

东莞发展控股股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人尹锦容、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	13
第六节 股份变动及股东情况	20
第七节 优先股相关情况	22
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	22
第九节 财务报告	22
第十节 备查文件目录	95

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

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	东莞控股	股票代码	000828
变更后的股票简称（如有）	无		
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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见2013年年报。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见2013年年报。

3、注册变更情况

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见2013年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	427,044,915.48	355,618,775.90	20.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	260,791,451.19	205,505,703.45	26.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	238,875,622.67	188,137,115.13	26.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,429,440.04	244,203,181.26	-98.19%
基本每股收益（元/股）	0.2509	0.1977	26.91%
稀释每股收益（元/股）	0.2509	0.1977	26.91%
加权平均净资产收益率	6.90%	5.90%	上升 1 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,531,652,872.52	5,245,108,043.92	5.46%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,689,687,805.35	3,615,547,882.00	2.05%

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,752,392.04	--
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	26,829,451.50	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	731,103.97	--
减：所得税影响额	7,328,236.88	--
少数股东权益影响额（税后）	68,882.11	--
合计	21,915,828.52	--

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

报告期，公司继续推进“产融双驱”发展战略，坚持做精做细高速公路收费业务，做大做实金融领域投资业务，经营业绩保持了快速增长。报告期公司实现营业利润3.33亿元、净利润2.69亿元，分别比去年同期上升了30.61%和30.84%。

在高速公路运营方面，报告期公司实现通行费收入3.88亿元，同比增长12.68%，主要源于公司抓住梅观高速公路改扩建完成及其免费通行的机会，加大宣传力度，主动吸引车流，强化内部管理，不断提升通行服务品质，努力打造平安、快捷、高效的莞深高速所致。

在融资租赁行业方面，报告期公司实现融资租赁收入0.25亿元。公司去年同期无该项业务收入，自2014年1月1日起，公司控股子公司融通租赁公司的经营业绩开始并入我司财务报表。

在资本运营方面，报告期实现投资收益1.03亿元，同比增长47.54%。投资收益的大幅增长，主要是公司对投资单位东莞信托、东莞证券、虎门大桥公司确认的股权投资收益及委托理财收益大幅增加所致（投资收益的具体情况详见财务报表附注35）。

随着公司车流量的快速增长，公司属下高速公路保畅通、保安全的压力不断加大，公司将进一步完善应急处理机制，有效整合各种监控资源，简化事故处理流程，优化绿通车、计重收费人员配置，进一步提升莞深高速公路通行服务的品质。

公司控股子公司融通租赁公司目前已步入正轨，逐步成为公司新的利润增长点。融通租赁公司将以国内融资租赁业快速发展为契机，不断拓宽融资渠道，积极寻找优质项目资源，在风险可控的前提下，做大资产规模，提高盈利水平。

二、主营业务分析

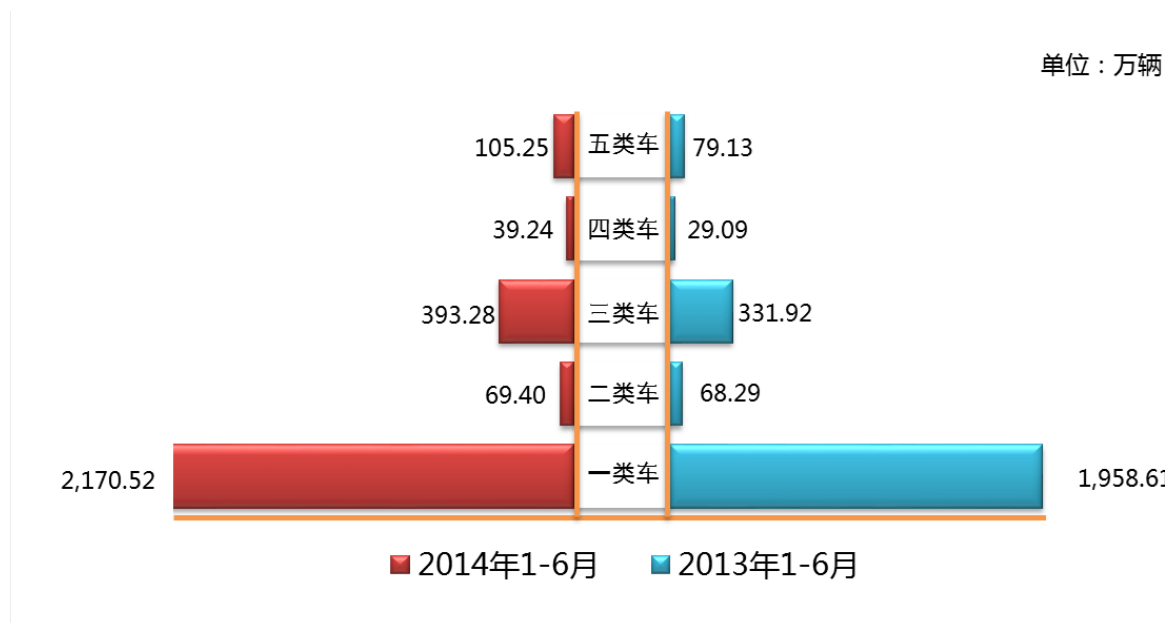
报告期，莞深高速全线实现收费车流量（混合、拆分后）2777.68万辆（2013年同期2467.03万辆），比去年同期增长12.59%；通行费收入38825.38万元（2013年同期34,454.98万元），比去年同期上升12.68%。各收费路段通行费收入对比情况如下表：

路段名称	报告期（万元）	上年同期（万元）	增减额（万元）	比例（%）
莞深高速一二期	33,362.08	29,647.02	3,715.06	12.53%
莞深高速三期东城段	2,488.58	2,204.61	283.97	12.88%
龙林高速	2,974.72	2,603.35	371.37	14.27%

合计	38,825.38	34,454.98	4,370.40	12.68%
----	-----------	-----------	----------	--------

2014年上半年，莞深高速一至五类车的车流量均实现正增长，尤其是三至五类车的增幅全部超过18%，主要因为公司在梅观高速公路改扩建完成及免费通行后，加大了宣传力度，主动吸引车流，车流量实现了较大幅度的增长。

全线车流量（分车型、拆分后）与去年同期对比情况如下图：



主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	427,044,915.48	355,618,775.90	20.09%	--
营业成本	133,064,991.52	113,695,712.58	17.04%	--
管理费用	16,253,560.50	14,772,157.42	10.03%	--
财务费用	29,315,012.75	28,326,398.31	3.49%	--
资产减值损失	2,632,814.82	399,360.65	559.26%	报告期长期应收款大幅增加导致计提的坏账准备大幅增加所致
投资收益	103,256,305.68	69,985,976.88	47.54%	报告期公司对投资单位确认的股权投资收益及委托理财收益大幅增加所致
所得税费用	66,796,191.02	52,154,672.95	28.07%	报告期利润总额大幅增长所致
净利润	268,882,290.96	205,505,703.45	30.84%	报告期通行费收入及投资收益大幅增长所致
综合收益总额	269,343,821.68	205,474,542.04	31.08%	报告期公司净利润大幅增长所致
经营活动产生的现金流量净额	4,429,440.04	244,203,181.26	-98.19%	报告期融资租赁业务经营现金流出大幅增加所致
投资活动产生的现金流量净额	85,061,119.26	-307,606,850.95	127.65%	本报告期内收回理财产品投资本金比上年同期大幅增加所致

