

广东省高速公路发展股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 3 月

2023 年年度报告

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。

公司负责人苗德山、总经理汪春华、主管会计工作负责人陆明及会计机构负责人（会计主管人员）闫晓红声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司主要利润来源是高速公路通行费收入，而车辆通行费的收费标准必须由省、自治区、直辖市人民政府交通主管部门会同同级价格主管部门审核后，报本级人民政府审查批准。收费价格调整取决于国家相关政策及政府部门的审批，公司难以根据自身经营成本或市场供求变化及时对收费标准进行调整。因此，收费政策的变化及收费标准调整将对本公司所经营的高速公路存在着一定程度的影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2,090,806,126 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.47 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	11
第四节	公司治理	29
第五节	环境和社会责任	48
第六节	重要事项	49
第七节	股份变动及股东情况	61
第八节	优先股相关情况	68
第九节	债券相关情况	69
第十节	财务报告	73

备查文件目录

（一）载有法定代表人、总经理、主管会计工作负责人（总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告。

释义

释义项	指	释义内容
报告期、本年度	指	截至 2023 年 12 月 31 日止 12 个月
报告日	指	本公司 2023 年年度报告获董事会批准之日，即 2024 年 3 月 15 日
同比	指	与 2022 年同期相比
本公司、公司、粤高速	指	广东省高速公路发展股份有限公司
交通集团	指	广东省交通集团有限公司
省高速	指	广东省高速公路有限公司
广佛公司	指	广佛高速公路有限公司
粤高资本	指	粤高资本控股（广州）有限公司
广惠公司	指	广东广惠高速公路有限公司
广珠东公司	指	京珠高速公路广珠段有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	粤高速 A、粤高速 B	股票代码	000429、200429
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东省高速公路发展股份有限公司		
公司的中文简称	粤高速		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Provincial Expressway Development Co.Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GPED		
公司的法定代表人	苗德山		
注册地址	广州市白云路 85 号		
注册地址的邮政编码	510100		
公司注册地址历史变更情况	1992 年—1999 年，广州市东风中路 503 号东建大厦 4 楼；1999 年至今，广州市白云路 85 号		
办公地址	广州市天河区珠江新城珠江东路 32 号利通广场 45-46 层		
办公地址的邮政编码	510623		
公司网址	www.gpedcl.com		
电子信箱	ygs@gdcg.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨汉明	梁继荣
联系地址	广州市天河区珠江新城珠江东路 32 号利通广场 46 层	广州市天河区珠江新城珠江东路 32 号利通广场 45 层
电话	020-29004619	020-29004523
传真	020-38787002	020-38787002
电子信箱	Hmy69@126.com	139221590@qq.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	证券时报、中国证券报、上海证券报、香港商报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	证券事务部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91440000190352102M
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更。
历次控股股东的变更情况（如有）	2000 年 11 月，根据国家财政部财管字【2000】109 号文和广东省人民政府办公厅粤办函【2000】574 号文批复，原由广东省高速公路公司（现更名为“广东省高速公路有限公司”）受托管理的粤高速国家股股权全部划归由广东省交通集团有限公司持有和管理。国家股股权划转后，

	广东省交通集团有限公司为本公司第一大股东，股权性质界定为国家股。
--	----------------------------------

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	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层
签字会计师姓名	孙秀清、黄志炎

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

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增减	2021 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	4,879,066,948.19	4,168,634,113.98	4,168,634,113.98	17.04%	5,288,057,677.93	5,288,057,677.93
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,633,811,033.68	1,277,069,521.90	1,276,341,322.98	28.01%	1,700,406,981.99	1,700,917,099.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,705,099,801.05	1,311,599,314.34	1,310,871,115.42	30.07%	1,693,091,639.41	1,693,601,757.02
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,831,785,563.47	2,752,026,558.38	2,752,026,558.38	39.24%	3,669,744,721.16	3,669,744,721.00
基本每股收益（元/股）	0.78	0.61	0.61	27.87%	0.81	0.81
稀释每股收益（元/股）	0.78	0.61	0.61	27.87%	0.81	0.81
加权平均净资产收益率	17.30%	14.30%	14.30%	3.00%	20.11%	20.12%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	21,368,963,167.41	20,267,197,153.88	20,267,998,963.78	5.43%	18,875,766,799.31	18,879,726,789.61
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,847,531,855.89	9,075,877,244.12	9,075,659,162.81	8.50%	8,982,437,985.17	8,982,948,102.78

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号），根据企业会计准则解释第 16 号的有关要求，公司须对原采用的相关会计政策进行相应调整。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,154,573,212.16	1,185,863,562.92	1,347,391,508.28	1,191,238,664.83
归属于上市公司股东的净利润	409,848,394.33	475,795,793.66	470,604,350.85	277,562,494.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	423,250,545.73	490,433,079.39	489,958,203.15	301,457,972.78
经营活动产生的现金流量净额	980,823,464.23	1,033,093,727.47	979,190,875.40	838,677,496.37

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	12,740,003.03	62,389.24	4,350,214.54	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	10,685,002.61	12,414,047.87	16,348,006.07	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,456,768.00	10,400,000.00		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		25,515.00		
对已发生但有待明确资金来源的代垫支出计提的减值准备	-123,358,138.31	-97,749,481.71	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,515,527.98	-1,798,078.90	-5,840,734.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	921,152.92	14,877,866.34	1,252,349.09	
减：所得税影响额	988,084.33	-5,627,816.96	4,027,139.54	
少数股东权益影响额（税后）	-30,770,056.69	-21,610,132.76	4,767,353.02	
合计	-71,288,767.37	-34,529,792.44	7,315,342.58	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

对广佛高速公路已经代垫但有待明确资金来源的管养支出计提的减值准备，因性质特殊，会影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

本公司主营高速公路、等级公路和桥梁的投资、建设、收费和养护管理，属于公路管理与养护行业。

公路特别是高速公路是现代化基础设施体系的重要组成部分，是经济社会发展的重要支撑，对保障国家安全，畅通国内大循环、促进国内国际双循环，扩大内需，推动高质量发展，都具有重大意义。

随着“十纵十横”综合运输大通道的基本贯通及“71118”国家高速公路网规划基本建成，我国高速公路网络不断延伸，行业发展增速显著。根据交通运输部《2022 年交通运输行业发展统计公报》统计数据，截至 2022 年末，我国高速公路总里程达到 17.73 万公里。随着我国经济发展进入新常态、国民经济不断增长、粤港澳大湾区建设等战略的深入推进，全社会对高速公路的配套服务需求预计将不断增加，未来我国高速公路行业仍然具有较大的发展空间。

作为国民经济发展的重点基础设施行业，大部分高速公路运输需求为刚性需求，受宏观经济波动的影响较小，周期性较弱。由于高速公路企业的经营收入以现金为主，现金流充裕，因此保障了高速公路行业经营和财务的稳定安全。在经济繁荣时，车流量的快速增长可以在一定程度上带动行业的发展；在经济调整期间，高速公路行业也凭借其独特的刚性需求，可以较好地抵御宏观经济变化带来的市场冲击。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司主要经营活动为：广佛高速公路、佛开高速公路、京珠高速公路广珠段和广惠高速公路的收费和养护工作及对外投资，同时参股了深圳惠盐高速公路有限公司、广东江中高速公路有限公司、肇庆粤肇公路有限公司、赣州康大高速公路有限责任公司、赣州赣康高速公路有限责任公司、广东省粤普小额贷款股份有限公司、国元证券股份有限公司、湖南联智科技股份有限公司、国电投粤通启源芯动力科技有限公司。

截至报告期末，公司控股高速公路里程 306.78 公里，参、控股高速公路按照权益比例折算里程合计 295.88 公里。

三、核心竞争力分析

高速公路行业通行费收入主要取决于地区经济的发展，地区经济是影响高速公路车流量的重要因素。一方面，广东经济增长表现优于全国，产业升级势头良好，企业绩效向好，民间投资相对活跃；另一方面，公司参控股高速公路均处优越的地理位置：全资佛开高速为“五纵七横”国道主干线系统中的高速公路组成部分；控股的京珠高速公路广珠段地处珠江三角洲西部地区，是贯通珠江三角洲东西两地的一条高速通道；控股的广惠高速连接广州和粤东地区，是广州东出口的重要通道；参股的多条高速公路亦为广东省高速公路网规划“十纵五横”主骨架的组成部分。地区经济蓬勃发展带动交通出行的强劲需求，以及优越的地理位置为公司参控股高速公路的通行车流量保持稳定增长提供了有力保障。

四、主营业务分析

1、概述

（1）总体情况

2023 年，在董事会正确领导下，公司经营班子坚持党建引领，持续深化国企改革、推进智慧交通建设、加快数字化转型、实现质量效益持续提升，坚决履行政治责任、经济责任、社会责任，圆满完成年度各项目标任务。

1) 加强改扩建项目投资管理。聚焦高速公路改扩建项目建设,大力提升促进改扩建项目管理水平和有效投资。高效完成增资投资粤肇改扩建投资决策程序;积极跟进广惠改扩建前期工作进度;根据项目公司章程和改扩建委托建设管理协议的条款,参与各改扩建项目的工可、初步设计审查、施工图评审及各种重大变更设计评审。

2) 推动特色服务区建设提质升级。以实施“百千万工程”特色服务区提质升级专项行动为切入点,推动沿线充电基础设施建设,重点将址山传统型服务区建设调整为航站楼式的新能源特色服务区。

3) 加强优质主业项目挖掘储备。强化产业基础分析和产业链研究,积极挖掘省内外具有投资价值的高速公路项目以及交通领域新兴产业项目资源,加强优质投资项目储备和研究,积蓄发展动能。

(2) 参控股高速公路情况

报告期内,国内经济逐步复苏,公司参控股高速公路除江中高速公路因受扩建工程和周边路网的分流影响外,其余各项目车流量稳步回升,通行费收入同比增加。

	2023 年车流量 (万辆)	同比增减	2023 年通行费收入 (万元)	同比增减
广佛高速公路	9,493.71	21.72%	-	-
佛开高速公路	8,966.25	17.23%	152,144.86	17.38%
京珠高速公路广珠段	7,328.58	29.18%	115,682.76	28.15%
广惠高速公路	9,001.09	19.21%	213,241.43	16.45%
惠盐高速公路	5,244.99	17.30%	21,658.17	8.56%
广肇高速公路	4,179.30	23.22%	54,603.58	17.73%
江中高速公路	4,768.92	-6.82%	31,256.43	-8.60%
康大高速公路	152.45	31.18%	29,168.29	6.12%
赣康高速公路	547.89	39.06%	24,397.74	29.23%
广乐高速公路	3,975.70	5.78%	310,552.56	7.12%

注:根据广东省交通运输厅出具的粤交营便函【2022】24号文《广东省交通运输厅关于广佛高速公路收费期满处置有关事宜的通知》,广佛高速公路自2022年3月3日零时起停止收费。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位:元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,879,066,948.19	100%	4,168,634,113.98	100%	17.04%
分行业					
公路运输	4,810,921,181.65	98.60%	4,095,766,725.59	98.25%	17.46%
其他	68,145,766.54	1.40%	72,867,388.39	1.75%	-6.48%
分产品					
公路运输	4,810,921,181.65	98.60%	4,095,766,725.59	98.25%	17.46%
其他	68,145,766.54	1.40%	72,867,388.39	1.75%	-6.48%
分地区					
广佛高速公路	230,723.26	0.00%	65,600,461.66	1.57%	-99.65%
佛开高速公路	1,521,448,612.59	31.18%	1,296,212,805.59	31.09%	17.38%
京珠高速广珠段	1,156,827,589.26	23.71%	902,734,286.55	21.66%	28.15%

广惠高速公路	2,132,414,256.54	43.71%	1,831,219,171.79	43.93%	16.45%
其他	68,145,766.54	1.40%	72,867,388.39	1.75%	-6.48%
分销售模式					
公路运输	4,810,921,181.65	98.60%	4,095,766,725.59	98.25%	17.46%
其他	68,145,766.54	1.40%	72,867,388.39	1.75%	-6.48%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
公路运输	4,810,921,181.65	1,707,788,447.62	64.50%	17.46%	10.15%	3.79%
分产品						
公路运输	4,810,921,181.65	1,707,788,447.62	64.50%	17.46%	10.15%	3.79%
分地区						
佛开高速公路	1,521,448,612.59	604,227,450.92	60.29%	17.38%	3.65%	9.56%
京珠高速广珠段	1,156,827,589.26	390,529,049.00	66.24%	28.15%	14.02%	6.74%
广惠高速公路	2,132,414,256.54	713,221,643.30	66.55%	16.45%	17.11%	-0.29%
分销售模式						
公路运输	4,810,921,181.65	1,707,788,447.62	64.50%	17.46%	10.15%	3.79%

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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
公路运输	折旧与摊销	1,137,727,666.65	65.35%	1,024,154,288.83	64.56%	0.79%
公路运输	付现成本	570,060,780.97	32.75%	526,213,287.61	33.17%	-0.42%
其他	其他	33,029,810.55	1.90%	35,981,459.04	2.27%	-0.37%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

