

东莞发展控股股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	31
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	34
第八节 公司治理	40
第九节 内部控制	44
第十节 财务报告	46
第十一节 备查文件目录	121

释 义

释义项	指	释义内容
(本)公司或东莞控股	指	东莞发展控股股份有限公司
融通租赁公司	指	广东融通融资租赁有限公司, 本公司控股子公司
路桥总公司	指	东莞市公路桥梁开发建设总公司, 本公司控股股东
新远高速公司	指	东莞市新远高速公路发展有限公司
虎门大桥公司	指	广东虎门大桥有限公司
东莞证券	指	东莞证券有限责任公司
东莞信托	指	东莞信托有限公司
东莞长安村镇银行	指	东莞长安村镇银行股份有限公司
松山湖小额贷款公司	指	东莞市松山湖小额贷款股份有限公司
莞深高速公路	指	该公路起于深圳市观澜镇黎光村(接深圳梅观高速公路), 止于东莞市东北支流南岸约 1 公里处(与增莞高速公路相连), 全长约 61.26 公里。
莞深高速一二期	指	起于深圳梅观高速公路的终点, 止于东莞市东城区与莞樟公路交叉的横坑(莞樟路立交), 全长约 39.55 公里。该路段属于公司资产。
莞深高速三期东城段	指	起于莞深高速二期终点, 止于东莞市东城区柏洲边与莞龙路交界处(莞龙路立交), 全长约 7.01 公里。该路段属于公司资产。
莞深高速三期石碣段	指	起于莞深高速三期东城段终点, 止于东莞市东北支流南岸约 1 公里处(与增莞高速公路相连), 全长约 5.6 公里。该路段属于新远高速公路资产, 公司受托经营管理。
莞深高速龙林支线/龙林高速	指	起于莞深高速一期终点(塘厦立交), 止于塘厦镇林村, 分别与莞深高速公路、东深一级公路和拟建的从莞高速公路、博深高速公路相连, 全长约 9.1 公里。该路段属于公司资产。

重大风险提示

本公司所经营的高速公路主业，易受国家收费政策变动的影响，且面临经营成本不断上升的压力，业务盈利保持大幅持续增长的空间有限。

2013 年 12 月，公司完成收购并控股融通租赁公司，融资租赁将成为公司今后重点发展的业务领域之一。随着融通租赁公司业务规模的扩张及同行业竞争的加剧，存在宏观经济环境风险、市场竞争风险、业务系统性风险等经营风险，其业务盈利水平存在大幅波动的可能，进而影响本公司的整体利润水平。

敬请广大投资者注意以上投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	东莞控股	股票代码	000828
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东莞发展控股股份有限公司		
公司的中文简称	东莞控股		
公司的外文名称（如有）	DONGGUAN DEVELOPMENT (HOLDINGS) CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	DGKG		
公司的法定代表人	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		
公司网址	http://www.dgholdings.cn		
电子信箱	dgkg@dgholdings.cn		

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的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	东莞发展控股股份有限公司董事会秘书室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997 年 12 月 16 日	广东省工商行政管理局	企股粤总字第 002982 号	地税粤字 441900617431353 号	61743135-3
报告期末注册	2013 年 11 月 07 日	东莞市工商行政管理局	440000400012803	无变更	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况	1997 年上市时，公司主营业务为彩色显像管的开发、生产与销售；2004 年实施重大资产重组后，公司主营业务变更为高速公路的投资与运营管理；2013 年底完成对融通租赁公司的收购后，公司主营业务新增融资租赁业务。				
历次控股股东的变更情况	1997 年上市时，公司控股股东为广东彩色显像管总公司（1999 年更名为广东福地科技总公司），其持有公司 34,424 万股，占总股本的 53.79%（经历次增资扩股后，其持有公司 59,897.76 万股，占总股本的 51.43%）；2005 年广东福地科技总公司将其持有的公司股份全部转让给东莞市公路桥梁开发建设总公司，东莞市公路桥梁开发建设总公司成为公司控股股东，截至目前其持有公司 43,177.17 万股（按照公司股权分置改革方案进行了缩股），占总股本的 41.54%。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
签字会计师姓名	肖丽娟、叶立萍

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减	2011 年
营业收入（元）	764,775,264.99	737,625,377.99	3.68%	719,138,605.48
归属于上市公司股东的净利润（元）	400,197,946.84	355,158,634.72	12.68%	354,898,703.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	363,265,072.46	337,922,377.32	7.50%	350,374,941.60
经营活动产生的现金流量净额（元）	550,385,243.68	538,971,839.11	2.12%	547,984,017.45
基本每股收益（元/股）	0.3850	0.3417	12.67%	0.3414
稀释每股收益（元/股）	0.3850	0.3417	12.67%	0.3414
加权平均净资产收益率（%）	11.44%	10.84%	上升 0.60 个百分点	11.45%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减	2011 年末
总资产（元）	5,245,108,043.92	5,029,328,310.24	4.29%	4,988,518,578.02
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,615,547,882.00	3,381,554,744.24	6.92%	3,177,344,502.19

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-13,409.73	-23,298.16	54,827.43	--
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）	1,568,400.00	1,568,400.00	1,307,000.00	--
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	44,612,125.47	16,531,994.25	2,211,007.94	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,076,716.77	4,904,580.45	2,379,482.57	--
减：所得税影响额	12,310,958.13	5,745,419.14	1,428,556.31	--
合计	36,932,874.38	17,236,257.40	4,523,761.63	--

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

项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年度，公司以“产融双驱”发展战略，推动主业与金融投资业务的进一步发展融合，实现了高速公路主业稳健增长、资本运营新的突破、内部管理提升规范等三方面的工作目标。报告期公司实现营业收入5亿元，净利润4亿元，分别比去年同期上升了12.52%和12.68%。

高速公路主业方面，报告期面临通行费收费标准下调、节假日7座以下（含7座）小车免费通行等不利收费政策带来的巨大挑战，公司积极调整运营策略，主动吸引车流，不断优化收费车道设置、充分挖掘人力资源潜力、完善路面应急调度体系，保证了全年通行费收入和车流量的双增长。

资本运营方面，以“资本运营”推动公司转型。2013年，公司通过股权收购与增资相结合的方式，对融通租赁公司实施了重组。12月初公司办理完成相关股权的过户登记手续，正式成为融通租赁公司的控股股东（持有51%股权）。通过本次重组，公司快速切入了一定行业准入门槛、发展前景良好的融资租赁业，这是继2004年资产重组、近几年一系列有限多元化投资之后，公司发展历程上的又一次重大突破，有利于公司在金融业投资的快速扩张以及有限多元化战略的实施，实现金融投资由参股向直接经营的重大转变。

内部管理方面，在巩固2012年公司内控规范元年工作成果的基础上，按照持续实施及改善的原则，着重修改完善关键业务制度，梳理设计科学的风控机制，重点查找内控缺陷、督促制度落实，使公司利用内部控制保障企业的经营运行和利益安全，有效防范和降低风险，着力保证公司健康发展。

报告期，公司不断加强对已投资项目的管理，积极参与参股项目的决策和控股项目的日常经营，公司对外股权投资项目的收益大幅上升，其中东莞证券的经营业绩大幅增长，虎门大桥公司等稳健经营，使得公司股权投资收益增幅超三成，达到9,000余万元。此外，公司还充分发挥投资项目与公司主营业务的协同效应，进一步提升自有资金的使用效率，通过购买东莞信托理财产品、东莞证券次级债务，为公司带来4,000余万元投资收益。

二、主营业务分析

1、概述

高速公路运营：报告期，莞深高速全线实现收费车流量（混合、拆分后）5,280.13万辆，比去年同期增长9.11%；通行费收入7.44亿元，比去年同期增长3.95%。

融资租赁业务：公司于2013年12月完成对融通租赁公司的收购，根据相关会计准则的规定，购买日确定为2013年12月31日，故报告期末未确认收益。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

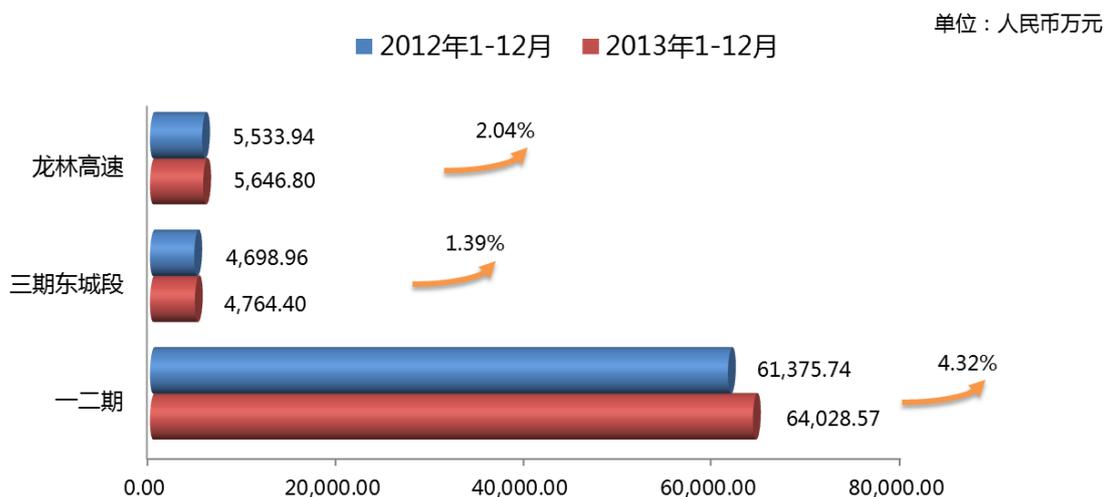
适用 不适用

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

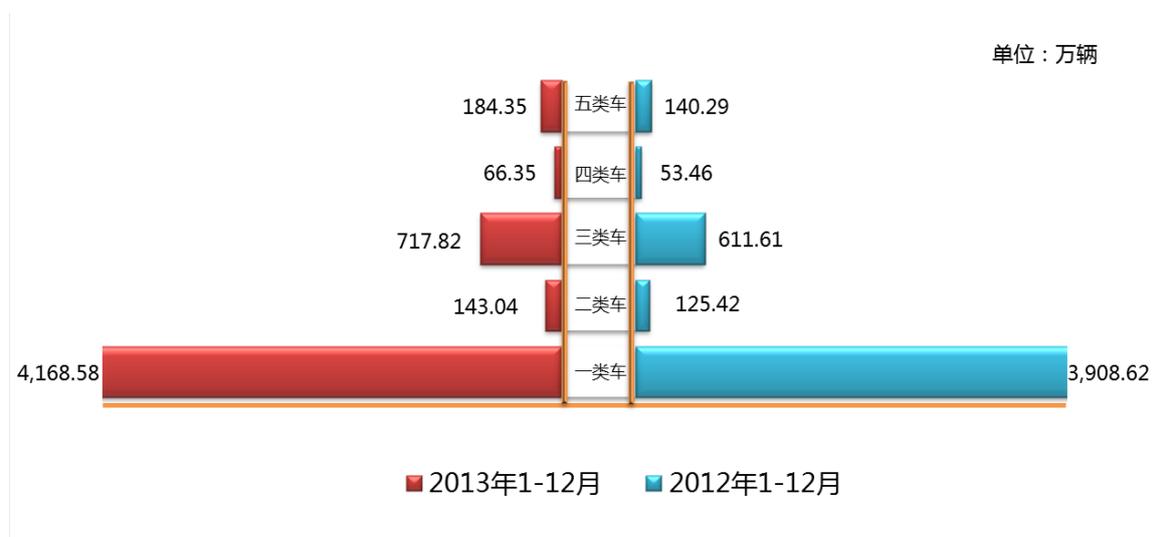
适用 不适用

2、收入

报告期，莞深高速各路段的通行费收入均实现了小幅增长，具体对比情况如下图：



而全线车流量（分车型、拆分后）与去年同期对比情况，可见下图：



由上可以看出，2013年公司所属高速路段一至五类车的车流量均实现了正增长。其中，一类车增长幅度为6.65%，除此之外的二至五类车，增长幅度都达到了双位数。这一方面显示出高速公路收费标准下调后，对二至五类车的吸引力大幅提高，另一方面，公司以收费标准下调为契机，有针对性的对重点车型开展的综合宣传与推介，也起到了关键作用。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2013年12月完成对融通租赁公司的收购，并新增融资租赁业务作为公司新的主业。根据相关会计准则的规定，购买日确定为2013年12月31日，故报告期末确认收益。

公司主要销售客户情况

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，因而无法统计公司销售金额占公司收入前五名的客户及其交易金额。

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
交通运输辅助业	折旧及摊销	168,746,899.02	63.08%	160,370,265.87	64.34%	5.22%
	人工成本	52,271,025.74	19.54%	49,699,383.58	19.94%	5.17%
	高速公路养护绿化费用	31,495,561.91	11.77%	23,101,072.57	9.27%	36.34%
	联网收费拆分手续费	6,696,009.12	2.50%	6,577,548.39	2.64%	1.80%
	高速公路水电费	4,286,802.87	1.60%	4,210,291.75	1.69%	1.82%
	其他费用	5,076,614.76	1.90%	5,283,027.48	2.12%	-3.91%
融资租赁业	折旧等成本	0.00	0.00%	0.00	0.00%	--

产品分类

公司按产品分类（通行费收入）的营业成本构成、金额及所占比重，与按行业分类一致。

说明

公司于2013年12月完成对融通租赁公司的收购，并新增融资租赁业务作为公司新的主业。根据相关会计准则的规定，购买日确定为2013年12月31日，故报告期末确认收益及相应成本。

公司主要供应商情况

由于公司以高速公路收费业务为主，在营运期间不需要频繁集中地采购材料，因而无法统计公司供应商采购金额占公司支出前五名的客户及其交易金额。

4、费用

报告期，公司未发生销售费用；管理费用、财务费用、所得税等数据较上年相比未发生重大变化。

5、研发支出

报告期，公司未发生研发支出。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	810,963,237.41	797,030,623.07	1.75%
经营活动现金流出小计	260,577,993.73	258,058,783.96	0.98%
经营活动产生的现金流量净额	550,385,243.68	538,971,839.11	2.12%
投资活动现金流入小计	358,761,927.60	332,712,508.79	7.83%
投资活动现金流出小计	982,147,025.88	352,048,267.55	178.98%
投资活动产生的现金流量净额	-623,385,098.28	-19,335,758.76	-3124.00%
筹资活动现金流入小计	600,000,000.00	780,000,000.00	-23.08%
筹资活动现金流出小计	802,318,705.91	1,193,426,092.31	-32.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-202,318,705.91	-413,426,092.31	51.06%
现金及现金等价物净增加额	-275,318,560.51	106,209,988.04	-359.22%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、投资活动现金流出较上年同期上升178.98%，主要是由于报告期购买信托计划、银行理财等产品的投资金额大幅增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降3124.00%，主要是由于报告期购买信托计划、银行理财等产品的投资金额大幅增加，而在报告期大部分投资产品的本金尚未收回所致。