筹资活动产生的现金流量净额	-57,657,289.08	-58,095,237.05	0.75%	--
现金及现金等价物净增加额	31,365,505.31	-121,498,906.74	125.82%	本报告期内收回理财产品投资本金比上年同期大幅增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司控股子公司融通租赁公司的经营业绩自2014年1月1日起开始并入我司财务报表中。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

适用 不适用

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	388,253,836.93	132,211,913.10	65.95%	12.68%	16.49%	-1.05%
融资租赁业务	25,514,229.96	229,463.02	99.10%			
分产品						
通行费收入	388,253,836.93	132,211,913.10	65.95%	12.68%	16.49%	-1.05%
融资租赁收入	25,514,229.96	229,463.02	99.10%			
分地区						
广东省	413768066.89	132,441,376.12	67.99%	16.35%	16.49%	0.99%

注：融资租赁业务产生的利润，自2014年1月1日起并入公司会计报表，故上表与之相关的财务数据上年同期数皆为0元。

四、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。同时，公司作为东莞市目前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。

与莞深高速南段相连的梅观高速在经过两年多的改扩建之后，于2013年11月底竣工通车，并自2014年4月1日起免费通行，提升了莞深高速通行效率，降低了司乘人员来往深圳的通行成本，进一步增强了莞深高速的路段竞争力。

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。报告期，融通租赁公司的经营业绩已并入公司财务报表，成为公司新的利润增长点。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

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
1,267,938,957.99	975,529,093.93	29.97%
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%
东莞松山湖小额贷款股份有限公司	办理各项小额贷款业务	20.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
东莞证券有限责任公司	证券公司	376,200,000	300,000,000	20.00%	300,000,000	20.00%	586,870,795.35	37,677,140.82	长期股权投资	收购
东莞信托有限公司	信托公司	139,174,500	72,000,000	6.00%	72,000,000	6.00%	139,174,500.00	10,800,000.00	长期股权投资	收购
东莞长安村镇银行股份有限公司	商业银行	15,000,000	15,000,000	5.00%	15,000,000	5.00%	15,000,000.00	0.00	长期股权投资	发起认购
合计		530,374,500	387,000,000	--	387,000,000	--	741,045,295.35	48,477,140.82	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

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	预计收益	报告期实际损益金额
东莞信托有限公司	参股公司	是	信托计划	45,000	2011.11.11	2014.07.24	投资所得扣除必要的信托费用后确定			2,250.00	2,268.49
东莞农村商业银行	--	否	保本浮动收益型理财产品	10,000	2013.10.11	2014.01.06	投资所得扣除必要的交易费用后确定	10,000		126.33	126.33
	--	否		6,000	2013.12.24	2014.03.21		6,000		78.66	78.66
	--	否		10,000	2014.01.09	2014.04.04		10,000		128.09	128.09
	--	否		6,000	2014.03.25	2014.06.23		6,000		81.37	81.37
	--	否		10,000	2014.04.09	2014.07.07				141.42	
	--	否		6,000	2014.06.27	2014.09.24				76.08	
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			750.00	
合计				103,000	--	--	--	32,000		3631.94	2,682.94
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						
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					2011年11月12日						
					2012年12月29日						
					2011年05月19日						
					2012年03月28日						
					2013年10月08日						
					2013年12月17日						
委托理财审批股东会公告披露日期					2013年01月15日						

(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

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东虎门大桥有限公司	参股公司	交通运输辅助业	虎门大桥的运营收费	273,900,000	1,271,840,090.50	702,202,887.21	633,192,781.72	536,824,554.79	403,142,234.96
东莞证券有限责任公司	参股公司	证券业	证券经纪业务与承销等	1,500,000,000	13,228,827,541.73	2,749,535,033.42	633,461,677.69	270,448,098.95	204,208,887.08
广东融通融资租赁有限公司	子公司	融资租赁业	融资租赁、租赁业务	US\$165,000,000	429,926,166.04	406,806,256.33	26,737,102.76	21,922,109.52	16,511,971.90

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司 2013 年度利润分配方案为：以总股本 1,039,516,992 股为基数，按每 10 股向全体股东派发现金红利 1.80 元（含税），共计 187,113,058.56 元。分红前后总股本不变。

此利润分配方案经公司 2013 年年度股东大会审议通过，分红派息实施公告刊登于 2014 年 6 月 12 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网，股权登记日为 6 月 18 日，红利实际发放日为 6 月 19 日。

公司无 2013 年度公积金转增股本方案。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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

公司将对照有关法律法规和规范性文件的要求，坚持持续整改的方针，继续加强公司治理结构建设，不断提升公司治理水平，使公司的治理结构更加稳健、透明。

二、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

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	披露日期	披露索引
(香港)国金国际集团有限公司	融通租赁公司25%股权	--	正在办理	本次股权收购完成后,公司将进一步扩大在融通租赁公司的控股比例,有利于公司经营业务向融资租赁领域的更深入拓展。	--	--	否	--	2014.04.30	2014-017

2014年4月,公司与(香港)国金国际集团有限公司(下称“国金集团”)签署了《广东融通融资租赁有限公司股权转让意向书》,就收购国金集团持有的融通租赁公司25%股权事宜达成了交易的基本框架。本次收购完成后,公司将合计持有融通租赁公司76%股权。具体内容详见公司发布的公告。

目前,由于具体收购方案仍在细化中,并在履行必要的报批程序,本次股权收购工作正在进行中。

2、出售资产情况

适用 不适用

3、企业合并情况

适用 不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

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,详见本半年度报告“第九节 财务报告”之“八、关联方及关联交易”。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

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261.74万元（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19.62万元。

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

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

广东省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 (%)							11.14%	
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2014年6月30日,公司对外担保余额为4.11亿元,占公司合并净资产的11.14%。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

适用 不适用

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

适用 不适用

承诺事项	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	东莞市公路桥梁开发建设总公司	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，东莞市公路桥梁开发建设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、东莞市公路桥梁开发建设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，东莞市公路桥梁开发建设总公司及其控股子公司将不再发展同类业务。4、东莞市公路桥梁开发建设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
		规范关联交易：在东莞市公路桥梁开发建设总公司作为东莞控股控股股东期间，东莞市公路桥梁开发建设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，东莞市公路桥梁开发建设总公司与东莞控股将依法签定协议，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。	2005.08	作为控股股东期间	按承诺内容履行
		"五分开"的承诺：在东莞市公路桥梁开发建设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	东莞市公路桥梁开发建设总公司	如果东莞市公路桥梁开发建设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，东莞市公路桥梁开发建设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
		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					无

