               |        |
| 合 计        | 39,643,643.46 | 100.00 | 34,856,953.92 | 87.93  | 38,936,259.82 | 100.00 | 34,856,953.92 | 89.52  |

2、期末单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

| 其他应收款内容    | 账面余额          | 坏账金额          | 计提比例    | 理由 |
|------------|---------------|---------------|---------|----|
| 昆仑证券有限责任公司 | 33,198,382.12 | 33,198,382.12 | 100.00% | 注  |
| 合 计        | 33,198,382.12 | 33,198,382.12 |         |    |

注：本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，本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。鉴于昆仑证券有限公司破产还债，并且严重资不抵债，本公司及广东高速科技投资有限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 710,349.92 元，冲回已计提坏账准备。

3、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账 龄     | 期末数          |        |              | 期初数          |        |              |
|---------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
|         | 账面余额         |        | 坏账准备         | 账面余额         |        | 坏账准备         |
|         | 金额           | 比例 (%) |              | 金额           | 比例 (%) |              |
| 1 年以内   | 2,397,647.27 | 59.11  |              | 1,507,981.04 | 47.62  |              |
| 1 至 2 年 |              |        |              |              |        |              |
| 2 至 3 年 |              |        |              |              |        |              |
| 3 至 4 年 |              |        |              |              |        |              |
| 4 至 5 年 |              |        |              |              |        |              |
| 5 年以上   | 1,658,571.80 | 40.89  | 1,658,571.80 | 1,658,571.80 | 52.38  | 1,658,571.80 |
| 合 计     | 4,056,219.07 | 100.00 | 1,658,571.80 | 3,166,552.84 | 100.00 | 1,658,571.80 |

4、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容      | 账面余额         | 坏账金额 |
|--------------|--------------|------|
| 广东高达物业发展有限公司 | 87,000.00    |      |
| 广东星宇律师事务所    | 2,302,042.27 |      |
| 合 计          | 2,389,042.27 |      |

注：上述其他应收款，鉴于其可回收性较强，故暂未计提坏账准备。

5、期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

6、本期无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的大额其他应收款的情况。

7、本报告期无通过重组等其他方式收回的其他应收款的情况。

8、本期无实际核销其他应收款的情况。

9、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

10、其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称         | 与本公司关系    | 金额            | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) | 性质或内容                  |
|--------------|-----------|---------------|-------|----------------|------------------------|
| 昆仑证券有限责任公司   | 非关联方      | 33,198,382.12 | 5 年以上 | 83.74          | 详见“十一（一）2、注”           |
| 广东星宇律师事务所    | 非关联方      | 2,302,042.27  | 3 年以内 | 5.81           | 垫付应由相应股东支付的股权过户手续费、印花税 |
| 鹤山市交通房地产开发公司 | 非关联方      | 1,470,000.00  | 5 年以上 | 3.71           |                        |
| 惠州华旭实业总公司    | 非关联方      | 109,745.80    | 5 年以上 | 0.28           |                        |
| 广东高达物业发展有限公司 | 母公司的控股孙公司 | 87,000.00     | 2-3 年 | 0.22           |                        |
| 合 计          |           | 37,167,170.19 |       | 93.76          |                        |

11、应收关联方账款情况

| 单位名称         | 与本公司关系    | 金额        | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------|-----------|-----------|-------|----------------|
| 广东高达物业发展有限公司 | 母公司的控股孙公司 | 87,000.00 | 2-3 年 | 0.22           |
| 合 计          |           | 87,000.00 |       | 0.22           |

