

**东莞发展控股股份有限公司**

000828

**2012 年半年度报告全文**

公告日期：2012 年 8 月 24 日

# 目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、主要会计数据和业务数据摘要 .....	2
四、股本变动及股东情况 .....	4
五、董事、监事和高级管理人员 .....	8
六、董事会报告 .....	12
七、重要事项.....	19
八、财务会计报告 .....	32
九、备查文件目录 .....	95

## 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李善民	独立董事	因公出差	李非

公司半年度财务报告已经北京兴华会计师事务所审计并被出具标准无保留意见的审计报告。

公司负责人尹锦容、主管会计工作负责人王庆明及会计机构负责人袁楚辉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司信息

A 股代码	000828
A 股简称	东莞控股
上市证券交易所	深圳证券交易所
公司的法定中文名称	东莞发展控股股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	东莞控股
公司的法定英文名称	DONGGUAN DEVELOPMENT (HOLDINGS) CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	DGKG
公司法定代表人	尹锦容
注册地址	广东省东莞市南城区科技工业园科技路 39 号
注册地址的邮政编码	523077
办公地址	广东省东莞市东城区莞樟大道 55 号
办公地址的邮政编码	523110
公司国际互联网网址	<a href="http://www.dgholdings.cn">http://www.dgholdings.cn</a>
电子信箱	<a href="mailto:dgkg@dgholdings.cn">dgkg@dgholdings.cn</a>

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄勇	李雪军
联系地址	广东省东莞市东城区莞樟大道 55 号	广东省东莞市东城区莞樟大道 55 号
电话	0769-22083321	0769-22083320
传真	0769-22083320	0769-22083320
电子信箱	hy@dgholdings.cn	lxj@dgholdings.cn

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	东莞发展控股股份有限公司董事会秘书室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入 (元)	366,765,272.54	341,270,627.50	7.47%
营业利润 (元)	239,878,597.80	263,923,876.88	-9.11%
利润总额 (元)	242,413,601.92	265,620,288.00	-8.74%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	193,934,769.71	218,017,211.08	-11.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	186,158,236.90	216,528,020.63	-14.03%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	269,118,142.86	275,986,491.00	-2.49%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
总资产 (元)	5,018,789,392.02	4,988,518,578.02	0.61%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	3,215,162,132.50	3,177,344,502.19	1.19%
股本 (股)	1,039,516,992.00	1,039,516,992.00	0.00%

**主要财务指标**

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减
基本每股收益（元/股）	0.1866	0.2097	-11.02%
稀释每股收益（元/股）	0.1866	0.2097	-11.02%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1791	0.2083	-14.03%
全面摊薄净资产收益率（%）	6.03%	7.16%	-1.13%
加权平均净资产收益率（%）	5.92%	6.98%	-1.06%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	5.79%	7.11%	-1.32%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.69%	6.93%	-1.25%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2589	0.2655	-2.49%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.0929	3.0566	1.19%
资产负债率（%）	35.94%	36.31%	-0.37%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

是  否  不适用

**（二）境内外会计准则下会计数据差异**

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

适用  不适用

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

适用  不适用

3、存在重大差异明细项目

适用  不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用  不适用

**（三）扣除非经常性损益项目和金额**

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
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）	784,200.00	--
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	7,833,706.30	--

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,750,804.12	--
所得税影响额	-2,592,177.61	--
合计	7,776,532.81	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

适用  不适用

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### （二）证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（元/张）	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
股票类						
--	--	--	--	--	--	--
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
11 东控 01	2011.09.22	100.00	4,000,000.00	2011.10.31	4,000,000.00	--
11 东控 02	2011.09.22	100.00	3,000,000.00	2011.10.31	3,000,000.00	--
权证类						
--	--	--	--	--	--	--

#### 前三年历次证券发行情况的说明

经中国证监会“证监许可（2011）1180号”号文核准，公司向社会公开发行面值不超过10亿元的公司债券。2011年9月20日，公司正式启动本期公司债券的发行工作。2011年9月26日，本期公司债券发行结束，实际发行总额7亿元。本期公司债券分为两个品种，其中三年期品种（非担保债券）发行总额

4 亿元，票面利率 7.25%；5 年期品种（担保债券）发行总额 3 亿元，票面利率 7.4%。2011 年 10 月 31 日，本期公司债券在深圳证券交易所上市，3 年期、5 年期品种的证券简称（证券代码）分别为：11 东控 01（112042）、11 东控 02（112043）。

**2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况**

适用  不适用

**3、现存的内部职工股情况**

适用  不适用

**（三）股东和实际控制人情况**

**1、报告期末股东总数**

报告期末股东总数为 43,611 户。

**2、前十名股东持股情况**

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
东莞市公路桥梁开发建设总公司	国有法人	41.54%	431,771,714.00		股份质押	150,000,000.00
福民发展有限公司	境外法人	25%	259,879,247.00			
东莞市福民集团公司	国有法人	3.01%	31,291,633.00			
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.38%	3,992,419.00			
东莞市财信发展有限公司	国有法人	0.3%	3,164,165.00			
刘巧华	境内自然人	0.26%	2,680,000.00			
梁伟	境内自然人	0.2%	2,050,000.00			
毛勇	境内自然人	0.18%	1,900,018.00			
曾胜	境内自然人	0.15%	1,563,700.00			
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.13%	1,379,313.00			
股东情况的说明						

**前十名无限售条件股东持股情况**

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
东莞市公路桥梁开发建设总公司	431,771,714.00	A 股	431,771,714.00
福民发展有限公司	259,879,247.00	A 股	259,879,247.00

东莞市福民集团公司	31,291,633.00	A 股	31,291,633.00
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,992,419.00	A 股	3,992,419.00
东莞市财信发展有限公司	3,164,165.00	A 股	3,164,165.00
刘巧华	2,680,000.00	A 股	2,680,000.00
梁伟	2,050,000.00	A 股	2,050,000.00
毛勇	1,900,018.00	A 股	1,900,018.00
曾胜	1,563,700.00	A 股	1,563,700.00
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,379,313.00	A 股	1,379,313.00

### 上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

前十大股东中东莞市公路桥梁开发建设总公司、东莞市福民集团公司、东莞市财信发展有限公司均为东莞市国资委下属企业，福民发展有限公司为东莞市福民集团公司的下属企业，存在关联关系。未知其他前十大流通股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

#### 是否有新实际控制人

是  否  不适用

实际控制人名称	东莞市人民政府国有资产监督管理委员会
实际控制人类别	国资委

### 情况说明

#### 1、公司控股股东情况

公司控股股东为东莞市公路桥梁开发建设总公司，持有公司股份 431,771,714 股，占公司总股本的 41.54%。东莞市公路桥梁开发建设总公司成立于 1986 年 8 月 29 日，注册资本 18,500 万元，法定代表人尹锦容，经济性质为全民所有制企业，主要经营业务为规划建设公路桥梁。

#### 2、公司实际控制人情况

公司实际控制人为东莞市人民政府国有资产监督管理委员会，持有东莞市公路桥梁开发建设总公司 100% 股权，其主要代表东莞市人民政府履行出资人职责。



(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本（万元）	币种
福民发展有限公司	林波	1984.04.10	工业、能源项目投资、房地产、进出口贸易等	2,000	HKD
情况说明	福民发展有限公司成立于 1984 年 4 月，注册地为香港，其为东莞市福民集团公司的下属企业。东莞市福民集团公司为东莞市国资委下属企业。				

(四) 公司债券持有人持债情况

截止 2012 年 6 月 30 日，公司存续的公司债券共两个品种，分别为“11 东控 01（112042）”、“11 东控 02（112043）”，前 10 名债券持有人名单及持有情况如下：

1、11 东控 01（112042）

持有人名称	持有数量（张）	持有比例（%）
东莞证券有限责任公司	440,000	11.00%
中国工商银行—富国天盈分级债券型证券投资基金	349,000	8.73%
广发证券—工行—广发金管家新型高成长集合资产管理计划	300,000	7.50%
广发证券股份有限公司	235,920	5.90%
中国建设银行—华富强化回报债券型证券投资基金	200,000	5.00%
中国农业银行—大成景丰分级债券型证券投资基金	200,000	5.00%
中国农业银行—招商安达保本混合型证券投资基金	200,000	5.00%
中信建投证券股份有限公司	199,900	5.00%
全国社保基金二零五组合	166,990	4.17%
中国银行—长盛同鑫保本混合型证券投资基金	158,990	3.97%

总数量（张）	4,000,000	100.00%
上述债券持有人关联关系的说明	广发证券—工行—广发金管家新型高成长集合资产管理计划、广发证券股份有限公司同属广发证券股份有限公司管理；中国农业银行—大成景丰分级债券型证券投资基金、中国农业银行—招商安达保本混合型证券投资基金同属中国农业银行管理；未知其他债券持有人之间是否存在其他关联关系。	

2、11 东控 02（112043）

持有人名称	持有数量（张）	持有比例（%）
广发证券股份有限公司	887,740	29.59%
正德人寿保险股份有限公司—分红保险产品	600,000	20.00%
永安财产保险股份有限公司	300,000	10.00%
中国银行—泰达宏利聚利分级债券型证券投资基金	300,000	10.00%
中国银行—嘉实信用债券型证券投资基金	200,010	6.67%
中信建投证券股份有限公司	200,000	6.67%
广发证券—工行—广发金管家新型高成长集合资产管理计划	200,000	6.67%
全国社保基金二零五组合	50,410	1.68%
广发基金公司—工行—南方电力建设集团	50,210	1.67%
广发证券股份有限公司企业年金计划—中国工商银行	35,000	1.17%
总数量（张）	3,000,000	100.00%
上述债券持有人关联关系的说明	广发证券股份有限公司、广发证券—工行—广发金管家新型高成长集合资产管理计划同属广发证券股份有限公司管理；中国银行—泰达宏利聚利分级债券型证券投资基金、中国银行—嘉实信用债券型证券投资基金同属中国银行管理；未知其他债券持有人之间是否存在其他关联关系。	

（五）可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期 起始日期	任期 终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有限 制性股票数 量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东单 位或其他关联 单位领取薪酬
尹锦容	董事长	男	45	2011.06.21	2014.06.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	是
王启波	副董事长	男	53	2011.06.21	2014.06.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	是
张庆文	董事、总经理	男	43	2011.06.21	2014.06.20	29.00	0.00	0.00	29.00	0.00	0.00	--	否
林 波	董事	男	56	2011.06.21	2014.06.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	是
李 非	独立董事	男	55	2011.06.21	2014.06.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	否
李善民	独立董事	男	49	2011.06.21	2014.06.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	否
吴向能	独立董事	男	37	2011.06.21	2014.06.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	否
郭旭东	监事长	男	44	2011.06.21	2014.06.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	是
尹志鹏	监事	男	36	2011.06.21	2014.06.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	否
谭沛洪	监事	男	35	2011.06.21	2014.06.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	否
王庆明	副总经理、财务总监	男	45	2011.06.21	2014.06.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	否
汪爱兵	副总经理、总工程师	男	46	2011.06.21	2014.06.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	否
罗柱良	副总经理	男	35	2011.06.21	2014.06.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	否
袁进帮	总经理助理	男	45	2011.06.21	2014.06.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	否
赵洪坚	总经理助理	男	40	2011.06.21	2014.06.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	否
黄 勇	董事会秘书	男	35	2011.06.29	2014.06.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	否
合计	--	--	--	--	--	29.00	0.00	0.00	29.00	0.00	0.00	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## (二) 任职情况

### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
尹锦容	东莞市公路桥梁开发建设总公司	总经理	2006.01	--	是
王启波	东莞市公路桥梁开发建设总公司	副总经理	1999.01	--	是
郭旭东	东莞市公路桥梁开发建设总公司	副总经理	2006.10	--	是
林波	福民发展有限公司	总经理	1999.10	--	是
	东莞市福民集团公司	总经理	2011.10	--	否
在股东单位任职情况的说明		--			

### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
尹锦容	东莞市新远高速公路发展有限公司	董事长、总经理	2006.01	--	否
	东莞市新照投资有限公司	董事长	2008.06	--	否
	东莞市从莞高速公路发展有限公司	董事长	2009.07	--	否
王启波	东莞市新远高速公路发展有限公司	董事、副总经理	2005.12	--	否
	东莞市新照投资有限公司	董事	2008.06	--	否
	东莞市从莞高速公路发展有限公司	副董事长	2009.07	--	否
	广东联合电子服务股份有限公司	董事	2002.06	--	否
	广东虎门大桥有限公司	董事	1994.08	--	否
	东莞信托有限公司	董事	2010.03	--	否
张庆文	东莞证券有限责任公司	董事	2010.03	--	否
	东莞信托有限公司	监事	2009.12	--	否
李非	中山大学管理学院	教授	2001.12	--	是
	广州毅昌科技股份有限公司	独立董事	2007.08	--	是
	索菲亚家居股份有限公司	独立董事	2009.11	--	是
李善民	中山大学管理学院	教授	1997.09	--	是
	湖北宜化化工股份有限公司	独立董事	2006.11	--	是
	广东海大集团股份有限公司	独立董事	2007.06	--	是
	广州药业股份有限公司	独立董事	2007.06	--	是

李善民	欣旺达电子股份有限公司	独立董事	2008.09	--	是
吴向能	广东省国资委	外派监事	2008.12	--	是
	广东高新兴通信股份有限公司	独立董事	2011.05	--	是
	广州东华实业股份有限公司	独立董事	2012.05	--	是
郭旭东	东莞市新远高速公路发展有限公司	董事、副总经理	2007.08	--	否
王庆明	东莞证券有限责任公司	监事	2010.03	--	否
黄勇	东莞市长安村镇银行股份有限公司	监事	2010.03	--	否
在其他单位任职情况说明		--			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会制定公司年度业绩激励方案，上述方案经董事会审议通过后，由董事会薪酬与考核委员会负责实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的薪酬施行“基本工资+年度业绩激励基金”的模式。基本工资（仅包括高级管理人员）按照岗位工资制度，逐月按标准发放。年度业绩激励基金根据公司于 2004 年 7 月 20 日召开的第三届董事会第十次会议和 2004 年 11 月 22 日召开的 2004 年第二次临时股东大会通过的《东莞控股业绩激励机制》确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2012 年上半年，公司向董事、监事、高级管理人员实际支付报酬总额为 135.55 万元。

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

### (五) 公司员工情况

在职员工的人数	679	
公司需承担费用的离退休职工人数	0	
专业构成		
专业构成类别	专业构成人数（人）	比例（比例）
生产人员（收费人员）	490	72.16%
销售人员	0	0.00%
技术人员	9	1.33%
财务人员	14	2.06%
行政人员	166	24.45%
教育程度		

教育程度类别	数量（人）	比例（%）
硕士	6	0.88%
本科	45	6.63%
大专	100	14.73%
高中及以下	528	77.76%

公司员工情况说明：无。

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

2012 年上半年，公司围绕着“资产经营”和“资本运营”两条主线，着力打造“控股型、效益型”企业。报告期，公司经受住高速公路收费标准调整及联网收费区域合并带来的挑战，实现主营业务利润 2.28 亿元，比去年同期增长 6.19%。主业利润水平虽然继续保持增长，但增长幅度已出现回落趋势。而受到对投资单位确认的投资收益下降的影响，公司实现营业利润 2.40 亿元，净利润 1.94 亿元，也比去年同期分别下降了 9.11% 和 11.05%。

#### 1、经营情况回顾

受经济不景气带来的车流增长速度放缓及高速公路收费标准调整的影响，上半年公司通行费收入整体增长水平降至个位数（7.31%）。尤其是自 2012 年 6 月 1 日起高速公路收费标准调整后，公司所属高速公路的通行费收入较 5 月环比下降 8.09%，通行车辆单车收费额环比下降 9.68%，加大了下半年主营业务利润水平的不确定性。

报告期，莞深高速全线实现收费车流量（混合、拆分后）2,310.09 万辆（2011 年同期 2,097.67 万辆），比去年同期增长 10.13%；通行费收入 36,044.91 万元（2011 年同期 33,588.62 万元），比去年同期增长 7.31%。各收费路段通行费收入对比情况如下表：

路段名称	报告期（1-6 月）（万元）	上年同期（万元）	增减额（万元）	比例（%）
莞深高速一二期	30,698.62	28,438.12	2,260.50	7.95%
莞深高速三期东城段	2,537.72	2,381.91	155.81	6.54%
龙林高速	2,808.57	2,768.59	39.98	1.44%
合计	36,044.91	33,588.62	2,456.29	7.31%

#### 2、多途径降低资金综合成本

截至上半年末，公司长短期债务（含公司债券）总额为 12.16 亿元，资产负债率为 35.94%。为最大限度降低综合财务成本，公司一方面通过定期存款、协定存款等途径增加存量资金的收益，同时在银行贷款

利率下调后通过及时置换（归还）部分银行贷款等方式，降低资金的综合成本。

### 3、加强营运收费管理

报告期，公司充分发挥高速公路“营销小组”的作用，尽最大限度降低高速公路收费标准调整带来的负面影响。通过综合宣传与推介莞深高速的路网及收费优势，及时向特定客户传递二至五类车收费标准下调的信息，带动了相关车型车流量的逐步增长。同时，通过积极落实安全生产措施与加强监控后台的巡查力度，确保营运安全与道路畅通。

### 4、主要财务数据变动分析

#### (1) 资产、负债项目

项目	报告期末 (万元)	上年期末 (万元)	变动比例	变动原因说明
交易性金融资产	15,000.00	5,000.00	200.00%	报告期增加购买东莞信托有限公司设立的集合资金信托计划所致
其他应收款	449.83	219.62	104.82%	报告期末应收莞深高速三期石碣段委托管理费增加所致
应交税费	3,192.01	1,991.56	60.28%	报告期末应交企业所得税较上年期末增加所致
应付利息	4,054.98	1,553.72	160.99%	报告期计提公司债券的应付利息所致
应付股利	27,296.09	16,451.95	65.91%	报告期新增尚未支付的股利所致

#### (2) 经营成果项目

项目	报告期 (万元)	上年同期 (万元)	变动比例	变动原因说明
管理费用	1,327.61	807.01	64.51%	报告期新增莞深高速管理中心资产的折旧费用所致
财务费用	3,634.23	1,971.89	84.30%	报告期新增公司债券的利息费用所致
投资收益	5,659.53	7,223.49	-21.65%	报告期确认的对联营企业的投资收益较上年同期下降所致
营业外收入	253.50	170.04	49.08%	报告期确认上屯立交项目的财政补贴收入较上年同期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-5,156.56	5,095.11	-201.21%	报告期新增购买东莞信托有限公司设立的集合资金信托计划所致
筹资活动产生的现金流量净额	-20,845.47	17,340.05	-220.22%	报告期公司归还银行部份借款所致
现金及现金等价物净增加额	909.78	50,033.81	-98.18%	报告期投资、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降所致

#### (3) 公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上

是  否  不适用

### 5、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

截至 2012 年 6 月底，公司分别持有广东虎门大桥有限公司 11.11% 股权、东莞证券有限责任公司 20% 股权、东莞信托有限公司 6% 股权、东莞长安村镇银行股份有限公司 5% 股权、东莞市松山湖小额贷款股份

有限公司 20% 股权。报告期，公司合计确认对广东虎门大桥有限公司、东莞证券有限责任公司、东莞信托有限公司、东莞市松山湖小额贷款股份有限公司的投资收益 4,876.15 万元。

报告期，公司主要参股公司经营情况如下：

参股公司名称	公司持股比例	营业收入（万元）	归属于母公司所有制的净利润（万元）
广东虎门大桥有限公司	11.11%	52,373.81	28,163.14
东莞证券有限责任公司	20.00%	48,776.88	13,539.97
东莞市松山湖小额贷款股份有限公司	20.00%	2,169.93	1,711.72

## 6、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

### （1）收费政策变动风险

高速公路收费政策和收费标准的调整，取决于相关政府部门，公司没有自主权。

2012 年 5 月 31 日，公司收到广东省物价局、广东省交通运输厅联合下发的《关于实施统一全省高速公路车辆通行费收费标准的通知》（粤费〔2012〕1 号），要求自 2012 年 6 月 1 日零时起，广东省高速公路收费项目实施统一的收费标准。按以上通知要求，公司已对所属高速公路的收费标准进行了调整。根据 2012 年 7 月 24 日《国务院关于批转交通运输部等部门重大节假日免收小型客车通行费实施方案的通知》（国发〔2012〕37 号），收费公路将于春节、清明节、劳动节、国庆节四个国家法定节假日，以及当年国务院办公厅文件确定的上述法定节假日连休日，对 7 座以下（含 7 座）载客车辆免费放行。

以上政策的执行，势必对公司的通行费收入产生一定的负面影响，并对道路畅通、安全行车带来极大挑战。

### （2）短期特殊收费政策风险

按照有关政府部门的文件精神，公司正在执行对整车合法装载鲜活农产品的车辆免收通行费（即，“绿色通道”政策）、对使用粤通卡的车辆通行费实施 98 折优惠等车辆通行费政策。以上政策实施持续时间的不确定性，将对公司的通行费收入造成一定的负面影响。

### （3）经营风险

高速公路拥有固定的收费经营期限，一旦收费期满，公司可能存在影响持续经营的风险。

## 7、公司主营业务及其经营状况

### （1）主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

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(%)
分行业						
交通运输辅助业	360,449,122.71	120,355,946.51	66.61%	7.31%	9.49%	-0.67%
分产品						
通行费收入	360,449,122.71	120,355,946.51	66.61%	7.31%	9.49%	-0.67%

### 主营业务分行业和分产品情况的说明



公司经营范围为东莞高速公路的投资、建设、经营，行业属交通运输辅助业。报告期，公司的主营业务为莞深高速一二期、三期东城段及龙林高速的收费业务，经营管理的高速公路总里程为 55.7 公里。

**毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明**

适用  不适用

**(2) 主营业务分地区情况**

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
广东省东莞市	360,449,122.71	7.31%