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

十五、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2014年6月30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%
中国建设银行—易方达纯债 1 年定期开放债券型证券投资基金	338,780	8.47%
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%
浙江省电力公司（部属）年金计划—中国工商银行	205,940	5.15%
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%
中国工商银行—海富通一年定期开放债券型证券投资基金	178,930	4.47%
北大方正人寿保险有限公司—股东账户 2	148,020	3.70%
中国银行—海富通纯债债券型证券投资基金	110,000	2.75%
中国农业银行—富国目标收益一年期纯债债券型证券投资基金	100,000	2.50%
中国农业银行—东吴保本混合型证券投资基金	92,667	2.32%
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、富国目标收益一年期纯债债券型证券投资基金、东吴保本混合型证券投资基金同属中国农业银行管理；未知其他债券持有人之间是否存在其他关联关系。	

2) 11东控02 (112043)

持有人名称	持有数量（张）	持有比例（%）
广发证券股份有限公司	887,740	29.59%
正德人寿保险股份有限公司—分红保险产品	600,000	20.00%
永安财产保险股份有限公司	300,000	10.00%
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%
中国银行—嘉实信用债券型证券投资基金	100,000	3.33%
天弘基金—工商银行—天弘—鹏扬 11 期资产管理计划	58,600	1.95%
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%
总数量（张）	3,000,000	
上述债券持有人关联关系的说明	广发证券股份有限公司、广发证券—工行—广发金管家新型高成长集合资产管理计划同属广发证券股份有限公司管理；中国银行—泰达宏利聚利分级债券型证券投资基金、嘉实信用债券型证券投资基金同属中国银行管理；未知其他债券持有人之间是否存在其他关联关系。	

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,158		报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0				
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	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		
梁伟	境内自然人	0.54%	5,662,226			5,662,226		
许五华	境内自然人	0.51%	5,325,200			5,325,200		
袁仰龙	境内自然人	0.44%	4,529,734			4,529,734		
刘巧华	境内自然人	0.26%	2,680,000			2,680,000		
叶丽兴	境内自然人	0.24%	2,518,839			2,518,839		
杨沃培	境内自然人	0.21%	2,171,200			2,171,200		
罗勉君	境内自然人	0.21%	2,167,359			2,167,359		
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					
梁伟	5,662,226	人民币普通股	5,662,226					
许五华	5,325,200	人民币普通股	5,325,200					
袁仰龙	4,529,734	人民币普通股	4,529,734					
刘巧华	2,680,000	人民币普通股	2,680,000					
叶丽兴	2,518,839	人民币普通股	2,518,839					
杨沃培	2,171,200	人民币普通股	2,171,200					
罗勉君	2,167,359	人民币普通股	2,167,359					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 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 4,290,101 股。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

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 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见2013年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见2013年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

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	664,455,507.61	633,090,002.30
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	43,888,097.71	27,318,287.11
预付款项		
应收利息		
应收股利	10,095,344.14	
其他应收款	2,898,173.61	2,469,690.73
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	710,000,000.00	710,000,000.00
流动资产合计	1,431,337,123.07	1,372,877,980.14
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	366,195,522.02	58,179,866.40
长期股权投资	983,970,277.99	974,800,813.46
投资性房地产		
固定资产	2,327,671,903.13	2,401,383,215.43
在建工程	50,000.00	
固定资产清理		
无形资产	418,504,471.62	434,600,797.50
开发支出		
商誉	2,716,940.63	2,716,940.63
长期待摊费用		

递延所得税资产	1,206,634.06	548,430.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,100,315,749.45	3,872,230,063.78
资产总计	5,531,652,872.52	5,245,108,043.92
流动负债：		
短期借款	458,750,000.00	455,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	1,972,500.00	
预收款项		
应付职工薪酬	17,391,932.54	30,405,243.45
应交税费	45,829,868.92	26,956,728.94
应付利息	39,557,260.24	14,939,015.67
应付股利	297,492,806.82	245,082,048.42
其他应付款	62,579,394.08	30,124,745.29
一年内到期的非流动负债	399,596,166.17	398,739,733.61
其他流动负债		
流动负债合计	1,323,169,928.77	1,201,247,515.38
非流动负债：		
长期借款	8,133,333.33	
应付债券	297,105,825.01	296,540,838.80
长期应付款	2,813,952.76	3,542,277.71
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	93,608,588.47	97,205,343.97
非流动负债合计	401,661,699.57	397,288,460.48
负债合计	1,724,831,628.34	1,598,535,975.86
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	1,144,425,947.28	1,143,964,416.56
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	407,544,123.48	407,544,123.48

一般风险准备		
未分配利润	1,098,200,742.59	1,024,522,349.96
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,689,687,805.35	3,615,547,882.00
少数股东权益	117,133,438.83	31,024,186.06
所有者权益（或股东权益）合计	3,806,821,244.18	3,646,572,068.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,531,652,872.52	5,245,108,043.92

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	602,134,702.82	627,937,025.97
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	43,888,097.71	27,318,287.11
预付款项		
应收利息		
应收股利	10,095,344.14	
其他应收款	2,893,849.61	2,330,018.24
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	710,000,000.00	710,000,000.00
流动资产合计	1,369,011,994.28	1,367,585,331.32
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	1,267,938,957.99	1,009,808,233.46
投资性房地产		
固定资产	2,326,726,501.52	2,400,463,910.32
在建工程	50,000.00	
固定资产清理		

无形资产	418,504,471.62	434,600,797.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	746,520.44	473,111.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,013,966,451.57	3,845,346,052.54
资产总计	5,382,978,445.85	5,212,931,383.86
流动负债：		
短期借款	455,000,000.00	455,000,000.00
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	17,232,159.80	30,318,274.45
应交税费	40,971,661.03	26,627,283.94
应付利息	39,557,260.24	14,939,015.67
应付股利	297,492,806.82	245,082,048.42
其他应付款	58,333,298.33	29,388,685.29
一年内到期的非流动负债	399,596,166.17	398,739,733.61
其他流动负债		
流动负债合计	1,308,183,352.39	1,200,095,041.38
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	297,105,825.01	296,540,838.80
长期应付款	2,813,952.76	3,542,277.71
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	93,608,588.47	97,205,343.97
非流动负债合计	393,528,366.24	397,288,460.48
负债合计	1,701,711,718.63	1,597,383,501.86
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	1,144,425,947.28	1,143,964,416.56
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	407,544,123.48	407,544,123.48
一般风险准备		
未分配利润	1,089,779,664.46	1,024,522,349.96
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,681,266,727.22	3,615,547,882.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,382,978,445.85	5,212,931,383.86

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	427,044,915.48	355,618,775.90
其中：营业收入	427,044,915.48	355,618,775.90
二、营业总成本	197,106,235.19	170,496,992.50
其中：营业成本	133,064,991.52	113,695,712.58
营业税金及附加	15,839,855.60	13,303,363.54
管理费用	16,253,560.50	14,772,157.42
财务费用	29,315,012.75	28,326,398.31
资产减值损失	2,632,814.82	399,360.65
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）	103,256,305.68	69,985,976.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	65,626,854.18	49,380,475.24
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	333,194,985.97	255,107,760.28
加：营业外收入	2,483,561.69	2,590,816.12
减：营业外支出	65.68	38,200.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	335,678,481.98	257,660,376.40
减：所得税费用	66,796,191.02	52,154,672.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	268,882,290.96	205,505,703.45
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	260,791,451.19	205,505,703.45
少数股东损益	8,090,839.77	0.00
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2509	0.1977
（二）稀释每股收益	0.2509	0.1977
七、其他综合收益	461,530.72	-31,161.41
八、综合收益总额	269,343,821.68	205,474,542.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	261,252,981.91	205,474,542.04
归属于少数股东的综合收益总额	8,090,839.77	0.00