□适用 不适用

公司主要供应商情况

□适用 不适用**3、费用**

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
管理费用	189,461,539.01	191,426,081.46	-1.03%	
财务费用	121,774,781.75	191,071,151.10	-36.27%	本期利息收入较上期增加，利息费用较上期减少。
研发费用	3,245,205.00	14,591,773.12	-77.76%	本期研发项目减少。

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
高速公路宽幅路面防排水设计指南	通过现场调研、模型构建、室内实验及室外试验等手段重点开展宽幅路面防排水设计研究，构建适用于广东省的水膜厚度计算模型，提出宽幅路面道路几何设计指标，从路表排水、路面内部排水、路面结构出发，系统化防排水设计，同时完善既有宽幅路面的排水系统设计参数，最终编制形成《广东省高速公路宽幅路面防排水设计指南》，为改扩建宽幅高速公路提供技术支撑及指导。	已完成	(1) 构建适用于广东省宽幅路面的水膜厚度计算模型。(2) 提出允许径流长度范围内，改扩建宽幅路面的道路几何设计指标。(3) 优化现状排水系统设计相关指标参数及要求，细化特殊路段排水系统施工要点。(4) 提出不同排水需求下的路面结构型式、材料性能指标要求及施工要点。(5) 编制形成《高速公路宽幅路面防排水设计指南》。	研究成果已应用于集团改扩建项目的宽幅路面的防排水设计，有效减少降雨条件下交通事故的发生，提升交通安全，保障生命和财产，有极为显著的社会及经济效益。
在役公路箱梁桥加固效果后评估技术研究	依托佛开高速公路桥梁特点及已开展的养护维修工程，对桥梁结构养护工程加固方式、加固效果进行研究，开展加固措施有效性研究，考虑加固措施的时效性，构建一套桥梁结构加固措施效果后评估方法，建立桥梁结构加固措施效果后评估技术指南。	已开题	(1) 获取在役公路箱梁桥典型加固措施有效性及时变效应。(2) 建立基于加权分层综合法的在役公路箱梁桥加固效果后评估方法。(3) 基于佛开高速典型箱梁桥的加固效果评估结果，制定佛开高速典型加固箱梁桥管养方法，并对研究所得的在役公路箱梁桥加固效果后评估方法进行验证和完善。	本项目从技术、安全、影响及可复制性等方面对佛开高速加固箱梁桥进行后评估。通过该研究，形成箱梁桥评价体系，指导佛开高速乃至集团箱梁桥加固的养护管理决策，保证加固后桥梁的安全运营及可持续发展，节约养护费用。
收费站无人值守收费系统技术研究	将现有收费站进行施工改造，安装智能化发卡收费及配套设备，配备收费软件，突破传统收费站人员定点限制，自助发卡和缴费系统、实现收费站现场自助发卡、自助缴费和特情自动化处理，具备“无人值守、非现金交易、快速通行”等多种优势，进一步提高收费站车辆通行路径准确性及通行效率和整体运营能力。	已完成	(1) 在现有系统功能基础上进行优化完善，对高速公路预约通行服务平台建设方案进行优化。(2) 进一步满足鲜活农产品和跨区联合作业联合收割机（插秧机）、运输车辆用户预约、查验服务需求。(3) 对“集优系统”及集装箱专用 ETC 车辆费显工作提出优化升级方案。	将推动佛开高速运营管理的数字化、智慧化，通过佛开高速全天候智慧监测与智慧公路建设研究两个部分进行专项研究，从而提高高速营运运行效率和交通运输安全水平，推进智慧公路示范应用，打造“技术先进、成本适中、国内一流”的智慧高速路段示范点。
路段级收费稽核追逃辅助系统技术研究	将路段收费数据、路段门架与车道抓拍数据、部省稽核平台稽核数据、北斗稽核系统数据进行融合分析，提炼出适宜路段进行数据分析的数据内容，包含车牌、车型、出入口、门架信息、时间信息、服务区停留信息等信息内容。根据融合数据内容，针对高速公路的主要偷逃费类型进行模拟分析，以有效数据输入，结合各类偷逃费类型特征进行分析，输出准确度较高的稽核数据标签和证据链。基于数据内容和分析模型，开发可视化、便捷化、易使用的稽核追逃辅助系统软件，并在路段收费稽核业务部门进行试点应用。	已完成	(1) 开发融合路段收费数据、车牌识别数据、部省稽核数据、北斗稽核系统数据的数据分析模型。(2) 开发包含主要偷逃费类型的路段级稽核数据库。(3) 开发偷逃费车辆行驶路线特征模型。(4) 开发包含稽核数据处理和稽核追逃服务功能的软件。	本项目通过研发路段级的主要偷逃费类型的数据稽核和精准追逃服务系统。可有效提高路段收费稽核效率，降低收费稽核数据分析工作量，提高追逃工作效率提供服务。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	0	25	-100.00%
研发人员数量占比	0.00%	0.81%	-0.81%
研发人员学历结构			
本科	0	25	-100.00%
研发人员年龄构成			
30~40 岁	0	2	-100.00%
40 岁以上	0	23	-100.00%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	6,457,084.00	14,591,773.12	-55.75%
研发投入占营业收入比例	0.13%	0.35%	-0.22%
研发投入资本化的金额（元）	3,211,879.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	49.74%	0.00%	

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

2022 年，公司研发人员主要为控股子公司广东广惠高速公路有限公司研发人员；2023 年研发项目主要为委托开发项目，无研发人员。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

本年实施的部分研发项目符合资本化条件。

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,514,711,610.62	4,397,687,883.80	25.40%
经营活动现金流出小计	1,682,926,047.15	1,645,661,325.42	2.26%
经营活动产生的现金流量净额	3,831,785,563.47	2,752,026,558.38	39.24%
投资活动现金流入小计	221,115,093.91	198,020,328.77	11.66%
投资活动现金流出小计	1,705,898,439.58	1,196,520,014.01	42.57%
投资活动产生的现金流量净额	-1,484,783,345.67	-998,499,685.24	-48.71%
筹资活动现金流入小计	850,525,000.00	2,877,350,200.00	-70.44%
筹资活动现金流出小计	2,779,864,198.30	3,302,360,155.98	-15.82%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,929,339,198.30	-425,009,955.98	-353.95%
现金及现金等价物净增加额	416,969,202.67	1,329,505,040.78	-68.64%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动现金流入同比增长 25.40%，主要原因是通行费收入本期较上期增加以及本期收到政府补助。
- 2、投资活动现金流出同比增长 42.57%，主要是京珠高速广珠段改扩建项目持续推进所致。
- 3、筹资活动现金流入同比减少 70.44%，主要原因是上年取得国开基础设施基金专项借款。
- 4、现金及现金等价物净增加额同比减少 68.64%，是经营活动、投资活动和筹资活动现金流量净额变动的综合影响。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

现金流量补充资料	本期金额
将净利润调节为经营活动的现金流量:	
净利润	2,262,340,136.06
加:资产减值准备	10,443,015.96
信用减值损失	123,166,054.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,121,749,435.32
使用权资产折旧	10,417,949.40
无形资产摊销	26,628,234.56
长期待摊费用摊销	350,625.00
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）	12,135,983.34
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,456,768.00
财务费用（收益以“－”号填列）	215,055,241.95
投资损失（收益以“－”号填列）	-312,359,708.13
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	89,208,863.35
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-17,648,006.70
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）	-161,341,092.73
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	452,543,414.34
其他	1,620,519.90
经营活动产生的现金流量净额	3,831,785,563.47

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	312,359,708.13	10.49%	参股公司经营积累	是
公允价值变动损益	2,456,768.00	0.08%	权益性投资公允价值变动	否
资产减值	-10,443,015.96	-0.35%		否
营业外收入	4,745,630.19	0.16%	主要是保险赔款、路产索赔	否
营业外支出	21,397,141.51	0.72%	主要是路产修复支出	否
信用减值损失	-123,166,054.97	-4.14%	主要是广佛公司对代垫的管养支出全额计提减值准备	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		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	4,718,631,732.20	22.08%	4,290,581,490.78	21.17%	0.91%	
应收账款	139,899,420.24	0.65%	108,368,797.56	0.53%	0.12%	
投资性房地产	2,447,026.45	0.01%	2,668,144.93	0.01%	0.00%	
长期股权投资	3,095,578,288.00	14.49%	2,923,305,042.30	14.42%	0.07%	
固定资产	9,010,168,712.92	42.16%	10,098,252,638.07	49.82%	-7.66%	
在建工程	1,960,092,562.22	9.17%	753,565,502.12	3.72%	5.45%	
使用权资产	24,967,509.81	0.12%	4,077,555.43	0.02%	0.10%	
短期借款	110,085,708.33	0.52%	430,387,597.20	2.12%	-1.60%	
长期借款	5,944,716,050.00	27.82%	5,566,595,350.00	27.46%	0.36%	
租赁负债	13,482,202.97	0.06%	150,984.47	0.00%	0.06%	

境外资产占比较高

□适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	101,400,000.00	2,456,768.00			80,000,000.00			183,856,768.00
4.其他权益工具投资	1,557,303,730.98		218,487,709.10					1,534,396,887.63
金融资产小计	1,658,703,730.98	2,456,768.00	218,487,709.10	0.00	80,000,000.00	0.00	0.00	1,718,253,655.63
上述合计	1,658,703,730.98	2,456,768.00	218,487,709.10	0.00	80,000,000.00	0.00	0.00	1,718,253,655.63
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期末受限银行存款余额为 1,221,200.00 元，为佛开高速公路三堡至水口段改扩建项目存入资金托管账户的土地复垦资金。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,285,100,576.31	857,896,694.33	49.80%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广东江中高速公路有限公司	高速公路	增资	110,250,000.00	15.00%	自有资金	新粤(广州)投资有限公司、广东省公路建设有限公司	以政府核定经营期限为准	有限公司	已完成			否	2021年07月31日	第九届董事会第二十次（临时）会议决议公告
合计	--	--	110,250,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广澳高速公路南沙至珠海段改扩建	自建	是	高速公路	1,094,850,576.31	1,648,394,518.48	自筹和借款	12.00%			无	2022年10月22日	第十届董事会第二次（临时）会议决议公告；对外投资公告
合计	--	--	--	1,094,850,576.31	1,648,394,518.48	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资**(1) 证券投资情况**

☑适用 ☐不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601818	光大银行	517,560,876.80	公允价值计量	722,232,678.08	-39,993,340.48	164,678,460.80				682,239,337.60	其他权益工具投资	自筹
合计			517,560,876.80	--	722,232,678.08	-39,993,340.48	164,678,460.80	0.00	0.00	0.00	682,239,337.60	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2009 年 07 月 22 日										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）			2009 年 08 月 07 日										

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
京珠高速公路广珠段有限公司	子公司	建设、经营和管理京珠高速公路广珠段	28.557 亿元人民币	4,099,184,581.71	1,882,977,400.08	1,191,507,531.28	704,103,868.66	521,658,129.01
广东广惠高速公路有限公司	子公司	投资、建设广惠高速公路及配套设施；广惠高速公路的收费和养护管理；对广惠高速公路配套的加油站、拯救、汽车维修、汽车运输、餐饮、仓储的投资和开发	23.51678 亿元人民币	4,540,105,326.14	4,196,307,942.55	2,151,996,795.83	1,464,522,107.47	1,077,811,437.35

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

2024 年，公司将扎实做好高速公路投资、建设、运营、管理，加快布局交通领域新兴产业，推动智慧交通建设，构建新质生产力，以进取勇气和专业态度把握时代机遇，为股东创造价值，为公司赢得高质量发展。2024 年的总体目标是：营业收入 47.14 亿元，营业成本控制在 17.91 亿元以内。

1、加强顶层设计抓好战略执行。推进公司“十四五”发展规划中期调整方案实施，结合公司“十四五”发展规划，强化战略管控闭环管理体系,通过落实战略管理与预算、考核、薪酬等挂钩，强化战略管理考核评价力度和责任追究机制；加强执行评估和动态调整，制定基于价值提升的战略实施途径、资源配置方案、配套保障措施。

2、推动改扩建项目投资建设。根据广惠改扩建项目进度及时开展项目投融资分析工作；推进广珠东、江中等在建工程项目，确保项目建设资金需求。同时，坚持挖掘高速公路项目源，加大优质项目储备，做好已挖掘项目的分析评估，努力寻求投资机会。

3、服务“百千万工程”落地见效。创新业态特色服务区提质升级，加快址山服务区（北区）建设和雅瑶服务区“微改造”工程。加大高速公路优质项目投资并购力度，促进投资规模合理增长。聚焦基础设施建设、智慧交通等战略新兴产业投资布局，继续发挥粤高资本市场化投资平台作用，深化资源开发，量化任务指标，拓展收益空间。

4、提升投后赋能项目工作水平。持续关注新能源参股项目，重点开展投后赋能和价值创造工作。协助被投资企业拓展业务，改善管理，对接合作，主动服务和融入国家发展战略，聚焦绿色赋能推动产业基础升级，积极把握在交通基础设施和绿色低碳领域的投资合作机会。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