3、筹资活动现金流出较上年同期下降32.77%，主要是由于去年同期归还的银行借款较多所致。

4、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期上升51.06%，主要是由于去年同期归还的银行借款较多，而报告期未增加有息负债所致。

5、现金及现金等价物净增加额较上年同期下降359.22%，主要是由于报告期购买信托计划、银行理财等产品的投资金额大幅增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

主要是因为报告期公司除高速公路收费主业实现业务收入外，在对外股权投资、理财投资等方面，也实现了1.35亿元投资收益，该数值占公司整体净利润的比例达到33.80%。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
交通运输辅助业	744,397,612.61	267,496,094.66	64.07%	3.95%	7.32%	下降 1.12 个百分点
分产品						
通行费收入	744,397,612.61	267,496,094.66	64.07%	3.95%	7.32%	下降 1.12 个百分点
分地区						
广东省东莞市	744,397,612.61	267,496,094.66	64.07%	3.95%	7.32%	下降 1.12 个百分点

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	633,090,002.30	12.07%	908,408,562.81	18.06%	-5.99%	报告期购买信托计划、银行理财等产品的投资金额大幅增加所致
固定资产	2,401,383,215.43	45.78%	2,561,829,767.52	50.94%	-5.16%	报告期计提路产折旧所致
其他流动资产	710,000,000.00	13.54%	150,000,000.00	2.98%	10.55%	报告期购买信托计划、银行理财等产品的投资金额大幅增加所致
长期应收款	58,179,866.40	1.11%	0.00	0.00%	1.11%	报告期新增合并融通租赁公司融资租赁资产所致

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	455,000,000.00	8.67%	255,000,000.00	5.07%	3.60%	报告期新增银行短期借款所致
其他应付款	30,124,745.29	0.57%	148,654,650.12	2.96%	-2.38%	报告期支付收购莞深高速管理中心资产价款所致

一年内到期的非流动负债	398,739,733.61	7.60%	0.00	0.00%	7.60%	公司三年期公司债券将于 2014 年 9 月到期，将其由应付债券调整至本科目所致
其他流动负债	0.00	0.00%	200,000,000.00	3.98%	-3.98%	报告期归还到期的短期融资券所致
应付债券	296,540,838.80	5.65%	692,574,675.60	13.77%	-8.12%	公司三年期公司债券将于 2014 年 9 月到期，将其调整至一年内到期的非流动负债科目所致

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

公司经营管理的莞深高速位于珠江三角洲腹地，是广东省珠三角环线高速的重要组成部分，已成为连接广州、东莞与深圳之间重要的快速通道。优越的地理位置和良好的区域经济发展前景为公司发展奠定了坚实基础。近几年来，随着广东省高速公路网规划的逐步实施，路网贯通效应日益加强，有利于促进公司经营的高速公路车流量的增长。

经过多年、连续的资本运作，公司在金融业投资方面积累了一定经验。2013年，公司收购并控股融通租赁公司，标志着公司正式进入融资租赁这一新兴金融行业，为公司继续实施多元化发展战略奠定了基础。

同时，作为东莞市唯一一家国有控股上市公司，依托东莞市政府及控股股东的大力支持，有助于公司做大做强，具备外延式发展的先天条件和优势。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
974,800,813.46	922,179,780.10	5.71%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
广东融通融资租赁有限公司	融资租赁业务、租赁业务、向国内外购买租赁财产、租赁交易咨询和担保等	51.00%
广东虎门大桥有限公司	虎门大桥的运营收费	11.11%
东莞证券有限责任公司	证券承销和上市推荐；证券自营；代理证券买卖；证券投资咨询；资产管理等	20.00%

东莞信托有限公司	资金信托；动产信托；不动产信托；有价证券信托；其他财产或财产权信托等	6.00%
东莞长安村镇银行股份有限公司	开展吸收公众存款；发放短中长期贷款；办理国内结算；从事同业拆借等	5.00%
东莞市松山湖小额贷款股份有限公司	办理各项小额贷款	20.00%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
东莞证券有限责任公司	证券公司	376,200,000	300,000,000	20%	300,000,000	20%	548,732,123.81	44,409,681.93	长期股权投资	收购
东莞信托有限公司	信托公司	55,174,500	30,000,000	6%	72,000,000	6%	139,174,500.00		长期股权投资	收购
东莞长安村镇银行股份有限公司	其他	15,000,000	15,000,000	5%	15,000,000	5%	15,000,000.00		长期股权投资	发起认购
合计		446,374,500	345,000,000	--	387,000,000	--	702,906,623.81	44,409,681.93	--	--

(3) 证券投资情况

报告期，公司未发生证券投资业务。

持有其他上市公司股权情况的说明

是 否

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
东莞信托有限公司	--	否	信托计划	45,000	2011.11.11	--	投资所得扣除必要的信托费用后确定	未到期	0.00	4,294.52	4,294.52

东莞农村 商业银行 南城支行	--	否	保本浮动 收益型理 财产品	6,000	2013.02.26	2013.03.28	投资所得 扣除必要 的交易费 用后确定	6,000	0.00	22.19	22.19
	--	否		6,000	2013.07.04	2013.09.04		6,000	0.00	73.14	73.14
	--	否		6,000	2013.09.22	2013.12.20		6,000	0.00	73.15	73.15
	--	否		10,000	2013.10.11	2014.01.06		未到期	0.00	131.10	0.00
	--	否		6,000	2013.12.24	2014.03.21		未到期	0.00	79.56	0.00
东莞证券 有限责任 公司	参股 公司	是	证券公司 次级债务	10,000	2013.12.26	2014.12.26	按约定的 固定利率 收取利息	未到期	0.00	750.00	0.00
合计				89,000				18,000	0.00	5,423.66	4,463.00
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0.00							
涉诉情况（如适用）				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期				信托计划： 2011 年 11 月 12 日，《关于提高公司自有资金收益的议案》； 2012 年 12 月 29 日，《关于追加投资“东莞信托•景信理财 2 号集合资金信托计划”的议案》。 理财产品： 2011 年 05 月 19 日，《关于提高资金效率的议案》； 2012 年 03 月 28 日，《关于修订〈关于提高资金效率的议案〉的议案》； 2013 年 10 月 08 日，《关于追加购买银行理财产品投资额度的议案》。 证券公司次级债务： 2013 年 12 月 17 日，《关于购买东莞证券短期次级债的议案》。							
委托理财审批股东会公告披露日期				信托计划： 2013 年 01 月 15 日，《关于追加投资“东莞信托•景信理财 2 号集合资金信托计划”的议案》。 理财产品：无 证券公司次级债务：无							

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	69,160
报告期投入募集资金总额	0.00
已累计投入募集资金总额	69,160
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	
公司于 2011 年发行了总额为 7 亿元（含发行费用）的公司债券，相关募集资金已于 2012 年全部使用完毕。本次募集资金到位后，公司按照《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，对募集资金进行专户管理，募集资金的使用严格按照公司债券募集说明书中的约定支出。	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东虎门大桥有限公司	参股公司	交通运输辅助业	虎门大桥的运营收费	27,390	156,284.92	133,400.96	122,308.27	90,795.93	68,095.42
东莞证券有限责任公司	参股公司	证券业	证券承销和上市推荐； 证券自营等	150,000	1,161,199.82	261,364.73	106,760.91	36,897.78	25,831.01
广东融通融资租赁有限公司	控股子公司	融资租赁业	融资租赁、 租赁业务	US\$1,000 万	6,446.71	6,331.47	229.45	55.14	41.90

主要子公司、参股公司情况说明

1、报告期，受益于证券市场好转，市场成交活跃度明显提高，带动东莞证券经纪业务收入水平上升；同时证券行业创新业务的推出，也进一步提升了东莞证券的盈利空间。2013年度，东莞证券实现营业收入10.68亿元，净利润2.58亿元，分别比去年同期增长36.54%、127.88%。

2、报告期，公司其他主要参股公司的经营情况及主要财务指标未发生重大变化。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
广东融通融资租赁有限公司	通过本次收购，公司得以快速进入融资租赁这一新兴金融行业，有利于增厚公司的收益水平，进一步优化公司的资产质量与可持续发展。	股权收购	公司于 2013 年 12 月完成对融通租赁公司的收购。根据相关会计准则的规定，购买日确定为 2013 年 12 月底，故报告期未确认收益。

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

七、2014 年 1-3 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

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业所处的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

1) 高速公路行业

2013年，广东省高速公路新建成通车里程181公里，全省通车里程达到5,705公里。同时，全省进一步规范收费公路的运营管理，全面清理收费公路年限超期、站距不足等问题，并加快实现全省高速公路联网收费“一张网”，这为高速公路行业的健康发展奠定了坚实基础。

公司经营的莞深高速是连接广州与深圳的重要通道。从周边路网分布情况看，莞深高速与广深高速、广深沿江高速（2013年已部分通车）、从莞高速（尚未贯通）存在一定的竞争关系。但由于地理位置因素，各条高速公路的辐射区域存在很大差异，莞深高速与其他三条高速公路之间的直接竞争关系较弱。特别是随着周边路网的进一步完善、收费“一张网”的实现，莞深高速的车流量仍可以保持一定幅度的增长。

2) 融资租赁行业

融资租赁业作为新兴的金融服务行业，在国家政策的大力支持下，近几年实现了高速增长。截至2013年底，全国注册的各类融资租赁公司超过1,000家，作为一家刚刚起步的融资租赁公司，公司将面临异常激

烈的市场竞争。

目前，东莞市已经颁布了大力支持融资租赁业发展的相关政策，为融资租赁业的本土化发展提供了良好的政策环境。而东莞市政府也正在致力于转变经济增长模式、推进加工制造业的转型升级，在此背景下，融资租赁业在东莞本地仍具备广阔的市场空间和增长潜力。

2、2014年的经营计划

1) 以梅观高速免费通行为契机，进一步加强高速公路营运收费管理，保障道路通行能力，提高服务水平。

2) 整合现有金融、市场资源，着力发展融资租赁业务；完善内控制度，降低财务、业务风险，打造公司新的盈利增长点。

3) 利用资本市场，积极探索多渠道融资模式，进一步提高存量资金收益与使用效率。

4) 继续探索和深化有限多元化的发展战略。

3、资金需求及使用计划

2014年，公司资金支出主要包括高速公路日常营运管理与收费“一张网”建设支出、资本项目支出（对融通租赁公司进行增资）等方面。

4、公司未来发展战略及主营业务经营风险

1) 公司未来发展战略

进一步优化高速公路主业，着力发展融资租赁业，形成金融产业协同效应，继续深化有限多元化的发展战略。

2) 公司面临的经营风险因素分析

2.1) 高速公路业务风险

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。

近几年，政府部门先后对高速公路行业实施了收费标准下调、节假日7座以下（含7座）小车免费通行、农产品“绿色通道”免费通行、粤通卡车辆98折优惠收费等一系列不利收费政策，造成公司经营的莞深高速盈利空间不断削弱。同时，随着广东省高速公路收费“一张网”进程的推进，联网收费覆盖的路段越来越多，加剧了逃费、倒卡等不法行为的发生，也损害了公司的合法收益。

以上在收费政策、营运经营等方面的风险因素，给公司的高速公路主业稳健发展带来了严峻挑战。对此，公司将积极关注收费政策的变化、调整，严格控制各项成本支出，以使有关负面影响降到最低。

2.2) 融资租赁业务风险

过去几年，公司虽在金融领域成功开展了多项股权投资，积累了一定的经验，但控股经营确为首次。在实际经营中，对宏观经济环境及金融发展形势的研判能力、财务杠杆的合理掌控、业务系统性风险等，都将给公司的管理团队带来新的挑战。

面对以上风险因素，公司将充分发挥上市公司平台优势，加强对子公司的控制管理；按照融资租赁的不同业务领域，不断提升和完善对业务的风险控制能力，逐步建立具有自身特色的租后检查与风险防范体系，降低业务系统性风险。

2.3) 可持续经营风险

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。

为解决可持续经营与高速公路收费期限之间的矛盾，公司将以融资租赁业为突破口，进一步整合公司现有的金融资源，形成产业协同效应，开辟公司新的盈利增长点。同时，继续深化有限多元化的发展战略，在风险可控的前提下，重点投资具有行业垄断优势、发展前景明朗的行业，增强公司的市场竞争力。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

会计估计变更

公司所经营的莞深高速公路资产采用工作量法计提折旧。根据公司会计政策的规定，以工作量法计提折旧，由公司聘请专业机构预测高速公路剩余收费期的车流量，并以此计算每标准车流量应计提的单位折旧额。对实际车流量与预测车流量的差异，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。

2013年9月，公司聘请专业机构重新对公司所属的高速公路未来车流量进行了预测，并出具了相应的预测报告。公司据此重新调整了以后年度每标准车流量应计提的折旧额，于2013年10月1日起对公司执行的高速公路资产折旧的会计估计进行变更。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

2013年12月，公司完成对融通租赁公司的收购，持有其51%股权。因此将2013年12月31日确定为本次收购的购买日，并自2013年度起将该公司纳入公司合并报表范围。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2011年度利润分配方案：以2011年12月31日股份总额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；不送股，也不进行公积金转增股本。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。

2、2012年度利润分配方案：以2012年12月31日股份总额1,039,516,992股为基数，按每10股向全体股东派发现金红利1.60元（含税），共计166,322,718.72元；不送股，也不进行公积金转增股本。此方案经公司

2012年年度股东大会审议通过，分红派息实施公告刊登在2013年6月15日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上，股权登记日为2013年6月20日，红利实际发放日为2013年6月21日。

3、2013年度利润分配预案（尚需公司股东大会批准）：以2013年12月31日股份总额1,039,516,992股为基数，拟按每10股向全体股东派发现金红利1.80元（含税），共计187,113,058.56元；不送股，也不进行公积金转增股本。