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	400,307,812.72	355,618,775.90
减：营业成本	132,835,528.50	113,695,712.58
营业税金及附加	15,387,659.26	13,303,363.54
管理费用	14,066,940.88	14,772,157.42
财务费用	28,907,476.58	28,326,398.31
资产减值损失	1,093,636.73	399,360.65
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）	103,256,305.68	69,985,976.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	65,626,854.18	49,380,475.24
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	311,272,876.45	255,107,760.28
加：营业外收入	2,296,061.69	2,590,816.12
减：营业外支出		38,200.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	313,568,938.14	257,660,376.40
减：所得税费用	61,198,565.08	52,154,672.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	252,370,373.06	205,505,703.45
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2428	0.1977
（二）稀释每股收益	0.2428	0.1977
六、其他综合收益	461,530.72	-31,161.41

七、综合收益总额	252,831,903.78	205,474,542.04
----------	----------------	----------------

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	475,122,897.76	343,270,466.54
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	47,159,299.52	19,248,502.68
经营活动现金流入小计	522,282,197.28	362,518,969.22
购买商品、接受劳务支付的现金	397,108,202.87	15,056,645.65
支付给职工以及为职工支付的现金	38,532,303.39	38,145,806.76
支付的各项税费	70,080,207.28	58,767,814.22
支付其他与经营活动有关的现金	12,132,043.70	6,345,521.33
经营活动现金流出小计	517,852,757.24	118,315,787.96
经营活动产生的现金流量净额	4,429,440.04	244,203,181.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	320,000,000.00	60,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	86,199,603.07	92,605,501.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	406,199,603.07	152,605,501.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,138,483.81	16,212,352.59
投资支付的现金	320,000,000.00	444,000,000.00
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	321,138,483.81	460,212,352.59
投资活动产生的现金流量净额	85,061,119.26	-307,606,850.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	78,018,413.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	78,018,413.00	
取得借款收到的现金	374,150,000.00	215,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	145,600.00	
筹资活动现金流入小计	452,314,013.00	215,000,000.00
偿还债务支付的现金	362,266,666.67	215,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	147,704,635.41	58,095,237.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	509,971,302.08	273,095,237.05
筹资活动产生的现金流量净额	-57,657,289.08	-58,095,237.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-467,764.91	
五、现金及现金等价物净增加额	31,365,505.31	-121,498,906.74
加：期初现金及现金等价物余额	633,090,002.30	908,408,562.81
六、期末现金及现金等价物余额	664,455,507.61	786,909,656.07

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	374,697,685.46	343,270,466.54
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	40,023,474.18	19,248,502.68
经营活动现金流入小计	414,721,159.64	362,518,969.22
购买商品、接受劳务支付的现金	21,436,952.87	15,056,645.65
支付给职工以及为职工支付的现金	37,433,663.89	38,145,806.76
支付的各项税费	65,773,375.55	58,767,814.22
支付其他与经营活动有关的现金	4,522,019.35	6,345,521.33
经营活动现金流出小计	129,166,011.66	118,315,787.96
经营活动产生的现金流量净额	285,555,147.98	244,203,181.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	320,000,000.00	60,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	86,199,603.07	92,605,501.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	406,199,603.07	152,605,501.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,120,641.81	16,212,352.59
投资支付的现金	568,961,260.00	444,000,000.00
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	570,081,901.81	460,212,352.59
投资活动产生的现金流量净额	-163,882,298.74	-307,606,850.95
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	360,000,000.00	215,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	360,000,000.00	215,000,000.00
偿还债务支付的现金	360,000,000.00	215,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	147,475,172.39	58,095,237.05
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	507,475,172.39	273,095,237.05
筹资活动产生的现金流量净额	-147,475,172.39	-58,095,237.05
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	-25,802,323.15	-121,498,906.74
加：期初现金及现金等价物余额	627,937,025.97	908,408,562.81
六、期末现金及现金等价物余额	602,134,702.82	786,909,656.07

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	1,143,964,416.56			407,544,123.48		1,024,522,349.96		31,024,186.06	3,646,572,068.06
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,039,516,992.00	1,143,964,416.56			407,544,123.48		1,024,522,349.96		31,024,186.06	3,646,572,068.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		461,530.72			0.00		73,678,392.63		86,109,252.77	160,249,176.12
（一）净利润							260,791,451.19		8,090,839.77	268,882,290.96
（二）其他综合收益		461,530.72								461,530.72
上述（一）和（二）小计		461,530.72					260,791,451.19		8,090,839.77	269,343,821.68
（三）所有者投入和减少资本									78,018,413.00	78,018,413.00
1. 所有者投入资本									78,018,413.00	78,018,413.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-187,113,058.56			-187,113,058.56
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配								-187,113,058.56			-187,113,058.56
4. 其他											
（五）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（六）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（七）其他											
四、本期期末余额	1,039,516,992.00	1,144,425,947.28			407,544,123.48			1,098,200,742.59		117,133,438.83	3,806,821,244.18

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	1,143,846,506.92			367,524,328.80		830,666,916.52			3,381,554,744.24
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	1,143,846,506.92			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		0.00	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

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	1,143,964,416.56			407,544,123.48		1,024,522,349.96	3,615,547,882.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,039,516,992.00	1,143,964,416.56			407,544,123.48		1,024,522,349.96	3,615,547,882.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		461,530.72					65,257,314.50	65,718,845.22
（一）净利润							252,370,373.06	252,370,373.06
（二）其他综合收益		461,530.72						461,530.72
上述（一）和（二）小计		461,530.72					252,370,373.06	252,831,903.78
（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							-187,113,058.56	-187,113,058.56
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-187,113,058.56	-187,113,058.56
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,039,516,992.00	1,144,425,947.28			407,544,123.48		1,089,779,664.46	3,681,266,727.22

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	1,143,846,506.92			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	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	0.00
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

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

1、历史沿革

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

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

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

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

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

2、行业性质

公司所属的行业性质为交通运输辅助业及融资租赁业。

3、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）。

4、主要产品或提供的劳务

公司主要为在公司所属高速公路上运营的车辆提供交通通行服务；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

（1）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	6.00%	6.00%

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。

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，折旧年限参见资产负债表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	5.00%	9.50%-3.167%
机器设备	10年	5.00%	9.50%

电子设备	5 年	5.00%	19.00%
运输设备	5 年	5.00%	19.00%
莞深高速公路（一、二期）	25 年	0.00%	工作量法
莞深高速公路三期东城段	25 年	0.00%	工作量法
莞深高速公路龙林支线	25 年	0.00%	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。

(3) 售后租回的会计处理

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

27、前期会计差错更正

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	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。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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\$ 16500 万	从事融资租赁业 务、租赁业务、 租赁交易咨询和 担保等	283,968,680.00		51%	51%	是	117,133,438.83		

通过设立或投资等方式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，与上年相比本年（期）减少合并单位0家，原因见上。