☑适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年02月02日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司研究部 张文杰、顾袁璠；中金公司固定收益部 夏露蟾 王怡妍；易方达基金 林姗姗、梁余音；第一北京投资有限公司 陈华；建信理财有限责任公司 徐鹏展	谈论内容主要包括公司经营情况、完成的主要工作、参与投资改扩建工程进展以及公司发展规划和重点工作。	(一) 调研的主要内容：(1) 公司日常经营情况；(2) 公司财务数据解析；(3) 公司发展战略；(4) 公司对行业的分析。(二) 调研的主要资料：公司定期报告等公开资料。
2023年03月21日	公司会议室	电话沟通	机构	兴业证券 王春环、陈刚；Capital Dynamics Asset Management (HK) Pte Ltd 吴雄伟；上海厚山投资管理有限公司 单丹；路博迈亚洲有限公司 伍星儿；幸福人寿刘勇；长江证券股份有限公司 胡俊文；安永 陆静雯；国联证券 李蔚；友邦人寿保险有限公司 黄文婧；国君资管 朱晨曦；浙商基金 章泽越；华泰证券 林霞颖；博时基金 陈牧涵；中信建投 韩军；光大证券 程新星；楚天高速 余中兴；陕国投 张世超；中金公司 顾袁璠；浙商证券 冯思齐；JPM Asset Mgmt Vivian Tao；涌津投资 刘敬文	谈论内容主要包括公司经营情况、完成的主要工作、参与投资改扩建工程进展以及公司发展规划和重点工作。	(一) 调研的主要内容：(1) 公司日常经营情况；(2) 公司财务数据解析；(3) 公司发展战略；(4) 公司对行业的分析。(二) 调研的主要资料：公司定期报告等公开资料。
2023年08月29日	公司会议室	电话沟通	机构	兴业证券 张晓云、王春环；中银基金管理有限公司 章斌；中信建投 韩军、李琛；中欧基金 谢好卓；中金公司 顾袁璠；浙商证券 陈依晗、黄安、冯思齐；招银理财有限责任公司 赵杰；长江证券（上海）资产管理有限公司 杨杰；长城证券股份有限公司 肖心怡；英大保险资产管理有限公司 蒋思远；易方达基金管理有限公司 杨康；阳光资产管理股份有限公司 庄严；新华基金管理股份有限公司 郑毅；万家基金管理有限公司 宋笑萱；天风证券股份有限公司 李云鹏；上银基金管理有限公司 罗项天；上海证券 邵亚菲；上海途灵资产管理有限公司 赵梓峰；上海瓴仁私募基金管理合伙企业(有限合伙) 陈浩；上海光大证券资产管理有限公司 曹斌佳；千合资本管理有限公司 邹田野；民生加银基金管理有限公司 梁昕；龙远投资 李声农；汇添富基金管理股份有限公司 闫永清；华泰证券 林霞颖、李艳光；红土创新基金管理有限公司 杨一、王雅倩；恒远资本 卞大利；合煦智远基金管理有限公司 张夺；国信证券 曾凡喆	谈论内容主要包括公司经营情况、完成的主要工作、参与投资改扩建工程进展以及公司发展规划和重点工作。	(一) 调研的主要内容：(1) 公司日常经营情况；(2) 公司财务数据解析；(3) 公司发展战略；(4) 公司对行业的分析。(二) 调研的主要资料：公司定期报告等公开资料。
2023年09月18日	公司会议	电话沟通	机构	中泰证券研究所 杜冲、邵美玲；民生银行理财 张作兴 光大保德信基金 林晓凤；青骊投资管理（上海）有限公司 李署； 中泰自营 王彦茜、唐朝；创金合信 李晗；上海财通资产管理有限公司 陈建	谈论内容主要包括公司经营情况、完成的主要工作、参与投资改扩建	(一) 调研的主要内容：(1) 公司日常经营情况；(2) 公司财务数据解析；(3) 公司发展战略；(4) 公

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	调研的基本情况索引
日	会议室	通		<p>新； 聚鸣投资 惠博闻；德邦基金管理有限公司 丁涵怡； 中邮人寿保险股份有限公司 赵扬；农业银行 黎荣； 红土创新基金管理有限公司 杨一；泰康公募基金 马敦超； 东方自营 张开元；源乘投资 马丽娜；合煦智远 张夺； 平安资产管理有限责任公司 王嘉程；嘉实基金管理有限公司 龚楚； 西部利得基金管理有限公司 温震宇；淡水泉投资管理有限公司 刘晓雨； 峰岚资产 蔡荣转；汇添富基金 劳杰男；新华资产管理股份有限公司 舒良； 远信投资 周阳；友邦保险 黄文婧；浙商基金管理有限公司 章泽越； 诺安基金管理有限公司 李迪；华美国际投资 颜滨； 朴信投资 朱冰兵；中邮人寿保险股份有限公司 王东； 华泰证券资产 刘瑞；泰康公募基金 宋仁杰；摩根华鑫 司巍； 汇丰晋信基金管理有限公司 徐森；上海煜德投资管理中心(有限合伙) 程跃； 光大保德信基金管理有限公司 黄亚铷；oberweis AM fangwen zhou； 兴业基金管理有限公司 高圣；诺安基金管理有限公司 黄友文； 中国人寿资产管理有限公司 段莎；太平资产管理股份有限公司 赵洋； 招商基金管理有限公司 徐生；景顺长城 路演；上海正心谷投资管理有限公司 李安宁</p>	工程进展以及公司发展规划和重点工作。	司对行业的分析。（二）调研的主要资料：公司定期报告等公开资料。
2023年09月27日	公司会议室	电话沟通	机构	<p>中国人保资产管理有限公司 张显宁；兴证全球基金管理有限公司 张晓峰； 北京凯思博投资管理有限公司 林晓文；合众资产管理股份有限公司 杜若辰； 上海自然拾贝投资管理合伙企业（有限合伙） 庄小祥； ；工银瑞信基金管理有限公司 谷衡；广东海辉华盛证券投资基金管理有限公司 潘永立；建信理财有限责任公司 吴捷本；泓德基金管理有限公司 刘斐；富国基金 管理有限公司 章泽越；海南思瑞私募基金管理有限公司 冯晋；淡水泉（北 京）投资管理有限公司 林盛蓝；珠海横琴长乐汇资本管理有限公司 张辰权 高盛亚洲 温淑涵；中投首善国际资产管理有限公司 叶志刚； 中邮人寿保险股份有限公司 杨琛；珠海乐中投资管理有限公司 杨辉伦； 上海国赞私募基金管理合伙企业（有限合伙） 郭玉磊；上海复胜资产管理合伙 企业（有限合伙） 洪麟翔；上海半夏投资管理中心（有限合伙） 顾之也； 上海东方证券资产管理有限公司 陈智珍；上海混沌投资（集团）有限公司 黎晓 楠； 上海耀之资产管理中心（有限合伙） 张艺凌；国泰人寿保险股份有限公司 劉邦 嘉；</p>	谈论内容主要包括公司经营情况、完成的主要工作、参与投资改扩建工程进展以及公司发展规划和重点工作。	（一）调研的主要内容：（1）公司日常经营情况；（2）公司财务数据解析；（3）公司发展战略；（4）公司对行业的分析。（二）调研的主要资料：公司定期报告等公开资料。

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	调研的基本情况索引
				國泰投信 鄭宗傑；安信证券股份有限公司（自营） 陈佳敏； 工银国际控股有限公司 吴亚雯；拓璞基金 张晓；泰康资产管理有限公司 钱佳佳； 深圳中天汇富基金管理有限公司 许高飞；深圳市四海圆通投资有限公司 吴光华； 深圳市尚诚资产管理有限责任公司 黄向前；珠海横琴长乐汇资本管理有限公司 张小仁；苏州龙远投资管理有限公司 李声农；青岛金光紫金创业投资管理有限公司 雷静 IGWT Investment 廖克銘		
2023年10月30日	公司会议室	电话沟通	机构	中信资管 刘将超；华夏人寿 徐海燕；上海笃诚投资管理有限公司 张洵； 上海名世私募基金管理有限公司 丁克；青骊投资 赵栋； 欣至峰投资 周文佳；绿地金创科技集团有限公司 郑琢璞； Telligent Capital Management Ivan Yim；景顺长城基金管理有限公司 孙静曦； 永赢基金管理有限公司 黄韵；泓德基金管理有限公司 刘运昌； 上海睿亿投资发展中心(有限合伙) 王鹭卿；华夏人寿 黄博； CPE 源峰 李若木；统一投信 郑宗杰；博时基金管理有限公司 陈牧涵； 东方自营 张开元；中邮证券有限责任公司 陈亮；昆仑健康保险 徐赛； 华泰自营 李艳光；中信股衍 元子；思梵投资 tulataska； 深圳前海濞沣资本管理有限公司 毛文涛；国信投资 章耀； 玄元投资 贺佳瑶；红土创新基金管理有限公司 王雅倩； 富国基金管理有限公司 章泽越；国投瑞银 袁野	谈论内容主要包括公司经营情况、完成的主要工作、参与投资改扩建工程进展以及公司发展规划和工作重点。	（一）调研的主要内容：（1）公司日常经营情况；（2）公司财务数据解析；（3）公司发展战略；（4）公司对行业的分析。（二）调研的主要资料：公司定期报告等公开资料。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

报告期内股东大会严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定，有效发挥职能。董事会向股东大会负责，承担日常经营和管理的最终责任，按照法定程序召开会议，行使职权。监事会本着对全体股东负责的态度，与董事会、管理层保持密切的联系与沟通，有效履行各项监督职权和义务。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

（一）公司业务独立

公司主要经营活动为：广佛高速公路、佛开高速公路、京珠高速公路广珠段和广惠高速公路的收费和养护工作及对外投资，同时参股了深圳惠盐高速公路有限公司、广东江中高速公路有限公司、肇庆粤肇公路有限公司、赣州康大高速公路有限责任公司、赣州赣康高速公路有限责任公司、广东省粤普小额再贷款股份有限公司、国元证券股份有限公司、湖南联智科技股份有限公司、国电投粤通启源芯动力科技有限公司。

本公司主营业务突出，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司的业务决策均系独立做出，与其具有实际控制权的股东是完全分开的。涉及关联交易的业务，其交易条件和内容均本着公平交易的原则进行，不存在损害公司及公司其他股东利益的情况。关联交易内容披露充分、及时、准确，对公司不存在负面影响。

（二）公司资产完整

公司产权关系明确。各股东注入公司的资产均独立完整，产权清晰；出资全部足额到位并已完成相关的产权变更手续。

（三）公司人员独立

在人员关系上，公司总经理、副总经理及财务负责人均属专职，未有在母公司兼职的情况，且均在上市公司领薪。

公司所有的董事、监事均通过合法程序选举产生，总经理、副总经理、总会计师、总法律顾问、董事会秘书等高级管理人员均由董事会直接聘任，其他各级管理人员由总经理直接聘任，公司拥有独立的人事任免权。

（四）公司财务独立

公司设立了独立的财会部门，包括子公司在内均设立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立开设银行账户；公司独立纳税；公司的财务决策均系独立做出，不存在大股东干预上市公司资金使用的情况。

（五）公司机构独立

本公司董事会、监事会及其它内部机构独立运作，机构设立完整独立。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	66.79%	2023 年 06 月 28 日	2023 年 06 月 29 日	审议通过《关于 2022 年度财务决算报告的议案》《关于 2022 年度利润分配方案的议案》《关于 2023 年度全面预算的议案》《2022 年度董事会工作报告》《2022 年度监事会工作报告》《关于 2022 年年度报告及其摘要的议案》《关于聘请 2023 年度财务报告审计机构的议案》《关于聘请 2023 年度内部控制审计机构的议案》《关于 2023 年度投资计划的议案》《关于修订《公司章程》部分条款的议案》。
2023 年第 1 次临时股东大会	临时股东大会	64.41%	2023 年 08 月 23 日	2023 年 08 月 24 日	审议通过《关于变更 2020 年重大资产重组项目业绩承诺事项及签署<盈利补偿协议之补充协议>的议案》。
2023 年第 2 次临时股东大会	临时股东大会	40.71%	2023 年 11 月 06 日	2023 年 11 月 07 日	审议通过《关于向肇庆粤肇公路有限公司增资投资 G80 广昆高速公路粤境横江至马安段改扩建工程项目的议案》。
2023 年第 3 次临时股东大会	临时股东大会	65.27%	2023 年 12 月 05 日	2023 年 12 月 06 日	审议通过《关于修订公司<独立董事制度>的议案》《关于修订<公司章程>的议案》《关于与广东省交通集团财务有限公司续签<金融服务协议>的议案》《关于选举张仁寿先生和刘衡先生为公司第十届董事会独立董事的议案》。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