公司近3年的利润分配方案符合《公司章程》中对利润分配政策的制定及实施等做出的规定。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	187,113,058.56	400,197,946.84	46.76%
2012年	166,322,718.72	355,158,634.72	46.83%
2011年	155,927,548.80	354,898,703.23	43.94%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	1.80
分配预案的股本基数（股）	1,039,516,992
现金分红总额（元）（含税）	187,113,058.56
可分配利润（元）	1,024,522,349.96
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100.00%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%。 说明：本公司在《公司章程》中已明确了利润分配政策、现金分红条件、最低分红比例、分红的期间间隔、决策程序等内容，为保持公司分红政策的连续性和稳定性提供制度保障。同时，本公司制定实施了《公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划》，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。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经北京兴华会计师事务所审计，公司2013年度实现净利润400,197,946.84元。按照公司法及《公司章程》的相关规定，按净利润的10%提取法定盈余公积40,019,794.68元，加上年初未分配利润830,666,916.52元及支付的2012年度现金股利166,322,718.72元，实际可供股东分配的利润为1,024,522,349.96元。公司2013年度利润分配预案为：以2013年12月31日的股份总额1,039,516,992股为基数，拟按每10股向全体股东派发现金红利1.80元（含税），共计187,113,058.56元，剩余利润	

837,409,291.40元结转以后年度分配。2013年度拟不送股，也不进行公积金转增股本。

十六、社会责任情况

公司在规范经营发展的同时积极履行社会责任，促进企业和员工的共同发展，共享企业发展成果。2013年度，公司被广东省企业联合会、广东省企业家协会评为“2013中国最具价值上市公司”、“2013广东上市公司综合实力10强”、“2013广东上市公司最具盈利能力10强”。同时，公司工会荣获全国“模范职工之家”荣誉称号。报告期，公司认真贯彻执行国家和地方有关环保的法规和政策，十分重视环境保护问题，公司未发生重大环境污染事件，未导致环境纠纷，未受到环境保护行政处罚。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十七、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
2013.06.04	公司会议室	实地调研	机构	东方证券研究员	公司主业运营情况及收费政策调整对收入的影响；各参股公司经营情况；收购融通租赁公司的进展等

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

是 否 不适用

四、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
东莞市东方金域置业有限公司	融通租赁公司 26% 股权	1,784.69	已完成股权过户手续	通过本次收购, 公司得以快速进入融资租赁这一新兴金融行业, 有利于增厚公司的收益水平, 进一步优化公司的资产质量与可持续发展。	公司于 2013 年 12 月完成对融通租赁公司的收购。根据相关会计准则的规定, 购买日确定为 2013 年 12 月底, 故报告期未确认收益。	0%	否	不适用	2013.07.25	2013-015
东莞市大田高科技投资有限公司	融通租赁公司 25% 股权	1,716.05								

2、出售资产情况

适用 不适用

3、企业合并情况

报告期，公司收购了融通租赁公司51%股权，并将其纳入合并报表范围。具体详见本节“五、资产交易事项”之“1、收购资产情况”。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期公司未实施股权激励，也无以前年度股权激励事项延续到报告期的情况。

七、重大关联交易

报告期公司未发生累计关联交易总额高于3,000万元，且占公司最近一期经审计净资产值5%以上的重大关联交易事项。公司发生的其他关联交易，详见本年度报告“第十节 财务报告”之“八、关联方及关联交易”。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

根据公司与新远高速公司签订的《关于莞深高速三期石碣段委托经营管理的协议》，公司自2011年12月28日起的三年内，代新远高速公司管理莞深高速三期石碣段高速公路，并接受托管理发生经营管理成本的5%作为委托管理费。报告期，公司收到委托管理费706.44万元（含经营管理成本）。

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。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

① 公司与新远高速公司签订了《土地使用权租赁合同》，新远高速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出租给公司，目前公司尚不需向其支付租金。

② 公司租赁路桥总公司位于东莞市东城区莞樟大道55号的办公大楼二楼作为办公写字楼，报告期向其支付了租金及物业管理费39.24万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广东省融资再担保有限公司	2011.05.19	41,100	2011.06.07	41,100	抵押 质押	不适用	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			41,100	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			41,100	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）			0	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			41,100	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）			41,100	
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）								11.37%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0
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
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）								0
上述三项担保金额合计（C+D+E）								0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）								无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）								无

采用复合方式担保的具体情况说明：

公司第四届董事会第四十二次会议，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22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2013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11.37%。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。

违规对外担保情况

适用 不适用

3、其他重大合同

适用 不适用

4、其他重大交易

根据公司与新远高速公司签订的《莞深高速管理中心资产收购协议》，公司收购其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。2013年11月，公司办理完成本次收购资产的权属过户手续，并向其支付了全部收购价款。至此，本次资产收购交易全部完成。

九、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	--	--	--	--	--
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	路桥总公司	避免同业竞争：1、在莞深高速公路以及东莞控股今后投资或收购的其他高速公路未达到设计车流量前，路桥总公司及其控股子公司将不得在这些公路两侧各 5 公里范围内投资新建、改建或扩建任何与上述高速公路平行或方向相同或构成任何竞争威胁的高速公路和一级公路。2、路桥总公司若将投资建设或经营管理的任何收费公路、桥梁、隧道及有关附属设施或权益对外转让，在同等条件下，东莞控股享有优先购买权。3、若东莞控股将来开拓新的业务领域，贵公司享有优先权，路桥总公司及其控股子公司将不再发展同类业务。4、路桥总公司将不会利用对东莞控股的控股地位从事任何损害贵公司或东莞控股其他股东利益的活动。	2005.08	作为控股股东期间	按承诺内容履行
	路桥总公司	规范关联交易：在路桥总公司作为东莞控股控股股东期间，路桥总公司将尽量减少并规范与东莞控股的关联交易。若有不可避免的关联交易，路桥总公司与东莞控股将依法签定协	2005.08	作为控股股东期间	按承诺内容履行

		议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害东莞控股及其他股东的合法权益。			
	路桥总公司	“五分开”的承诺：在路桥总公司作为东莞控股控股股东期间，将保证与东莞控股做到人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立。	2005.08	作为控股股东期间	按承诺内容履行
资产重组时所作承诺	--	--	--	--	--
首次公开发行或再融资时所作承诺	--	--	--	--	--
其他对公司中小股东所作承诺	路桥总公司	如果路桥总公司未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持东莞控股解除限售的流通股，并于第一笔减持起 6 个月内减持数量达到 5% 及以上的，路桥总公司将于第一次减持前 2 个交易日内通过东莞控股对外披露出售提示性公告。	2009.03	作为控股股东期间	按承诺内容履行
	本公司	公司每年度采取现金方式进行利润分配；同时在未来三年间可在年度中期以现金方式进行利润分配。公司利润分配的最低分红比例：在现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于三年实现的年均可分配利润的百分之六十。	2012.07	2012-2014 年	按承诺内容履行
	本公司	由于控股股东负责东莞市高速公路的建设管理，属下拥有多条高速公路的经营权和建设权。公司目前立足高速公路行业，未来要将主业迅速做大做强，通过关联交易来进行是一种有效的方式和途径。公司已制定了关联交易管理制度，并在以后的关联交易中按照该制度执行，保证公司与控股股东的关联交易公开、公平、公正和规范。	2008.07	长期	按承诺内容履行
承诺是否及时履行			是		
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）			无		

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、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55（含财务审计与内部控制审计费用）

境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	肖丽娟、叶立萍
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期，公司继续聘任北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司内部控制审计机构，相关审计费用20万元人民币。

十一、监事会、独立董事（如适用）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

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

是 否

十五、公司子公司重要事项

是 否

十六、公司发行公司债券的情况

1、公司债券发行与募集资金使用情况

2011年，公司发行了总额为7亿元的公司债券。其中，3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）。

以上公司债券募集资金已于2012年底前全部使用完毕。

2、公司债券持有人持债情况

截止2013年12月31日，公司存续的公司债券“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	400,000	10.00%
中国银行—长盛同鑫保本混合型证券投资基金	340,031	8.50%
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%
中国建设银行—富国信用债债券型证券投资基金	230,000	5.75%
中国农业银行—招商安达保本混合型证券投资基金	200,200	5.01%
中国建设银行—易方达纯债1年定期开放债券型证券投资基金	131,730	3.29%
中国农业银行—东吴保本混合型证券投资基金	112,667	2.82%
浙江省电力公司（部属）年金计划—中国工商银行	108,750	2.72%
全国社保基金二零一组合	100,000	2.50%
中国农业银行—大成景丰债券型证券投资基金（LOF）	100,000	2.50%
总数量（张）	4,000,000	
上述债券持有人关联关系的说明	中国农业银行—招商安达保本混合型证券投资基金、东吴保本混合型证券投资基金、大成景丰债券型证券投资基金（LOF）同属中国农业银行管理，中国建设银行—富国信用债债券型证券投资基金、易方达纯债1年定期开放债券型证券投资基金同属中国建设银行管理；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—嘉实信用债券型证券投资基金	200,010	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%
中国银行—泰达宏利聚利分级债券型证券投资基金	199,700	6.66%
长城证券有限责任公司	160,000	5.33%
全国社保基金—零零四组合	51,850	1.73%

全国社保基金二零五组合	50,410	1.68%
中国储备粮管理总公司企业年金计划—中国工商银行	50,000	1.67%
总数量（张）	3,000,000	
上述债券持有人关联关系的说明	<p>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—嘉实信用债券型证券投资基金、泰达宏利聚利分级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。</p>	

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
无限售条件股份	1,039,516,992	100%						1,039,516,992	100%
其中：人民币普通股	1,039,516,992	100%						1,039,516,992	100%
股份总数	1,039,516,992	100%						1,039,516,992	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

单位（数量）：百张

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
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	7.25%	4,000,000	2011.10.31	4,000,000	--
11 东控 02	2011.09.22	7.40%	3,000,000	2011.10.31	3,000,000	--

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证监会核准，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分别为：11东控01（112042）、11东控02（112043）。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

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、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	37,928			年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	36,107				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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			431,771,714			
福民发展有限公司	境外法人	25.00%	259,879,247			259,879,247			
东莞市福民集团公司	国有法人	3.01%	31,291,633			31,291,633			
中国农业银行-中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	0.52%	5,405,757			5,405,757			
梁伟	境内自然人	0.48%	4,997,726			4,997,726			
袁仰龙	境内自然人	0.46%	4,736,949			4,736,949			
刘巧华	境内自然人	0.26%	2,680,000			2,680,000			
曾胜	境内自然人	0.15%	1,563,700			1,563,700			
江西富山惠田实业有限公司	其他	0.13%	1,397,392			1,397,392			
北京乐润投资管理有限公司	其他	0.13%	1,358,500			1,358,500			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无								
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
东莞市公路桥梁开发建设总公司	431,771,714	人民币普通股	431,771,714
福民发展有限公司	259,879,247	人民币普通股	259,879,247
东莞市福民集团公司	31,291,633	人民币普通股	31,291,633
中国农业银行一中邮核心优选股票型证券投资基金	5,405,757	人民币普通股	5,405,757
梁伟	4,997,726	人民币普通股	4,997,726
袁仰龙	4,736,949	人民币普通股	4,736,949
刘巧华	2,680,000	人民币普通股	2,680,000
曾胜	1,563,700	人民币普通股	1,563,700
江西富山惠田实业有限公司	1,397,392	人民币普通股	1,397,392
北京乐润投资管理有限公司	1,358,500	人民币普通股	1,358,500
前 10 名无限售流通股股东之间，及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	同上		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明	自然人股东梁伟，通过国金证券客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,000,000 股；自然人股东袁仰龙，通过光大证券客户信用交易担保证券账户持有公司股票 4,328,401 股；法人股东江西富山惠田实业有限公司，通过国泰君安证券客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,397,392 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
东莞市公路桥梁开发建设总公司	尹锦容	1986.08.29	19803011-6	18500 万元（人民币）	规划建设公路桥梁
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	截至报告期末，路桥总公司总资产 125.54 亿元，净资产 43.31 亿元；报告期实现营业收入 9.25 亿元，净利润 3.36 亿元，经营活动产生的现金流量净额 6.97 亿元。未来几年，路桥总公司将继续根据高速公路路网规划，做好东莞区域高速公路的建设与运营管理。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

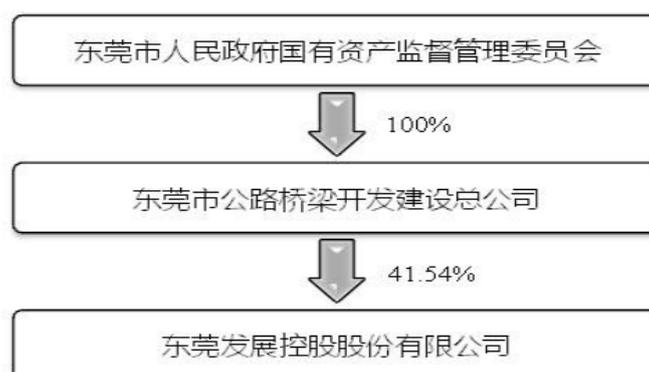
3、公司实际控制人情况

实际控制人名称	单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
东莞市人民政府国有资产监督管理委员会	任洪杰	--	--	--	代表东莞市人民政府履行出资人职责
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	无				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
福民发展有限公司	林波	1984.04.10	--	2000 万元（港币）	工业、能源项目投资、房地产、进出口贸易等

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股数(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)
尹锦容	董事长	现任	男	47	2011.06.21	2014.06.20	0	0	0	0
王启波	副董事长	现任	男	55	2011.06.21	2014.06.20	0	0	0	0
张庆文	董事 总经理	现任	男	45	2011.06.21	2014.06.20	29	0	0	29
林 波	董事	现任	男	58	2011.06.21	2014.06.20	0	0	0	0
李 非	独立董事	现任	男	57	2011.06.21	2014.06.20	0	0	0	0
李善民	独立董事	现任	男	50	2011.06.21	2014.06.20	0	0	0	0
吴向能	独立董事	现任	男	38	2011.06.21	2014.06.20	0	0	0	0
郭旭东	监事长	现任	男	45	2011.06.21	2014.06.20	0	0	0	0
尹志鹏	监事	现任	男	37	2011.06.21	2014.06.20	0	0	0	0
谭沛洪	监事	现任	男	37	2011.06.21	2014.06.20	0	0	0	0
王庆明	副总经理 财务总监	现任	男	47	2011.06.21	2014.06.20	0	0	0	0
汪爱兵	副总经理 总工程师	现任	男	48	2011.06.21	2014.06.20	0	0	0	0
罗柱良	副总经理	现任	男	37	2011.06.21	2014.06.20	0	0	0	0
黄 勇	董事会秘书	现任	男	37	2011.06.29	2014.06.20	0	0	0	0
袁进帮	总经理助理	现任	男	47	2011.06.21	2014.06.20	0	0	0	0
赵洪坚	总经理助理	现任	男	42	2011.06.21	2014.06.20	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	29	0	0	29