**主营业务分地区情况的说明**

公司所属高速公路，全部位于广东省东莞市境内，主营业务收入亦均来源于广东省东莞市。

**主营业务构成情况的说明**

适用  不适用

**(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

适用  不适用

**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

适用  不适用

截至报告期末，公司持有东莞证券有限责任公司 20% 股权，确认对其投资收益 2,345.38 万元，占公司净利润的 12.09%。

东莞证券有限责任公司成立于 1988 年，注册资本 150,000 万元，经营范围主要包括证券的承销和上市推荐；证券自营；代理证券买卖业务；代理还本付息和红利的支付；证券投资咨询；资产管理等，业务范围涵盖经纪、资产管理、投资银行、自营、研究资讯等领域。

截至 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产 99.97 亿元，归属于母公司所有者的股东权益 26.91 亿元，分别较年初增长 7.33%、5.26%。2012 年 1-6 月，受国内紧缩的宏观政策环境及证券市场成交萎缩的影响，该公司实现营业收入 4.88 亿元，归属于母公司所有者的净利润 1.35 亿元，分别较去年同期下降 3.02%、

17.91%（以上为合并数据，未经审计）。

### （7）经营中的问题与困难

#### （i）梅观高速大修施工的影响

与莞深高速南段对接的深圳梅观高速清湖至黎光段正在实施改扩建工程，对公司经营的莞深高速车流量及路面畅通产生负面影响。

公司将加强与该项目业主单位的沟通，积极关注梅观高速改扩建施工的进展情况，针对路面交通状况，制定完备的应急处置方案，使有关负面影响降到最低。

#### （ii）公司规模偏小，主业过于单一

公司以高速公路收费为主业，营运里程短，收费政策没有自主权，受宏观调控、政策变化的影响较大。

将继续实施有限多元化的发展战略，在风险可控的前提下，重点向具有行业垄断优势、发展前景明朗的行业进行股权投资，实现公司可持续发展。

### 8、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

### 9、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

## （二）公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	69,160.00
报告期投入募集资金总额	19,753.09
已累计投入募集资金总额	69,160.00
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00
募集资金总体使用情况说明	
2011 年，公司发行了总额为 7 亿元的公司债券。本期公司债券的募集资金用途为偿还银行借款及补充流动资金。募集资金到位后，公司长期债权的融资比例大幅提高，公司的债务结构得到有效改善，短期偿债能力显著增强。	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承 诺投资总额	调整后投资 总额(1)	本报告期投 入金额	截至期末累计 投入金额(2)	截至期末投资进 度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可 使用状态日期	本报告期实 现的效益	是否达到 预计效益	项目可行性是否 发生重大变化
承诺投资项目										
偿还银行借款及补充流动资金	不适用	69,160.00	69,160.00	19,753.09	69,160.00	100%	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺投资项目小计	-	69,160.00	69,160.00	19,753.09	69,160.00	-	-	不适用	-	-
超募资金投向										
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
归还银行贷款（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	69,160.00	69,160.00	19,753.09	69,160.00	-	-	不适用	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	□ 适用 √ 不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	□ 适用 √ 不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	□ 适用 √ 不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	□ 适用 √ 不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	□ 适用 √ 不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	□ 适用 √ 不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	□ 适用 √ 不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	□ 适用 √ 不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	无尚未使用的募集资金									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

## (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

## (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## (五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## (六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

## (七) 董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

## (八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）及广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监〔2012〕91号）的文件要求，公司对《公司章程》进行了修订，并制订了《公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划》。以上内容，经公司第五届董事会第十次会议审议通过，并由公司独立董事发表独立意见、监事会审议后，经公司2012年第一次临时股东大会批准执行。

修订后的《公司章程》，明确了公司的利润分配政策、最低现金分红比例、利润分配的决策程序和机制，为保持公司利润分配政策的连续性和稳定性提供了制度保障。《公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划》的实施，兼顾了公司短期利益及长远发展的关系，明确了公司未来三年的利润分配方式、最低分红比例及具体的决策程序，为公司建立了科学、持续、稳定的股东回报机制。

公司一直十分重视对投资者的合理投资回报，并以现金分红作为实现投资回报的一种重要形式。公司

的利润分配方案，严格按照《公司章程》的有关规定，履行相关的决策程序并实施。截至报告期末，公司最近三年累计现金分红金额占最近三年实现的年均可分配利润比例达到 168.48%。

### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

### （十一）其他披露事项

因拟筹划对公司有重大影响的事项，公司股票（股票简称：东莞控股，股票代码：000828）自 2012 年 8 月 7 日开市起停牌。目前，东莞证券（公司持有其 20% 股权）各股东正就该公司增资扩股事项进行沟通 and 协商；如各股东能达成一致意见，东莞证券将制订具体的增资扩股方案并报东莞市政府审批。由于该事项仍在继续筹划中，存在重大不确定性，公司股票将继续停牌，待相关事项明确并公告后复牌。停牌期间公司将根据相关事项的进展情况及时进行信息披露。敬请广大投资者关注公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网等指定媒体刊登的后续相关公告，并注意投资风险。

### （十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及其他相关法律、法规的要求，完善公司治理结构，形成了以公司章程为基础，以股东大会、董事会、监事会议事规则等规章制度为辅的治理体系，不断规范公司运作。公司治理实际状况符合中国证监会及监管部门有关文件的要求。

报告期，公司按照中国证监会及广东证监局等部门的要求，制定了《内部控制规范实施工作方案》，并经公司第五届董事会第八次会议审议通过。上半年，公司积极、稳妥地推进企业内控规范体系建设，依照公司所属的行业特点，梳理业务流程与风险识别评估，全面推进实施内控工作，为公司的健康、持续发展奠定基础。

公司将对照有关法律法规和规范性文件的要求，坚持持续整改的方针，继续加强公司治理结构建设，

不断提升公司治理水平，使公司的治理结构更加稳健、透明。

**(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况**

适用  不适用

公司 2011 年度利润分配方案为：以公司总股本 1,039,516,992 股为基数，按每 10 股向全体股东派发现金红利 1.50 元(含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII 实际每 10 股派 1.35 元)，共计 155,927,548.80 元。分红前总股本 1,039,516,992 股，分红后总股本不变。

此方案经公司 2011 年年度股东大会审议通过，分红派息实施公告刊登在 2012 年 6 月 12 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上，股权登记日为 2012 年 6 月 18 日，红利实际发放日为 2012 年 6 月 19 日。截至报告期末，公司已发放 2011 年度股东红利 4,748.62 万元，尚有 10,844.14 万元尚未发放。

公司无 2011 年度公积金转增股本方案。

**(三) 重大诉讼仲裁事项**

适用  不适用

**(四) 破产重整相关事项**

适用  不适用

**(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**

**1、证券投资情况**

适用  不适用

**2、持有其他上市公司股权情况**

适用  不适用

**3、持有非上市金融企业股权情况**

适用  不适用

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量(股)	占该公司股权 比例(%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权 益变动(元)	会计核算科目	股份来源
东莞证券有限责任 公司	376,200,000.00	300,000,000.00	20.00%	587,071,499.41	23,453,782.29	23,264,191.69	长期股权投资	收购
东莞信托有限公司	55,174,500.00	30,000,000.00	6.00%	55,174,500.00	4,500,000.00		长期股权投资	收购
东莞长安村镇银行 股份有限公司	15,000,000.00	10,000,000.00	5.00%	15,000,000.00			长期股权投资	发起认购
合计	446,374,500.00	--	--	657,245,999.41	27,953,782.29	23,264,191.69	--	--

### 持有非上市金融企业股权情况的说明

公司持有的东莞证券有限责任公司 20% 股权、东莞信托有限公司 6% 股权，系分别于 2008 年、2009 年通过收购方式取得；持有的东莞长安村镇银行股份有限公司 5% 股权，系于 2010 年通过作为发起人之一参与股份认购方式取得。

#### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

### (六) 资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

##### 收购资产情况说明

公司召开的第四届董事会第三十五次会议、2010 年年度股东大会，审议通过公司与东莞市新远高速公路发展有限公司签署的《莞深高速管理中心资产收购协议》，同意公司以中介机构确认的评估值为作价依据，收购东莞市新远高速公路发展有限公司拥有的莞深高速管理中心资产。本次资产收购价格为 15,718.26 万元。2011 年 7 月 12 日，公司支付了首期收购款 4,715.48 万元。截至目前，公司正在办理有关资产的产权过户手续。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

#### 3、资产置换情况

适用  不适用

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

通过收购莞深高速管理中心资产，有利于减少公司的关联交易，增强公司的独立性，保障公司未来收费运营环境的稳定。

### (七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

### (八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
东莞市公路桥梁开发建设总公司	母公司	租赁	公司租赁关联方拥有的办公大楼	协议定价	39.24	19.62	100.00%	现金结算	无	--	--
东莞市新远高速公路发展有限公司	母公司的全资子公司	租赁	公司租赁关联方拥有的莞深高速三期东城段和龙林高速所占用的土地使用权	免租	0.00	0.00	100.00%	--	无	--	--
东莞市新远高速公路发展有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	公司受关联方委托管理莞深高速三期石碣段	协议定价		407.15	100.00%	现金结算	增加收入	--	--
东莞市新远高速公路发展有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	因全省联网收费, 公司代关联方结算通行费而收取的劳务费	协议定价	--	30.15	100.00%	现金结算	增加收入	--	--
东莞市经纬公路工程限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	公司委托关联方实施高速公路养护及中小型维修工程	公开招标		600.13	72.39%	现金结算	节约成本	--	--
合计				--	--	1,057.05	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况					无						
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因					详见本表“关联交易的说明”						
关联交易对上市公司独立性的影响					不影响公司独立性						
公司对关联方的依赖程度, 以及相关解决措施(如有)					无						



按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	不适用
关联交易的说明	<p>1) 根据公司与东莞市新远高速公路发展有限公司于 2012 年 3 月签署的《关于莞深高速三期石碣段委托经营管理的协议》，公司自 2011 年 12 月 28 日起的三年内，代东莞市新远高速公路发展有限公司管理莞深高速三期石碣段高速公路，并按受托管理发生经营管理成本的 5% 作为委托管理费。通过委托经营管理，可以实现莞深高速全线由同一主体收取车辆通行费，有利于发挥高速公路方便、快捷的特点，提高车辆通行效率，提升莞深高速的竞争优势。</p> <p>2) 根据公司与东莞市经纬公路工程有限公司于 2011 年 10 月签署的《高速公路养护（含中、小型维修）项目合同》，公司将拥有及管理的高速公路养护、中小型维修工程外包给东莞市经纬公路工程有限公司。合同约定，在人民币 20,000 元（含 20,000 元）以下的单项费用，由承包人按 112,345.00 元/公里/年包工、包料、包质量、包费用；单一项目费用在人民币 20,000 元以上或交通事故损坏道路设施修复（不包括大修工程及改建工程），按合同约定单价进行计量支付。通过将高速公路的日常养护与维修工程外包给专业公司的形式，可以充分利用专业养护公司的资源和技术优势，实现高速公路的管、养分离，使公司集中精力搞好运营管理，降低养护成本。</p>

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
东莞市新远高速公路发展有限公司	437.30	100.00%	0.00	0.00%
东莞市经纬公路工程有限公司	0.00	0.00%	600.13	100.00%
合计	437.30	100.00%	600.13	100.00%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 437.30 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值 (万元)	转让资产的评估价值 (万元)	市场公允价值 (万元)	转让价格 (万元)	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	对公司经营成果与财务状况的影响情况	转让资产获得的收益 (万元)
东莞市新远高速公路发展有限公司	母公司的全资子公司	资产收购	公司收购关联方拥有的莞深高速管理中心资产	评估定价	7,730.58	15,718.26	--	15,718.26	详见表后的“关联交易说明”	现金结算	详见表后的“关联交易说明”	无