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)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
苗德山	董事长	现任	男	52	2022年08月19日	2025年09月20日						
汪春华	董事、总经理	现任	男	59	2013年04月16日	2025年09月20日	135,100				135,100	
陆明	董事、总会计师	现任	男	45	2020年12月25日	2025年09月20日						
左江	董事、副总经理	现任	女	51	2015年10月19日	2025年09月20日						
程锐	董事	现任	男	49	2022年09月20日	2025年09月20日						
曾志军	董事	现任	男	53	2017年12月04日	2025年09月20日						
游小聪	董事	现任	男	56	2020年11月02日	2025年09月20日						
姚学昌	董事	现任	男	52	2022年09月20日	2025年09月20日						
吴浩	董事	现任	女	51	2020年11月02日	2025年09月20日						
旷煜	董事	现任	男	38	2022年05月17日	2025年09月20日						
曾小清	独立董事	现任	女	54	2019年05月20日	2025年09月20日						
尤德卫	独立董事	现任	男	55	2022年09月20日	2025年09月20日						
虞明远	独立董事	现任	男	61	2022年09月20日	2025年09月20日						
张仁寿	独立董事	现任	男	58	2023年12月05日	2025年09月20日						
刘衡	独立董事	现任	男	40	2023年12月05日	2025年09月20日						
何森	监事会主席	现任	男	50	2022年08月19日	2025年09月20日						
王晓冰	监事	现任	女	52	2022年05月17日	2025年09月20日						
柯琳	监事	现任	女	54	2017年09月15日	2025年09月20日						
邓云峰	监事	现任	男	48	2021年12月23日	2025年09月20日						
周冬	监事	现任	女	53	2022年09月09日	2025年09月20日						
骆保国	副总经理	现任	男	50	2020年12月25日	2025年09月20日						
朱其俊	副总经理	现任	男	41	2023年04月27日	2025年09月20日						
杨汉明	董事会秘书	现任	男	54	2017年08月28日	2025年09月20日						
周益三	总法律顾问	现任	男	43	2022年09月20日	2025年09月20日						
张华	独立董事	离任	男	58	2017年12月04日	2023年12月04日						
刘中华	独立董事	离任	男	58	2017年12月04日	2023年12月04日						
合计	--	--	--	--	--	--	135,100	0	0	0	135,100	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘中华	独立董事	离任	2023 年 12 月 04 日	任期满离任
张华	独立董事	离任	2023 年 12 月 04 日	任期满离任

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

苗德山先生，本公司董事长，本科学历、工学学士学位、高级工程师。2011年6月至2022年7月历任广东交通实业投资有限公司副总经理、总工程师、党委副书记、董事、总经理。2022年8月19日起任本公司董事长。兼任国电投粤通启源芯动力科技有限公司董事、粤高资本控股（广州）有限公司法定代表人、执行董事。

汪春华先生，本公司董事、总经理，硕士研究生、高级工程师、高级经济师。2015年10月起任本公司董事、总经理。兼任本公司参股公司深圳惠盐高速公路有限公司副董事长、广佛高速公路有限公司董事长。

陆明先生，本公司董事、总会计师，研究生学历，工商管理硕士，高级会计师。2009年3月至2020年12月任广东省交通集团有限公司财务管理部管理人员、业务副主管、业务主管，期间，2018年12月至2019年12月，挂职广东省南粤交通龙怀高速公路管理中心英怀管理处党支部第一书记。2020年12月25日起至今任本公司总会计师，2021年2月3日起任本公司董事。兼任本公司参股公司赣州康大高速公路有限公司副董事长、广东省粤普小额再贷款股份有限公司董事、京珠高速公路广珠段有限公司、广东广惠高速公路有限公司董事长。

左江女士，本公司副总经理、工会主席，研究生学历，经济学硕士，高级经济师，具企业法律顾问执业资格、董事会秘书资格。2015年10月起至今任本公司副总经理，2020年12月起兼任本公司工会主席，2021年12月23日起任本公司职工董事。兼任广东省粤普小额再贷款股份有限公司董事、国元证券股份有限公司董事、粤高资本投资控股（广州）有限公司总经理和党支部书记。

程锐先生，本公司董事，研究生学历，工商管理硕士，经济师，具企业法律顾问、律师资格。2017年8月起至2022年5月，任广东省高速公路发展股份有限公司副总经理，期间，2019年5月至2021年8月，派驻揭阳市揭西县金和镇山湖村党组织任第一书记。2022年5月至今，任广东省交通集团有限公司法务部部长。2022年9月20日起任本公司董事。

曾志军先生，本公司董事，研究生学历，硕士学位，经济师，2010年6月至2020年9月任广东省高速公路有限公司副总经济师，2015年9月至2021年8月任广东省高速公路有限公司法律事务部部长，2020年9月至今任广东省高速公路有限公司人力资源部部长，2021年12月至今任广东省高速公路有限公司总法律顾问。2017年12月4日起，任本公司董事。

游小聪先生，本公司董事，大学本科学历，学士学位，正高级会计师。2015年5月至2021年12月任广东省公路建设有限公司董事、总会计师、党委委员，2021年12月至2023年4月任广东省公路建设有限公司党委委员、总会计师、董事会秘书，2023年4月至今任广东省交通集团财务有限公司党总支副书记，2023年6月25日至今任广东省交通集团财务有限公司总经理。2020年11月2日起任本公司董事。

姚学昌先生，本公司董事，本科学历，工商管理硕士，路桥高级工程师，2015年10月至2020年2月先后任佛开高速公路南段改扩建项目管理处主任、党支部副书记，2020年2月至2021年10月先后任中江高速公路改扩建管理处主任、党支部副书记、佛开高速公路南段改扩建项目管理处党支部副书记、主任、京珠高速公路广珠段改扩建管理处主任、党支部副书记，2021年10月至今任京珠高速公路广珠段改扩建管理处党支部副书记、主任兼佛开高速公路南段改扩建项目管理处主任。2022年9月20日起任本公司董事。

吴浩女士，本公司董事，大学本科学历。2012年2月至2020年5月先后担任山东高速投资发展有限公司职员、财务部副经理、投资管理部副经理、投资业务部三部经理，2020年5月起至今任山东高速投资发展有限公司党委委员、副总经理。2020年11月2日起，任本公司董事。

旷煜先生，本公司董事，经济学硕士。2011年参加工作，现任保利发展控股集团股份有限公司证券事务代表、董事会办公室资本运作部部门经理。2022年5月17日起任本公司董事。

曾小清女士，本公司独立董事，博士。现任同济大学交通运输学院教授，交通信息控制联合实验中心主任，上海市创造学会秘书长。2019年5月20日起任本公司独立董事。

尤德卫先生，本公司独立董事，法律硕士，1997年6月至2019年1月任广东纵横天正律师事务所高级合伙人、律师，2019年3月至2023年6月，任广东广信君达律师事务所高级合伙人，2022年6月至2023年6月，任广东广信君达律师事务所监事长，2019年1月起至今任广东广信君达律师事务所律师。同时，兼任广东省国资委监管企业兼职外部董

事（广东省港航集团有限公司兼职外部董事）广东省建筑科学研究院集团股份有限公司独立董事、广晟有色金属股份有限公司独立董事、南航通用航空股份有限公司独立董事、珠海农村商业银行股份有限公司外部监事、广东省律师协会调解中心首批 35 名调解员、广东省律师协会第十一届国资法律专业委员会副主任、广东省律师协会第十二届合规风控法律专业委员会副主任、中国卫生法学会常务理事、广东省卫生法学会常务理事、广东省法学会企业合规研究会理事、广东省法学会医药与食品法学研究会理事、广州市律师协会医药与健康业务法律专业委员会副主任、深圳国际仲裁院仲裁员、清远仲裁委员会仲裁员、广东省八五普法讲师团成员、广州市司法局“暖企行动”百人专家律师法律服务团成员、吉林大学广州校友会第六届理事长、广东省法学会卫生法学研究会理事会副会长、广东省企业联合会及广东省企业家协会副会长。2022 年 9 月 20 日起任本公司独立董事。

虞明远先生，本公司独立董事，工学学士，二级研究员，享受国务院政府特殊津贴专家，曾任交通运输部公路科学研究院公路与综合交通发展研究中心主任，2021 年 7 月至今兼任江苏宁沪高速公路股份有限公司独立董事，2022 年 12 月至今兼任湖北楚天智能交通股份有限公司独立董事，2022 年 9 月 20 日起任本公司独立董事。

张仁寿先生，本公司独立董事，博士生导师、博士后合作导师、会计专业硕士生 MPACC 硕导、MBA 导师。曾任广州大学现代产业学院院长、广州大学中加国际教育学院院长。现任广州大学管理学院会计系教授，广州大学绩效与战略管理研究院院长，粤港澳大湾区华南大数据研究院院长，广东省新时代职业开发研究院副院长。2023 年 12 月 5 日起任本公司独立董事。

刘衡先生，博士，博士生导师，国家基金、省科技厅项目专家、多家企业战略顾问。2015 年 6 月至 2023 年 6 月任中山大学副教授，2023 年 6 月至今任中山大学教授。2022 年 8 月至今任广东肇庆星湖生物科技股份有限公司独立董事。2023 年 12 月 5 日起任本公司独立董事。

何森先生，本公司监事会主席，本科学历，工商管理硕士，高级会计师，2016 年 3 月起任广东省交通集团有限公司外派监事会主席。2022 年 8 月 19 日起任本公司监事会主席。

王晓冰女士，本公司监事，本科学历，文学学士，高级经济师，会计师，2008 年 8 月至今任广东省交通集团有限公司外派监事。2022 年 5 月 17 日起任本公司监事会监事。

柯琳女士，本公司监事，本科学历，理学学士，助理研究员。2017 年 8 月起至 2020 年 12 月，任本公司工会主席，2017 年 8 月起至今，任本公司党委副书记、纪委书记。2017 年 9 月 15 日起任本公司监事会监事。

邓云峰先生，本公司监事，本科学历，工商管理硕士，高级政工师。2014 年 2 月至 2018 年 7 月，任广佛高速公路有限公司党委书记，2018 年 7 月至今，任本公司担任党群工作部部长，2021 年 3 月至今，兼任本公司工会副主席及本部工会主席。2021 年 12 月 23 日起任本公司监事会职工监事。

周冬女士，本公司监事，本科学历，经济学学士，高级会计师。2003 年 4 月至 2018 年 1 月任本公司财务管理部副部长，2018 年 1 月至今任本公司纪律检查委员会副书记、本公司纪检审计部部长。2022 年 9 日起任本公司监事会职工监事。兼任赣州赣康高速公路有限责任公司监事会主席、广东广乐高速公路有限公司监事、深圳惠盐高速公路有限公司监事、粤高资本控股（广州）有限公司监事。

骆保国先生，本公司副总经理，研究生学历，工学硕士，高级工程师。2017 年 8 月至 2020 年 12 月任广东省高速公路发展股份有限公司佛开分公司总经理(负责人)、党委副书记。2020 年 12 月 25 日起，任本公司副总经理。兼任本公司参股公司肇庆粤肇公路有限公司董事长、广东江中高速公路有限公司副董事长、广东广惠高速公路有限公司董事。

朱其俊先生，本公司副总经理，研究生学历，文学硕士，政工师。2016 年 8 月至 2022 年 2 月历任广东利通置业投资有限公司（升格后）商业运营管理分公司党支部书记、副总经理、工会主席，期间先后兼任广东高达物业发展有限公司副总经理、广东利通物业发展有限公司副总经理。2022 年 2 月至 2022 年 5 月任广东利通发展投资有限公司策划营销中心主任。2022 年 5 月至 2023 年 3 月任广东城市交通投资有限公司、广东利通发展投资有限公司经营策划部部长，期间兼任广东省交通工程有限公司董事。2023 年 4 月 27 日起任本公司副总经理。

周益三先生，本公司总法律顾问，研究生学历，法学硕士，公司律师，国有企业二级法律顾问，具有董事会秘书资格证，2016 年 4 月至 2017 年 10 月任本公司投资发展部和法律事务部副部长，2017 年 10 月至今任本公司法律事务部部长，2019 年 9 月至 2022 年 9 月任本公司第九届监事会职工监事、2022 年 9 月 20 日起任本公司总法律顾问。兼任京珠高速公路广珠段有限公司董事、广东省粤普小额贷款股份有限公司监事、广东广惠高速公路有限公司董事。

杨汉明先生，本公司董事会秘书，本科学历，高级经济师，具有企业法律顾问执业资格、董事会秘书资格。2017年8月起至今，任本公司董事会秘书。2019年9月至2023年8月兼任本公司投资发展部部长。2023年8月起任本公司证券事务部部长。兼任赣州赣康高速公路有限责任公司副董事长、京珠高速公路广珠段有限公司副董事长。

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
程锐	广东省交通集团有限公司	法律事务部部长	2022年05月01日		是
游小聪	广东省交通集团财务有限公司	党委副书记、总经理	2023年04月12日		是
姚学昌	京珠高速公路广珠段改扩建管理处	党支部副书记、主任	2021年10月01日		是
曾志军	广东省高速公路有限公司	总法律顾问、人力资源部 部长	2020年09月01日		是
何森	广东省交通集团有限公司	外派监事会主席	2016年03月01日		是
王晓冰	广东省交通集团有限公司	监事	2008年08月01日		是