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事

尹锦容，本科学历。2006年1月至今，任东莞市公路桥梁开发建设总公司总经理。现任本公司董事长，兼任东莞市公路桥梁开发建设总公司总经理，东莞市新远高速公路发展有限公司董事长、总经理，东莞市新照投资有限公司董事长，东莞市新风塘投资有限公司董事长。

王启波，本科学历。1999年1月至今任东莞市公路桥梁开发建设总公司副总经理。现任本公司副董事长，兼任东莞市公路桥梁开发建设总公司副总经理，东莞市新远高速公路发展有限公司董事、副总经理，东莞市新照投资有限公司执行董事，广东虎门大桥有限公司董事、东莞信托有限公司董事。

张庆文，硕士研究生，高级工程师。2004年1月起任东莞发展控股股份有限公司副总经理（兼任董事会秘书），2007年6月至今任东莞发展控股股份有限公司董事、总经理。现任本公司董事、总经理，兼任广东融通融资租赁有限公司董事长、东莞证券有限责任公司董事。

林波，工学学士。1999年至今任福民发展有限公司董事、总经理，2009年12月至今任东莞市国资委调研员。现任本公司董事。

李非，经济管理学博士，中山大学管理学院教授，博士生导师，华南理工大学工商管理学院兼职教授，中国港湾工程学院广州航务分院客座教授。现任本公司独立董事，兼任索菲亚家居股份有限公司独立董事、深圳联嘉祥科技股份有限公司独立董事、广州海格通信集团股份有限公司独立董事。

李善民，管理学博士，中山大学副校长，博士生导师，广东省资产评估协会副会长。曾任中山大学管理学院副教授副院长。现任本公司独立董事，兼任欣旺达电子股份有限公司独立董事、广州珠江实业股份有限公司外部董事。

吴向能，管理学硕士，高级会计师、中国注册会计师、国际注册内部审计师，中山大学管理学院兼职副教授。曾任中国证监会广东监管局上市公司监管员、广东省国资委外派监事会专职监事。现任本公司独立董事，兼任广东南海控股投资有限公司副总经理、佛山市南海创业投资有限公司总经理、广东高新兴通信股份有限公司独立董事、广州东华实业股份有限公司独立董事、广东明家科技股份有限公司独立董事。

2、监事

郭旭东，经济学研究生。2006年10月至今任东莞市公路桥梁开发建设总公司副总经理。现任本公司监事长，兼任东莞市公路桥梁开发建设总公司副总经理，东莞市新远高速公路发展有限公司董事、副总经理。

尹志鹏，本科学历。2004年1月至2011年3月，任本公司机电部副经理，2011年3月至今任本公司机电部（设备部）经理。现任本公司监事。

谭沛洪，本科学历，工程硕士。2004年1月至2008年2月，任本公司营运部副经理，2008年2月至今任本公司营运部经理。现任本公司监事。

3、高级管理人员

王庆明，硕士研究生，高级会计师，中国注册会计师。2004年2月起任本公司副总经理、财务总监。现任本公司副总经理、财务总监，兼任东莞证券有限责任公司监事、广东融通融资租赁有限公司董事。

汪爱兵，硕士研究生，高级工程师。2005年6月起任本公司副总经理、总工程师。现任本公司副总经理、总工程师。

罗柱良，本科学历，工程硕士。2004年1月至2007年11月任本公司营运部经理，2007年11月至今任本公司副总经理。现任本公司副总经理。

袁进帮，本科学历。2004年1月起任本公司总经理助理。现任本公司总经理助理。

赵洪坚，本科学历。2004年1月起任本公司总经理助理。现任本公司总经理助理。

黄勇，本科学历。2004年1月至2011年6月任本公司投资部经理，2007年6月至2011年6月兼任本公司证券事务代表，2011年6月至今任本公司董事会秘书。现任本公司董事会秘书，兼任广东融通融资租赁有限公司董事、东莞长安村镇银行股份有限公司监事。

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	--	否
王启波	东莞市公路桥梁开发建设总公司	副总经理	1999.01	--	否
林波	福民发展有限公司	总经理	1999.10	--	是
郭旭东	东莞市公路桥梁开发建设总公司	副总经理	2006.10	--	否
在股东单位任职情况的说明		无			

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	--	是
	东莞市新照投资有限公司	董事长	2008.06	--	否
	东莞市新风塘投资有限公司	董事长	2010.12	--	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	--	是
	东莞市新照投资有限公司	董事	2008.06	--	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
	广东融通融资租赁有限公司	董事长	2013.11	--	否
李非	中山大学管理学院	教授	2001.12	--	是
	索菲亚家居股份有限公司	独立董事	2009.11	--	是
	深圳联嘉祥科技股份有限公司	独立董事	2011.01	--	是
	广州海格通信集团股份有限公司	独立董事	2013.07	--	是
李善民	中山大学管理学院	教授	1997.09	--	是
	欣旺达电子股份有限公司	独立董事	2008.09	--	是
	广州珠江实业开发股份有限公司	外部董事	2010.06	--	是
吴向能	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
	广东南海控股投资有限公司	副总经理	2012.01	--	是
	广东明家科技股份有限公司	独立董事	2014.01	--	是
	佛山市南海创业投资有限公司	总经理	2012.01	--	否
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	--	是

王庆明	东莞证券有限责任公司	监事	2010.03	--	否
	广东融通融资租赁有限公司	董事	2013.11	--	否
黄勇	东莞市长安村镇银行股份有限公司	监事	2010.03	--	否
	广东融通融资租赁有限公司	董事	2013.11	--	否
在其他单位任职情况的说明		无			

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、确定依据、实际支付情况

1、年度报酬的决策程序及确定依据

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。报告期，结合公司2012年度的实际经营情况，董事会薪酬与考核委员会制定了公司2012年度业绩激励方案，并已于2013年3月27日召开的第五届董事会第十六次会议审议通过后实施。

2、公司现任董事、监事、高级管理人员共16名，除公司董事尹锦容、王启波、林波及监事郭旭东外，均不在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴。

3、公司独立董事年度津贴为6.8万元人民币/人，独立董事为本公司工作而发生的费用由本公司承担。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
尹锦容	董事长	男	47	现任	0.00	0.00	0.00
王启波	副董事长	男	55	现任	0.00	0.00	0.00
张庆文	董事、总经理	男	45	现任	87.86	0.00	87.86
林波	董事	男	58	现任	0.00	15.00	15.00
李非	独立董事	男	57	现任	6.80	0.00	6.80
李善民	独立董事	男	50	现任	6.80	0.00	6.80
吴向能	独立董事	男	38	现任	6.80	0.00	6.80
郭旭东	监事长	男	45	现任	0.00	0.00	0.00
尹志鹏	监事	男	37	现任	29.02	0.00	29.02
谭沛洪	监事	男	37	现任	29.17	0.00	29.17
王庆明	副总经理、财务总监	男	47	现任	86.66	0.00	86.66
汪爱兵	副总经理/总工程师	男	48	现任	87.61	0.00	87.61
罗柱良	副总经理	男	37	现任	86.64	0.00	86.64
黄勇	董事会秘书	男	37	现任	66.38	0.00	66.38

袁进帮	总经理助理	男	47	现任	56.46	0.00	56.46
赵洪坚	总经理助理	男	42	现任	57.69	0.00	57.69
合计	--	--	--	--	607.89	15.00	622.89

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

是 否

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

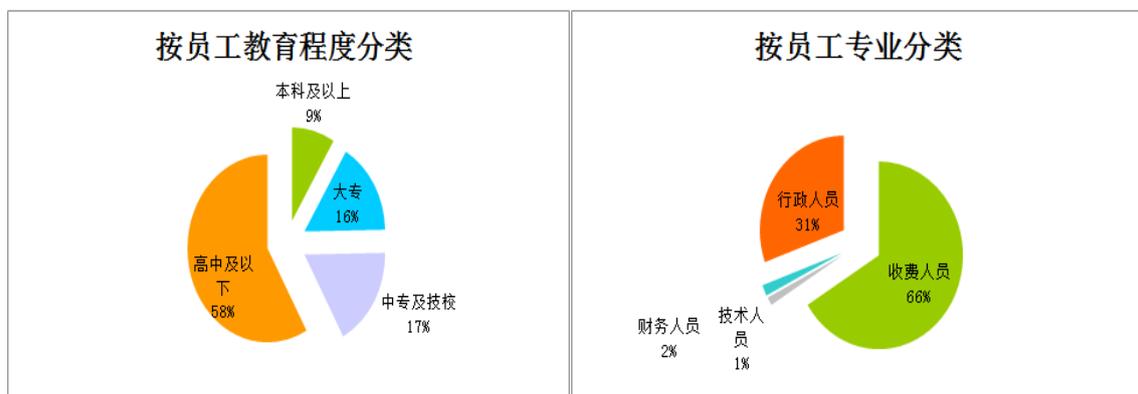
报告期，公司核心技术团队保持稳定，无核心技术团队人员变动情况。

六、公司员工情况

目前，公司董事会成员共7人，其中博士2人，硕士2人，本科3人。监事会成员共3人，其中硕士1人，本科2人。

截至2013年12月31日，公司在职工人数为636人。

1、员工详细情况



2、近年来，公司以岗位工资为基础，结合广东省公布的企业工资增长指导线和公司业绩增长实际，稳步提升员工的收入水平，同时不断完善绩效考核体系，将员工收入与部门、个人工作绩效挂钩，极大地增强了广大员工工作的积极性与创造性。为了进一步适应公司发展的需要，报告期公司加大了员工培训力度，通过“岗位练兵”、“站级管理人员轮岗”等活动激活现有人力资源，通过选派优秀员工到控股或参股公司工作，拓宽了公司人才培养的渠道与方式。

3、公司没有需要承担费用的离退休职工。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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，健全公司内部控制制度，按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第21号——年度内部控制评价报告的一般规定》，修订了公司内部控制评价办法，进一步提高了公司治理水平，促进公司规范运作。报告期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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司依照中国证监会、深圳证券交易所关于加强内幕信息管理的相关规定，严格执行公司《内幕信息知情人管理及登记备案制度》。报告期内，公司未发现内幕信息知情人利用内幕信息在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013.04.23	《公司 2012 年度董事会工作报告》 《公司 2012 年度监事会工作报告》 《公司 2012 年年度报告》及其摘要 《公司 2012 年度财务决算报告》 《公司 2012 年度利润分配预案》 《关于续聘财务审计机构的议案》	全部通过	2013.04.24	巨潮资讯网 2013-010

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013.01.14	《关于追加投资“东莞信托·景信理财 2 号集合资金信托计划”的议案》	通过	2013.01.15	巨潮资讯网 2013-001
2013 年第二次临时股东大会	2013.08.09	《关于对广东融通融资租赁有限公司实施重组的议案》	通过	2013.08.10	巨潮资讯网 2013-019

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李非	7	3	3	0	1	否
李善民	7	3	4	0	0	否
吴向能	7	3	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

适用 不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司三位独立董事严格按照《公司章程》、公司《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》的规定，勤勉尽责，积极出席公司董事会会议和股东大会，认真审议每项议案，积极参与讨论并提出合理化建议。同时关注外部环境变化对公司造成的影响，并利用其专业知识和能力，对公司的重大事项发表了独立、客观、公正的意见，为董事会科学、客观地决策及公司的良性发展起到了积极的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会下设的审计委员会履职情况汇总报告

公司董事会下设审计委员会，由3名独立董事和2名董事组成，其中主任委员由具有会计专业背景的独立董事担任。

报告期，公司董事会审计委员会按照《公司董事会审计委员会工作细则》和《公司董事会审计委员会年报工作规程》，认真履行职能，督促并检查公司的日常审计工作，指导内审办开展内控建设工作，审核公司的重要会计政策，了解公司的生产经营情况。

1) 对公司2013年度财务报告与内控审计的跟踪情况

① 会计师事务所进场前开展的工作

2013年12月，公司审计委员会与北京兴华会计师事务所就公司2013年度财务报告与内控审计工作安排进行了沟通，初步确定了本次审计的现场审计时间、审计发现重大事项的沟通时间和正式报告出具时间。鉴于公司2013年半年度财务报告未进行审计，双方确定在2013年12月安排对公司的财务进行预审计。

2014年1月，公司审计委员会审阅了公司财务部编制的2013年年度财务报告，认为：公司会计报表的编制基本符合国家财政部颁布的《企业会计准则》和其他相关规定的要求，会计政策与会计估计合理，基本反映了公司的资产情况、经营情况及现金流量情况，同意将其提交给北京兴华会计师事务所进行审计。

② 会计师事务所现场审计开展的工作

公司审计委员会在北京兴华会计师事务所对公司开展现场审计期间，及时掌握审计工作进展，安排内审办公室进行审计过程的协调与沟通，并督促其按时完成审计工作。在北京兴华会计师事务所对公司财务报告出具初步审计意见后，审计委员会于2014年3月再一次审阅了公司2013年年度财务会计报告，认为：经审计调整后的公司财务报表在所有重大方面公允反映了公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。同意以经审计调整后的财务报表为基础编制公司2013年年度报告及年度报告摘要，同时要求北京兴华会计师事务所按照审计计划尽快完成相关审计工作，以保证公司如期披露2013年年度报告。

③ 会计师事务所审计完成后的总结工作

北京兴华会计师事务所自1997年以来一直担任本公司的审计机构，在为公司提供的多年审计服务中，表现出良好的执业能力及勤勉、尽责的工作精神，为公司出具的审计报告客观、公正地反映了公司2013年度的财务状况、经营成果和财务报告内部控制情况，提议续聘北京兴华会计师事务所为公司2014年度审计机构。