**资产收购、出售发生的关联交易说明**

详见本章“(六) 资产交易事项”之“1、收购资产情况”。

**3、共同对外投资的重大关联交易**

适用  不适用

**4、关联债权债务往来**

适用  不适用

**是否存在非经营性关联债权债务往来**

是  否

关联方	关联关系	向关联方提供资金 (万元)						关联方向上市公司提供资金 (万元)					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
小计		--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
经营性													
东莞市新远高速公路发展有限公司	母公司的全资子公司		269.21		269.21			11,002.78	0.00	0.00	11,002.78		
东莞市经纬公路工程有限公司	母公司的全资子公司							2,193.71	600.13	1,182.52	1,611.32		

小计		269.21		269.21			13,196.49	600.13	1,182.52	12,614.10		
合计		269.21		269.21			13,196.49	600.13	1,182.52	12,614.10		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)	269.21											
其中：非经营性发生额（万元）	0.00											
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）	269.21											
其中：非经营性余额（万元）	0.00											
关联债权债务形成原因	不适用											
关联债权债务清偿情况	不适用											
与关联债权债务有关的承诺	不适用											
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	不适用											

**报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案**

适用  不适用

**5、其他重大关联交易**

是  否

## (十) 重大合同及其履行情况

### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

#### (1) 托管情况

适用  不适用

#### (2) 承包情况

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
广东省融资再担保有限公司	2011.05.19	41,100.00	2011.06.07	41,100.00	抵押担保	公司 5 年期公司债券本息兑付完毕	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		41,100.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		41,100.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
--	--	--	--	--	--	--	--	--
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		0.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0.00		
公司担保总额（即前两大项的合计）								

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	0.00	报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2)	0.00
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3)	41,100.00	报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4)	41,100.00
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			12.78%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明			不适用
违反规定程序对外提供担保的说明			不适用

#### 担保情况说明:

公司第四届董事会四十二次会议,审议通过了《关于向公司债券担保机构在其担保责任范围内提供反担保的议案》,确定由广东省融资再担保有限公司为公司公开发行的公司债券 5 年期品种的债券本息兑付提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保,公司将莞深高速管理中心的土地使用权及房产、莞深高速三期东城段及莞深高速龙林支线 2011-2027 年收费权抵押(质押)给广东省融资再担保有限公司,向广东省融资再担保有限公司在其担保责任范围内提供反担保。上述事项已经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过。

2011 年 9 月 26 日,公司公开发行了总额为 3 亿元的 5 年期公司债券,公司向广东省融资再担保有限公司提供的反担保开始生效。截至 2011 年 12 月 31 日,公司对外担保余额为 4.11 亿元,占公司净资产的 12.78%。报告期,公司未向股东、实际控制人及其关联方提供担保,也未直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供担保。

### 3、委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
东莞信托有限公司	15,000.00	2011.11.11	--	信托资金投资所得扣除必要的信托费用后确定	0.00	713.70	713.70	是	0.00	是	公司的参股公司
东莞农村商业银行南城支行	6,000.00	2012.04.13	2012.05.16	理财产品投资所得扣除必要的交易费用后确定	6,000.00	36.53	36.53	是	0.00	否	--
东莞农村商业银行南城支行	6,000.00	2012.05.19	2012.06.29	理财产品投资所得扣除必要的交易费用后确定	6,000.00	33.14	33.14	是	0.00	否	--
合计	27,000.00	--	--	--	12,000.00	783.37	783.37	--	0.00	--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）					0.00						
委托理财情况说明				<p>1、公司第五届董事会六次会议，审议通过了《关于提高公司自有资金收益的议案》。同意公司在不影响正常运营的前提下，以不超过 1.5 亿元人民币的自有资金购买东莞信托有限公司设立的由特别委托人提供赎回担保的“东莞信托·景信理财 2 号集合资金信托计划”。截至报告期末，公司购买该集合资金信托计划的余额为 1.5 亿元，报告期确认投资收益 713.70 万元。</p> <p>2、公司第五届董事会八次会议，审议通过了《关于修订〈关于提高资金效率的议案〉的议案》。同意公司在坚持下列原则的前提下购买银行理财产品，以提高资金的收益：（1）不影响公司生产经营；（2）银行理财产品为保本类型；（3）银行理财产品的产品期限不超过 3 个月；（4）购买银行理财产品的资金实行额度管理，余额不超过 6,000 万元人民币；（5）投资期限自本次董事会审议通过之日起三年内有效。截至报告期末，公司以自有资金累计购买了两期保本型银行理财产品，各期投入金额均为 6,000 万元，报告期确认投资收益 69.67 万元。</p>							

**4、日常经营重大合同的履行情况**

适用  不适用

**5、其他重大合同**

适用  不适用

**(十一) 发行公司债的说明**

适用  不适用

2011 年，公司发行了总额为 7 亿元的公司债券。三年期品种（非担保债券）发行总额 4 亿元，票面利率 7.25%；5 年期品种（担保债券）发行总额 3 亿元，票面利率 7.4%。两个债券品种的证券简称（证券代码）分别为：11 东控 01（112042）、11 东控 02（112043）。

广东省融资再担保有限公司为公司发行的有担保公司债券品种“11 东控 02”的债券本息兑付提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。报告期内，该担保人持续盈利，资产安全，信用状况没有发生重大变化。

报告期内，公司始终保持着良好的资信状况。根据中诚信证券评估有限公司出具的跟踪评级报告：维持“公司 2011 年公司债券”无担保债项（“11 东控 01”）信用级别 AA，有担保债项（“11 东控 02”）信用级别 AA+，维持本公司主体信用等级 AA，评级展望为稳定。

本期公司债券的受托管理人广发证券股份有限公司认为，公司经营稳健，资信良好，偿债能力强，本次发行的公司债券本息安全。

**(十二) 承诺事项履行情况**

**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

适用  不适用

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**(十三) 其他综合收益细目**

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
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		
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	-189,590.60	-1,577,987.75

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	-189,590.60	-1,577,987.75
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额		
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	-189,590.60	-1,577,987.75

#### （十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
--	--	--	--	--	--

#### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

##### 半年报是否经过审计

是  否  不适用

##### 现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬（万元）	45.00
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15.5
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡毅 肖丽娟
境外会计师事务所名称	--
境外会计师事务所报酬（万元）	--
境外会计师事务所审计服务的连续年限	--
境外会计师事务所注册会计师姓名	--



**是否改聘会计师事务所**

是  否  不适用

**(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

**(十七) 其他重大事项的说明**

适用  不适用

**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用  不适用

**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第五届董事会第七次会议决议公告	证券时报第 D29 版、中国证券报第 B023 版	01.06	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第八次会议决议公告	证券时报第 B16 版、中国证券报第 B167 版	03.28	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届监事会第五次会议决议公告			<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度报告摘要			<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2011 年年度股东大会的通知			<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
莞深高速三期石碣段关联交易公告			<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内部控制自我评价报告			<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于董事会审议事项的独立意见汇总			<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
东莞控股更正公告			证券时报第 D29 版、中国证券报第 B045 版
东莞控股复牌公告	证券时报第 D36 版、中国证券报第 B035 版	04.13	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度股东大会决议公告	证券时报第 D28 版、中国证券报第 B044 版	04.20	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第九次会议决议公告	证券时报第 D80 版、中国证券报第 B064 版	04.25	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一季度季度报告正文			<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于高速公路收费标准调整的公告	证券时报第 D24 版、中国证券报第 B010 版	06.01	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度权益分派实施公告	证券时报第 D20 版、中国证券报第 B014 版	06.12	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司债券跟踪评级的公告	证券时报第 B9 版、中国证券报第 B016 版	06.30	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

#### 半年报是否经过审计

是  否  不适用

审计意见类型	标准无保留意见
审计报告签署日期	2012 年 08 月 22 日
审计机构名称	北京兴华会计师事务所有限责任公司
审计报告文号	[2012]京会兴审字第 03014212 号

#### 审计报告正文

### 审 计 报 告

[2012]京会兴审字第 03014212 号

#### 东莞发展控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东莞发展控股股份有限公司的财务报表（以下简称东莞控股公司），包括 2012 年 6 月 30 日的资产负债表，2012 年 1-6 月的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是东莞控股公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，东莞控股公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东莞控股公司 2012 年 6 月 30 日的财务状况以及 2012 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

北京兴华会计师事务所有限责任公司  
中国·北京

中国注册会计师： 胡毅  
中国注册会计师： 肖丽娟  
二〇一二年八月二十二日

## （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元；

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、资产负债表

编制单位： 东莞发展控股股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		811,296,422.04	802,198,574.77
交易性金融资产		150,000,000.00	50,000,000.00
应收票据			
应收账款		22,642,689.18	21,963,692.56
预付款项			
应收股利		27,458,856.29	26,423,141.94
其他应收款		4,498,331.29	2,196,165.36
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,015,896,298.80	902,781,574.63
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资		911,121,432.84	910,303,164.95
投资性房地产			
固定资产		2,627,469,284.42	2,696,018,362.86
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		463,869,274.57	479,029,945.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		433,101.39	385,529.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,002,893,093.22	4,085,737,003.39
资产总计		5,018,789,392.02	4,988,518,578.02
流动负债：			
短期借款		525,000,000.00	665,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		19,757,348.54	23,664,399.15
应交税费		31,920,131.16	19,915,644.90
应付利息		40,549,754.35	15,537,245.91
应付股利		272,960,870.95	164,519,481.85
其他应付款		194,323,325.81	204,596,941.74
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,084,511,430.81	1,093,233,713.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		691,275,187.93	690,023,952.72

长期应付款		4,314,640.78	3,606,209.56
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		23,526,000.00	24,310,200.00
非流动负债合计		719,115,828.71	717,940,362.28
负债合计		1,803,627,259.52	1,811,174,075.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,039,516,992.00	1,039,516,992.00
资本公积		1,138,677,760.19	1,138,867,350.79
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		332,008,465.33	332,008,465.33
一般风险准备			
未分配利润		704,958,914.98	666,951,694.07
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		3,215,162,132.50	3,177,344,502.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,018,789,392.02	4,988,518,578.02

法定代表人：尹锦容

主管会计工作负责人：王庆明

会计机构负责人：袁楚辉

## 2、利润表

编制单位：东莞发展控股股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		366,765,272.54	341,270,627.50
其中：营业收入		366,765,272.54	341,270,627.50
二、营业总成本		183,481,953.88	149,581,675.34
其中：营业成本		120,355,946.51	109,920,259.64
营业税金及附加		13,317,249.22	11,849,817.03
管理费用		13,276,129.39	8,070,130.50
财务费用		36,342,341.79	19,718,886.74
资产减值损失		190,286.97	22,581.43
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）		56,595,279.14	72,234,924.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		44,261,572.84	67,471,874.72