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
曾小清	同济大学交通运输工程学院	教授、博导	2007年06月01日		是
	同济大学交通信息控制联合实验中心	主任	2003年06月30日		否
尤德卫	广东广信君达律师事务所	律师、高级 合伙人	2019年01月01日		是
	广东广信君达律师事务所	监事长	2022年06月01日	2023年06月 01日	是
	广东省港航集团有限公司	外部董事	2019年07月01日		是
	广东省建筑科学研究院集团股份有限公司	独立董事	2022年08月01日		是
	广晟有色金属股份有限公司	独立董事	2022年08月01日		是
	南航通用航空股份有限公司	独立董事	2022年12月01日		是
	珠海农村商业银行股份有限公司外部监事	外部监事	2023年06月01日		是
	广东省法学会卫生法学研究会理事会	副会长	2023年05月01日		否
	广东省企业联合会、广东省企业家协会	副会长	2023年03月01日		否
	广东省律师协会第十一届国资法律专业委员会	副主任	2017年03月01日		否
	广东省律师协会第十二届合规风控法律专业委员会	副主任	2022年04月01日		否
	中国卫生法学会	常务理事	2019年06月01日		否
	广东省卫生法学会	常务理事	2021年12月01日		否
	广东省法学会医药与食品法学研究会	理事	2020年12月01日		否
	广州市律师协会医药与健康业务法律专业委员会	副主任	2020年09月01日		否
	深圳国际仲裁院	仲裁员	2019年02月01日		否
清远仲裁委员会	仲裁员	2016年02月01日		否	
广州市司法局“暖企行动”百人专家律师法律服务团	成员	2016年09月01日		否	
虞明远	交通运输部公路科学研究院	二级研究员	2022年10月01日		是
	中国公路学会投融资分会	常务理事	2022年07月01日		否
	中国公路学会运输与物流分会	常务理事	2018年07月01日		否

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
	江苏宁沪高速公路公司	独立董事	2021年07月01日		是
	湖北楚天智能交通公司	独立董事	2022年12月01日		是
刘衡	广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	独立董事	2022年08月01日		是
吴浩	山东高速投资发展有限公司	党委委员、副总经理	2020年05月29日		是
旷煜	保利发展控股集团股份有限公司	证券事务代表、董事会办公室资本运作部部门经理			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、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

第十届董事会成员的薪酬已经 2022 年第二次临时股东大会通过。

1、非独立董事不领取董事薪酬。

2、独立董事领取董事薪酬，标准为每人每月八千元人民币（含税）。此外，独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费以及按公司章程行使职权所发生的费用，可在公司据实报销。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
苗德山	董事长	男	52	现任	66.71	否
汪春华	董事、总经理	男	59	现任	73.25	否
陆明	董事、总会计师	男	45	现任	61.86	否
左江	董事、副总经理	女	51	现任	61.74	否
程锐	董事	男	49	现任	5.98	是
曾志军	董事	男	53	现任		是
游小聪	董事	男	56	现任		是
姚学昌	董事	男	52	现任		是
吴浩	董事	女	51	现任		是
旷煜	董事	男	38	现任		否
曾小清	独立董事	女	54	现任	9.6	否
尤德卫	独立董事	男	55	现任	9.6	否
虞明远	独立董事	男	61	现任	9.6	否
张仁寿	独立董事	男	58	现任	0.8	否
刘衡	独立董事	男	40	现任	0.8	否
何森	监事会主席	男	50	现任		是
王晓冰	监事	女	52	现任		是
柯琳	监事	女	54	现任	60.88	否
邓云峰	监事	男	48	现任	58.08	否
周冬	监事	女	53	现任	58.19	否
骆保国	副总经理	男	50	现任	60.93	否
朱其俊	副总经理	男	41	现任	41.84	否
周益三	总法律顾问	男	43	现任	61.32	否
杨汉明	董事会秘书	男	54	现任	60.15	否

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张华	独立董事	男	58	离任	8.8	否
刘中华	独立董事	男	58	离任	8.8	否
合计	--	--	--	--	718.92	--

其他情况说明

适用 不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第十届董事会第七次（临时）会议	2023 年 03 月 20 日	2023 年 03 月 21 日	审议并通过了《关于会计政策变更的议案》《关于 2022 年度财务决算报告的议案》《关于 2022 年度利润分配预案的议案》《关于 2023 年度全面预算的议案》《2022 年度董事会工作报告》《2022 年度总经理业务报告》《关于 2022 年年度报告及其摘要的议案》《关于 2022 年度内部控制评价报告的议案》《关于聘请 2023 年度财务报告审计机构的议案》《关于聘请 2023 年度内部控制审计机构的议案》《关于确认广东省交通集团财务有限公司风险评估报告的议案》《关于 2022 年度债务风险管控情况报告的议案》《关于 2022 年度债务风险情况分析报告的议案》《关于<2022 年度环境、社会及治理（ESG）报告>的议案》《关于公司 2023 年度预计日常关联交易的议案》《关于 2023 年度投资计划的议案》《关于签订利通广场 45、46 楼办公物业租赁合同的议案》《关于广惠高速实际盈利数与利润预测数差异情况报告的议案》《关于审议公司经理层成员<2023 年度经营管理目标责任书>的议案》《关于审议公司<2022 年工资总额分配方案>的议案》《关于审议公司领导班子 2022 年薪酬分配结果的议案》。
第十届董事会第八次（临时）会议	2023 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 28 日	审议通过《关于 2023 年第一季度报告的议案》《关于修订<公司章程>部分条款的议案》《关于聘任本公司副总经理的议案》。
第十届董事会第九次（临时）会议	2023 年 06 月 07 日	2023 年 06 月 08 日	审议通过《关于召开 2022 年年度股东大会的议案》。
第十届董事会第十次（临时）会议	2023 年 08 月 07 日	2023 年 08 月 08 日	审议通过《关于变更 2020 年重大资产重组项目业绩承诺事项及签署<盈利补偿协议之补充协议>的议案》《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》。
第十届董事会第十一次会议	2023 年 08 月 28 日	2023 年 08 月 29 日	审议通过《关于 2023 年半年度报告及其摘要的议案》《关于确认广东省交通集团财务有限公司风险评估报告的议案》《关于签订朱其俊副总经理“两书一协议”的议案》《关于变更部分经理层成员任期及 2023 年度经营管理目标责任书中考核指标的议案》。
第十届董事会第十二次（临时）会议	2023 年 09 月 26 日	2023 年 09 月 27 日	审议通过《关于粤高资本公开转让深圳车库电桩科技有限公司股权的议案》《关于参股投资设立车库电桩控股（深圳）有限公司的议案》。
第十届董事会第十三次（临时）会议	2023 年 10 月 20 日	2023 年 10 月 21 日	审议通过《关于向肇庆粤肇公路有限公司增资投资 G80 广昆高速公路粤境横江至马安段改扩建工程项目的议案》《关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》。
第十届董事会第十四次（临时）会议	2023 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 28 日	审议通过《关于 2023 年第三季度报告的议案》。
第十届董事会第十五次（临时）会议	2023 年 11 月 17 日	2023 年 11 月 18 日	审议通过《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<独立董事制度>的议案》《关于与广东省交通集团财务有限公司续签<金融服务协议>的议案》《关于核销公司持有的昆仑证券有限责任公司债权的议案》《关于增补第十届董事会独立董事候选人的议案》《关于公司 2022 年度经理层成员任期制契约化考核结果的议案》《关于召开 2023 年第三次临时股东大会的议案》。
第十届董事会第十六次（临时）会议	2023 年 12 月 26 日	2023 年 12 月 27 日	审议通过《关于补选第十届董事会审计委员会委员的议案》、《关于补选第十届董事会战略委员会委员的议案》、《关于补选第十届董事会薪酬与考核委员会委员的议案》

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
			《关于补选第十届董事会风险管理委员会委员的议案》《关于<粤高速“十四五”规划实施中期评估与优化调整报告>的议案》《关于<粤高速 2023 年工资总额预算分配方案>的议案》《关于广东省高速公路发展股份有限公司佛开分公司报废和处置部分固定资产的议案》《关于修订<广东省高速公路发展股份有限公司内部审计管理办法>的议案》。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
苗德山	10	5	5	0	0	否	4
汪春华	10	2	8	0	0	否	4
陆明	10	6	4	0	0	否	4
左江	10	5	5	0	0	否	4
程锐	10	6	4	0	0	否	4
曾志军	10	1	9	0	0	否	4
游小聪	10	5	5	0	0	否	4
姚学昌	10	1	9	0	0	否	4
吴浩	10	0	10	0	0	否	4
旷煜	10	1	9	0	0	否	4
曾小清	10	0	10	0	0	否	4
尤德卫	10	2	8	0	0	否	4
虞明远	10	2	8	0	0	否	4
张仁寿	1	1	0	0	0	否	1
刘衡	1	1	0	0	0	否	1
刘中华	9	0	9	0	0	否	3
张华	9	1	8	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉履行股东大会赋予的各项职责，对公司的营运管理、对外投资、公司治理等事项进行认真评估及考量，在董事会会议中积极提议、科学讨论、集体决策，提出多项符合公司现阶段发展需求的建议，以董事会决议或会议纪要形式被公司采纳。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	主任委员：张仁寿、刘中华（历任），委员：尤德卫、刘衡张华（历任）、陆明（历任）	4	2023 年 01 月 12 日	1、审阅了公司编制的 2022 年度财务报告；2、注册会计师黄志炎向审计委员会汇报了 2022 年度财务报告的审计计划。	审计委员会审阅了公司编制的 2022 年度财务报告，形成一致意见：1、公司会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现有重大错报、漏报情况；2、未发现有大股东占用公司资金情况；3、未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况；4、公司财务报表可以提交注册会计师事务所进行年度审计。		
			2023 年 03 月 07 日	1、审阅了公司财务部提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见的 2022 年度财务报告；2、审议通过《关于审议<广东省高速公路发展股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告>的议案》；3、听取了《关于聘请 2023 年度财务报告审计机构的议案》和《关于聘请 2023 年度内部控制审计机构的议案》的汇报，审阅了相关资料；4、审议通过公司《2022 年度内部审计工作报告及 2023 年度内部审计工作计划》；5、审议通过《关于公司〈2023 年度内部控制评价工作方案〉的议案》；	1、审计委员会审阅了公司财务部提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见的 2021 年度财务报告，形成一致意见如下：（1）年审注册会计师对公司 2022 年度财务报告的审计工作严格按照审计业务相关规范进行；（2）在年报编制过程中，年审注册会计师和审计委员会进行了有效的沟通，充分听取了审计委员会的意见，就年审中所有重大方面达成一致意见；（3）经注册会计师出具初步审计意见的年度财务报告已较完整，未有重大遗漏，在所有重大方面公允反映了公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年的生产经营成果和现金流量。2、审计委员会听取了公司纪检审计部提交的《关于审议<广东省高速公路发展股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告>的议案》的汇报，注册会计师也对公司 2022 年度内部控制情况出具初步审计意见，注册会计师认为，粤高速于 2022 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。审计委员会审议通过了《广东省高速公路发展股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告》，并同意将该议案提交董事会审议。3、审计委员会听取了《关于聘请 2023 年度财务报告审计机构的议案》和《关于聘请 2023 年度内部控制审计机构的议案》的汇报，审阅了相关资料，认为永拓会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事上市公司审计业务相关资格，遵循独立、客观、公正的执业准则，具有为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司 2023 年度财务报告和内部控制审计工作需要，能够独立对公司财务状况进行审计，同意公司继续聘请永拓会计师事务所（特殊普通合		

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
					伙) 为公司 2023 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构, 并同意将上述两个议案提交董事会和股东大会审议。4、审议通过公司《2022 年度内部审计工作报告及 2023 年度内部审计工作计划》, 并同意将上述议案提交董事会审阅。5、审议通过《关于公司〈2023 年度内部控制评价工作方案〉的议案》, 同意公司《2023 年度内部控制评价工作方案》。		
			2023 年 03 月 20 日	审阅了公司财务管理部提交的、经年审会计师出具的标准无保留意见 2022 年度财务报告	审计委员会审阅了公司财务管理部提交的、经年审会计师出具的标准无保留意见 2022 年度财务报告, 3 位委员一致认为: 公司财务报告真实、准确、完整地反映了公司的整体情况, 同意将公司编制的经年审注册会计师审计的 2022 年度财务报告提交董事会审议。		
			2023 年 08 月 23 日	审阅了公司 2023 年度半年度财务报告及 2023 年度半年度报告中的财务信息	审计委员会审阅了公司 2023 年度半年度财务报告及 2023 年度半年度报告中的财务信息, 3 位委员一致认为: 公司财务报告和半年度报告的财务信息真实、准确、完整地反映了公司的整体情况, 同意将公司编制的 2023 年半年度报告提交董事会审议。		
薪酬与考核委员会	主任委员: 尤德卫, 委员: 旷煜、刘衡、张华 (历任)	2	2023 年 03 月 20 日	审阅了《2022 年年度报告》等资料	委员会认为: 2022 年度, 公司董事及高级管理人员勤勉尽职地履行职责, 同意公司按有关制度和规定确定的董事及高级管理人员 2022 年度的薪酬。		
			2023 年 12 月 22 日	审议通过了《关于<粤高速 2023 年工资总额预算分配方案>的议案》	委员会审议通过了该议案, 并同意提交公司董事会审议。		
战略委员会	主任委员: 苗德山, 委员: 汪春华、虞明远、刘衡、曾小清、张华 (历任)	2	2023 年 03 月 20 日	审阅了《公司 2022 年度发展战略和规划实施情况及 2023 年度工作计划》。	委员会一致同意: 《公司 2022 年度发展战略和规划实施情况及 2023 年度工作计划》客观反映了 2022 年度公司发展规划实施的相关情况。		
			2023 年 12 月 22 日	审阅了《关于<粤高速“十四五”规划实施中期评估与优化调整报告>的议案》。	委员会审阅了《关于<粤高速“十四五”规划实施中期评估与优化调整报告>的议案》, 并同意提交公司董事会审议。		
风险管理委员会	主任委员: 张仁寿、刘中华 (历任) , 委员: 苗德山、尤德卫	2	2023 年 01 月 16 日	审阅了《广东省高速公路发展股份有限公司 2022 年度全面风险管理与内控体系总结报告》。	委员会一致同意: 报告客观反映了 2022 年度公司全面风险与内控管理工作情况。		
			2023 年 12 月 26 日	审阅了《关于 2023 年度风险评估结果的议案》。	委员会一致同意: 同意评价结果客观反映了公司的风险现状。		
合规委员会	主任委员: 尤德卫, 委员: 虞明远、吴浩	2	2023 年 01 月 16 日	审阅了《广东省高速公路发展股份有限公司 2022 年度合规管理报告》。	委员会一致同意: 报告客观反映了 2022 年度公司合规管理工作情况。		