2) 对公司内部控制建设的跟踪情况

报告期，审计委员会对公司内部控制的完善进行了督导，指导内审办继续完善公司内控手册，开展内控测试，按照中国证监会最新颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第21号——年度内部控制评价报告的一般规定》修订公司内部控制评价管理办法及编写内部控制评价报告。并决定聘请北京兴华会计师事务所为公司2014年度的内部控制的审计机构。

2、董事会下设的战略委员会履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会，由3名独立董事和2名董事组成，主任委员由独立董事担任。

报告期，战略委员会严格按照《公司章程》和《公司战略委员会工作细则》开展工作。报告期，战略委员会对公司进入融资租赁行业，收购广东融通融资租赁有限公司51%股权进行了审议，并提出了专业意见。战略委员会根据董事会赋予的职权和义务，认真履行职责，完成了本职工作。

3、董事会下设的薪酬与考核委员会履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会，由3名独立董事和2名董事组成，主任委员由独立董事担任。

报告期，薪酬与考核委员会严格按照《公司章程》和《公司薪酬与考核委员会工作细则》开展工作。报告期，公司董事会薪酬与考核委员会对公司2012年度业绩激励基金的提取与分配方案、关于调整公司员工薪酬水平的议案进行了审议。在对公司2013年度报告所披露的董事、监事、高级管理人员薪酬予以审核后，薪酬与考核委员会认为：公司董事、监事、高级管理人员在公司领取的薪酬符合公司绩效考评及薪酬

制度的相关规定。薪酬与考核委员会根据董事会赋予的职权和义务，认真履行职责，完成了本职工作。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在人员、资产、业务、机构、财务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务流程和自主的经营能力。

1、人员方面，公司有独立的劳动、人事及工资管理体系，与控股股东及其附属公司完全分离，不存在“两个牌子，一套人马”、混合经营、合署办公的情况；总经理、财务负责人、董事会秘书专职在本公司工作，不在控股股东单位担任职务，也不在控股股东单位领取报酬与津贴。

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

3、业务方面，公司以高速公路收费业务为主，拥有独立完整的收费业务体系，独立从事业务经营，业务结构完整，与控股股东不存在业务上的依赖。

4、机构方面，公司机构完整，依照《公司法》、《证券法》及其他规章制度，建立了健全独立的组织架构，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作，依法行使各自职权，与控股股东职能部门之间不存在隶属关系。

5、财务方面，公司设立独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度；会计制度符合《企业会计准则》的有关规定；在银行独立开设账户，依法独立纳税，不存在与控股股东共用银行账户的情况；财务负责人和财务工作人员完全独立，以公司立场独立做出财务决策。

七、同业竞争情况

路桥总公司作为公司的控股股东，是东莞市经营性高速公路建设的投资主体，拥有东莞市多条高速公路的建设权和经营权。在控股股东建设新的高速公路项目时，有可能出现与本公司在业务上的直接竞争。对此，路桥总公司已做出了避免同业竞争的承诺。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期，根据公司2004年第二次临时股东大会审议通过的年度业绩激励机制，以净利润及净资产收益率为指标，提取了2012年度业绩激励基金，其中的50%分配给董事（不包括独立董事）、监事及高级管理人员，余下的50%分配给员工。以上考评、激励机制的实施，对公司董事、监事及高级管理人员起到了一定的激励作用，强化了公司高级管理人员、股东之间的共同利益基础。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据中国证监会的要求，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的规定，公司通过制度管理、日常经营管理、授权管理、不相容职务分离控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制、绩效考评控制等措施，建立起相对完善的控制措施。报告期内，公司内部控制制度基本能够有效执行。公司内部控制自我评价情况详见《2013 年度内部控制自我评价报告》。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《中华人民共和国会计法》和《企业会计准则》的规定编制财务报告，依据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》等规定对公司财务报告的编制、传递和报送等过程进行内部控制。公司依据上述有关法律法规的要求，结合公司的实际情况，建立了包括货币资金、固定资产、无形资产、成本费用、会计核算等方面的财务管理制度，以规范财务报表的列报，加强财务会计报告编报工作管理，提高会计报告整体质量，提供及时、真实、完整的财务会计信息。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立并有效执行了内部控制，达到了内部控制的目标，不存在重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 27 日
内部控制评价报告全文披露索引	东莞发展控股股份有限公司 2013 年度内部控制评价报告（2014-013）

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

财务报告内部控制审计意见：我们认为，东莞控股公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责或其他原因，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时的追究与处理。报告期，公司年度报告未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 25 日
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	[2014]京会兴审字第 03010031 号
注册会计师姓名	肖丽娟、叶立萍

审计报告正文

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2013年12月31日的合并及母公司的资产负债表、2013年度的合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表、合并及母公司的股东权益变动表，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。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2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：肖丽娟

中国注册会计师：叶立萍

二〇一四年三月二十五日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：东莞发展控股股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	633,090,002.30	908,408,562.81
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	27,318,287.11	21,970,988.60
预付款项		
应收利息		
应收股利		12,000,000.00
其他应收款	2,469,690.73	3,819,064.60
买入返售金融资产		
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	710,000,000.00	150,000,000.00
流动资产合计	1,372,877,980.14	1,096,198,616.01
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	58,179,866.40	
长期股权投资	974,800,813.46	922,179,780.10
投资性房地产		
固定资产	2,401,383,215.43	2,561,829,767.52
在建工程		
固定资产清理		
无形资产	434,600,797.50	448,708,603.21
开发支出		
商誉	2,716,940.63	
长期待摊费用		
递延所得税资产	548,430.36	411,543.40

其他非流动资产		
非流动资产合计	3,872,230,063.78	3,933,129,694.23
资产总计	5,245,108,043.92	5,029,328,310.24
流动负债：		
短期借款	455,000,000.00	255,000,000.00
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	30,405,243.45	25,493,729.47
应交税费	26,956,728.94	23,740,280.98
应付利息	14,939,015.67	16,152,727.53
应付股利	245,082,048.42	203,501,368.90
其他应付款	30,124,745.29	148,654,650.12
一年内到期的非流动负债	398,739,733.61	
其他流动负债		200,000,000.00
流动负债合计	1,201,247,515.38	872,542,757.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	296,540,838.80	692,574,675.60
长期应付款	3,542,277.71	4,413,696.28
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	97,205,343.97	78,242,437.12
非流动负债合计	397,288,460.48	775,230,809.00
负债合计	1,598,535,975.86	1,647,773,566.00
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	1,143,964,416.56	1,143,846,506.92
盈余公积	407,544,123.48	367,524,328.80
一般风险准备		
未分配利润	1,024,522,349.96	830,666,916.52
外币报表折算差额		

归属于母公司所有者权益合计	3,615,547,882.00	3,381,554,744.24
少数股东权益	31,024,186.06	
所有者权益（或股东权益）合计	3,646,572,068.06	3,381,554,744.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,245,108,043.92	5,029,328,310.24

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、母公司资产负债表

编制单位：东莞发展控股股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	627,937,025.97	908,408,562.81
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	27,318,287.11	21,970,988.60
预付款项		
应收利息		
应收股利		12,000,000.00
其他应收款	2,330,018.24	3,819,064.60
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	710,000,000.00	150,000,000.00
流动资产合计	1,367,585,331.32	1,096,198,616.01
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	1,009,808,233.46	922,179,780.10
投资性房地产		
固定资产	2,400,463,910.32	2,561,829,767.52
在建工程		
固定资产清理		
无形资产	434,600,797.50	448,708,603.21
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	473,111.26	411,543.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,845,346,052.54	3,933,129,694.23
资产总计	5,212,931,383.86	5,029,328,310.24
流动负债：		
短期借款	455,000,000.00	255,000,000.00
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	30,318,274.45	25,493,729.47
应交税费	26,627,283.94	23,740,280.98
应付利息	14,939,015.67	16,152,727.53
应付股利	245,082,048.42	203,501,368.90
其他应付款	29,388,685.29	148,654,650.12
一年内到期的非流动负债	398,739,733.61	
其他流动负债		200,000,000.00
流动负债合计	1,200,095,041.38	872,542,757.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	296,540,838.80	692,574,675.60
长期应付款	3,542,277.71	4,413,696.28
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	97,205,343.97	78,242,437.12
非流动负债合计	397,288,460.48	775,230,809.00
负债合计	1,597,383,501.86	1,647,773,566.00
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	1,143,964,416.56	1,143,846,506.92
盈余公积	407,544,123.48	367,524,328.80
一般风险准备		

未分配利润	1,024,522,349.96	830,666,916.52
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,615,547,882.00	3,381,554,744.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,212,931,383.86	5,029,328,310.24

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、合并利润表

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、营业总收入	764,775,264.99	737,625,377.99
其中：营业收入	764,775,264.99	737,625,377.99
二、营业总成本	399,294,758.95	377,791,501.48
其中：营业成本	268,581,035.87	249,241,589.64
营业税金及附加	28,789,958.86	26,431,468.27
管理费用	41,332,283.52	37,203,566.36
财务费用	60,345,209.29	64,810,822.19
资产减值损失	246,271.41	104,055.02
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）	135,265,051.32	85,183,167.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	90,652,925.85	52,151,173.37
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	500,745,557.36	445,017,044.13
加：营业外收入	4,700,812.77	6,472,980.45
减：营业外支出	69,105.73	23,298.16
其中：非流动资产处置损失	13,409.73	23,298.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	505,377,264.40	451,466,726.42
减：所得税费用	105,179,317.56	96,308,091.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	400,197,946.84	355,158,634.72
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	400,197,946.84	355,158,634.72
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3850	0.3417
（二）稀释每股收益	0.3850	0.3417

七、其他综合收益	117,909.64	4,979,156.13
八、综合收益总额	400,315,856.48	360,137,790.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	400,315,856.48	360,137,790.85
归属于少数股东的综合收益总额		

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

4、母公司利润表

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、营业收入	764,775,264.99	737,625,377.99
减：营业成本	268,581,035.87	249,241,589.64
营业税金及附加	28,789,958.86	26,431,468.27
管理费用	41,332,283.52	37,203,566.36
财务费用	60,345,209.29	64,810,822.19
资产减值损失	246,271.41	104,055.02
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）	135,265,051.32	85,183,167.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	90,652,925.85	52,151,173.37
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	500,745,557.36	445,017,044.13
加：营业外收入	4,700,812.77	6,472,980.45
减：营业外支出	69,105.73	23,298.16
其中：非流动资产处置损失	13,409.73	23,298.16
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	505,377,264.40	451,466,726.42
减：所得税费用	105,179,317.56	96,308,091.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	400,197,946.84	355,158,634.72
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3850	0.3417
（二）稀释每股收益	0.3850	0.3417
六、其他综合收益	117,909.64	4,979,156.13
七、综合收益总额	400,315,856.48	360,137,790.85

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

5、合并现金流量表

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	781,107,567.57	759,057,053.04
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	29,855,669.84	37,973,570.03
经营活动现金流入小计	810,963,237.41	797,030,623.07
购买商品、接受劳务支付的现金	45,628,384.94	55,354,020.78
支付给职工以及为职工支付的现金	66,924,424.18	65,181,700.22
支付的各项税费	133,372,004.96	121,595,658.73
支付其他与经营活动有关的现金	14,653,179.65	15,927,404.23
经营活动现金流出小计	260,577,993.73	258,058,783.96
经营活动产生的现金流量净额	550,385,243.68	538,971,839.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	180,000,000.00	240,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	178,761,927.60	92,708,850.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,658.25
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	358,761,927.60	332,712,508.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	128,292,582.21	12,048,267.55
投资支付的现金	824,000,000.00	340,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	29,854,443.67	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	982,147,025.88	352,048,267.55
投资活动产生的现金流量净额	-623,385,098.28	-19,335,758.76
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	600,000,000.00	580,000,000.00
发行债券收到的现金		200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	600,000,000.00	780,000,000.00
偿还债务支付的现金	600,000,000.00	990,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	202,318,705.91	202,626,092.31

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	0.00	800,000.00
筹资活动现金流出小计	802,318,705.91	1,193,426,092.31
筹资活动产生的现金流量净额	-202,318,705.91	-413,426,092.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-275,318,560.51	106,209,988.04
加：期初现金及现金等价物余额	908,408,562.81	802,198,574.77
六、期末现金及现金等价物余额	633,090,002.30	908,408,562.81

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

6、母公司现金流量表

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	781,107,567.57	759,057,053.04
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	29,855,669.84	37,973,570.03
经营活动现金流入小计	810,963,237.41	797,030,623.07
购买商品、接受劳务支付的现金	45,628,384.94	55,354,020.78
支付给职工以及为职工支付的现金	66,924,424.18	65,181,700.22
支付的各项税费	133,372,004.96	121,595,658.73
支付其他与经营活动有关的现金	14,653,179.65	15,927,404.23
经营活动现金流出小计	260,577,993.73	258,058,783.96
经营活动产生的现金流量净额	550,385,243.68	538,971,839.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	180,000,000.00	240,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	178,761,927.60	92,708,850.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,658.25
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	358,761,927.60	332,712,508.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	128,292,582.21	12,048,267.55
投资支付的现金	859,007,420.00	340,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	987,300,002.21	352,048,267.55
投资活动产生的现金流量净额	-628,538,074.61	-19,335,758.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	600,000,000.00	580,000,000.00
发行债券收到的现金		200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	600,000,000.00	780,000,000.00
偿还债务支付的现金	600,000,000.00	990,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	202,318,705.91	202,626,092.31
支付其他与筹资活动有关的现金		800,000.00
筹资活动现金流出小计	802,318,705.91	1,193,426,092.31
筹资活动产生的现金流量净额	-202,318,705.91	-413,426,092.31
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	-280,471,536.84	106,209,988.04
加：期初现金及现金等价物余额	908,408,562.81	802,198,574.77
六、期末现金及现金等价物余额	627,937,025.97	908,408,562.81

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

7、合并所有者权益变动表

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									
	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	1,039,516,992.00	1,143,846,506.92			367,524,328.80		830,666,916.52		3,381,554,744.24	
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	1,143,846,506.92			367,524,328.80		830,666,916.52		3,381,554,744.24	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		117,909.64			40,019,794.68		193,855,433.44	31,024,186.06	265,017,323.82	
（一）净利润							400,197,946.84		400,197,946.84	
（二）其他综合收益		117,909.64							117,909.64	
上述（一）和（二）小计		117,909.64					400,197,946.84		400,315,856.48	
（三）所有者投入和减少资本								31,024,186.06	31,024,186.06	
1. 所有者投入资本								31,024,186.06	31,024,186.06	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					40,019,794.68		-206,342,513.40		-166,322,718.72	
1. 提取盈余公积					40,019,794.68		-40,019,794.68			
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配							-166,322,718.72			-166,322,718.72
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	1,143,964,416.56			407,544,123.48		1,024,522,349.96		31,024,186.06	3,646,572,068.06