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：	--	--	110,452.15	--	--	32,533.11
人民币	--	--	110,452.15	--	--	32,533.11
银行存款：	--	--	664,345,055.46	--	--	633,057,469.19
人民币	--	--	664,344,478.82	--	--	631,082,725.84
美元	93.72	6.1528	576.64	323,893.02	6.0969	1,974,743.35
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--	0.00	--	--	0.00
合计	--	--	664,455,507.61	--	--	633,090,002.30

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	0.00	67,718,920.37	57,623,576.23	10,095,344.14		
其中：	--	--	--	--	--	--
东莞信托有限公司	0.00	10,800,000.00	10,800,000.00	0.00	未支付	
广东虎门大桥有限公司	0.00	52,918,920.37	46,823,576.23	6,095,344.14	未支付	
东莞市松山湖小额贷款股份有限公司	0.00	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	未支付	
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		67,718,920.37	57,623,576.23	10,095,344.14	--	--

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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	46,689,465.65	100.00%	2,801,367.94	6.00%	29,062,007.56	100.00%	1,743,720.45	6.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
合计	46,689,465.65	--	2,801,367.94	--	29,062,007.56	--	1,743,720.45	--

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	46,689,465.65	6.00%	2,801,367.94
合计	46,689,465.65	--	2,801,367.94

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	46,689,465.65	一年以内	100.00%
合计	--	46,689,465.65	--	100.00%

(6) 应收关联方账款情况

适用 不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

适用 不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,083,163.41	100.00%	184,989.80	6.00%	2,627,330.57	100.00%	157,639.84	6.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								

合计	3,083,163.41	--	184,989.80	--	2,627,330.57	--	157,639.84	--
----	--------------	----	------------	----	--------------	----	------------	----

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	3,083,163.41	6.00%	184,989.80
合计	3,083,163.41	--	184,989.80

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	1,412,095.32	委托管理费	45.80%
合计	1,412,095.32	--	45.80%

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
东莞市新远高速公路发展有限公司	母公司的子公司	1,412,095.32	一年以内	45.80%
备用金	公司员工	1,264,500.00	一年以内	41.02%
中石化东莞石油分公司	非关联方	401,968.10	一年以内	13.04%
应收员工宿舍押金	非关联方	4,324.00	一年以内	0.14%
合计	--	3,082,887.42	--	100.00%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
东莞市新远高速公路发展有限公司	母公司的子公司	1,412,095.32	45.80%
合计	--	1,412,095.32	45.80%

(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	450,000,000.00
银行理财产品	160,000,000.00	160,000,000.00

证券公司次级债	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	710,000,000.00	710,000,000.00

其他流动资产说明：无

6、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	368,035,700.52	58,472,227.54
其中：未实现融资收益	30,364,919.87	5,901,461.05
其他	-1,840,178.50	-292,361.14
合计	366,195,522.02	58,179,866.40

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	633,192,781.72	403,142,234.96
东莞证券有限责任公司	20.00%	20.00%	13,228,827,541.73	10,479,292,508.31	2,749,535,033.42	633,461,677.69	204,208,887.08
东莞市松山湖小额贷款股份有限公司	20.00%	20.00%	237,348,459.04	297,031.69	237,051,445.35	13,180,051.88	5,577,358.57

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	139,174,500.00	0.00	139,174,500.00	6.00%	6.00%				10,800,000.00
东莞长安村	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	5.00%	5.00%				

镇银行股份 有限公司											
广东虎门大 桥有限公司	权益法	323,017,996.80	224,483,900.58	-26,084,678.72	198,399,221.86	11.11%	11.11%				46,823,576.23
东莞证券有 限责任公司	权益法	376,200,000.00	548,732,123.81	38,138,671.54	586,870,795.35	20.00%	20.00%				
东莞市松山 湖小额贷款 股份有限公 司	权益法	40,000,000.00	47,410,289.07	-2,884,528.29	44,525,760.78	20.00%	20.00%				
合计	--	893,392,496.80	974,800,813.46	9,169,464.53	983,970,277.99	--	--	--			57,623,576.23

(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：	3,470,254,723.67	899,504.48		0.00	3,471,154,228.15
其中：房屋及建筑物	111,422,191.65	0.00		0.00	111,422,191.65
机器设备	0.00	0.00		0.00	0.00
运输工具	14,616,804.03	348,432.00		0.00	14,965,236.03
电子及其他设备	99,115,406.50	542,472.48		0.00	99,657,878.98
其他	35,238,502.51	8,600.00		0.00	35,247,102.51
莞深高速公路一、二期	2,308,467,682.98	0.00		0.00	2,308,467,682.98
莞深高速公路三期东城段	568,935,176.00	0.00		0.00	568,935,176.00
莞深高速公路龙林支线	332,458,960.00	0.00		0.00	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：	1,068,871,508.24	27,188.61	74,583,628.17		1,143,482,325.02
其中：房屋及建筑物	17,627,806.82	0.00	3,219,987.72		20,847,794.54
机器设备	0.00	0.00	0.00		0.00
运输工具	11,339,462.15	3,818.81	404,314.45		11,747,595.41

电子及其他设备	92,159,080.44	22,961.30	603,216.64		92,785,258.38
其他	29,631,480.89	408.50	714,195.52		30,346,084.91
莞深高速公路一、二期	705,138,761.88	0.00	51,908,628.76		757,047,390.64
莞深高速公路三期东城段	94,025,406.73	0.00	9,907,544.65		103,932,951.38
莞深高速公路龙林支线	118,949,509.33	0.00	7,825,740.43		126,775,249.76
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,401,383,215.43		--		2,327,671,903.13
其中：房屋及建筑物	93,794,384.83		--		90,574,397.11
机器设备	0.00		--		0.00
运输工具	3,277,341.88		--		3,217,640.62
电子及其他设备	6,956,326.06		--		6,872,620.60
其他	5,607,021.62		--		4,901,017.60
莞深高速公路一、二期	1,603,328,921.10		--		1,551,420,292.34
莞深高速公路三期东城段	474,909,769.27		--		465,002,224.62
莞深高速公路龙林支线	213,509,450.67		--		205,683,710.24
四、减值准备合计	0.00		--		
其中：房屋及建筑物	0.00		--		
机器设备	0.00		--		
运输工具	0.00		--		
电子及其他设备	0.00		--		
其他	0.00		--		
莞深高速公路一、二期	0.00		--		
莞深高速公路三期东城段	0.00		--		
莞深高速公路龙林支线	0.00		--		
五、固定资产账面价值合计	2,401,383,215.43		--		2,327,671,903.13
其中：房屋及建筑物	93,794,384.83		--		90,574,397.11
机器设备	0.00		--		0.00
运输工具	3,277,341.88		--		3,217,640.62
电子及其他设备	6,956,326.06		--		6,872,620.60
其他	5,607,021.62		--		4,901,017.60
莞深高速公路一、二期	1,603,328,921.10		--		1,551,420,292.34
莞深高速公路三期东城段	474,909,769.27		--		465,002,224.62
莞深高速公路龙林支线	213,509,450.67		--		205,683,710.24

本期折旧额 74,583,628.17 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 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

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
莞深高速一二期路段声屏障工程	50,000.00		50,000.00			
合计	50,000.00		50,000.00			