12、本期无终止确认的其他应收款情况。

13、本期无以其他应收款为标的的证券化情况。

(二) 长期股权投资

| 被投资单位          | 核算方法 | 投资成本             | 期初余额             | 增减变动            | 期末余额             | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备         | 本期计提减值准备 | 本期现金红利         |
|----------------|------|------------------|------------------|-----------------|------------------|---------------|----------------|------------------------|--------------|----------|----------------|
| 广东广惠高速公路有限公司   | 权益法  | 705,503,400.00   | 800,370,223.40   | 11,542,047.13   | 811,912,270.53   | 30.00         | 30.00          |                        |              |          | 60,332,224.31  |
| 肇庆粤肇公路有限公司     | 权益法  | 204,575,000.00   | 226,962,556.86   | 2,234,885.38    | 229,197,442.24   | 25.00         | 25.00          |                        |              |          |                |
| 深圳惠盐高速公路有限公司   | 权益法  | 45,420,000.00    | 188,751,168.74   | -37,511,636.68  | 151,239,532.06   | 33.33         | 33.33          |                        |              |          | 60,000,000.00  |
| 广东茂湛高速公路有限公司   | 权益法  | 224,000,000.00   | 133,355,177.99   | 6,067,316.60    | 139,422,494.59   | 20.00         | 20.00          |                        |              |          |                |
| 京珠高速公路广珠段有限公司  | 权益法  | 280,067,179.42   | 477,798,649.39   | -144,778,935.01 | 333,019,714.38   | 20.00         | 20.00          |                        |              |          | 206,443,449.58 |
| 广东江中高速公路有限公司   | 权益法  | 156,750,000.00   | 145,003,407.76   | 4,533,627.21    | 149,537,034.97   | 15.00         | 15.00          |                        |              |          |                |
| 赣州康大高速公路有限公司   | 权益法  | 216,251,100.00   | 122,264,697.46   | -7,608,563.47   | 114,656,133.99   | 30.00         | 30.00          |                        |              |          |                |
| 赣州赣康高速公路有限责任公司 | 权益法  | 226,379,000.00   | 215,137,022.04   | -11,633,109.99  | 203,503,912.05   | 30.00         | 30.00          |                        |              |          |                |
| 广东广乐高速公路有限公司   | 权益法  | 629,997,500.00   | 339,997,500.00   | 288,144,101.73  | 628,141,601.73   | 30.00         | 30.00          |                        |              |          |                |
| 华夏证券股份有限公司(注1) | 成本法  | 5,400,000.00     | 5,400,000.00     |                 | 5,400,000.00     | 0.27          | 0.27           |                        | 5,400,000.00 |          |                |
| 华证资产管理有限公司(注2) | 成本法  | 1,620,000.00     | 1,620,000.00     |                 | 1,620,000.00     | 0.54          | 0.54           |                        | 1,393,200.00 |          |                |
| 广佛高速公路有限公司     | 成本法  | 154,982,475.25   | 154,982,475.25   |                 | 154,982,475.25   | 75.00         | 75.00          |                        |              |          |                |
| 广东高速科技投资有限公司   | 成本法  | 95,731,882.42    | 95,731,882.42    |                 | 95,731,882.42    | 100.00        | 100.00         |                        |              |          |                |
| 广东省佛开高速公路有限公司  | 成本法  | 1,264,044,211.85 | 1,117,351,711.85 | 146,692,500.00  | 1,264,044,211.85 | 75.00         | 75.00          |                        |              |          |                |
| 合计             |      | 4,210,721,748.94 | 4,024,726,473.16 | 257,682,232.90  | 4,282,408,706.06 |               |                |                        | 6,793,200.00 |          | 326,775,673.89 |

注 1：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，本公司对该长期股权投资 540 万元全额计提减值准备。

注 2：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，截止 2005 年 6 月 30 日，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本公司发出《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，并征询本公司意见。本公司于 2005 年 12 月 5 日回函，放弃同等条件下的优先购买权。本公司对该长期股权投资 162 万元计提了 139.32 万元减值准备。

## (三) 营业收入和营业成本

| 项 目  | 本期发生额        |            | 上期发生额        |            |
|------|--------------|------------|--------------|------------|
|      | 收入           | 成本         | 收入           | 成本         |
| 主营业务 |              |            |              |            |
| 其他业务 | 1,790,886.95 | 232,106.70 | 6,015,720.00 | 232,106.70 |
| 合 计  | 1,790,886.95 | 232,106.70 | 6,015,720.00 | 232,106.70 |

## (四) 投资收益

## 1、投资收益明细情况

| 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          | 29,253,089.97  | 30,187,298.56  |
| 权益法核算的长期股权投资收益          | 147,765,406.79 | 190,006,307.13 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         |                |                |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      |                |                |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 |                |                |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益    | 22,704,000.00  |                |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        |                |                |
| 持有至到期投资取得的投资收益          |                |                |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益        |                |                |
| 其他                      |                |                |
| 合 计                     | 199,722,496.76 | 220,193,605.69 |

## 2、按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位         | 本期发生额         | 上期发生额         | 本期比上期增减变动的原因 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 广佛高速公路有限公司    | 29,253,089.97 | 19,662,486.37 |              |
| 广东省佛开高速公路有限公司 |               | 10,524,812.19 | 本期未分红        |
| 合 计           | 29,253,089.97 | 30,187,298.56 |              |