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
			2023 年 12 月 26 日	审阅了《广东省高速公路发展股份有限公司 2023 年度合规管理报告》。	委员会一致同意：报告客观反映了 2023 年度公司合规管理工作情况。		

八、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

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	99
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,907
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,006
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,006
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	77
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,457
销售人员	0
技术人员	368
财务人员	63
行政人员	118
合计	3,006
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生或研究生以上学历	66
本科学历	649
大、中专学历	1,699
其他	592
合计	3,006

2、薪酬政策

粤高速遵循坚持效益导向，兼顾效率与公平、激励与约束相结合原则，正向激励，关注长远，根据国家法律法规政策，建立企业负责人考核年薪制，管理人员岗位绩效工资制，采取工资总额预算纳入全面预算管理，依据劳动、管理、技能等相互联系的绩效贡献，员工薪酬与个人绩效和企业效益紧密联动。

公司提供符合法律法规的各项福利，员工享有参加社会保险、企业年金、补充医疗、工会互助保险等各项福利，保障员工共享发展成果、调动员工工作激情。

3、培训计划

各业务部门根据本部门员工岗位工作特点、员工工作绩效、行业发展趋势等方面组织员工参加行业主管部门、社会专业培训机构举办的业务岗位培训。为助力企业高质量发展，高效完成国企改革任务，拟开展关于国企改革相关专题培训；为提升员工工作满意度，拟开展员工心理健康、身体保健等方面专题培训。开展专业技术人员继续教育培训。配合党群、监审等开展各类专题教育、廉政教育等培训活动。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	5.47
分配预案的股本基数（股）	2,090,806,126
现金分红金额（元）（含税）	1,143,670,950.92
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	1,143,670,950.92
可分配利润（元）	5,156,907,046.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
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%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
1、按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积 147,570,987.32 元；	
2、提取 1,143,670,950.92 元作为 2023 年度分红派息资金。以 2023 年底的总股本 2,090,806,126 股为基数，每 10 股派发现金股利 5.47 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。B 股股东的现金股利的外币折算价以 2023 年度股东大会作出分红派息决议后的第一个工作日中国人民银行公布的港币兑人民币的买入卖出中间价确定。	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司已建立健全的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会、经营管理层职责明确，建立了以《公司章程》为核心的法人治理规则和股东大会、监事会、董事会及其下设专业委员会议事规则，股东大会、董事会、监事会运作规范，相关会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的规定，决议合法有效。股东大会是公司最高权力机构；监事会对股东大会负责，对董事、经营管理层依法履行职责的监督健全、有效。董事会对股东大会负责，依法行使经营决策权，下设审计委员会，独立董事符合法定人数，董事会决策程序和议事规则科学、透明；经营管理层执行董事会决议高效、严谨。

公司设置了投资发展部、人力资源部、财务管理部、基建管理部、经营管理部、纪检审计部、证券事务部、综合事务部、法律事务部、党群工作部等 10 个职能部门。各职能部门的权责分配、业务流程清晰合理，形成各司其职、各负其

责、相互制约、相互协调的工作机制。公司建立了完善的母子公司管控体系，形成对各分子公司健全的内部控制体系。同时，公司建立健全了风险评估、舞弊风险控制、信息与沟通相关规章制度，保持了有效的内部控制。

公司在董事会下设审计委员会，监督公司内部控制的有效实施、实施内部控制自我评价。公司设立了纪检审计部，负责监督公司内部控制制度体系的建立与运行情况，评价公司风险控制情况，对公司内部控制有效性进行评价。明确了内部控制缺陷认定的标准、整改程序及内部控制自我评价程序等各项工作，形成了有效的内部控制监督体系。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 03 月 16 日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>出现以下情形的（包括但不限于），一般应认定为财务报告内部控制“重大缺陷”：</p> <p>（1）发现董事、监事和高级管理人员在公司管理活动中存在重大舞弊；</p> <p>（2）发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>（3）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；</p> <p>（4）控制环境无效；</p> <p>（5）一经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；</p> <p>（6）因会计差错导致证券监管机构的行政处罚；</p> <p>出现以下情形的（包括但不限于），被认定为财务报告内部控制“重要缺陷”，以及存在“重大缺陷”的强烈迹象：</p> <p>（1）关键岗位人员舞弊；</p> <p>（2）合规性监管职能失效，违反法规的行为可能对财务报告的可靠性产生重大影响；</p> <p>（3）已向管理层汇报但经过合理期限后，管理层仍然没有对重要缺陷进行</p>	<p>重大缺陷：严重违规并被处以重罚或承担刑事责任；完全忽视法律规章约束，在经营管理工作中的违法行为特别严重，且情节十分恶劣，造成公司日常经营管理活动中断和停止，且导致注册会计师出具拒绝表示意见或者否定意见的审计报告；负面消息在全国各地流传，对企业声誉造成重大损害；引起多位职工或公民死亡，或对职工或公民造成无法康复性的损害；达到重大环境事件（Ⅱ级）情形之一的。</p> <p>重要缺陷：违规并被处罚；漠视公司经营管理各项制度和法律法规的要求，工作中存在利用职权谋取非法利益的违法行为，严重影响日常经营管理活动的效率和效果，且导致注册会计师出具保留意见的审计报告；负面消息在某区域流传，对企业声誉造成较大损害；导致一位职工或公民死亡，或对职工或公民的健康的影响需要较长时间的康复；达到较大环境事件（Ⅲ级）情形之一的。</p>

	<p>纠正。</p> <p>出现以下情形的（包括但不限于），被认定为财务报告内部控制“一般缺陷”：</p> <p>（1）非关键岗位人员舞弊，或业务操作人员未严格按照公司制度规定执行作业程序，但对财务报告的可靠性未产生重要影响；</p> <p>（2）合规性监管职能失效，违反法规的行为未对财务报告的可靠性产生重要影响；</p> <p>（3）已向管理层汇报但经过合理期限后，管理层仍然没有对一般缺陷进行纠正。</p>	<p>一般缺陷：轻微违规；依法合规经营管理意识薄弱，经营和管理知识不足，在工作中存在怠于行使管理职责、消极不作为及制度执行不力等现象，影响到日常管理活动效率和效果，并对公司经营管理目标造成较小影响；负面消息在企业内部流传，企业的外部声誉没有受较大影响；短暂影响职工或公民的健康，并且对职工或公民健康的影响可以在短期内康复；达到一般环境事件（IV级）情形之一的。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：潜在错报\geq所有者权益总额的 1%或 2 亿元</p> <p>重要缺陷：所有者权益总额的 0.5%或 1 亿元\leq潜在错报$<$所有者权益总额的 1%或 2 亿元</p> <p>一般缺陷：潜在错报$<$所有者权益总额的 0.5%或 1 亿元</p>	<p>重大缺陷：潜在错报\geq所有者权益总额的 1%或 2 亿元</p> <p>重要缺陷：所有者权益总额的 0.5%或 1 亿元\leq潜在错报$<$所有者权益总额的 1%或 2 亿元</p> <p>一般缺陷：潜在错报$<$所有者权益总额的 0.5%或 1 亿元</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、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	
我们认为，粤高速公司于 2023 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。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 03 月 16 日
内部控制审计报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

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

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无。

二、社会责任情况

公司社会责任工作情况详见 2024 年 3 月 16 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《广东省高速公路发展股份有限公司 2023 年度环境、社会及治理 (ESG) 报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组所作承诺	粤高速	关于所提供信息真实、准确、完整的承诺	1、公司为本次交易出具的说明、承诺及提供的信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、公司向为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问等专业服务的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，并已履行该等签署和盖章所需的法定程序、获得合法授权；不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、公司保证在本次交易期间，将按照相关法律法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时提供有关本次交易的信息，保证该等信息的真实性、准确性和完整性，并保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。4、公司对为本次交易所提供或披露信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。如出现因违反上述承诺而给投资者造成损失的，公司将依法承担相应的赔偿责任。	2020年11月25日	长期有效	正常履行
	粤高速全体董事、监事和高级管理人员	关于所提供信息真实、准确、完整的承诺	1、承诺人为本次交易出具的说明、承诺及提供的信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、承诺人向为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问等专业服务的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，并已履行该等签署和盖章所需的法定程序、获得合法授权；不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、承诺人保证在本次交易期间，将按照相关法律法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时提供有关本次交易的信息，保证该等信息的真实性、准确性和完整性，并保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。4、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让其在该上市公司拥有权益的股份。5、承诺人对为本次交易所提供或披露信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。如出现因违反上述承诺而给投资者造成损失的，承诺人	2020年11月25日	长期有效	正常履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			将依法承担相应的赔偿责任。			
	粤高速全体董事和高级管理人员	关于摊薄即期回报填补措施的承诺	1、本人承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不会动用公司资产从事与本人履行职责无关的任何投资、消费活动。4、本人承诺由粤高速董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与粤高速填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若粤高速拟实施股权激励，本人承诺拟公布的粤高速股权激励的行权条件与填补回报措施的执行情况相挂钩。6、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺而给粤高速或其股东造成损失的，本人将依法承担相应的补偿责任。	2020年11月25日	长期有效	正常履行
	广东省高速公路有限公司	关于避免同业竞争的承诺	1、本公司及本公司控股子公司不会利用控股股东对粤高速的控股关系进行损害粤高速及其中小股东、粤高速控股子公司合法权益的经营活动。2、本公司及本公司控股子公司不利用从粤高速及其控股子公司所获取的信息从事与粤高速或其控股子公司相竞争的主营业务，且不会进行任何损害或可能损害粤高速及其中小股东、粤高速控股子公司合法权益的行为或活动。3、若本公司及本公司控股子公司将其投资建设或经营管理的任何收费公路、桥梁、隧道及其有关附属设施或权益向广东省交通集团有限公司及其直接或间接控制的公司以外的公司转让，除有关政府主管部门明确指定受让方外，在有关法律法规允许的前提下，粤高速在同等条件下享有优先购买权。4、若未来本公司及本公司控股子公司在粤高速控股的高速公路两侧各 20 公里范围内投资建设与之平行或方向相同的高速公路，在有关法律法规允许的前提下，除有关政府主管部门明确指定投资主体的项目外，粤高速相对于广东省交通集团有限公司及其直接或间接控制的除粤高速及其控股子公司以外公司将享有优先投资权。	2015年06月26日	本承诺函有效期自本承诺函签署之日起至省高速不再系粤高速的控股股东控制的公司之日止	正常履行
	广东省高速公路有限公司	关于维护上市公司独立性的承诺	本公司不会因本次重大资产重组完成后本公司持有的粤高速的股份增加而损害粤高速的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上继续与粤高速保持分开原则，并严格遵守中国证券监督管理委员会关于上市公司独立性的相关规定，不违规利用粤高速提供担保，不违规占用粤高速资金，保持并维护粤高速的独立性，维护粤高速其他股东的合法权益。	2015年06月26日	本承诺函有效期自本承诺函签署之日起至省高速不再系粤高速的控股股东控制的公司之日止	正常履行
	广东省高速公路有限公司	关于减少和规范关联交易的承诺	1、在本次重大资产重组完成后，本公司及本公司直接或间接控制的公司及其他关联方将尽量避免与粤高速及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护粤高速及其中小股东利益。2、本公司保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及《广东省高速公路发展股份有限公司章程》等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用粤高速控股股东的控股地位谋取不当的利益，不损害粤高速及其中小股东的合法权益。	2015年06月26日	本承诺函有效期自本承诺函签署之日起至省高速不再系粤高速的控股股东控制的公司之日止	正常履行
	广东省高	关于所提	1、本公司为本次交易出具的说明、承诺所涉信息均为真实、准确和完整的，不存在	2020	长期有效	正