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		239,878,597.80	263,923,876.88
加：营业外收入		2,535,004.12	1,700,386.12
减：营业外支出			3,975.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		242,413,601.92	265,620,288.00
减：所得税费用		48,478,832.21	47,603,076.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		193,934,769.71	218,017,211.08
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.1866	0.2097
（二）稀释每股收益		0.1866	0.2097
七、其他综合收益		-189,590.60	-1,577,987.75
八、综合收益总额		193,745,179.11	216,439,223.33

（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。）

法定代表人：尹锦容

主管会计工作负责人：王庆明

会计机构负责人：袁楚辉

### 3、现金流量表

编制单位：东莞发展控股股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	364,301,220.40	339,045,903.32
收到的税费返还		294,639.26
收到其他与经营活动有关的现金	21,091,259.01	37,337,632.65
经营活动现金流入小计	385,392,479.41	376,678,175.23
购买商品、接受劳务支付的现金	27,947,354.53	21,291,962.30
支付给职工以及为职工支付的现金	27,950,537.76	24,436,883.58
支付的各项税费	54,620,175.37	49,294,601.82
支付其他与经营活动有关的现金	5,756,268.89	5,668,236.53
经营活动现金流出小计	116,274,336.55	100,691,684.23
经营活动产生的现金流量净额	269,118,142.86	275,986,491.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	54,551,706.30	67,658,407.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		125,260.00

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		
投资活动现金流入小计	174,551,706.30	117,783,667.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,117,303.85	16,832,543.25
投资支付的现金	220,000,000.00	50,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	226,117,303.85	66,832,543.25
投资活动产生的现金流量净额	-51,565,597.55	50,951,124.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	490,000,000.00	696,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	490,000,000.00	696,000,000.00
偿还债务支付的现金	630,000,000.00	450,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,454,698.04	72,599,471.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	698,454,698.04	522,599,471.85
筹资活动产生的现金流量净额	-208,454,698.04	173,400,528.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	9,097,847.27	500,338,143.81
加：期初现金及现金等价物余额	802,198,574.77	51,882,704.57
六、期末现金及现金等价物余额	811,296,422.04	552,220,848.38

#### 4、所有者权益变动表

编制单位： 东莞发展控股股份有限公司

本期金额

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	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,039,516,992.00	1,138,867,350.79			332,008,465.33		666,951,694.07		3,177,344,502.19
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	1,039,516,992.00	1,138,867,350.79			332,008,465.33		666,951,694.07		3,177,344,502.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-189,590.60					38,007,220.91		37,817,630.31
（一）净利润							193,934,769.71		193,934,769.71
（二）其他综合收益		-189,590.60							-189,590.60
上述（一）和（二）小计		-189,590.60					193,934,769.71		193,745,179.11
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配							-155,927,548.80	0.00	-155,927,548.80
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							-155,927,548.80		-155,927,548.80



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	1,039,516,992.00	1,138,677,760.19			332,008,465.33		704,958,914.98		3,215,162,132.50

编制单位： 东莞发展控股股份有限公司

上年金额

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	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,039,516,992.00	1,143,721,715.80			296,518,595.01		534,655,919.72		3,014,413,222.53
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	1,039,516,992.00	1,143,721,715.80			296,518,595.01		534,655,919.72		3,014,413,222.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-4,854,365.01			35,489,870.32		132,295,774.35		162,931,279.66
(一) 净利润							354,898,703.23		354,898,703.23

(二) 其他综合收益		-4,854,365.01							-4,854,365.01
上述(一)和(二)小计		-4,854,365.01					354,898,703.23		350,044,338.22
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					35,489,870.32		-222,602,928.88		-187,113,058.56
1. 提取盈余公积					35,489,870.32		-35,489,870.32		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-187,113,058.56		-187,113,058.56
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	1,039,516,992.00	1,138,867,350.79			332,008,465.33		666,951,694.07		3,177,344,502.19

### （三）公司基本情况

#### 1、历史沿革

东莞发展控股股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身广东福地科技股份有限公司（原名：广东福地彩色显像管股份有限公司，简称“福地科技”，下同），是于 1997 年 4 月经广东省人民政府以“粤办函[1997]194 号”文批准，由广东福地科技总公司、福民（香港）发展有限公司、东莞市财信发展有限公司、东莞市经济贸易总公司、东莞市银川能源实业公司等 5 家企业共同发起，以募集方式设立的外商投资股份有限公司。

根据中国证券监督管理委员会于 2003 年 7 月 16 日下发的《关于广东福地科技股份有限公司重大资产重组方案的意见》（文号为：“证监公司字[2003]28 号”）同意，并经过原福地科技于 2003 年 8 月 20 日召开的 2003 年第二次临时股东大会通过，公司与东莞市新远高速公路发展有限公司进行了重大资产置换，公司由原来经营彩管业务转为经营高速公路，所属行业由制造业转为交通运输辅助业。

重组后公司的注册资本为人民币 1,164,683,520 元，注册地址位于广东省东莞市南城区科技工业园科技路 39 号，企业法人营业执照号为“企股粤总字第 002982 号”。

根据 2005 年 11 月 25 日召开的 2005 年度第二次临时股东大会通过的《东莞发展控股股份有限公司股权分置改革方案暨减少注册资本的议案》并经中华人民共和国商务部、广东省人民政府等主管机构批准，公司全体非流通股为获得所持有的非流通股的上市流通权，国有股股东将所持股份按 10:8 的比例缩减所持股份，共缩股 125,166,528 股，缩减股份后公司的注册资本减少为 1,039,516,992 股。

2009 年 1 月 4 日，经工商管理部门批准，本公司企业法人营业执照号变更为“440000400012803”。

#### 2、行业性质

公司所属的行业性质为交通运输辅助业。

#### 3、经营范围

公司的经营范围为：东莞高速公路的投资、建设、经营。

#### 4、主要产品或提供的劳务

公司主要为在公司所属高速公路上运营的车辆提供交通通行服务。

### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、财务报表的编制基础

根据财政部《关于印发〈企业会计准则第 1 号-存货〉等 38 项具体准则的通知》（财会[2006]3 号）等规定，公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》。

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的有关规定进行确认和计量，在此基础上编制公司的财务报表。

#### 2、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等信息。

### 3、会计期间

公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计期间。

### 4、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

境外子公司的记账本位币

适用  不适用

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买方的合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，

视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

## **(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**

适用  不适用

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或近似汇率）将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

### **(2) 外币财务报表的折算**

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或近似汇率）折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

## **9、金融工具**

公司金融工具包括金融资产及金融负债。

### **(1) 金融工具的分类**

公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

公司金融负债在初始确认时划分为下列两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

### **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一的，终

止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

交易费用包括支付给代理机构、咨询公司、券商等的手续费和佣金及其他必要支出，不包括债券溢价、折价、融资费用、内部管理成本及其他与交易不直接相关的费用。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

#### ①公司金融资产转移的确认

公司金融资产转移，包括下列两种情形：A、将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；B、将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：第一．从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。第二．根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。第三．有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。

公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

#### ②公司金融资产转移的计量

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：A、所转移金融资产的账面价值；B、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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：A、终止确认部分的账面价值；B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司与债权人之间签订协议，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，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当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的，公司应当将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。

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和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**

- ①存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场中的报价确定其公允价值。
- ②金融工具不存在活跃市场的,公司采用估值技术确定其公允价值。

**(6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提**

①公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

②公司金融资产发生减值的客观证据,包括下列各项:

债务人发生严重财务困难;债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;其他表明金融资产发生减值的客观证据。

③公司对金融资产确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等),原确认的减值损失予以转回,对于可供出售债务工具,计入当期损益;对于可供出售的权益工具,不得通过损益转回,但活跃市场无报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,减值损失不得转回。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,说明持有意图或能力发生改变的依据**

适用  不适用

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项 500 万元以上(包括 500 万元)
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备;若未发生减值,按账龄分析计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
余额百分比法组合	余额百分比法	按组合计提坏账准备的计提方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
余额百分比法组合	6%	6%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

**单项计提坏账准备的理由：**对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按余额百分比法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。

**坏账准备的计提方法：**单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**11、存货**

**(1) 存货的分类**

公司存货按照核算项目分为原材料、低值易耗品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

**(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**

资产负债表日，公司在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

**(4) 存货的盘存制度**

永续盘存制  定期盘存制  其他

公司存货实行永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

**低值易耗品**

**摊销方法：**一次摊销法

**包装物**

**摊销方法：**一次摊销法



## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日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，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

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

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

### ③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指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生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政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。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。

## 13、投资性房地产

公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或二者兼有而持有的房地产，在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

公司的投资性房地产包括：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司投资性房地产在取得时按照成本进行初始计量。

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。对房屋建筑物采用直线法计算折旧，并按各类房屋

建筑物的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 5%）确定其折旧率，折旧年限参见固定资产中房屋建筑物的折旧年限。土地使用权自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销，摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的，还应扣除已计提的减值准备累计金额。合同、法律均未规定年限的，摊销年限不应超过 10 年。

期末，对因市值大幅度下跌，导致可收回金额低于账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值的差额提取减值准备。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 14、固定资产

### （1）固定资产确认条件

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。固定资产分类为：房屋及建筑物、高速公路路产、机器设备、运输工具、电子设备及其他设备。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）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

租入的固定资产实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### （3）各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10 年-30 年	5.00%	9.50%-3.167%
机器设备	10 年	5.00%	9.50%
电子设备	5 年	5.00%	19.00%
运输设备	5 年	5.00%	19.00%
莞深高速公路（一、二期）	25 年	无	工作量法 *1
莞深高速公路三期东城段	25 年	无	工作量法 *2
莞深高速公路龙林支线	25 年	无	工作量法 *3
其他设备	5 年	5.00%	19.00%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	--	--	--
机器设备	--	--	--

电子设备	--	--	--
运输设备	--	--	--
其他设备	--	--	--

\* 1、莞深高速公路（一、二期）按工作量计提折旧，是根据交通部有关规定及中交通力公路勘察设计工程有限公司（现名，中交通力建设股份有限公司）于 2010 年 9 月出具的《莞深高速公路一、二期交通量发展预测报告》确定。

\*2、莞深高速公路东城段按工作量计提折旧，是根据交通部有关规定及中交通力公路勘察设计工程有限公司（现名，中交通力建设股份有限公司）于 2010 年 9 月出具的《莞深高速公路三期交通量发展预测报告》确定。

\*3、莞深高速公路龙林支线按工作量计提折旧，是根据交通部有关规定及中交通力公路勘察设计工程有限公司（现名，中交通力建设股份有限公司）于 2010 年 9 月出具的《龙林支线高速公路交通量发展预测报告》确定。

对实际车流量与预测车流量的差异，本公司每三年将根据实际车流量重新预测剩余收费期的车流量，并调整以后年度每标准车流量应计提的折旧，以保证路产价值在经营期限内全部收回。

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

在资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

#### （5）其他说明

固定资产的处置：固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 15、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

在建工程在达到预定可使用状态时结转为固定资产。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。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整

原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

在资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **16、借款费用**

### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。

### **(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。

### **(3) 暂停资本化期间**

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

### **(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。

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。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。

## 17、生物资产

适用  不适用

## 18、油气资产

适用  不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其在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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

软件使用费按预计使用年限平均摊销。

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。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	取得日至高速公路经营期间	政府部门批准的高速公路经营期限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命不确定的无形资产不予摊销；但需在每个会计期末对其使用寿命进行复核，如有证据表明其使用寿命是有限的，需估计其使用寿命，并在使用期限内用直线法摊销。