## 3、按权益法核算的长期股权投资收益：

| 被投资单位         | 本期发生额         | 上期发生额         | 本期比上期增减变动的原因 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 广东广惠高速公路有限公司  | 71,874,271.44 | 89,942,507.92 | 被投资单位净利润减少   |
| 京珠高速公路广珠段有限公司 | 61,664,514.57 | 66,221,849.58 | 被投资单位净利润减少   |
| 广东茂湛高速公路有限公司  | 6,067,316.60  | 10,558,130.38 | 被投资单位净利润减少   |
| 深圳惠盐高速公路有限公司  | 22,488,363.32 | 25,949,602.19 | 被投资单位净利润减少   |
| 广东江中高速公路有限公司  | 4,533,627.21  | 3,665,247.95  | 被投资单位净利润增加   |
| 肇庆粤肇公路有限公司    | 2,234,885.38  | 9,975,863.69  | 被投资单位净利润减少   |
| 广东广乐高速公路有限公司  | -1,855,898.27 |               | 尚未运营         |

|                |                |                |              |
|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 赣州康大高速公路有限责任公司 | -7,608,563.47  | -16,306,894.58 | 被投资单位当期亏损减少  |
| 赣州赣康高速公路有限公司   | -11,633,109.99 |                | 被投资单位上期末投入运营 |
| 合计             | 147,765,406.79 | 190,006,307.13 |              |

4、公司本期无处置长期股权投资产生的投资收益。

5、本公司投资收益汇回无重大限制。

#### (五) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期发生额           | 上期发生额           |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              |                 |                 |
| 净利润                              | 141,134,385.76  | 182,063,482.36  |
| 加：资产减值准备                         |                 |                 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 901,764.52      | 699,545.27      |
| 无形资产摊销                           |                 |                 |
| 长期待摊费用摊销                         |                 |                 |
| 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） | -13,500.00      | -238,066.70     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                 |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                 |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 31,940,802.70   | 23,853,357.57   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -199,722,496.76 | -220,193,605.69 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             |                 |                 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                 |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 |                 |                 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 1,080,203.31    | -706,157.97     |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 7,165,568.40    | -34,377,642.78  |
| 其他                               |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -17,513,272.07  | -48,899,087.94  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            |                 |                 |
| 债务转为资本                           |                 |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                 |                 |
| 融资租入固定资产                         |                 |                 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                |                 |                 |
| 现金的期末余额                          | 135,341,856.69  | 224,012,998.01  |
| 减：现金的期初余额                        | 179,597,767.35  | 113,474,208.24  |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                 |                 |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                 |                 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -44,255,910.66  | 110,538,789.77  |

## 十二、补充资料

**（一）当期非经常性损益明细表**

| 项 目   | 金 额            | 说 明                    |
|---|----------------|------------------------|
| 非流动资产处置损益   | -54,607,042.73 | 因佛开扩建工程报废两座互通立交及两个收费现场 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  |                |                        |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 71,600.00      |                        |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |                |                        |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |                |                        |
| 非货币性资产交换损益  |                |                        |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |                |                        |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |                |                        |
| 债务重组损益  |                |                        |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |                |                        |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |                |                        |
| 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   |                |                        |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                |                        |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |                |                        |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |                |                        |
| 对外委托贷款取得的损益   |                |                        |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |                |                        |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |                |                        |
| 受托经营取得的托管费收入  |                |                        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 4,314,393.90   |                        |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                |                        |
| 所得税影响额  | 12,867,051.25  |                        |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 10,186,415.57  |                        |
| 合 计   | -27,167,582.01 |                        |

**（二）净资产收益率及每股收益**

| 期间 | 报告期利润 | 加权平均 | 每股收益 |
|----|-------|------|------|
|----|-------|------|------|

|           |                         | 净资产收<br>益率(%) | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
|-----------|-------------------------|---------------|--------|--------|
| 2010年1-6月 | 归属于公司普通股股东的净利润          | 6.43          | 0.19   | 0.19   |
|           | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.26          | 0.18   | 0.18   |
| 2011年1-6月 | 归属于公司普通股股东的净利润          | 3.35          | 0.12   | 0.12   |
|           | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.98          | 0.14   | 0.14   |

## 1、净资产收益率计算过程

| 项 目                                 | 序号                         | 2011年1-6月        | 2010年1-6月        |
|-------------------------------------|----------------------------|------------------|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润                      | 1                          | 145,165,687.23   | 237,803,790.41   |
| 扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益       | 2                          | -27,167,582.01   | 6,442,208.09     |
| 归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润           | 3=1-2                      | 172,333,269.24   | 231,361,582.32   |
| 报告期月份数                              | 4                          | 6                | 6                |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产                    | 5                          | 4,283,251,674.35 | 3,598,233,573.62 |
| 报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产       | 6                          |                  |                  |
| 报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产       | 7                          | 125,711,774.80   | 125,711,774.80   |
| 新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数                | 8                          |                  |                  |
| 减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数                | 9                          | 1                | 1                |
| 归属于公司普通股股东的期末净资产                    | 10                         | 4,161,071,572.64 | 3,710,177,448.48 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产                  | 11=5+1×50%+<br>6×8÷4-7×9÷4 | 4,334,882,555.50 | 3,696,183,506.36 |
| 加权平均资产收益率（归属于公司普通股股东的净利润）           | 12=1÷11                    | 3.35%            | 6.43%            |
| 加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润） | 13=3÷11                    | 3.98%            | 6.26%            |