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	速公路有限公司	供信息真实、准确、完整的承诺	虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、本公司向为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问等专业服务的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，并已履行该等签署和盖章所需的法定程序、获得合法授权；不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、本公司保证在本次交易期间，将按照相关法律法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时提供有关本次交易的信息，保证该等信息的真实性、准确性和完整性，并保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	年 11 月 25 日		常履行
	广东省交通集团有限公司	关于保持上市公司独立性的承诺	本公司及本公司直接或间接控制的除粤高速及其控股子公司以外的公司不会因本次重大资产重组完成后本公司及本公司直接或间接控制的除粤高速及其控股子公司以外的公司持有的粤高速的股份增加而损害粤高速的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上继续与粤高速保持分开原则，并严格遵守中国证券监督管理委员会关于上市公司独立性的相关规定，不违规利用粤高速提供担保，不违规占用粤高速资金，保持并维护粤高速的独立性，维护粤高速其他股东的合法权益。	2015 年 06 月 18 日	本承诺函有效期自本承诺函签署之日起至本公司不再系粤高速的控股股东之日止	正常履行
	广东省交通集团有限公司	关于避免同业竞争的承诺	1、本公司及本公司直接或间接控制的除粤高速及其控股子公司以外的公司不会利用控股股东对粤高速的控股关系进行损害粤高速及其中小股东、粤高速控股子公司合法权益的经营活动。2、本公司及本公司直接或间接控制的除粤高速及其控股子公司以外的公司不会利用从粤高速及其控股子公司所获取的信息从事与粤高速或其控股子公司相竞争的主营业务，且不会进行任何损害或可能损害粤高速及其中小股东、粤高速控股子公司合法权益的行为或活动。3、若本公司及本公司直接或间接控制的除粤高速及其控股子公司以外的公司将其投资建设或经营管理的任何收费公路、桥梁、隧道及其有关附属设施或权益向本公司及本公司直接或间接控制的公司以外的公司转让，除有关政府主管部门明确指定受让方外，在有关法律法规允许的前提下，粤高速在同等条件下享有优先购买权。4、若未来本公司及本公司直接或间接控制的除粤高速及其控股子公司以外的公司在粤高速控股的高速公路两侧各 20 公里范围内投资建设与之平行或方向相同的高速公路，在有关法律法规允许的前提下，除有关政府主管部门明确指定投资主体的项目外，粤高速相对于本公司及本公司直接或间接控制的除粤高速及其控股子公司以外的公司将享有优先投资权。	2015 年 06 月 26 日	本承诺函有效期自本承诺函签署之日起至本公司不再系粤高速的控股股东控制的公司之日止。	正常履行
	广东省交通集团有限公司	关于减少与规范关联交易的承诺	1、在本次重大资产重组完成后，本公司及本公司直接或间接控制的除粤高速及其控股子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与粤高速及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护粤高速及其中小股东利益。2、本公司保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及《广东省高速公路发展股份有限公司章程》等	2015 年 06 月 18 日	本承诺函有效期自本承诺函签署之日起至本公司不再系粤高速控股股东之日止。	正常履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东的控股地位谋取不当的利益，不损害粤高速及其中小股东的合法权益。			
	广东省交通集团有限公司	关于所提供信息真实、准确、完整之承诺	1、本公司为本次交易出具的说明、承诺及提供的信息均为真实准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、本公司为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问等专业服务的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，并已履行该等签署和盖章所需的法定程序、获得合法授权；各文件的原件的效力在其有效期内均未被撤销，且截至目前均由其各自的合法持有人持有；不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、本公司保证，如就本次交易所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本公司承诺将暂停转让在粤高速拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交粤高速董事会，由粤高速董事会代本公司向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权粤高速董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；粤高速董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。4、本公司对为本次交易所提供或披露信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。如出现因违反上述承诺而给粤高速或投资者造成损失的，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	2020年11月25日	长期有效	正常履行
	广东省交通集团有限公司	关于履行摊薄即期回报填补措施的承诺	1、不越权干预粤高速经营活动，不侵占粤高速利益。2、如违反上述承诺而给粤高速或其股东造成损失的，本公司将依法承担相应的补偿责任。	2020年11月25日	长期有效	正常履行
	广东省交通集团有限公司	关于广惠高速土地房产有关承诺	1、广惠高速占有和使用的面积总计 3,732,185.08 平方米的土地尚未取得权属证书。本公司承诺：（1）上述土地的土地使用权权属清晰，不存在争议，广惠高速可合法占有和使用上述土地；（2）确保广惠高速在取得权属证书之前继续有效占有和使用相关土地，并且不会因此受到实质性不利影响；（3）本次交易完成后，粤高速因作为广惠高速的股东，由于广惠高速占有和使用上述未取得权属证书之土地、或者在该等土地上从事工程建设等而受到损失的，本公司将承担粤高速受到的实际损失。2、广惠高速占有和使用的面积总计 12,324,867.92 平方米的土地，目前登记在广东省长大公路工程有限公司（现已更名为“保利长大工程有限公司”，以下简称“长大公司”）名下，其中 8,799,336.79 平方米土地已取得权属证书，另外 3,525,531.13 平方米土地	2020年11月25日	长期有效	正常履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			尚未取得权属证书。本公司承诺：本次交易完成后，粤高速因作为广惠高速的股东，由于广惠高速占有和使用登记在长大公司名下之土地而受到损失的，本公司将承担粤高速受到的实际损失。3、广惠高速占有和使用的面积总计为 72,364.655 平方米的房产尚未取得房产所有权证书。本公司承诺：（1）广惠高速目前所使用上述未取得权属证书的房产权属清晰，不存在争议，广惠高速可合法占有和使用上述房产；（2）确保广惠高速在取得房产所有权证书之前继续有效占有和使用上述房产，并且不会因此受到实质性不利影响；（3）本次交易完成后，粤高速因作为广惠高速的股东，由于广惠高速占有和使用上述未取得相关产权权属证书之房产而受到损失的，本公司将承担粤高速受到的实际损失。			
	广东广惠高速公路有限公司	关于所提供信息真实、准确、完整的承诺	1、公司为本次交易出具的说明、承诺及提供的信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、公司向为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问等专业服务的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，并已履行该等签署和盖章所需的法定程序、获得合法授权；不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、公司保证在本次交易期间，将按照相关法律法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时提供有关本次交易的信息，保证该等信息的真实性、准确性和完整性，并保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。4、公司对为本次交易所提供或披露信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。如出现因违反上述承诺而给投资者造成损失的，公司将依法承担相应的赔偿责任。	2020年11月25日	长期有效	正常履行
	广东省交通集团有限公司	其他承诺	为推进广东省高速公路发展股份有限公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过的发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金（以下简称“本次重大资产重组”）顺利进行，就《广东省高速公路发展股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》中披露的广东省佛开高速公路有限公司（以下简称“佛开公司”）及京珠高速公路广珠段有限公司（以下简称“广珠东公司”）所拥有的全部未办理权属证书的土地、房产（以下简称“相关土地、房产”），本公司承诺在有利于维护上市公司权益的情况下，将敦促佛开公司及广珠东公司按照以下计划办理权属登记手续；持续推进办证进度，在相关政策明确且相关土地、房产满足办理权属登记手续条件后三年内，按照相关法律法规规定及政府主管部门要求，完成办理相关土地、房产权属登记手续。	2019年04月27日	持续推进办证进度，在相关政策明确且相关土地、房产满足办理权属登记手续条件后三年内，按照相关法律法规规定及政府主管部门要求，完成办理相关土地、房产权属登记手续。	正常履行
	广东省高速公路有限公司	业绩承诺	广东广惠高速公路有限公司 2020 年度、2021 年度、2022 年度扣除非经常性损益后的预测净利润分别为 65,247.75 万元、111,258.73 万元、123,420.09 万元。根据会计师事务所出具的专项审核意见，若广东广惠高速公路有限公司在补偿期限内，任一会计年度末的累积实现净利润数未达到累积预测净利润数的，广东省高速公路有限公司将按照约定以现金进行补偿。	2020年11月25日	2020 年度-2022 年度	已变更承诺

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	广东省高速公路有限公司	业绩承诺	公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更 2020 年重大资产重组项目业绩承诺事项及签署<盈利补偿协议之补充协议>的议案》，同意变更 2020 年重大资产重组项目业绩承诺事项，同意公司与省高速签署《盈利补偿协议之补充协议》。本次重组的业绩补偿期限调整为 2020 年度、2021 年度、2023 年度。省高速承诺，广惠高速在 2020 年度、2021 年度、2023 年度三年累积的扣除非经常性损益后的净利润不低于 299,926.57 万元。	2023 年 08 月 23 日	2020 年度，2021 年度，2023 年度	正常履行
承诺是否按时履行	是					

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，公司就资产或项目未达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
广东惠高速公路有限公司盈利预测	2020年01月01日	2023年12月31日	299,926.57	295,104.16	2023年是防控转段后经济恢复发展的第一年，处于国内宏观经济的波动期及经济恢复期。社会秩序恢复后，公众自驾出行意愿增强，客车出行量稳步回升，但经济持续恢复发展不及预期，广惠高速公路货运交通量增长幅度偏缓等多重因素叠加导致广惠公司未完成预期业绩。	2020年12月29日	http://www.cninfo.com.cn 广东省高速公路发展股份有限公司关于重大资产重组相关方承诺事项的公告

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

2023年8月8日，公司第十届董事会第十次临时会议审议通过了《关于变更2020年重大资产重组项目业绩承诺事项及签署〈盈利补偿协议之补充协议〉的议案》。2023年8月23日，公司2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更2020年重大资产重组项目业绩承诺事项及签署〈盈利补偿协议之补充协议〉的议案》。

由于2022年度广高速受国内宏观经济波动影响严重，公司与省高速同意，原盈利补偿协议项下2022年度不纳入本次重组的业绩补偿期限，本次重组的业绩补偿期限调整为2020年度、2021年度、2023年度。省高速承诺，广惠高速在2020年度、2021年度、2023年度三年累积的扣除非经常性损益后的净利润不低于299,926.57万元。如在上述调整后的补偿期限内，广惠公司累积实现的净利润数未达到上述累积承诺净利润数的，则省高速需根据《盈利补偿协议》及本协议的约定对公司进行现金补偿。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

2023年度，广惠公司实现净利润107,781.14万元，扣除非经常性损益后的净利润107,636.46万元，实际盈利数较承诺数123,420.09万元少15,783.63万元，完成率为87.21%。

2020年度、2021年度、2023年度，广惠公司累计实现的扣除非经常性损益后净利润295,104.16万元，承诺期2020年度、2021年度、2023年度承诺累计实现的扣除非经常性损益后净利润299,926.57万元，累计实际盈利数较承诺数少4,822.41万元，完成率为98.39%。

本次重大资产重组是同一控制下的企业合并，没有确认商誉。

根据《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定及公司与省高速签署的《关于支付现金购买广东广惠高速公路有限公司 21%股权之协议》、《盈利补偿协议》及《盈利补偿协议之补充协议》相关要求，公司编制了《重大资产重组标的资产减值测试报告》，并经会计师事务所审核，本次重组资产未发生减值。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。经本公司第十届董事会第七次会议于 2023 年 3 月 20 日决议通过，本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行解释第 16 号相关规定。

根据解释第 16 号，本公司对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易中因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，根据《企业会计准则第 18 号—所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

七、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

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、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	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	132
境内会计师事务所审计服务的连续年限	第 4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	孙秀清、黄志炎
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4
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）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

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

2023 年 3 月 20 日召开第十届董事会第七次会议审议通过《关于聘请 2023 年度内部控制审计机构的议案》，同意公司继续聘请永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为 2023 年度内部控制审计机构。2023 年 6 月 28 日，公司 2022 年年度股东大会审议通过《关于聘请 2023 年度内部控制审计机构的议案》。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
广东省交通集团财务有限公司	受同一母公司控制	300,000.00	0.35%-2.85%	239,396.61	813,666.48	785,248.27	267,814.82

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
广东省交通集团财务有限公司	受同一母公司控制	400,000.00	2.95%-3.40%	62,859.33	22,020.36	44,246.77	40,632.92

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
广东省交通集团财务有限公司	受同一母公司控制	授信	400,000.00	40,000.00

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

1、公司第十届董事会第七次会议审议通过《关于公司 2023 年度预计日常关联交易的议案》，同意公司本部、分公司及全资、控股子公司 2023 年度预计日常关联交易，交易金额总计为 5,866.12 万元。

2、公司第十届董事会第七次会议审议通过《关于签订利通广场 45、46 楼办公物业租赁合同的议案》，同意公司继续向广东利通发展投资有限公司租赁利通广场规划楼层 43、44 全层单元（自编楼层 45、46 层全层单元）作为办公场所使用，租期 3 年，自 2023 年 5 月 5 日至 2026 年 5 月 4 日。2023 年 5 月 5 日至 2024 年 5 月 4 日期间月租金标准为 908,133.47 元，2024 年 5 月 5 日至 2025 年 5 月 4 日期间月租金标准为 935,400.05 元，2025 年 5 月 5 日至 2026 年 5 月 4 日期间月租金标准为 963,449.61 元。

3、公司第十届董事会第十三次（临时）会议审议通过《关于向肇庆粤肇公路有限公司增资投资 G80 广昆高速公路粤境横江至马安段改扩建工程项目的议案》：1、同意公司向肇庆粤肇公路有限公司（以下简称“粤肇公司”）增资投资建设 G80 广昆高速公路粤境横江至马安段改扩建工程项目；2、同意公司以广东省发展和改革委员会核准的本项目投资估算金额 92.20 亿元为依据，项目资本金为总投资的 35%，即 32.27 亿元，本公司按持有粤肇公司 25% 股比承担资本金出资额为 8.0675 亿元，最终以项目竣工决算价为准。