### (4) 无形资产减值准备的计提

在资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用核算已经发生，但应由当期及以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用，本公司对该等费用采用直线法在其受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、附回购条件的资产转让

适用  不适用

## 22、预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：①该义务是企业承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息

费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

### 23、股份支付及权益工具

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (1) 股份支付的种类

##### ①以权益结算的股份支付

公司的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

##### ②以现金结算的股份支付

公司的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

如果公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，公司仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等



待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

## 24、回购本公司股份

适用  不适用

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司的业务收入包括车辆通行费收入、租金收入和其它劳务收入等。收入的确定应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

车辆通行费收入按照劳务已提供、收到价款时确认收入实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

他人使用本公司资金发生的利息收入，按使用资金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

适用  不适用

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、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

公司所得税采用资产负债表债务法进行所得税核算。

递延所得税资产根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。在资产负债表日，递延所得税资产按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。在资产负债表日，递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期收益；发生的初始直接费用，应当计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的固定资产、无形资产和其他非流动资产划分为持有待售资产：一是公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。公允价值减去处置费用的净额低于原账面价值的金额，作为资产减值损失计入当期损益。

## 30、资产证券化业务

适用  不适用

## 31、套期会计

适用  不适用

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (五) 税项

##### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	无	0.00%
消费税	无	0.00%
营业税	公司实现的租赁收入、管理费收入等	5%
城市维护建设税	应交流转税	7%
企业所得税	公司的应纳税所得额	25%
营业税	公司实现的车辆通行费收入	3%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%
堤围费	公司按照车辆通行费收入、租赁费收入等	0.1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

是  否  不适用

## 2、税收优惠及批文

是  否  不适用

## 3、其他说明

是  否  不适用

## (六) 企业财务报表

### 企业合并及合并财务报表的总体说明：

报告期，公司没有纳入合并范围的子公司，也没有编制合并财务报表。

## (七) 财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

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：	--	--	498,418.67	--	--	10,462.76
人民币	--	--	498,418.67	--	--	10,462.76
银行存款：	--	--	810,798,003.37	--	--	802,188,112.01
人民币	--	--	810,798,003.37	--	--	802,188,112.01
其他货币资金：	--	--		--	--	
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	811,296,422.04	--	--	802,198,574.77

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：无。

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		

套期工具		
其他	150,000,000.00	50,000,000.00
合计	150,000,000.00	50,000,000.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

适用  不适用

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

适用  不适用

3、应收票据

适用  不适用

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	26,423,141.94	47,753,714.35	46,718,000.00	27,458,856.29
其中：				
广东虎门大桥有限公司	26,423,141.94	43,253,714.35	42,218,000.00	27,458,856.29
东莞信托有限公司		4,500,000.00	4,500,000.00	
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计	26,423,141.94	47,753,714.35	46,718,000.00	27,458,856.29

说明：无。

5、应收利息

适用  不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
余额百分比法组合	24,087,967.21	100.00%	1,445,278.03	6.00%	23,365,630.38	100.00%	1,401,937.82	6.00%
组合小计	24,087,967.21	100.00%	1,445,278.03	6.00%	23,365,630.38	100.00%	1,401,937.82	6.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	24,087,967.21	--	1,445,278.03	--	23,365,630.38	--	1,401,937.82	--

应收账款种类的说明：

报告期末，公司仅存在“按组合计提坏账准备的应收账款”，不存在其他的应收账款种类。

**期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款**

适用  不适用

**组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：**

适用  不适用

**组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：**

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
余额百分比法组合	24,087,967.21	6%	1,445,278.03
合计	24,087,967.21	--	1,445,278.03

**组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：**

适用  不适用

**期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

适用  不适用

**期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：**

适用  不适用

**单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：**

适用  不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广东联合电子服务股份有限公司	非关联方	24,087,967.21	一年以内	100.00%
合计	--	24,087,967.21	--	100.00%

(6) 应收关联方账款情况

适用  不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

适用  不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用  不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
余额百分比法组合	4,785,458.82	100.00%	287,127.53	6.00%	2,336,346.13	100.00%	140,180.77	6.00%
组合小计	4,785,458.82	100.00%	287,127.53	6.00%	2,336,346.13	100.00%	140,180.77	6.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	4,785,458.82	--	287,127.53	--	2,336,346.13	--	140,180.77	--

其他应收款种类的说明：

报告期末，公司仅存在“按组合计提坏账准备的其他应收款”，不存在其他的其他应收款种类。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
余额百分比法组合	4,785,458.82	6%	287,127.53
合计	4,785,458.82	--	287,127.53

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

适用  不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

适用  不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
东莞市新远高速公路发展有限公司	2,692,050.76	委托管理费	56.25%
合计	2,692,050.76	--	56.25%



说明：

报告期，公司受东莞市新远高速公路发展有限公司委托管理莞深高速三期石碣段。报告期末，上述其他应收款余额，为公司应收东莞市新远高速公路发展有限公司的委托管理费。

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

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(%)
东莞市新远高速公路发展有限公司	关联方	2,692,050.76	一年以内	56.25%
备用金	公司员工	1,517,000.00	一年以内	31.70%
中石化东莞石油分公司	非关联方	576,408.06	一年以内	12.05%
合计	--	4,785,458.82	--	100.00%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
东莞市新远高速公路发展有限公司	母公司的全资子公司	2,692,050.76	56.25%
合计	--	2,692,050.76	56.25%

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

适用  不适用

**(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用  不适用

**8、预付款项**

适用  不适用

**9、存货**

适用  不适用

**10、其他流动资产**

适用  不适用

**11、可供出售金融资产**

适用  不适用

**12、持有至到期投资**

适用  不适用

**13、长期应收款**

适用  不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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	币种	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													
二、联营企业													
广东虎门大桥有限 公司	中外合作经营企业	东莞	童德功	高速公路收费	2.739亿	RMB	11.11%	11.11%	1,425,907,700.06	491,720,897.44	934,186,802.62	523,738,117.14	281,631,398.09
东莞证券有限责任 公司	有限责任公司	东莞	张运勇	证券经纪、自营、资 产管理、投资银行等	15亿	RMB	20.00%	20.00%	9,996,533,142.37	7,248,655,796.67	2,747,877,345.70	487,768,820.36	135,399,748.07
东莞市松山湖小额 贷款股份有限公司	股份有限公司	东莞	黎建焯	办理小额贷款业务	2亿	RMB	20.00%	20.00%	238,550,277.99	3,893,480.48	234,656,797.51	21,699,335.33	17,117,233.38

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：无差异。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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
广东虎门大桥有限公司	权益法	323,017,996.80	232,813,444.40	-25,869,370.48	206,944,073.92	11.11%	11.11%	无	0.00	0.00	43,253,714.35
东莞证券有限责任公司	权益法	376,200,000.00	563,807,307.72	23,264,191.69	587,071,499.41	20.00%	20.00%	无	0.00	0.00	0.00
东莞市松山湖小额贷款股份有限公司	权益法	40,000,000.00	43,507,912.83	3,423,446.68	46,931,359.51	20.00%	20.00%	无	0.00	0.00	0.00
东莞信托有限公司	成本法	55,174,500.00	55,174,500.00	0.00	55,174,500.00	6.00%	6.00%	无	0.00	0.00	4,500,000.00
东莞长安村镇银行股份有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	5.00%	5.00%	无	0.00	0.00	0.00
合计	--	809,392,496.80	910,303,164.95	818,267.89	911,121,432.84	--	--	--	0.00	0.00	47,753,714.35

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

适用  不适用

长期股权投资的说明：

截止本资产负债表日，公司长期股权投资项目中未发现有减值事项发生，故未计提相应的长期股权投资减值准备。

## 16、投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

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：	3,478,983,799.10	2,253,564.00		0.00	3,481,237,363.10
其中：房屋及建筑物	106,576,220.34				106,576,220.34
机器设备	0.00				0.00
运输工具	13,167,296.83				13,167,296.83
电子及其他设备	133,414,331.16	99,420.00			133,513,751.16
莞深高速一二期	2,324,431,814.77	2,154,144.00			2,326,585,958.77
莞深高速三期东城段	568,935,176.00				568,935,176.00
莞深高速龙林支线	332,458,960.00				332,458,960.00
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	782,965,436.24	70,802,642.44	70,802,642.44	0.00	853,768,078.68
其中：房屋及建筑物	4,756,232.76	3,144,149.64	3,144,149.64		7,900,382.40
机器设备	0.00				0.00
运输工具	10,867,409.75	279,407.04	279,407.04		11,146,816.79
电子及其他设备	116,783,203.91	1,308,561.66	1,308,561.66		118,091,765.57
莞深高速一二期	504,534,496.74	48,841,508.40	48,841,508.40		553,376,005.14
莞深高速三期东城段	57,463,028.23	9,645,875.62	9,645,875.62		67,108,903.85
莞深高速龙林支线	88,561,064.85	7,583,140.08	7,583,140.08		96,144,204.93
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,696,018,362.86	--			2,627,469,284.42
其中：房屋及建筑物	101,819,987.58	--			98,675,837.94
机器设备	0.00	--			0.00
运输工具	2,299,887.08	--			2,020,480.04
电子及其他设备	16,631,127.25	--			15,421,985.59
莞深高速一二期	1,819,897,318.03	--			1,773,209,953.63
莞深高速三期东城段	511,472,147.77	--			501,826,272.15
莞深高速龙林支线	243,897,895.15	--			236,314,755.07

四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
电子及其他设备		--	
莞深高速一二期		--	
莞深高速三期东城段		--	
莞深高速龙林支线		--	
五、固定资产账面价值合计	2,696,018,362.86	--	2,627,469,284.42
其中：房屋及建筑物	101,819,987.58	--	98,675,837.94
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	2,299,887.08	--	2,020,480.04
电子及其他设备	16,631,127.25	--	15,421,985.59
莞深高速一二期	1,819,897,318.03	--	1,773,209,953.63
莞深高速三期东城段	511,472,147.77	--	501,826,272.15
莞深高速龙林支线	243,897,895.15	--	236,314,755.07

本期折旧额 70,802,642.44 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,154,144.00 元。

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	--	--	--	--	--
机器设备	--	--	--	--	--
运输工具	--	--	--	--	--

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产**

适用  不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

适用  不适用

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

适用  不适用

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
莞深高速管理中心	正在办理	2012 年 10 月

固定资产说明：

截止本资产负债表日，公司固定资产项目中未发现有减值事项发生，故未计提固定资产减值准备。

**18、在建工程**

适用  不适用

**19、工程物资**

适用  不适用

**20、固定资产清理**

适用  不适用

**21、生产性生物资产**

适用  不适用

**22、油气资产**

适用  不适用

**23、无形资产**

**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	729,997,060.81	0.00	0.00	729,997,060.81
土地使用权（莞深高速一、二期）	678,684,960.81			678,684,960.81
土地使用权（管理中心）	51,312,100.00			51,312,100.00
<b>二、累计摊销合计</b>	250,967,114.88	15,160,671.36	0.00	266,127,786.24
土地使用权（莞深高速一、二期）	248,851,152.00	13,573,699.20		262,424,851.20
土地使用权（管理中心）	2,115,962.88	1,586,972.16		3,702,935.04
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	479,029,945.93	0.00	15,160,671.36	463,869,274.57
土地使用权（莞深高速一、二期）	429,833,808.81		13,573,699.20	416,260,109.61
土地使用权（管理中心）	49,196,137.12		1,586,972.16	47,609,164.96
<b>四、减值准备合计</b>	0.00	0.00	0.00	0.00