续表：

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	1,039,516,992.00	1,138,867,350.79			332,008,465.33		666,951,694.07			3,177,344,502.19
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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	1,138,867,350.79			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）		4,979,156.13			35,515,863.47		163,715,222.45			204,210,242.05
（一）净利润							355,158,634.72			355,158,634.72
（二）其他综合收益		4,979,156.13								4,979,156.13
上述（一）和（二）小计		4,979,156.13					355,158,634.72			360,137,790.85
（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					35,515,863.47		-191,443,412.27			-155,927,548.80
1. 提取盈余公积					35,515,863.47		-35,515,863.47			
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	1,143,846,506.92			367,524,328.80		830,666,916.52	0.00	0.00	3,381,554,744.24

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

8、母公司所有者权益变动表

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							
	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	1,039,516,992.00	1,143,846,506.92			367,524,328.80		830,666,916.52	3,381,554,744.24
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	1,143,846,506.92			367,524,328.80		830,666,916.52	3,381,554,744.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	117,909.64			40,019,794.68		193,855,433.44	233,993,137.76
（一）净利润							400,197,946.84	400,197,946.84
（二）其他综合收益		117,909.64						117,909.64
上述（一）和（二）小计		117,909.64					400,197,946.84	400,315,856.48
（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					40,019,794.68		-206,342,513.40	-166,322,718.72
1. 提取盈余公积					40,019,794.68		-40,019,794.68	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-166,322,718.72	-166,322,718.72
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	1,143,964,416.56			407,544,123.48		1,024,522,349.96	3,615,547,882.00

续表：

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	1,039,516,992.00	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）		4,979,156.13			35,515,863.47		163,715,222.45	204,210,242.05
（一）净利润							355,158,634.72	355,158,634.72
（二）其他综合收益		4,979,156.13						4,979,156.13
上述（一）和（二）小计		4,979,156.13					355,158,634.72	360,137,790.85
（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					35,515,863.47		-191,443,412.27	-155,927,548.80
1. 提取盈余公积					35,515,863.47		-35,515,863.47	
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	1,143,846,506.92			367,524,328.80		830,666,916.52	3,381,554,744.24

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

三、公司基本情况

（一）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”。

（二）行业性质

公司所属的行业性质为交通运输辅助业及融资租赁业。

（三）经营范围

高速公路业务的经营范围为：东莞高速公路的投资、建设、经营。

融资租赁业务的经营范围为：从事融资租赁业务、租赁业务、向国内外购买租赁财产、租赁财产的残值处理及维修，租赁交易咨询和担保（涉及行业许可管理的按国家有关规定办理申请）。

（四）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；提供融资租赁服务。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、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。

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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。

(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。

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，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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，经复核后，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。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，应当对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：①源于合同性权利或其他法定权利；②能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方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，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：（1）在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利

润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

(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）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

适用 不适用

(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，按余额百分比法计提坏账准备。

(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	单独进行减值测试未发生减值的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

计价方法：加权平均法

公司取得的原材料采用实际成本计价入库，发出时采用加权平均法计算结转。

(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

盘存制度：永续盘存制

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

低值易耗品在领用时一次性摊销。

包装物

适用 不适用

12、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：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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。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。

(2) 后续计量及损益确认

①后续计量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，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，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，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等

对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在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，按照投资合同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，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。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(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，是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经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(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。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

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

固定资产折旧除高速公路路产折旧采用工作量法外，其余采用平均年限法；除高速公路路产折旧计算不预留净残值外，其余均按原值的5%预留净残值。

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。各类固定资产的折旧率如下：

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%	9.50%-3.167%
机器设备	10年	5%	9.50%
电子设备	5年	5%	19.00
运输设备	5年	5%	19.00
莞深高速公路（一、二期）	25年	0%	工作量法
莞深高速公路三期东城段	25年	0%	工作量法
莞深高速公路龙林支线	25年	0%	工作量法

(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

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。

莞深高速公路（一、二期）、莞深高速公路东城段、莞深高速公路龙林支线按工作量计提折旧，是根据湖南省公路设计有限公司于2013年9月出具的《莞深高速公路一、二期交通量发展预测报告》、《莞深高速公路三期东城段交通量发展预测报告》、《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，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。

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、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。

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	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。

(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。

18、长期待摊费用

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。

19、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。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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。

21、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、融资租赁收入等。

1、车辆通行费收入确认：按照劳务已提供、收到价款时确认收入实现。

2、融资租赁收入确认：（1）租赁期开始日的处理在租赁期开始日，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。公司发生的初始直接费用，包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。（2）未实现融资收益的分配未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配，确认为各期的租赁收入。分配时，公司采用实际利率法计算当期应当确认的租赁收入。实际利率是指在租赁开始日，使最低租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与公司发生的初始直接费用之和的折现率。（3）未担保余值发生变动时的处理在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，均重新计算租赁内含利率（实际利率），以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。在未担保余值增加时，不做任何调整。（4）或有租金的处理公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

3、经营租赁收入确认：在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司按照以下原则确认收入：（1）对于经营租赁的租金，在租赁期开始日，公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。（2）或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权而取得的收入的确认：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。

上述收入的确定应同时满足：

- （1）与交易相关的经济利益能够流入公司；
- （2）收入的金额能够可靠地计量。

(3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。

提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(4) 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

22、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) 会计政策

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。

23、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

对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣

除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

25、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。

26、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

2013年9月，公司聘请专业机构重新对公司所属的高速公路未来车流量进行了预测，并出具了相应的预测报告。公司据此重新调整了以后年度每标准车流量应计提的折旧额，于2013年10月1日起对公司执行的高速公路资产折旧的会计估计进行变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

是 否

详细说明

单位：元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
2013 年 9 月对采用工作量法计提折旧的路产, 根据专业机构重新对公司所属的高速公路未来车流量进行预测的结果, 重新调整了以后年度每标准车流量应计提的折旧额, 并于 2013 年 10 月 1 日起对高速公路资产折旧进行会计估计变更。	第五届董事会第二十次会议	固定资产、利润总额	474,506.98

27、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(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

(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

28、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	融资租赁收入	17%
营业税	公司实现的车辆通行费收入、租赁收入、管理费收入、融资租赁收入等	3%、5%
城市维护建设税	应交流转税	7%
企业所得税	公司及公司所属子公司-广东融通融资租赁有限公司的应纳税所得额	25%
教育费附加	应交流转税	7%
地方教育附加	应交流转税	3%

地方教育附加	应交流转税	2%
--------	-------	----

各分公司、分厂执行的所得税税率：无

2、税收优惠及批文

无

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

2013年12月，公司收购了融通租赁公司51%股权，成为其控股股东，并确定购买日为2013年12月31日，自2013年度起将该公司纳入公司合并报表范围。子公司具体情况见下表。

非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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 数股东在该子公司年初所有者权 益中所享有份额后的余额
广东融 通融资 租赁有 限公司	控股子 公司	广东 省东 莞市	融资 租赁	US\$ 1,000 万	从事融资租赁业 务、租赁业务、 租赁交易咨询和 担保等	35,007,420.00		51%	51%	是	31,024,186.06		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

2013年12月，公司收购了融通租赁公司51%股权，成为其控股股东，并确定购买日为2013年12月31日，自2013年度起将该公司纳入公司合并报表范围。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，减少合并单位 0 家。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
广东融通融资租赁有限公司	63,314,665.43	419,004.37

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

适用 不适用

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：无

4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
广东融通融资租赁有限公司	2,716,940.63	购买价格高于购买日被合并方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

非同一控制下企业合并的其他说明：无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

七、合并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：	--	--	32,533.11	--	--	19,791.98
人民币	--	--	32,533.11	--	--	19,791.98
银行存款：	--	--	633,057,469.19	--	--	908,388,770.83
人民币	--	--	631,082,725.84	--	--	908,388,770.83
美元	323,893.02	6.0969	1,974,743.35			
合计	--	--	633,090,002.30	--	--	908,408,562.81

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、应收股利

单位：元

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	12,000,000.00	122,149,802.13	134,149,802.13			
其中：	--	--	--	--	--	--
东莞信托有限公司	12,000,000.00		12,000,000.00			
广东虎门大桥有限公司		42,149,802.13	42,149,802.13			
东莞证券有限责任公司		80,000,000.00	80,000,000.00			
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	12,000,000.00	122,149,802.13	134,149,802.13		--	--

说明：无

3、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
余额百分比法组合	29,062,007.56	100%	1,743,720.45	6%	23,373,392.13	100%	1,402,403.53	6%
组合小计	29,062,007.56	100%	1,743,720.45	6%	23,373,392.13	100%	1,402,403.53	6%
合计	29,062,007.56	--	1,743,720.45	--	23,373,392.13	--	1,402,403.53	--

应收账款种类的说明：对于单项金额非重大的其他应收款项，与经单独测试后未减值的其他应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的其他应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

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，按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	29,062,007.56	6%	1,743,720.45
合计	29,062,007.56	--	1,743,720.45

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

(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	29,062,007.56	一年以内	100%
合计	--	29,062,007.56	--	100%

(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

4、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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
余额百分比法组合	2,627,330.57	100%	157,639.84	6%	4,062,834.68	100%	243,770.08	6%
组合小计	2,627,330.57	100%	157,639.84	6%	4,062,834.68	100%	243,770.08	6%
合计	2,627,330.57	--	157,639.84	--	4,062,834.68	--	243,770.08	--

其他应收款种类的说明：对于单项金额非重大的其他应收款项，与经单独测试后未减值的其他应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的其他应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

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	2,627,330.57	6%	157,639.84
合计	2,627,330.57	--	157,639.84

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

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	748,073.76	委托管理费	28.47%
合计	748,073.76	--	28.47%

说明：无

(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(%)
备用金	公司员工	1,231,500.00	一年以内	46.87%
东莞市新远高速公路发展有限公司	母公司的子公司	748,073.76	一年以内	28.47%
中石化东莞石油分公司	非关联方	499,169.05	一年以内	19.00%
融通融资担保有限公司	非关联方	145,600.00	一年以内	5.55%
代垫款	非关联方	2,987.76	一年以内	0.11%
合计	--	2,627,330.57	--	100%

(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	母公司的子公司	748,073.76	28.47%
合计	--	748,073.76	28.47%

(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

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

5、其他流动资产

单位: 元

项目	期末数	期初数
信托产品	450,000,000.00	150,000,000.00
证券公司次级债	100,000,000.00	
银行理财产品	160,000,000.00	
合计	710,000,000.00	150,000,000.00

其他流动资产说明: 1、公司其他流动资产期末余额较期初余额增加 560,000,000.00 元, 增加的比例为 373.33%, 增加的原因主要系公司购买信托产品及银行理财产品等增加。2、信托产品上期在交易性金融资产列报, 本期重分类至其他流动资产列报。

6、长期应收款

单位: 元

种类	期末数	期初数
融资租赁	58,179,866.40	
其中: 未实现融资收益	5,901,461.05	
合计	58,179,866.40	

长期应收款说明: 公司长期应收款期末余额较期初余额增加 58,179,866.40 元, 增加的比例为 100.00%, 增加的原因主要系公司本期收购广东融通融资租赁有限公司股权, 合并范围变更导致长期应收款增加。

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位: 元

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							
二、联营企业							
广东虎门大桥有限公司	11.11%	11.11%	1,562,849,204.30	228,839,635.30	1,334,009,569.00	1,223,082,660.69	680,954,164.47

东莞证券有限责任公司	20%	20%	11,611,998,201.03	8,998,350,905.33	2,613,647,295.70	1,067,609,102.87	264,269,719.39
东莞市松山湖小额贷款股份有限公司	20%	20%	237,348,459.04	297,013.69	237,051,445.35	27,791,524.98	11,608,492.37

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

8、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	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
东莞信托有限公司	成本法	139,174,500.00	55,174,500.00	84,000,000.00	139,174,500.00	6%	6%				
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		15,000,000.00	5%	5%				
广东虎门大桥有限公司	权益法	323,017,996.80	222,712,157.26	1,771,743.32	224,483,900.58	11.11%	11.11%				42,149,802.13
东莞证券有限责任公司	权益法	376,200,000.00	584,204,532.24	-35,472,408.43	548,732,123.81	20%	20%				80,000,000.00
东莞市松山湖小额贷款股份有限公司	权益法	40,000,000.00	45,088,590.60	2,321,698.47	47,410,289.07	20%	20%				
合计	--	893,392,496.80	922,179,780.10	52,621,033.36	974,800,813.46	--	--	--			122,149,802.13

(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。

9、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：	3,484,186,594.36	3,414,418.81	17,346,289.50	3,470,254,723.67
其中：房屋及建筑物	110,357,501.44	1,064,690.21		111,422,191.65
运输工具	12,628,168.59	1,988,635.44		14,616,804.03
电子及其他设备	134,261,011.16	361,093.16	268,195.31	134,353,909.01

莞深高速公路一、二期	2,325,545,777.17		17,078,094.19	2,308,467,682.98	
莞深高速公路三期东城段	568,935,176.00			568,935,176.00	
莞深高速公路龙林支线	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：	922,356,826.84		146,769,466.98	254,785.58	1,068,871,508.24
其中：房屋及建筑物	11,097,114.38		6,530,692.44		17,627,806.82
运输工具	10,877,024.06		462,438.09		11,339,462.15
电子及其他设备	119,372,909.94		2,672,436.97	254,785.58	121,790,561.33
莞深高速公路一、二期	602,183,299.08		102,955,462.80		705,138,761.88
莞深高速公路三期东城段	75,323,773.29		18,701,633.44		94,025,406.73
莞深高速公路龙林支线	103,502,706.09		15,446,803.24		118,949,509.33
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,561,829,767.52		--		2,401,383,215.43
其中：房屋及建筑物	99,260,387.06		--		93,794,384.83
运输工具	1,751,144.53		--		3,277,341.88
电子及其他设备	14,888,101.22		--		12,563,347.68
莞深高速公路一、二期	1,723,362,478.09		--		1,603,328,921.10
莞深高速公路三期东城段	493,611,402.71		--		474,909,769.27
莞深高速公路龙林支线	228,956,253.91		--		213,509,450.67
电子及其他设备			--		
莞深高速公路一、二期			--		
莞深高速公路三期东城段			--		
莞深高速公路龙林支线			--		
五、固定资产账面价值合计	2,561,829,767.52		--		2,401,383,215.43
其中：房屋及建筑物	99,260,387.06		--		93,794,384.83
运输工具	1,751,144.53		--		3,277,341.88
电子及其他设备	14,888,101.22		--		12,563,347.68
莞深高速公路一、二期	1,723,362,478.09		--		1,603,328,921.10
莞深高速公路三期东城段	493,611,402.71		--		474,909,769.27
莞深高速公路龙林支线	228,956,253.91		--		213,509,450.67