(2) 重大在建工程项目变动情况

适用 不适用

(3) 在建工程减值准备

适用 不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

适用 不适用

(5) 在建工程的说明

适用 不适用

11、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	747,919,617.21	0.00	0.00	747,919,617.21
土地使用权(莞深一二期)	678,684,960.81	0.00	0.00	678,684,960.81
土地使用权(管理中心)	51,312,100.00	0.00	0.00	51,312,100.00
土地使用权(黄江服务区)	17,922,556.40	0.00	0.00	17,922,556.40
二、累计摊销合计	313,318,819.71	16,096,325.88	0.00	329,415,145.59
土地使用权(莞深一二期)	303,770,026.98	13,885,738.32	0.00	317,655,765.30
土地使用权(管理中心)	8,463,851.52	1,586,972.16	0.00	10,050,823.68
土地使用权(黄江服务区)	1,084,941.21	623,615.40	0.00	1,708,556.61
三、无形资产账面净值合计	434,600,797.50	-16,096,325.88	0.00	418,504,471.62
土地使用权(莞深一二期)	374,914,933.83	-13,885,738.32	0.00	361,029,195.51
土地使用权(管理中心)	42,848,248.48	-1,586,972.16	0.00	41,261,276.32
土地使用权(黄江服务区)	16,837,615.19	-623,615.40	0.00	16,213,999.79
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权(莞深一二期)	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权(管理中心)	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权(黄江服务区)	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	434,600,797.50	-16,096,325.88	0.00	418,504,471.62
土地使用权(莞深一二期)	374,914,933.83	-13,885,738.32	0.00	361,029,195.51
土地使用权(管理中心)	42,848,248.48	-1,586,972.16	0.00	41,261,276.32
土地使用权(黄江服务区)	16,837,615.19	-623,615.40	0.00	16,213,999.79

本期摊销额 16,096,325.88 元。

(2) 公司开发项目支出

适用 不适用

12、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。

13、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	1,206,634.06	548,430.36
小计	1,206,634.06	548,430.36
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	4,826,536.25	2,193,721.43
合计	4,826,536.25	2,193,721.43

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	报告期末互抵后的	报告期初互抵后的	报告期初互抵后的
----	----------	----------	----------	----------

	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	1,206,634.06		548,430.36	

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

14、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	2,193,721.43	3,993,973.66	0.00	1,361,158.84	4,826,536.25
合计	2,193,721.43	3,993,973.66	0.00	1,361,158.84	4,826,536.25

资产减值明细情况的说明：无

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	3,750,000.00	0.00
信用借款	455,000,000.00	455,000,000.00
合计	458,750,000.00	455,000,000.00

短期借款分类的说明：融通租赁公司以融资租赁业务的应收租金向银行质押借款。

(2) 已到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 303,000,000 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

16、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
深圳市雄帝科技股份有限公司	1,972,500.00	
合计	1,972,500.00	

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

 适用 不适用

17、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	30,398,674.45	16,534,337.39	30,159,176.26	16,773,835.58
二、职工福利费	0.00	1,348,165.37	1,348,165.37	0.00
三、社会保险费	0.00	5,693,957.34	5,693,957.34	0.00
其中：医疗保险费	0.00	1,062,336.62	1,062,336.62	0.00
基本养老保险费	0.00	2,368,019.22	2,368,019.22	0.00
地方养老保险	0.00	7,926.24	7,926.24	0.00
年金缴费	0.00	2,006,344.59	2,006,344.59	0.00
失业保险费	0.00	76,307.51	76,307.51	0.00
工伤保险费	0.00	173,023.16	173,023.16	0.00
四、住房公积金	6,569.00	1,306,539.56	1,274,964.56	38,144.00
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、其他	0.00	594,916.96	14,964.00	579,952.96
合计	30,405,243.45	25,477,916.62	38,491,227.53	17,391,932.54

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 579,952.96 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：2014 年 6 月份计提未发放的工资在 2014 年 7 月份发放。

18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	420,152.23	-182,492.08
消费税	0.00	0.00
营业税	3,123,388.55	3,048,292.36
企业所得税	38,909,312.31	23,624,327.65
个人所得税	2,868,004.64	98,911.86
城市维护建设税	267,769.55	213,380.47
教育费附加	114,758.39	91,448.77
地方教育费附加	76,505.60	60,965.85
堤围防护费	49,977.65	1,894.06
合计	45,829,868.92	26,956,728.94

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

19、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	39,557,260.24	14,167,671.22
短期借款应付利息	0.00	771,344.45
合计	39,557,260.24	14,939,015.67

应付利息说明：无

20、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	297,492,806.82	245,082,048.42	暂未支付
合计	297,492,806.82	245,082,048.42	--

应付股利的说明：根据公司 2013 年年度公司股东大会决议，公司以 2013 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 1.80 元（含税），共计 187,113,058.56 元。截至本报告期末，公司已支付 2013 年度红利 134,702,300.16 元，剩余 52,410,758.40 元尚未支付。

21、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	58,905,653.18	25,698,590.58
一年至二年	70,000.00	699,335.81
二年至三年	254,163.90	137,163.90
三年以上	3,349,577.00	3,589,655.00
合计	62,579,394.08	30,124,745.29

(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 3,673,740.90 元，占其他应付款的比例为 5.87%，无大额异常的应付账款。

(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增加 107.73%，增加的原因主要系受全省联网收费影响，通行费拆分收入延迟，导致报告期内全省联网收费清算暂收户的期末余额较大，为 29,361,911.96 元。

22、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	399,596,166.17	398,739,733.61
合计	399,596,166.17	398,739,733.61

(2) 一年内到期的长期借款

□ 适用 √ 不适用

(3) 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 三年期	100.00	2011.09.22	3	400,000,000.00	8,024,657.53	14,380,821.91	0.00	22,405,479.44	399,596,166.17

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%。

(4) 一年内到期的长期应付款

适用 不适用

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	8,133,333.33	
合计	8,133,333.33	

长期借款分类的说明：融通租赁公司以融资租赁业务的应收租金向银行质押借款。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
东莞银行	2014.03.25	2016.06.24	人民币元	7.69%		8,133,333.33		
合计	--	--	--	--	--	8,133,333.33	--	

长期借款说明：无

24、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	300,000,000.00	6,143,013.69	11,008,767.11	0.00	17,151,780.80	297,105,825.01

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%。

25、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		3,542,277.71			2,813,952.76	

(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。

26、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	20,389,200.00	21,173,400.00
预收服务区经营权使用费	73,219,388.47	76,031,943.97
合计	93,608,588.47	97,205,343.97

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	21,173,400.00	0.00	784,200.00		20,389,200.00	与资产相关
合计	21,173,400.00	0.00	784,200.00		20,389,200.00	--

27、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

28、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	127,416.97	461,530.72		588,947.69
原制度下资本公积转入	10,569,651.42			10,569,651.42
合计	1,143,964,416.56	461,530.72		1,144,425,947.28

资本公积说明：其他资本公积增加了 461530.72 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。

29、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	407,544,123.48			407,544,123.48
合计	407,544,123.48			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

30、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	1,024,522,349.96	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,024,522,349.96	--
调整后年初未分配利润	1,024,522,349.96	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	260,791,451.19	--
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00%
应付普通股股利	187,113,058.56	
期末未分配利润	1,098,200,742.59	--