## 2、本期不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股

本公司本期间不存在此种情况。

3、资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数发生的重大变化

本公司本期间不存在此种情况。

### （三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### 1、金额异常或比较期间变动异常的资产负债表项目

| 报表项目     | 期末数              | 期初数              | 占资产总额比率 | 变动比率     | 变动主要原因                             |
|----------|------------------|------------------|---------|----------|------------------------------------|
| 应收账款     | 28,880,874.03    | 18,043,508.27    | 0.27%   | 60.06%   | 广东联合电子收费有限公司未拆分部分同比例增加，导致本期末应收账款增加 |
| 预付款项     | 163,352,203.10   | 195,653,487.32   | 1.50%   | -16.51%  | 佛开高速公路扩建，预付材料款投入工程中，导致本期末预付账款减少    |
| 可供出售金融资产 | 804,000,000.00   | 950,400,000.00   | 7.39%   | -15.40%  | 因中国光大银行股份有限公司股票价格变动导致公允价值变动        |
| 固定资产     | 4,195,633,530.96 | 3,782,771,159.07 | 38.58%  | 10.91%   | 佛开扩建工程部分完工通车转入固定资产，导致固定资产增加        |
| 在建工程     | 2,400,263,255.08 | 2,573,858,108.94 | 22.07%  | -6.74%   | 佛开扩建工程部分完工通车转入固定资产，导致在建工程减少        |
| 短期借款     | 936,000,000.00   | 500,000,000.00   | 8.61%   | 87.20%   | 短期借款借入金额大于偿还金额                     |
| 应付账款     | 98,525,682.97    | 121,223,271.87   | 0.91%   | -18.72%  | 应付工程款支付大于新增                        |
| 应交税费     | 18,858,519.81    | 1,702,514.30     | 0.17%   | 1007.69% |                                    |
| 应付利息     | 41,635,005.98    | 17,571,390.99    | 0.38%   | 136.95%  | 计提的债券利息尚未支付                        |
| 应付股利     | 154,139,309.18   | 18,997,256.40    | 1.42%   | 711.38%  | 公司 2010 年度股利尚未支付                   |
| 资本公积     | 1,810,758,715.57 | 1,957,158,715.57 | 16.65%  | -7.48%   | 可供出售金融资产公允价值减少，导致资本公积减少            |

#### 2、金额异常或比较期间变动异常的利润表项目

| 报表项目  | 本期发生额          | 上期发生额          | 占利润总额比率 | 变动比率    | 变动主要原因   |
|-------|----------------|----------------|---------|---------|--|
| 管理费用  | 60,950,667.18  | 47,100,615.59  | 39%     | 29.41%  | 人工成本和其他专项费用增减变化的综合影响                               |
| 财务费用  | 104,842,371.93 | 82,905,090.06  | 67%     | 26.46%  | 费用化的借款增加导致利息支出增加                                   |
| 投资收益  | 170,469,406.79 | 190,006,307.13 | 109%    | -10.28% | 合营及联营企业净利润减少，本公司按权益法核算的投资收益减少                      |
| 营业外收入 | 4,541,890.38   | 15,990,763.99  | 3%      | -71.60% | 上期广东省佛开高速公路有限公司收回九江大桥清理残骸费用赔款 1,442.50 万元计入当期营业外收入 |

| 报表项目  | 本期发生额         | 上期发生额         | 占利润总额比率 | 变动比率     | 变动主要原因                                 |
|-------|---------------|---------------|---------|----------|--|
| 营业外支出 | 54,762,939.21 | 4,622,504.88  | 35%     | 1084.70% | 佛开高速公路扩建, 报废两座互通立交及两个收费现场, 从而导致营业外支出增加 |
| 所得税费用 | 40,695,134.57 | 45,276,305.33 | 26%     | -10%     | 本期成本费用增加导致当期所得税费用减少                    |

### 十三、财务报表的批准

本期财务报表于 2011 年 8 月 9 日经广东省高速公路发展股份有限公司董事会批准报出。

## VIII 备查文件

一、载有董事长签名的半年度报告文本。

二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。

三、报告期内在本公司章程指定披露报刊及网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

四、其它有关资料。

广东省高速公路发展股份有限公司董事会

2011年8月9日