本期折旧额 146,754,051.49 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(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

适用 不适用

固定资产说明：详见本节“14、所有权受到限制的资产”。

10、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
一、账面原值合计	729,997,060.81	17,922,556.40		747,919,617.21
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
土地使用权(管理中心)		17,922,556.40		17,922,556.40
二、累计摊销合计	281,288,457.60	32,030,362.11		313,318,819.71
土地使用权(莞深高速一、二期)	275,998,550.40	27,771,476.58		303,770,026.98
土地使用权(管理中心)	5,289,907.20	3,173,944.32		8,463,851.52
土地使用权(管理中心)		1,084,941.21		1,084,941.21
三、无形资产账面净值合计	448,708,603.21	-14,107,805.71		434,600,797.50
土地使用权(莞深高速一、二期)	402,686,410.41	-27,771,476.58		374,914,933.83
土地使用权(管理中心)	46,022,192.80	-3,173,944.32		42,848,248.48
土地使用权(管理中心)		16,837,615.19		16,837,615.19
土地使用权(莞深高速一、二期)				
土地使用权(管理中心)				
土地使用权(管理中心)				
无形资产账面价值合计	448,708,603.21	-14,107,805.71		434,600,797.50

土地使用权(莞深高速一、二期)	402,686,410.41	-27,771,476.58		374,914,933.83
土地使用权(管理中心)	46,022,192.80	-3,173,944.32		42,848,248.48
土地使用权(管理中心)		16,837,615.19		16,837,615.19

本期摊销额 32,030,362.11 元。

(2) 公司开发项目支出

适用 不适用

11、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
广东融通融资租赁有限公司		2,716,940.63		2,716,940.63	
合计		2,716,940.63		2,716,940.63	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：2013 年 12 月，公司以现金收购广东融通融资租赁有限公司 51% 股权，购买日合并成本高于被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

12、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

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	548,430.36	411,543.40
小计	548,430.36	411,543.40
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,193,721.43	1,646,173.61
合计	2,193,721.43	1,646,173.61

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

适用 不适用

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	548,430.36		411,543.40	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：无

13、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	1,646,173.61	642,593.33	95,045.51		2,193,721.43
合计	1,646,173.61	642,593.33	95,045.51		2,193,721.43

资产减值明细情况的说明：本期收购广东融通融资租赁有限公司股权纳入合并范围，转入购买日坏账准备 301,276.41 元。

14、所有权受到限制的资产

资产所有权受到限制的原因

公司资产所有权受到限制的原因是公司将位于东莞市寮步镇浮竹山村小坑村的莞深高速管理中心的土地使用权及房产抵押给广东省融资再担保有限公司，作为其为本公司发行 5 年期公司债券提供担保的反担保。

所有权受到限制的资产

单位：元

使用权受到限制的资产类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、用于抵押担保的资产				
管理中心房屋建筑物	109,651,781.10			109,651,781.10
管理中心土地	51,312,100.00			51,312,100.00
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				

合计	160,963,881.10			160,963,881.10
----	----------------	--	--	----------------

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	455,000,000.00	255,000,000.00
合计	455,000,000.00	255,000,000.00

短期借款分类的说明：无

(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 90,000,000.00 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

(3) 短期借款明细

单位：元

借款单位	借款金额	借款期限	利率	借款条件
中国银行股份有限公司东莞分行	45,000,000.00	2013.09.26-2014.09.25	6.000%	信用借款
招商银行东莞南城支行	30,000,000.00	2013.07.29-2014.07.28	6.000%	信用借款
招商银行东莞南城支行	50,000,000.00	2013.11.04-2014.05.02	5.600%	信用借款
招商银行东莞南城支行	40,000,000.00	2013.11.04-2014.05.02	6.160%	信用借款
中国民生银行东莞分行	20,000,000.00	2013.07.26-2014.07.25	6.000%	信用借款
东莞农村商业银行南城支行	70,000,000.00	2013.05.15-2014.05.15	6.000%	信用借款
中国农业银行股份有限公司东莞东城支行	25,000,000.00	2013.07.31-2014.01.30	5.040%	信用借款
中国农业银行股份有限公司东莞东城支行	25,000,000.00	2013.07.31-2014.01.30	5.040%	信用借款
中国农业银行股份有限公司东莞东城支行	40,000,000.00	2013.09.27-2014.03.26	5.040%	信用借款
中国农业银行股份有限公司东莞东城支行	28,000,000.00	2013.11.05-2014.05.02	5.040%	信用借款
中国农业银行股份有限公司东莞东城支行	28,000,000.00	2013.11.05-2014.05.02	5.040%	信用借款
中国农业银行股份有限公司东莞东城支行	28,000,000.00	2013.11.05-2014.05.02	5.040%	信用借款
中国农业银行股份有限公司东莞东城支行	26,000,000.00	2013.11.05-2014.05.02	5.040%	信用借款
合计	455,000,000.00	--	--	--

16、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	25,493,729.47	53,262,656.22	48,357,711.24	30,398,674.45
二、职工福利费		3,520,912.51	3,520,912.51	
三、社会保险费		11,714,115.10	11,714,115.10	
医疗保险费		2,595,191.06	2,595,191.06	
基本养老保险费		4,649,419.22	4,649,419.22	
年金缴费		3,986,547.76	3,986,547.76	
失业保险费		146,883.10	146,883.10	
工伤保险费		336,073.96	336,073.96	
四、住房公积金		2,553,438.77	2,546,869.77	6,569.00
五、辞退福利				
六、其他		1,308,220.72	1,308,220.72	
工会经费和职工教育费		1,308,220.72	1,308,220.72	
合计	25,493,729.47	72,359,343.32	67,447,829.34	30,405,243.45

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,308,220.72 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：2013 年 12 月份计提未发放的工资在 2014 年 1 月份发放。

17、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-182,492.08	
营业税	3,048,292.36	4,084,727.23
企业所得税	23,624,327.65	19,039,392.25
个人所得税	98,911.86	76,316.67
城市维护建设税	213,380.47	285,930.91
教育费附加	91,448.77	122,541.81
地方教育附加	60,965.85	81,694.55
堤围防护费	1,894.06	49,677.56
合计	26,956,728.94	23,740,280.98

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：无

18、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	14,167,671.22	14,167,671.22
短期借款应付利息	771,344.45	457,111.10
短期融资券应付利息		1,527,945.21
合计	14,939,015.67	16,152,727.53

应付利息说明：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 2013 年 12 月 21 日至 12 月 31 日的银行借款利息，公司无结欠银行借款利息。

19、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	245,082,048.42	203,501,368.90	暂未支付
合计	245,082,048.42	203,501,368.90	--

应付股利的说明：根据 2013 年 4 月 23 日召开的 2012 年度公司股东大会决议的规定，公司以 2012 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 1.60 元（含税），共计 166,322,718.72 元。截至本期末，公司已支付 2012 年度红利 124,742,039.20 元，剩余 41,580,679.52 元尚未支付。

20、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	25,698,590.58	17,586,430.10
一年至二年	699,335.81	110,646,173.90
二年至三年	137,163.90	3,307,186.33
三年以上	3,589,655.00	17,114,859.79
合计	30,124,745.29	148,654,650.12

(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 4,426,154.71 元，占其他应付款的比例为 14.69%，无大额异常的应付款项。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

公司其他应付款期末余额较期初余额减少 118,529,904.83 元，减少的比例为 79.74%，减少的原因主要系公司支付东莞市新远高速公路发展有限公司收购莞深高速管理中心资产款。

21、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的应付债券	398,739,733.61	
合计	398,739,733.61	

(2) 一年内到期的应付债券

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	8,024,657.53	29,000,000.00	29,000,000.00	8,024,657.53	398,739,733.61

一年内到期的应付债券说明：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 年的公司债券，扣除发行费用 480 万元后，共募集资金 395,200,000.00 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%。

22、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

其他流动负债说明：公司发行的 2012 年度第一期短期融资券，期限 365 天，2013 年到期已归还。

23、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 02	100.00	2011.09.22	5 年	300,000,000.00	6,143,013.69	22,200,000.00	22,200,000.00	6,143,013.69	296,540,838.80

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 3 亿元、期限 5 年的公司债券，扣除发行费用 360 万元后，共募集资金 296,400,000.00 元。计息日从 2011 年 9 月 22 日起，以单利按年支付利息，5 年期品种票面利率为 7.40%。

24、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
广告位租金		4,413,696.28			3,542,277.71	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

适用 不适用

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收入，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。

25、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	21,173,400.00	22,741,800.00
预收服务区经营权使用费	76,031,943.97	55,500,637.12
合计	97,205,343.97	78,242,437.12

其他非流动负债说明：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根据合同约定支付经营权有偿使用费，合同期限截止 2027 年 6 月 30 日。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
莞深高速上屯立交项目	22,741,800.00		1,568,400.00		21,173,400.00	与资产相关
合计	22,741,800.00		1,568,400.00		21,173,400.00	--

26、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	1,039,516,992.00						1,039,516,992.00

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

27、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	9,507.33	117,909.64		127,416.97
原制度下资本公积转入	10,569,651.42			10,569,651.42
合计	1,143,846,506.92	117,909.64		1,143,964,416.56

资本公积说明：其他资本公积本期增加 117,909.64 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-其他资本公积增加，公司按照持股比例确认应享有的份额，相应增加资本公积。

28、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	367,524,328.80	40,019,794.68		407,544,123.48
合计	367,524,328.80	40,019,794.68		407,544,123.48

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

29、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	830,666,916.52	--
调整后年初未分配利润	830,666,916.52	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	400,197,946.84	--
减：提取法定盈余公积	40,019,794.68	10%
应付普通股股利	166,322,718.72	
期末未分配利润	1,024,522,349.96	--

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

30、少数股东权益

单位: 元

子(孙)公司名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广东融通融资租赁有限公司		31,024,186.06		31,024,186.06
合计		31,024,186.06		31,024,186.06

31、营业收入、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	744,397,612.61	716,086,397.87
其他业务收入	20,377,652.38	21,538,980.12
营业成本	268,581,035.87	249,241,589.64

(2) 主营业务(分行业)

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	744,397,612.61	267,496,094.66	716,086,397.87	249,241,589.64
合计	744,397,612.61	267,496,094.66	716,086,397.87	249,241,589.64

(3) 主营业务（分产品）

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
车辆通行费收入	744,397,612.61	267,496,094.66	716,086,397.87	249,241,589.64
合计	744,397,612.61	267,496,094.66	716,086,397.87	249,241,589.64

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	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
东莞市	744,397,612.61	267,496,094.66	716,086,397.87	249,241,589.64
合计	744,397,612.61	267,496,094.66	716,086,397.87	249,241,589.64

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

适用 不适用

营业收入的说明：无

32、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
营业税	25,453,581.82	23,214,663.98	车辆通行费收入的 3%、其他业务收入的 5%
城市维护建设税	1,780,555.62	1,625,026.49	应交流转税的 7%
教育费附加	763,308.63	700,691.55	应交流转税的 3%
地方教育附加	508,892.42	460,041.68	应交流转税的 2%
堤围防护费	283,620.37	431,044.57	营业收入的 0.07%
合计	28,789,958.86	26,431,468.27	--

营业税金及附加的说明：无

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	21,320,863.02	18,548,386.81

折旧	6,863,570.29	6,680,694.96
无形资产摊销	3,173,944.32	3,173,944.32
税金	831,205.99	831,727.79
中介审计咨询费	2,628,590.58	2,088,187.43
财产保险费	709,058.87	589,648.32
办公费用及其他	5,805,050.45	5,290,976.73
合计	41,332,283.52	37,203,566.36

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	79,068,851.66	88,846,635.06
利息收入	-18,943,911.25	-25,145,565.98
金融机构手续费及其他	220,268.88	1,109,753.11
合计	60,345,209.29	64,810,822.19

35、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		16,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	90,652,925.85	52,151,173.37
其他	44,612,125.47	16,531,994.25
合计	135,265,051.32	85,183,167.62

(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		16,500,000.00	本期未分红
合计		16,500,000.00	--

(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	43,921,545.45	33,152,427.21	本期收入提高
东莞证券有限责任公司	44,409,681.93	15,418,068.39	本期收入提高
东莞市松山湖小额贷款股份有限公司	2,321,698.47	3,580,677.77	本期收入减少
合计	90,652,925.85	52,151,173.37	--

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）：公司本期发生的投资收益较上期增加 50,081,883.70 元，增加的比例为 58.79%，增加的原因主要是本期权益法核算的投资收益增加，以及公司购买信托产品取得的收益增加。

36、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	246,271.41	104,055.02
合计	246,271.41	104,055.02

37、营业外收入

（1）营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,568,400.00	1,568,400.00	1,568,400.00
赔偿收入	1,934,573.36	2,692,951.88	1,934,573.36
其他	1,197,839.41	2,211,628.57	1,197,839.41
合计	4,700,812.77	6,472,980.45	4,700,812.77

营业外收入说明：无

（2）计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
莞深高速上屯立交项目一次性财政补贴	1,568,400.00	1,568,400.00	与资产相关	是
合计	1,568,400.00	1,568,400.00	--	--

38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	13,409.73	23,298.16	13,409.73
其中：固定资产处置损失	13,409.73	23,298.16	13,409.73
其他支出	55,696.00		55,696.00
合计	69,105.73	23,298.16	69,105.73

营业外支出说明：无

39、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	105,240,885.42	96,334,105.45
递延所得税调整	-61,567.86	-26,013.75
合计	105,179,317.56	96,308,091.70

40、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	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	1	400,197,946.84	355,158,634.72
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	36,932,874.38	17,236,257.40
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	363,265,072.46	337,922,377.32
期初股份总数	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	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	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	13=1/12	0.3850	0.3417

扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.3495	0.3251
---------------	---------	--------	--------