土地使用权（莞深高速一、二期）				
土地使用权（管理中心）				
无形资产账面价值合计	479,029,945.93	0.00	15,160,671.36	463,869,274.57
土地使用权（莞深高速一、二期）	429,833,808.81		13,573,699.20	416,260,109.61
土地使用权（管理中心）	49,196,137.12		1,586,972.16	47,609,164.96

本期摊销额 15,160,671.36 元。

## （2）公司开发项目支出

适用  不适用

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

报告期，公司无开发项目支出。

## （3）未办妥产权证书的无形资产情况

公司收购的东莞市新远高速公路发展有限公司的莞深高速管理中心资产（土地使用权部分），尚未办妥产权证书，预计 2012 年 10 月办理完成。

## 24、商誉

适用  不适用

## 25、长期待摊费用

适用  不适用

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用  不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	433,101.39	385,529.65
开办费		
可抵扣亏损		



小计	433,101.39	385,529.65
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	--	--
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	--	--
小计	--	--

**未确认递延所得税资产明细**

适用  不适用

**未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

适用  不适用

**应纳税差异和可抵扣差异项目明细**

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
--	--	--
小计	--	--
可抵扣差异项目		
应收款项坏账准备	1,732,405.56	1,542,118.59
小计	1,732,405.56	1,542,118.59

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

适用  不适用

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,542,118.59	190,286.97			1,732,405.56
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					
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	1,542,118.59	190,286.97	0.00	0.00	1,732,405.56

资产减值明细情况的说明：无。

## 28、其他非流动资产

适用  不适用

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	525,000,000.00	665,000,000.00
合计	525,000,000.00	665,000,000.00

短期借款分类的说明：

截止本资产负债表日，公司短期借款项目分类均为信用借款。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

资产负债表日后已偿还金额 70,000,000.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：无。

## 30、交易性金融负债

适用  不适用

### 31、应付票据

适用  不适用

### 32、应付账款

适用  不适用

### 33、预收账款

适用  不适用

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,664,399.15	16,362,972.71	20,270,023.32	19,757,348.54
二、职工福利费		1,913,482.72	1,913,482.72	
三、社会保险费	0.00	4,403,711.80	4,403,711.80	0.00
其中：医疗保险费		1,201,458.95	1,201,458.95	
基本养老保险费		2,101,498.30	2,101,498.30	
年金缴费		882,088.34	882,088.34	
失业保险费				
工伤保险费		67,000.03	67,000.03	
生育保险费		151,666.18	151,666.18	
四、住房公积金		1,114,448.78	1,114,448.78	
五、辞退福利				
六、其他	0.00	406,040.46	406,040.46	0.00
其中：工会经费和职工教育经费		406,040.46	406,040.46	
合计	23,664,399.15	24,200,656.47	28,107,707.08	19,757,348.54

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。工会经费和职工教育经费金额 406,040.46 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

于下半年按薪酬制度逐月支付。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	0.00	0.00

消费税	0.00	0.00
营业税	2,122,662.87	5,698,405.24
企业所得税	24,946,154.20	13,298,878.39
个人所得税	4,530,757.65	45,202.43
城市维护建设税	148,586.41	398,888.35
教育费附加	63,679.89	170,952.17
地方教育附加	42,453.25	113,968.11
堤围费	65,836.89	189,350.21
合计	31,920,131.16	19,915,644.90

应交税费说明（所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程）：

应交税金期末余额较期初余额增加 12,004,486.26 元，增加的比例为 60.28%，增加的原因主要是公司期末应交企业所得税增加所致。

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	960,683.33	1,408,284.17
公司债券应付利息	39,589,071.02	14,128,961.74
合计	40,549,754.35	15,537,245.91

应付利息说明：

报告期末尚未支付的短期借款利息是按照权责发生制原则计提的 2012 年 6 月 21 日至 6 月 30 日的银行借款利息，公司无结欠银行借款利息。

公司应付利息期末余额较期初余额增加 25,012,508.44 元，增加的比例为 160.98%，增加的主要原因是计提公司债券应付利息增加所致。

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付未付普通股股利	272,960,870.95	164,519,481.85	暂未支付
合计	272,960,870.95	164,519,481.85	--

应付股利的说明：

根据 2012 年 4 月 19 日召开的 2011 年度公司股东大会决议，公司以 2011 年 12 月 31 日的股份总额 1,039,516,992 股为基数，按每 10 股向全体股东派发现金红利 1.50 元（含税），共计 155,927,548.80 元。截

至本期末，公司已支付 2011 年度红利 47,486,159.70 元，剩余 108,441,389.10 元尚未支付。

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	154,425,801.41	160,072,276.32
一年至二年	20,992,035.16	22,642,148.63
二年至三年	401,129.45	450,500.00
三年以上	18,504,359.79	21,432,016.79
合计	194,323,325.81	204,596,941.74

#### (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款项

适用  不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

公司账龄超过一年的其他应付款为 39,897,524.40 元，占其他应付款的比例为 20.53%，其中主要是根据公司与相关单位签订的合同约定，尚未支付的公司实施莞深高速一、二期路面维修改造应付给相关施工单位的工程质保金；以及根据公司与中国石油化工股份有限公司广东石油分公司签订的《东莞市莞深高速公路服务区（含加油站）投资建设经营合同》，中国石油化工股份有限公司广东石油分公司预付经营权有偿使用费，其中一年以上的金额为 18,486,000.00 元。

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

适用  不适用

### 39、预计负债

适用  不适用

### 40、一年内到期的非流动负债

适用  不适用

### 41、其他流动负债

适用  不适用

### 42、长期借款

适用  不适用

### 43、应付债券

单位：元

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
11 东控 01	100.00	2011.09.22	3 年	400,000,000.00	8,002,732.23	14,420,765.02		22,423,497.25	396,333,450.85
11 东控 02	100.00	2011.09.22	5 年	300,000,000.00	6,126,229.51	11,039,344.26		17,165,573.77	294,941,737.08

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

经中国证券监督管理委员会核准，公司于 2011 年 9 月向社会公开发行了票面金额 4 亿元、期限 3 年和票面金额 3 亿元、期限 5 年的公司债券，扣除发行费用 840 万元后，共募集资金 691,600,000.00 元。计息日从 2011 年 9 月 22 日起，以单利按年支付利息，3 年期品种票面利率为 7.25%，5 年期品种票面利率为 7.40%。

### 44、长期应付款

#### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
--	--	--	--	--	--	--

#### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

适用  不适用

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：

长期应付款是指公司已预收的所属莞深高速公路旁的户外广告位租金净收入（已抵减了相关的广告制作成本、费用和税金），由于该租金收入受益期限较长，故会计处理时将尚未确认的收益余额反映在该项目中。

### 45、专项应付款

适用  不适用

### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	23,526,000.00	24,310,200.00
合计	23,526,000.00	24,310,200.00

其他非流动负债说明（包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额）：

#### (1) 公司期末其他非流动负债的明细组成如下：

单位：元

拨款单位	文号或合同号	款项性质	期末余额
东莞市财政局	东财函[2011]337 号	莞深高速上屯立交项目一次性财政补贴	23,526,000.00
合计	--	--	23,526,000.00

(2) 公司取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额:

单位: 元

项目名称	性质	本期新增金额	预计转入利润表的期间	预计 1 年以内 (含 1 年) 转入利润表金额	期末余额
莞深高速上屯立交项目	与资产相关		2011.3-2027.6	1,568,400.00	23,526,000.00
合计	--	--	--	--	23,526,000.00

#### 47、股本

单位: 元

	期初数	本期变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,039,516,992						1,039,516,992

股本变动情况说明, 本报告期内有增资或减资行为的, 应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号; 运行不足 3 年的股份有限公司, 设立前的年份只需说明净资产情况; 有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况: 无。

#### 48、库存股

适用  不适用

#### 49、专项储备

适用  不适用

#### 50、资本公积

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股本溢价)	1,133,267,348.17			1,133,267,348.17
其他资本公积	-4,969,648.80		189,590.60	-5,159,239.40
其中: 股权投资准备	-4,969,648.80		189,590.60	-5,159,239.40
原制度下资本公积转入	10,569,651.42			10,569,651.42
其中: 接受现金捐赠准备	305,166.80			305,166.80
接受实物资产捐赠准备	1,610,056.82			1,610,056.82
其他资本公积转入	8,654,427.80			8,654,427.80
合计	1,138,867,350.79	0.00	189,590.60	1,138,677,760.19

资本公积说明：

其他资本公积本期减少 189,590.60 元，原因是公司权益法核算的参股公司-东莞证券有限责任公司本期所持有的可供出售金融资产公允价值变动导致其资本公积-其他资本公积减少，公司按照持股比例确认应享有的份额，相应减少资本公积。

**51、盈余公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	332,008,465.33			332,008,465.33
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	332,008,465.33	0.00	0.00	332,008,465.33

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：无。

**52、一般风险准备**

适用  不适用

**53、未分配利润**

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	666,951,694.07	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	666,951,694.07	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	193,934,769.71	--
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	155,927,548.80	按上年末股本总额每 10 股派 1.50 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	704,958,914.98	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。



4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：无。

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	360,449,122.71	335,886,197.90
其他业务收入	6,316,149.83	5,384,429.60
营业成本	120,355,946.51	109,920,259.64

### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

单位：元

行业名称	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
交通运输辅助业	360,449,122.71	120,355,946.51	335,886,197.90	109,920,259.64
合计	360,449,122.71	120,355,946.51	335,886,197.90	109,920,259.64

### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

单位：元

产品名称	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
通行费收入	360,449,122.71	120,355,946.51	335,886,197.90	109,920,259.64
合计	360,449,122.71	120,355,946.51	335,886,197.90	109,920,259.64

### (4) 主营业务（分地区）

适用  不适用

单位：元

行业名称	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

广东省东莞市	360,449,122.71	120,355,946.51	335,886,197.90	109,920,259.64
合计	360,449,122.71	120,355,946.51	335,886,197.90	109,920,259.64

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

适用  不适用

营业收入的说明：

由于公司以高速公路收费业务为主，通行费的征收基本上为现金或刷卡（粤通卡）交易，单项交易额低，无法统计公司销售占公司收入前五名的客户及其交易金额。

**55、合同项目收入**

适用  不适用

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	11,555,324.14	10,276,721.54	车辆通行费收入的 3%、其他业务收入的 5%
城市维护建设税	808,872.70	719,370.51	应交流转税的 7%
教育费附加	346,659.73	308,301.62	应交流转税的 3%
资源税			
地方教育附加	231,106.50	205,534.44	应交流转税的 2%
堤围费	375,286.15	339,888.92	营业收入的 0.1%
合计	13,317,249.22	11,849,817.03	--