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

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	413,768,066.89	344,549,900.68
其他业务收入	13,276,848.59	11,068,875.22
营业成本	133,064,991.52	113,695,712.58

(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	388,253,836.93	132,211,913.10	344,549,900.68	113,695,712.58
融资租赁业	25,514,229.96	229,463.02		
合计	413,768,066.89	132,441,376.12	344,549,900.68	113,695,712.58

(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	388,253,836.93	132,211,913.10	344,549,900.68	113,695,712.58
融资租赁收入	25,514,229.96	229,463.02		
合计	413,768,066.89	132,441,376.12	344,549,900.68	113,695,712.58

(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	413,768,066.89	132,441,376.12	344,549,900.68	113,695,712.58
合计	413,768,066.89	132,441,376.12	344,549,900.68	113,695,712.58

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

营业收入的说明：公司的经营的高速公路收费业务，因行业特点无法统计前五名客户情况。

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	13,688,427.20	11,810,572.76	车辆通行费收入的 3%、其他业务收入的 5%
城市维护建设税	1,113,622.38	826,740.09	应交流转税的 7%
教育费附加	477,344.25	354,317.17	应交流转税的 3%
地方教育费附加	318,229.58	236,211.47	应交流转税的 2%
堤围防护费	242,232.19	75,522.05	营业收入的 0.0504%
合计	15,839,855.60	13,303,363.54	--

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	6,812,553.89	5,701,302.14
折旧	3,479,021.56	3,423,961.67
无形资产摊销	1,586,972.16	1,586,972.16
税金	842,296.03	10,451.40
中介服务咨询费	1,248,237.78	862,060.00
财产保险费	2,125.00	171,233.87
办公费用及其他	2,282,354.08	3,016,176.18
合计	16,253,560.50	14,772,157.42

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,812,535.57	39,124,680.90
减：利息收入	-10,244,310.03	-10,971,747.34
金融机构手续费及其他	746,787.21	173,464.75
合计	29,315,012.75	28,326,398.31

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	10,800,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	65,626,854.18	49,380,475.24
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	22,684,931.50	20,383,561.64
持有至到期投资取得的投资收益	4,144,520.00	221,940.00
合计	103,256,305.68	69,985,976.88

(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	10,800,000.00		去年同期东莞信托未派发股利。
合计	10,800,000.00		--

(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	26,834,241.65	20,104,888.77	确认投资收益上升
东莞证券有限责任公司	37,677,140.82	27,438,091.14	确认投资收益上升
东莞松山湖小额贷款股份有限公司	1,115,471.71	1,837,495.33	确认投资收益下降
合计	65,626,854.18	49,380,475.24	--

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）：公司投资收益不存在汇回有重大限制的情形。

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	2,632,814.82	399,360.65
合计	2,632,814.82	399,360.65

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	1,752,392.04	784,200.00	1,752,392.04
收到赔偿	686,935.03	893,148.65	
其他	44,234.62	913,467.47	
合计	2,483,561.69	2,590,816.12	1,752,392.04

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	784,200.00	784,200.00	与资产相关	是
财政中心节能补贴收入	780,692.04	0.00	与收益相关	是
子公司收到财政奖励	187,500.00	0.00	与收益相关	是
合计	1,752,392.04	784,200.00	--	--

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
其他	65.68	38,200.00	65.68
合计	65.68	38,200.00	65.68

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	68,241,350.64	52,254,513.12
递延所得税调整	-1,445,159.62	-99,840.17
合计	66,796,191.02	52,154,672.95

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	260,791,451.19	205,505,703.45
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	21,915,828.52	17,368,588.32
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	238,875,622.67	188,137,115.13
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	6	6
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	0.2509	0.1977
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.2298	0.1810

(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	260,791,451.19	205,505,703.45
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	21,915,828.52	17,368,588.32
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	238,875,622.67	188,137,115.13
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	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$13=4+5+6\times 7/12+7-9\times 10/12-11$	1,039,516,992.00	1,039,516,992.00
稀释每股收益	$14=1/13$	0.2509	0.1977
扣除非经常损益稀释每股收益	$15=3/13$	0.2298	0.1810

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	461,530.72	-31,161.41
小计	461,530.72	-31,161.41
合计	461,530.72	-31,161.41

其他综合收益说明：详见本节第 28 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	10,244,310.03
其他应收和其他应付	32,437,177.75
政府补助	780,692.04

其他	3,697,119.70
合计	47,159,299.52

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	2,895,437.04
财务费用	277,572.00
其他应收和其他应付	8,816,561.39
其他	142,473.27
合计	12,132,043.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他应收款	145,600.00
合计	145,600.00

收到的其他与筹资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	268,882,290.96	205,505,703.45
加：资产减值准备	2,632,814.82	399,360.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,610,816.78	67,390,900.73
无形资产摊销	16,096,325.88	15,632,940.66
财务费用（收益以“－”号填列）	39,511,213.80	39,124,680.90
投资损失（收益以“－”号填列）	-103,256,305.68	-69,985,976.88
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-658,203.70	-99,840.17

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-329,234,075.75	-7,042,410.92
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	36,628,762.93	-5,937,977.16
其他	-784,200.00	-784,200.00
经营活动产生的现金流量净额	4,429,440.04	244,203,181.26
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	664,455,507.61	786,909,656.07
减：现金的期初余额	633,090,002.30	908,408,562.81
现金及现金等价物净增加额	31,365,505.31	-121,498,906.74

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

适用 不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	664,455,507.61	633,090,002.30
其中：库存现金	110,452.15	32,533.11
可随时用于支付的银行存款	664,345,055.46	633,057,469.19
三、期末现金及现金等价物余额	664,455,507.61	633,090,002.30

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\$16500 万元	51.00%		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	经营、管理虎门大桥及有关配套设施	27,390 万元 RMB	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	证券经纪及证券承销与保荐等	150,000 万元 RMB	20.00%	20.00%	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	小额贷款业务	20,000 万元 RMB	20.00%	20.00%	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	6,495,324.04	81.14%	4,963,885.06	62.64%

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	3,281,453.63	100.00%	4,478,324.84	100.00%
东莞市新远高速公路发展有限公司	停车场保安费	协议定价	204,225.70	100.00%		
东莞市新远高速公路发展有限公司	停车场租金	协议定价	36,000.00	6.21%		

(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	196,200.00

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

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	1,412,095.32	84,725.72	748,073.76	44,884.43

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	10,713,198.68	7,036,432.21

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

(1) 2014年7月, 公司按照信托合同约定, 赎回“东莞信托·景信理财2号集合资金信托计划”理财产品4.5亿份, 收回本金4.5亿元, 累计取得投资收益8556万元。本次委托理财, 未发生本金损失情况, 投资收益也实现了预期的收益水平。为了进一步提高公司自有资金收益, 经公司2014年第一次临时股东大会同意, 公司将上述赎回的本金购买了由特定服务商东莞市财信发展有限公司提供赎回保障的“东莞信托·景信理财15号集合资金信托计划”理财产品, 认购金额4.5亿元人民币, 预期收益率10%。