(2) 稀释每股收益的计算过程

单位：元

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	1	400,197,946.84	355,158,634.72
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	36,932,874.38	17,236,257.40
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	363,265,072.46	337,922,377.32
期初股份总数	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	12	12	12
发行在外的普通股加权平均数	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	14=1/13	0.3850	0.3417
扣除非经常损益稀释每股收益	15=3/13	0.3495	0.3251

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。

41、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	117,909.64	4,979,156.13
小计	117,909.64	4,979,156.13

合计	117,909.64	4,979,156.13
----	------------	--------------

其他综合收益说明：详见本节第 27 项“资本公积”的描述。

42、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	18,943,911.25
其他应收和其他应付	7,778,945.82
其他	3,132,812.77
合计	29,855,669.84

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	8,650,673.59
财务费用	220,268.88
其他应收和其他应付	5,764,341.18
其他	17,896.00
合计	14,653,179.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	400,197,946.84	355,158,634.72
加：资产减值准备	246,271.41	104,055.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	146,754,051.49	139,903,562.43
无形资产摊销	32,030,362.11	30,321,342.72

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）	13,409.73	23,298.16
财务费用（收益以“－”号填列）	79,068,851.66	89,646,635.06
投资损失（收益以“－”号填列）	-135,265,051.32	-85,183,167.62
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-61,567.86	-26,013.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,104,523.56	-1,734,250.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	33,073,893.18	12,326,142.67
其他	-1,568,400.00	-1,568,400.00
经营活动产生的现金流量净额	550,385,243.68	538,971,839.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	633,090,002.30	908,408,562.81
减：现金的期初余额	908,408,562.81	802,198,574.77
现金及现金等价物净增加额	-275,318,560.51	106,209,988.04

（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

单位：元

补充资料	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	35,007,420.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	5,152,976.33	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	29,854,443.67	
4. 取得子公司的净资产	63,314,665.43	
流动资产	5,292,648.82	
非流动资产	59,174,490.61	
流动负债	1,152,474.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（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	633,090,002.30	908,408,562.81
其中：库存现金	32,533.11	19,791.98
可随时用于支付的银行存款	633,057,469.19	908,388,770.83
三、期末现金及现金等价物余额	633,090,002.30	908,408,562.81

现金流量表补充资料的说明：无

44、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：无

八、关联方及关联交易

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	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	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	广东省	尹锦容	规划建设公路桥梁等	RMB18,500万元	41.54%	41.54%	东莞市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：无

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	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
广东融通融资租赁有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东省东莞市	张庆文	融资租赁	US\$1,000万元	51%	51%	59210425-9

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	法定代表人	业务性质	注册资本	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
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	李晋峰	建设、经营、管理虎门大桥及有关配套设施与桥下铺项目。	RMB 27,390 万元	11.11%	11.11%	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；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务。	RMB 150,000 万元	20%	20%	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	黎建烨	办理各项小额贷款，其他经批准的业务	RMB 20,000 万元	20%	20%	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
东莞市东莞通有限公司	母公司的全资子公司	06665254-6

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	12,513,411.58	48.31%	13,469,298.59	70.66%
东莞信托有限公司	购买信托计划产品	市场定价	300,000,000.00	100%	100,000,000.00	100%
东莞证券有限责任公司	购买证券公司次级债务	市场定价	100,000,000.00	100%		

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	7,064,415.39	100%	8,170,868.64	100%
东莞市新远高速公路发展有限公司	代收费劳务费	协议定价			127,396.08	100%
东莞市新远高速公路发展有限公司	保安劳务费	协议定价	762,623.23	100%	323,142.66	100%
东莞市新远高速公路发展有限公司	停车场租金	协议定价	102,000.00	7.13%		

(2) 关联托管/承包情况

适用 不适用

(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
东莞市新远高速公路发展有限公司	本公司	“莞深高速公路三期东城段”和“莞深高速公路龙林支线”所占用的土地使用权	2005.07.01	2027.06.30	协议定价	
东莞市公路桥梁开发建设总公司	本公司	东莞市东城区莞樟大道 55 号的办公大楼二楼	2013.07.01	2016.06.30	协议定价	392,400.00

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“莞深高速公路三期东城段”和“莞深高速公路龙林支线”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、2013 年 6 月，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 2013 年 7 月 1 日起至 2016 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

(8) 关联交易情况说明

1、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，自2011年12月28日起至2014年12月27日止。

2、2011年10月12日，根据公司与东莞市经纬公路工程有限公司签订的《高速公路养护（含中、小型维修）项目》约定，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。合同期限由2011年10月12日至2016年10月11日。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。

3、2010年7月9日，根据公司与东莞市新远高速公路发展有限公司签订的《莞深高速管理中心资产收购协议》，公司收购东莞市新远高速公路发展有限公司所属的莞深高速管理中心资产（包括房产、构筑物、土地等资产），收购价格为人民币15,718.26万元。本次交易已经取得东莞市国有资产监督管理委员会的核准，并经本公司股东大会批准。2013年11月，公司办理完成本次收购资产的权属过户手续，并向其支付了全部收购价款。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	东莞市新远高速公路发展有限公司	748,073.76	44,884.43	1,787,725.22	107,263.51
长期应收款	东莞市东莞通有限公司	888,461.53	53,307.69		

上市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
其他应付款	东莞市经纬公路工程有限公司	7,036,432.21	9,780,272.59
其他应付款	东莞市新远高速公路发展有限公司		110,027,790.00

九、或有事项

截至本资产负债表日，公司没有需要披露的重大的或有事项。

十、承诺事项

截至本资产负债表日，公司没有需要说明的重大的承诺事项。

十一、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

拟分配的利润或股利	根据董事会 2013 年度股利分配预案，拟以 2013 年 12 月 31 日的股份总额为基数，按每 10 股向全体股东派发现金红利 1.80 元（含税），预计将分配现金股利 187,113,058.56 元，该股利分配方案尚需经公司 2013 年度股东大会审议通过。
经审议批准宣告发放的利润或股利	--

3、其他资产负债表日后事项说明

公司没有其他需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、企业合并

2013年12月，公司收购了融通租赁公司51%股权，成为其控股股东，并确定购买日为2013年12月31日，自2013年度起将该公司纳入公司合并报表范围。

2、其他

本公司没有需说明的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
余额百分比法组合	29,062,007.56	100%	1,743,720.45	6%	23,373,392.13	100%	1,402,403.53	6%
组合小计	29,062,007.56	100%	1,743,720.45	6%	23,373,392.13	100%	1,402,403.53	6%

合计	29,062,007.56	--	1,743,720.45	--	23,373,392.13	--	1,402,403.53	--
----	---------------	----	--------------	----	---------------	----	--------------	----

应收账款种类的说明：对于单项金额非重大的其他应收款项，与经单独测试后未减值的其他应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的其他应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

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	29,062,007.56	6%	1,743,720.45
合计	29,062,007.56	--	1,743,720.45

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

(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) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

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	29,062,007.56	一年以内	100%
合计	--	29,062,007.56	--	100%

(6) 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	29,062,007.56	一年以内	100%
合计	--	29,062,007.56	--	100%

(7) 应收关联方账款情况

适用 不适用

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

适用 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
余额百分比法组合	2,478,742.81	100%	148,724.57	6%	4,062,834.68	100%	243,770.08	6%
组合小计	2,478,742.81	100%	148,724.57	6%	4,062,834.68	100%	243,770.08	6%
合计	2,478,742.81	--	148,724.57	--	4,062,834.68	--	243,770.08	--

其他应收款种类的说明：对于单项金额非重大的其他应收款项，与经单独测试后未减值的其他应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的其他应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

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	2,478,742.81	6%	148,724.57
合计	2,478,742.81	--	148,724.57

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

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	748,073.76	委托管理费	28.47%
合计	748,073.76	--	28.47%

(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(%)
备用金	公司员工	1,231,500.00	一年以内	49.68%

东莞市新远高速公路发展有限公司	母公司的子公司	748,073.76	一年以内	30.18%
中石化东莞石油分公司	非关联方	499,169.05	一年以内	20.14%
合计	--	2,478,742.81	--	100%

(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	母公司的子公司	748,073.76	30.18%
合计	--	748,073.76	30.18%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

适用 不适用

3、长期股权投资

单位：元

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
东莞信托有限公司	成本法	139,174,500.00	55,174,500.00	84,000,000.00	139,174,500.00	6%	6%				
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		15,000,000.00	5%	5%				
广东融通融资租赁有限公司	成本法	35,007,420.00		35,007,420.00	35,007,420.00	51%	51%				
广东虎门大桥有限公司	权益法	323,017,996.80	222,712,157.26	1,771,743.32	224,483,900.58	11.11%	11.11%				42,149,802.13
东莞证券有限责任公司	权益法	376,200,000.00	584,204,532.24	-35,472,408.43	548,732,123.81	20%	20%				80,000,000.00
东莞市松山湖小额贷款股份有限公司	权益法	40,000,000.00	45,088,590.60	2,321,698.47	47,410,289.07	20%	20%				
合计	--	928,399,916.80	922,179,780.10	87,628,453.36	1,009,808,233.46	--	--	--			122,149,802.13

长期股权投资的说明：无

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	744,397,612.61	716,086,397.87
其他业务收入	20,377,652.38	21,538,980.12
合计	764,775,264.99	737,625,377.99
营业成本	268,581,035.87	249,241,589.64

(2) 主营业务（分行业）

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	744,397,612.61	267,496,094.66	716,086,397.87	249,241,589.64
合计	744,397,612.61	267,496,094.66	716,086,397.87	249,241,589.64

(3) 主营业务（分产品）

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	744,397,612.61	267,496,094.66	716,086,397.87	249,241,589.64
合计	744,397,612.61	267,496,094.66	716,086,397.87	249,241,589.64

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	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	744,397,612.61	267,496,094.66	716,086,397.87	249,241,589.64
合计	744,397,612.61	267,496,094.66	716,086,397.87	249,241,589.64

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

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，因而无法统计公司销售金额占公司收入前五名的客户及其交易金额。

营业收入的说明：无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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		16,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	90,652,925.85	52,151,173.37
其他	44,612,125.47	16,531,994.25
合计	135,265,051.32	85,183,167.62

(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		16,500,000.00	本期未分红
合计		16,500,000.00	--

(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	43,921,545.45	33,152,427.21	营业收入增加
东莞证券有限责任公司	44,409,681.93	15,418,068.39	营业收入增加
东莞市松山湖小额贷款股份有限公司	2,321,698.47	3,580,677.77	营业收入减少
合计	90,652,925.85	52,151,173.37	--

投资收益的说明：无

6、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	400,197,946.84	355,158,634.72
加：资产减值准备	246,271.41	104,055.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	146,754,051.49	139,903,562.43
无形资产摊销	32,030,362.11	30,321,342.70
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）	13,409.73	23,298.16

财务费用（收益以“-”号填列）	79,068,851.66	89,646,635.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-135,265,051.32	-85,183,167.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-61,567.86	-26,013.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,104,523.56	-1,734,250.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	33,073,893.18	12,326,142.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,568,400.00	-1,568,400.00
经营活动产生的现金流量净额	550,385,243.68	538,971,839.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
减：现金的期初余额	908,408,562.81	802,198,574.77
加：现金等价物的期末余额	627,937,025.97	908,408,562.81
现金及现金等价物净增加额	-280,471,536.84	106,209,988.04

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-13,409.73	--
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）	1,568,400.00	--
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	44,612,125.47	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,076,716.77	--
减：所得税影响额	12,310,958.13	--
合计	36,932,874.38	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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	11.44%	0.3850	0.3850
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.38%	0.3495	0.3495

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

	2013 年末	2012 年末	同比增减	重大变动说明
货币资金	633,090,002.30	908,408,562.81	-30.31%	报告期购买信托计划、银行理财等产品的投资金额大幅增加所致
应收股利	--	12,000,000.00	--	报告期全部收回应收的分红款所致
其他应收款	2,469,690.73	3,819,064.60	-35.33%	报告期应收新远高速款项大幅减少所致
其他流动资产	710,000,000.00	150,000,000.00	373.33%	报告期购买信托计划、银行理财等产品的投资金额大幅增加所致
长期应收款	58,179,866.40	--	--	报告期新增合并融通租赁公司融资租赁资产所致
商誉	2,716,940.63	--	--	报告期新增合并融通租赁公司融资租赁资产所致
递延所得税资产	548,430.36	411,543.40	33.26%	报告期新增合并融通租赁公司融资租赁资产所致
短期借款	455,000,000.00	255,000,000.00	78.43%	报告期新增银行短期借款所致
其他应付款	30,124,745.29	148,654,650.12	-79.74%	报告期支付收购莞深高速管理中心资产价款所致
一年内到期的非流动负债	398,739,733.61	--	--	公司三年期公司债券将于 2014 年 9 月到期，将其由应付债券调整至本科目所致
其他流动负债	--	200,000,000.00	--	报告期归还到期的短期融资券所致
应付债券	296,540,838.80	692,574,675.60	-57.18%	公司三年期公司债券将于 2014 年 9 月到期，将其调整至一年内到期的非流动负债科目所致
	2013 年度	2012 年度	同比增减	重大变动说明
投资收益	135,265,051.32	85,183,167.62	58.79%	报告期东莞证券盈利大幅增加及追加信托计划投资后，确认的投资收益大幅增加所致
投资活动现金流出小计	982,147,025.88	352,048,267.55	178.98%	报告期购买信托计划、银行理财等产品的投资金额大幅增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-623,385,098.28	-19,335,758.76	-3124.00%	报告期购买信托计划、银行理财等产品的投资金额大幅增加，而在报告期大部分投资产品的本金尚未收回所致
筹资活动现金流出小计	802,318,705.91	1,193,426,092.31	-32.77%	去年同期归还的银行借款较多所致
筹资活动产生的现金流量净额	-202,318,705.91	-413,426,092.31	51.06%	去年同期归还的银行借款较多，而报告期未增加有息负债所致
现金及现金等价物净增加额	-275,318,560.51	106,209,988.04	-359.22%	报告期购买信托计划、银行理财等产品的投资金额大幅增加所致

第十一节 备查文件目录

- 1、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表；
- 2、载有北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》公开披露过的公司文件的正本及公告原稿。

以上文件均齐备、完整，并备于本公司总部以供查阅。

东莞发展控股股份有限公司

法定代表人：尹锦容

披露日期：2014年3月27日