营业税金及附加的说明：无。

**57、公允价值变动收益**

适用  不适用

**58、投资收益**

**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,500,000.00	4,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	44,261,572.84	67,471,874.72
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	7,136,986.30	
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		
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	696,720.00	263,050.00
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	56,595,279.14	72,234,924.72

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
东莞信托有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00	现金分红
合计	4,500,000.00	4,500,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
广东虎门大桥有限公司	17,384,343.87	35,648,348.93	确认的投资收益下降
东莞证券有限责任公司	23,453,782.29	29,360,410.61	确认的投资收益下降
东莞市松山湖小额贷款股份有限公司	3,423,446.68	2,463,115.18	确认的投资收益上升
合计	44,261,572.84	67,471,874.72	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：无。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	190,286.97	22,581.43
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	190,286.97	22,581.43

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		67,958.30
其中：固定资产处置利得		67,958.30
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	784,200.00	517,519.19
赔偿收入	1,312,301.79	729,111.10
其他	438,502.33	385,797.53
合计	2,535,004.12	1,700,386.12

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
莞深高速上屯立交项目一次性财政补贴	784,200.00	517,519.19	按东莞市财政局“东财函[2011]337号”确定
合计	784,200.00	517,519.19	--

营业外收入说明：无。

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他支出		3,975.00
合计		3,975.00

营业外支出说明：无。

## 62、所得税费用

单位：元

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	48,526,403.95	47,608,496.47
递延所得税调整	-47,571.74	-5,419.55
合计	48,478,832.21	47,603,076.92

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益计算过程

单位：元

项目	序号	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	1	193,934,769.71	218,017,211.08
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	7,776,532.81	1,489,190.45
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	186,158,236.90	216,528,020.63
期初股份总数（股）	4	1,039,516,992.00	1,039,516,992.00
因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		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数（个）	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（股）	12=4+5+6×7/11-8×9/11-10	1,039,516,992.00	1,039,516,992.00
基本每股收益（元/股）	13=1/12	0.1866	0.2097

扣除非经常损益基本每股收益（元/股）	14=3/12	0.1791	0.2083
--------------------	---------	--------	--------

(2) 稀释每股收益的计算过程

单位：元

项目	序号	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	1	193,934,769.71	218,017,211.08
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	7,776,532.81	1,489,190.45
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	186,158,236.90	216,528,020.63
期初股份总数（股）	4	1,039,516,992.00	1,039,516,992.00
因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		
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	7		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	8		
因回购等减少股份数	9		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	10		
报告期缩股数	11		
报告期月份数（个）	12	6	6
发行在外的普通股加权平均数（股）	13=4+5+6× 7/12+7-9×10/12-11	1,039,516,992.00	1,039,516,992.00
稀释每股收益（元/股）	14=1/13	0.1866	0.2097
扣除非经常损益稀释每股收益（元/股）	15=3/13	0.1791	0.2083

基本每股收益和稀释每股收益分子、分母的计算过程：

基本每股收益=归属于母公司普通股股东的合并净利润÷母公司发行在外的普通股加权平均数；

发行在外普通股加权平均数=期初发行在外普通股股数+当期新发行普通股股数×已发行时间÷报告期时间-当期回购普通股股数×已回收时间÷报告期时间；

稀释性每股收益=(净利润+当期已确认为费用的潜在普通股的利息±稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用)÷(计算基本每股收益时的普通股加权平均数+假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数)；

增加的普通股股数=拟行权时转换的普通股股数-行权价格×拟行权时转换的普通股股数÷当期普通股市场平均价格。

64、其他综合收益

单位：元

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		
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		
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	-189,590.60	-1,577,987.75
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	-189,590.60	-1,577,987.75
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	-189,590.60	-1,577,987.75

其他综合收益说明：

其他综合收益本期为-189,590.60 元，原因是公司权益法核算的参股公司-东莞证券有限责任公司本期所持有的可供出售金融资产公允价值变动导致其资本公积-其他资本公积减少，公司按照持股比例确认应享有的份额。

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财务费用	11,084,345.33
其他应收和其他应付	8,256,109.56
政府补助	
其他	1,750,804.12
合计	21,091,259.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用	3,844,066.64
财务费用	194,405.13
其他应收和其他应付	1,714,730.03
其他	3,067.09
合计	5,756,268.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	193,934,769.71	218,017,211.08
加：资产减值准备	190,286.97	22,581.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,802,642.44	62,880,009.92
无形资产摊销	15,160,671.36	13,573,699.20
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）		-67,958.30
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）	47,232,281.99	20,085,560.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-56,595,279.14	-72,234,924.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-47,571.74	-5,419.55
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）	-3,171,449.52	-376,357.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,395,990.79	34,609,607.30
其他	-784,200.00	-517,519.19
经营活动产生的现金流量净额	269,118,142.86	275,986,491.00
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	811,296,422.04	552,220,848.38
减：现金的期初余额	802,198,574.77	51,882,704.57
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	9,097,847.27	500,338,143.81

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

适用  不适用

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	811,296,422.04	802,198,574.77
其中：库存现金	498,418.67	10,462.76
可随时用于支付的银行存款	810,798,003.37	802,188,112.01
可随时用于支付的其他货币资金		
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	811,296,422.04	802,198,574.77

现金流量表补充资料的说明：无。

#### 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

适用  不适用

#### （八）资产证券化业务的会计处理

适用  不适用

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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
东莞市公路桥梁开发建设总公司	控股股东	国有企业	东莞	尹锦容	规划建设公路桥梁	1.85 亿	RMB	41.54%	41.54%	东莞市人民政府国有资产监督管理委员会	19803011-6

本企业的母公司情况的说明：

东莞市公路桥梁开发建设总公司，持有公司股份 431,771,714 股，占公司总股本的 41.54%。

2、本企业的子公司情况

适用  不适用

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
广东虎门大桥有限公司	中外合作经营企业	东莞	童德功	高速公路收费	2.739亿	RMB	11.11%	11.11%	1,425,907,700.06	491,720,897.44	934,186,802.62	523,738,117.14	281,631,398.09	联营企业	61740631-8
东莞证券有限责任公司	有限责任公司	东莞	张运勇	证券经纪、自营、资产管理、投资银行等	15亿	RMB	20.00%	20.00%	9,996,533,142.37	7,248,655,796.67	2,747,877,345.70	487,768,820.36	135,399,748.07	联营企业	28188718-8
东莞市松山湖小额贷款股份有限公司	股份有限公司	东莞	黎建焯	办理小额贷款业务	2亿	RMB	20.00%	20.00%	238,550,277.99	3,893,480.48	234,656,797.51	21,699,335.33	17,117,233.38	联营企业	56459320-0

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
东莞信托有限公司	本公司的参股公司	19806597-6
东莞长安村镇银行股份有限公司	本公司的参股公司	55167220-9
东莞市经纬公路工程有限公司	母公司的全资子公司	28188046-1
东莞市新远高速公路发展有限公司	母公司的全资子公司	28188448-9

本企业的其他关联方情况的说明：无。

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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 (%)
东莞市经纬公路工程有限公司	高速公路养护及中、小型维修工程	投标定价	6,001,289.20	72.39%	5,125,932.19	76.60%

##### 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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 (%)
东莞市新远高速公路发展有限公司	受托管理莞深高速三期石碣段	协议定价	4,071,543.38	100.00%	3,100,202.83	100.00%
东莞市新远高速公路发展有限公司	代收通行费劳务费	协议定价	301,527.67	100.00%	99,635.93	100.00%

##### (2) 关联托管/承包情况

##### 公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响
东莞市新远高速公路发展有限公司	本公司	受托管理莞深高速三期石碣段	--	高速公路收费及管理	2011.12.28	2014.12.27	协议定价	4,071,543.38	增加收入

##### 公司委托管理/出包情况表

适用  不适用

关联托管/承包情况说明：

2012 年 3 月 26 日，根据公司与东莞市新远高速公路发展有限公司签订的《关于莞深高速三期石碣段委托经营管理的协议》约定，东莞市新远高速公路发展有限公司将其合法拥有并取得收费许可的莞深高速三期石碣段委托给本公司经营管理，本公司按照管理莞深高速三期石碣段实际发生的经营管理成本的 5% 收取委托管理费，委托经营管理期限为三年。

**(3) 关联租赁情况**

**公司出租情况表**

适用  不适用

**公司承租情况表**

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
东莞市新远高速公路发展有限公司	本公司	无形资产	莞深高速三期东城段和龙林支线所占用的土地使用权	--	--	--	协议定价	0.00	无重大影响
东莞市公路桥梁开发建设总公司	本公司	固定资产	东莞市东城区莞樟大道 55 号的办公大楼二楼	392,400.00	2010.07.01	2013.06.30	协议定价	196,200.00	无重大影响

关联租赁情况说明：

1、2005 年 7 月 21 日，根据公司与东莞市新远高速公路发展有限公司签订的《土地使用权租赁合同》约定，东莞市新远高速公路发展有限公司将“莞深高速三期东城段”和“莞深高速龙林支线”所占用的土地使用权（面积为 1,223,112.78 平方米）出租给本公司，由于该土地尚未取得土地使用权证，因此，本公司尚不需支付租金，待东莞市新远高速公路发展有限公司领取土地权证后，双方再行协商确定。

2、2010 年 6 月 30 日，根据公司与东莞市公路桥梁开发建设总公司签订的《办公楼租赁协议》约定，东莞市公路桥梁开发建设总公司将位于东莞市东城区莞樟大道 55 号的办公大楼二楼（连同相关附属设施）出租给公司作为办公写字楼，租赁的建筑面积为 1090 平方米，租金为 25 元人民币/平方米·月，租金总额为 327,000 元人民币/年；物业管理费的支付标准为 5 元人民币/平方米·月，总额为 65,400 元人民币/年。租赁时间自 2010 年 7 月 1 日起至 2013 年 6 月 30 日止。

**(4) 关联担保情况**

适用  不适用

**(5) 关联方资金拆借**

适用  不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

适用  不适用

(7) 其他关联交易

适用  不适用

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
委托管理费	东莞市新远高速公路发展有限公司	2,692,050.76	0.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
公路养护维修费	东莞市经纬公路工程有限公司	16,113,246.15	21,937,109.69
购买资产	东莞市新远高速公路发展有限公司	110,027,800.00	110,027,800.00

(十) 股份支付

适用  不适用

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

适用  不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

适用  不适用

其他或有负债及其财务影响：

适用  不适用

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

适用  不适用

2、前期承诺履行情况

适用  不适用

### (十三) 资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

适用  不适用

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

适用  不适用

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

适用  不适用

### (十四) 其他重要事项说明

#### 1、非货币性资产交换

适用  不适用

#### 2、债务重组

适用  不适用

#### 3、企业合并

适用  不适用

#### 4、租赁

适用  不适用

#### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用  不适用

#### 6、年金计划主要内容及重大变化

适用  不适用

#### 7、其他需要披露的重要事项

适用  不适用

### (十五) 母公司财务报表主要项目注释

适用  不适用



## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.92%	0.1866	0.1866
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.69%	0.1791	0.1791

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

□ 适用 √ 不适用

## 九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有董事长签名的半年度报告文本； 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本； 3、载有北京兴华会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告文本； 4、报告期在《证券时报》、《中国证券报》公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。 以上文件均齐备、完整，并备于本公司总部以供查阅。

董事长：尹锦容

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 22 日