(2) 2014年8月, 公司发行了2014年度第一期短期融资券, 发行金额3亿元人民币, 起息日2014年8月18日, 期限365天, 年利率5.24%, 到期一次还本付息。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

适用 不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

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

适用 不适用

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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	46,689,465.65	100.00%	2,801,367.94	6.00%	29,062,007.56	100.00%	1,743,720.45	6.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
合计	46,689,465.65	--	2,801,367.94	--	29,062,007.56	--	1,743,720.45	--

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	46,689,465.65	6.00%	2,801,367.94
合计	46,689,465.65	--	2,801,367.94

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

公司金额较大的其他的应收账款为因实施全省联网收费，应收的广东联合电子服务股份有限公司收费结算款。

(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	46,689,465.65	一年内	100.00%
合计	--	46,689,465.65	--	100.00%

(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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,078,563.42	100.00%	184,713.81	6.00%	2,478,742.81	100.00%	148,724.57	6.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
合计	3,078,563.42	--	184,713.81	--	2,478,742.81	--	148,724.57	--

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	3,078,563.42	6.00%	184,713.81
合计	3,078,563.42	--	184,713.81

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	1,412,095.32	委托管理费	45.87%
合计	1,412,095.32	--	45.87%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
东莞市新远高速公路发展有限公司	母公司的子公司	1,412,095.32	一年以内	45.87%
备用金	公司员工	1,264,500.00	一年以内	41.07%
中石化东莞石油分公司	非关联方	401,968.10	一年以内	13.06%
合计	--	3,078,563.42	--	100.00%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
东莞市新远高速公路发展有限公司	母公司的子公司	1,412,095.32	45.87%
合计	--	1,412,095.32	45.87%

(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	139,174,500.00	0.00	139,174,500.00	6.00%	6.00%				10,800,000.00
东莞长安村镇 银行股份有限 公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	5.00%	5.00%				
广东融通融资 租赁有限公司	成本法	283,968,680.00	35,007,420.00	248,961,260.00	283,968,680.00	51.00%	51.00%				
广东虎门大桥 有限公司	权益法	323,017,996.80	224,483,900.58	-26,084,678.72	198,399,221.86	11.11%	11.11%				46,823,576.23
东莞证券有限 责任公司	权益法	376,200,000.00	548,732,123.81	38,138,671.54	586,870,795.35	20.00%	20.00%				
东莞市松山湖 小额贷款股份 有限公司	权益法	40,000,000.00	47,410,289.07	-2,884,528.29	44,525,760.78	20.00%	20.00%				
合计	--	1,177,361,176.80	1,009,808,233.46	258,130,724.53	1,267,938,957.99	--	--	--			57,623,576.23

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	388,253,836.93	344,549,900.68
其他业务收入	12,053,975.79	11,068,875.22
合计	400,307,812.72	355,618,775.90
营业成本	132,835,528.50	113,695,712.58

(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	388,253,836.93	132,211,913.10	344,549,900.68	113,695,712.58
合计	388,253,836.93	132,211,913.10	344,549,900.68	113,695,712.58

(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	388,253,836.93	132,211,913.10	344,549,900.68	113,695,712.58
合计	388,253,836.93	132,211,913.10	344,549,900.68	113,695,712.58

(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	388,253,836.93	132,211,913.10	344,549,900.68	113,695,712.58
合计	388,253,836.93	132,211,913.10	344,549,900.68	113,695,712.58

(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	10,800,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	65,626,854.18	49,380,475.24
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	22,684,931.50	20,383,561.64

持有至到期投资取得的投资收益	4,144,520.00	221,940.00
合计	103,256,305.68	69,985,976.88

(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	10,800,000.00		
合计	10,800,000.00		--

(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	26,834,241.65	20,104,888.77	确认的投资收益上升
东莞证券有限责任公司	37,677,140.82	27,438,091.14	确认的投资收益上升
东莞市松山湖小额贷款股份有限公司	1,115,471.71	1,837,495.33	确认的投资收益下降
合计	65,626,854.18	49,380,475.24	--

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	252,370,373.06	205,505,703.45
加：资产减值准备	1,093,636.73	399,360.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,521,636.80	67,390,900.73
无形资产摊销	16,096,325.88	15,632,940.66
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	38,813,985.87	39,124,680.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-103,256,305.68	-69,985,976.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-273,409.18	-99,840.17

存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,973,854.04	-7,042,410.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,946,958.54	-5,937,977.16
其他	-784,200.00	-784,200.00
经营活动产生的现金流量净额	285,555,147.98	244,203,181.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	602,134,702.82	786,909,656.07
减：现金的期初余额	627,937,025.97	908,408,562.81
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-25,802,323.15	-121,498,906.74

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
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）	1,752,392.04	--
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	26,829,451.50	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	731,103.97	--
减：所得税影响额	7,328,236.88	--
少数股东权益影响额（税后）	68,882.11	--
合计	21,915,828.52	--

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	6.90%	0.2509	0.2509
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.32%	0.2298	0.2298

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

	2014 年 6 月末	2013 年末	同比增减	重大变动说明
应收账款	43,888,097.71	27,318,287.11	60.65%	实现全省联网收费后，收入拆分滞后所致。
应收股利	10,095,344.14		--	报告期应收虎门大桥公司和松山湖小贷公司的股利未收回所致。
长期应收款	366,195,522.02	58,179,886.40	529.42%	报告期内融资租赁公司开展融资租赁业务所致
递延所得税资产	1,206,634.06	548,430.36	120.02%	报告期内合并子公司报表后将其递延所得税资产一并纳入考虑所致
应付职工薪酬	17,391,932.54	30,405,243.45	-42.80%	报告期支付计提的员工激励奖金所致
应缴税费	45,829,868.92	26,956,728.94	70.01%	报告期末计提未付的企业所得税较上年末增加所致
应付利息	39,557,260.24	14,930,015.67	164.95%	报告期计提的公司债券利息尚未支付所致
其他应付款	62,579,394.08	30,124,745.29	107.73%	实现全省联网收费后，收入拆分滞后导致应付其他路段通行费收入款未支付所致。
	2014 年 1-6 月	2013 年度	同比增减	重大变动说明
资产减值损失	2,632,814.82	399,360.65	559.26%	报告期长期应收款大幅增加导致计提的坏账准备大幅增加所致
投资收益	103,256,305.68	69,985,976.88	47.54%	报告期公司对投资单位确认的股权投资收益及委托理财收益大幅增加所致
净利润	268,882,290.96	205,505,703.45	30.84%	报告期通行费收入及投资收益大幅增长所致
综合收益总额	269,343,821.68	205,474,542.04	31.08%	报告期净利润大幅增长所致
经营活动产生的现金流量净额	4,429,440.04	244,203,181.26	-98.19%	报告期公司融资租赁业务经营现金流出大幅增加所致
投资活动产生的现金流量净额	85,061,119.26	-307,606,850.95	127.65%	本报告期内收回理财产品投资本金比上年同期大幅增加所致
现金及现金等价物净增加额	31,365,505.31	-121,498,906.74	125.82%	本报告期内收回理财产品投资本金比上年同期大幅增加所致

第十节 备查文件目录

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

东莞发展控股股份有限公司

2014年8月27日