4、公司第十届董事会第十五次（临时）会议按审议关联交易程序审议通过了《关于与广东省交通集团财务有限公司续签〈金融服务协议〉的议案》。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
2023 年度日常关联交易预计公告	2023 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关联交易公告	2023 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关联交易公告	2023 年 10 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关联交易公告	2023 年 11 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期内产生租赁收入 32,310,227.17 元，主要租赁资产为房屋及建筑物。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司第十届董事会第十三次（临时）会议于 2023 年 10 月 21 日审议通过了《关于向肇庆粤肇公路有限公司增资投资 G80 广昆高速公路粤境横江至马安段改扩建工程项目的议案》：1、同意公司向肇庆粤肇公路有限公司（以下简称“粤肇公司”）增资投资建设 G80 广昆高速公路粤境横江至马安段改扩建工程项目；2、同意公司以广东省发展和改革委员会核准的本项目投资估算金额 92.20 亿元为依据，项目资本金为总投资的 35%，即 32.27 亿元，本公司按持有粤肇公司 25% 股比承担资本金出资额为 8.0675 亿元，最终以项目竣工决算价为准。

公司 2023 年第二次临时股东大会于 2023 年 11 月 7 日审议通过了《关于向肇庆粤肇公路有限公司增资投资 G80 广昆高速公路粤境横江至马安段改扩建工程项目的议案》。

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第十届董事会第十三次（临时）会议决议公告	2023-10-21	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关联交易公告	2023-10-21	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2023 年第二次临时股东大会决议公告	2023-11-07	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	438,833,395	20.99%				-5,850	-5,850	438,827,545	20.99%
1、国家持股	410,105,738	19.61%						410,105,738	19.61%
2、国有法人持股	21,712,738	1.04%						21,712,738	1.04%
3、其他内资持股	7,014,919	0.34%				-5,850	-5,850	7,009,069	0.34%
其中：境内法人持股	6,543,936	0.31%				-4,214	-4,214	6,539,722	0.31%
境内自然人持股	470,983	0.02%				-1,636	-1,636	469,347	0.02%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	1,651,972,731	79.01%				5,850	5,850	1,651,978,581	79.01%
1、人民币普通股	1,303,324,056	62.34%				5,850	5,850	1,303,329,906	62.34%
2、境内上市的外资股	348,648,675	16.68%						348,648,675	16.68%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	2,090,806,126	100.00%				0	0	2,090,806,126	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

- 1、本报告期内，4,214 股“境内法人持股”转为“境内自然人持股”。
- 2、本报告期内，离任董事杜军先生持有的 5,850 股“有限售条件股份境内自然人持股”转为“无限售条件股份”。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
杜军	5,850	0	5,850	0	离任高管锁定股份	2023年3月
合计	5,850	0	5,850	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

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

报告期末普通股股东总数	48,738	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	49,323	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
广东省交通集团有限公司	国有法人	24.56%	513,485,480	0	410,105,738	103,379,742	不适用	0
广东省公路建设有限公司	国有法人	22.30%	466,325,020	0	0	0	不适用	0
山东高速投资发展有限公司	国有法人	10.10%	211,143,845	74,600	0	0	不适用	0
西藏和泰企业管理有限公司	国有法人	2.84%	59,400,250	-41,814,324	0	0	不适用	0
广东省高速公路有限公司	国有法人	2.53%	52,937,491	0	19,582,228	33,355,263	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.58%	32,996,515	21,059,581	0	0	不适用	0
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	其他	1.37%	28,743,595	28,743,595	0	0	不适用	0
中国建设银行股份有限公司—银华富裕主题混合型证券投资基金	其他	0.94%	19,621,641	19,621,641	0	0	不适用	0
冯梧初	境内自然人	0.88%	18,496,329	-4,878,076	0	0	不适用	0
新粤有限公司	境外法人	0.63%	13,201,086	0	0	0	不适用	0
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（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	广东省交通集团有限公司为广东省公路建设有限公司、广东省高速公路有限公司、新粤有限公司的控股母公司。未知其他股东之间是否存在关联关系，及是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无。							

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	
广东省公路建设有限公司	466,325,020	人民币普通股		466,325,020
山东高速投资发展有限公司	211,143,845	人民币普通股		211,143,845
广东省交通集团有限公司	103,379,742	人民币普通股		103,379,742
西藏和泰企业管理有限公司	59,400,250	人民币普通股		59,400,250
广东省高速公路有限公司	33,355,263	人民币普通股		33,355,263
香港中央结算有限公司	32,996,515	人民币普通股		32,996,515
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	28,743,595	人民币普通股		28,743,595
中国建设银行股份有限公司－银华富裕主题混合型证券投资基金	19,621,641	人民币普通股		19,621,641
冯梧初	18,496,329	人民币普通股		15,528,866
		境内上市外资股		2,967,463
新粤有限公司	13,201,086	境内上市外资股		13,201,086
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	广东省交通集团有限公司为广东省公路建设有限公司、广东省高速公路有限公司、新粤有限公司的控股母公司。未知其他股东之间是否存在关联关系，及是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无。			

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/ 退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
香港中央结算有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	新增	0	0.00%	0	0.00%

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/ 退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国建设银行股份有限公司—银华富裕主题混合型证券投资基金	新增	0	0.00%	0	0.00%
幸福人寿保险股份有限公司-分红	退出	0	0.00%	0	0.00%
幸福人寿保险股份有限公司—自有资金	退出	0	0.00%	0	0.00%
幸福人寿保险股份有限公司—自有	退出	0	0.00%	0	0.00%

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广东省交通集团有限公司	邓小华	2000年06月23日	91440000723838552J	股权管理；组织资产重组、优化配置；通过抵押、产权转让、股份制改造等方式筹集资金；投资经营；交通基础设施建设；公路项目营运及其相关产业；技术开发、应用、咨询、服务；公路客货运输及现代物流业务；境外关联业务；增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
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	广东省交通集团有限公司持有 H 股上市公司广东粤运交通股份有限公司 74.12% 股权。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

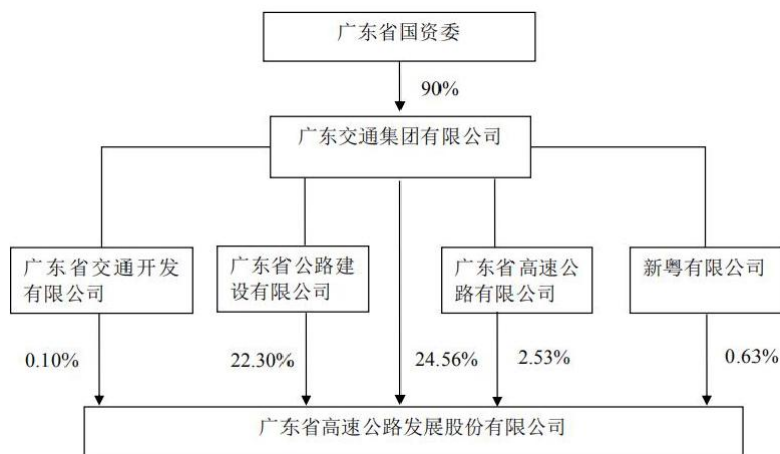
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广东省人民政府国有资产监督管理委员会	余钢	2004年06月26日	114400007583361658	作为广东省政府直属特设机构，根据广东省政府授权代表广东省政府对监管企业依法履行出资人职责，专司国有资产监管。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	作为广东省政府直属特设机构，根据广东省政府授权代表广东省政府对监管企业依法履行出资人职责，专司国有资产监管。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
广东省公路建设有限公司	王康臣	1987年04月16日	108亿元	公路、桥梁、隧桥、交通基础设施的建设、投资及经营管理，技术咨询，筑路机械的租赁；销售建筑材料、工程机械设备；车辆救援服务（由分公司经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
山东高速投资发展有限公司	郝昱	2008年06月13日	40亿元	以自有资金从事投资活动等。

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
广东省高速公路发展股份有限公司 2019 年度第一期中期票据	19 粤高速 MTN001	101900252	2019 年 02 月 27 日	2019 年 03 月 01 日	2024 年 03 月 01 日	67,992.71	4%	每年付息一次，兑付日一次性兑付本金及最后一期利息	银行间市场
广东省高速公路发展股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	20 粤高速 MTN001	102000367	2020 年 03 月 13 日	2020 年 03 月 17 日	2025 年 03 月 17 日	74,940.44	3%	每年付息一次，兑付日一次性兑付本金及最后一期利息	银行间市场
投资者适当性安排（如有）									
适用的交易机制			在全国银行间债券市场流通转让，其上市流通将按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施									

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
19 粤高速 MTN001	联合资信评估有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号	无	杨婷	010-85679696
20 粤高速 MTN001	联合资信评估有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号	无	杨婷	010-85679696

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
19 粤高速 MTN001	680,000,000.00	680,000,000.00	0.00	无	无	是
20 粤高速 MTN001	750,000,000.00	750,000,000.00	0.00	无	无	是

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	3.22	2.90	11.03%
资产负债率	41.93%	43.91%	-1.98%
速动比率	3.22	2.89	11.42%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	170,509.98	131,087.11	30.07%
EBITDA 全部债务比	56.83%	45.43%	11.40%
利息保障倍数	12.10	10.37	16.68%
现金利息保障倍数	17.61	14.29	23.23%
EBITDA 利息保障倍数	16.50	14.60	13.01%
贷款偿还率	100%	100%	——
利息偿付率	100%	100%	——

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 03 月 15 日
审计机构名称	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	永证审字（2024）第 110002 号
注册会计师姓名	孙秀清、黄志炎

审计报告正文

• 审计意见

我们审计了广东省高速公路发展股份有限公司（以下简称“粤高速”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2023 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了粤高速 2023 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2023 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

• 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于粤高速，并履行了职业道德方面的其他责任。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。

• 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定固定资产收费公路折旧是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、事项描述

如“本节五、14、固定资产”、“本节七、10、固定资产”所述：粤高速收费公路 2023 年年末账面价值为人民币 8,468,400,326.52 元，2023 年度收费公路计提折旧金额为人民币 974,891,753.54 元。粤高速收费公路按车流量法计提折旧，以当期实际车流量占预计剩余总交通流量的比例计算当期折旧额。预计剩余总交通流量是对收费公路在批准的剩余收费期限内总交通流量的预测，属于重大会计估计。因此，我们确定收费公路的计价及折旧为关键审计事项。

2、审计应对

为应对上述关键审计事项，我们执行的主要审计程序包括：

- （1）了解、评估和测试粤高速管理层对于收费公路日常管理和会计处理方面的内部控制；
- （2）检查粤高速在收费公路折旧计算过程中所应用的实际车流量数据是否与粤高速从外部服务单位取得的实际车流量数据一致；
- （3）对粤高速所聘请的进行交通流量预测的第三方机构的独立性和专业胜任能力进行评估；

(4) 了解第三方机构出具的交通流量预测报告中所使用的预测未来车流量的方法，并通过将过往年度的预测车流量和该期间实际车流量作比较来评价交通流量预测报告的可靠性；

(5) 对公路和桥梁折旧进行重新计算，验证财务报表中公路和桥梁折旧金额的准确性。

• 其他信息

粤高速管理层对其他信息负责。其他信息包括粤高速 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

• 管理层和治理层对财务报表的责任

粤高速管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估粤高速的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算粤高速、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督粤高速的财务报告过程。

• 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对粤高速持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致粤高速不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就粤高速中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：孙秀清

（项目合伙人）

中国·北京 中国注册会计师：黄志炎

二〇二四年三月十五日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东省高速公路发展股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	4,718,631,732.20	4,290,581,490.78
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	139,899,420.24	108,368,797.56
应收款项融资		
预付款项	8,488,165.87	7,785,192.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	89,578,207.76	34,456,244.64
其中：应收利息		
应收股利	1,205,472.90	1,205,472.90
买入返售金融资产		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	34,805.71	2,042,395.28
流动资产合计	4,956,632,331.78	4,443,234,121.21
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,095,578,288.00	2,923,305,042.30
其他权益工具投资	1,534,396,887.63	1,557,303,730.98
其他非流动金融资产	183,856,768.00	101,400,000.00
投资性房地产	2,447,026.45	2,668,144.93
固定资产	9,010,168,712.92	10,098,252,638.07
在建工程	1,960,092,562.22	753,565,502.12

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	24,967,509.81	4,077,555.43
无形资产	221,328,753.00	246,772,471.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	39,836,115.11	129,044,978.46
其他非流动资产	339,658,212.49	8,374,778.84
非流动资产合计	16,412,330,835.63	15,824,764,842.57
资产总计	21,368,963,167.41	20,267,998,963.78
流动负债：		
短期借款	110,085,708.33	430,387,597.20
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	214,450,590.80	197,788,782.77
预收款项	2,647,230.92	2,718,756.97
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	20,622,986.18	20,660,328.60
应交税费	155,123,590.65	72,307,773.41
其他应付款	150,293,516.43	191,167,560.23
其中：应付利息		
应付股利	27,809,510.32	59,994,517.46
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	883,412,159.65	117,011,466.96
其他流动负债	368,676.26	500,723,556.23
流动负债合计	1,537,004,459.22	1,532,765,822.37
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	5,944,716,050.00	5,566,595,350.00
应付债券	749,401,333.95	1,428,381,232.94
其中：优先股		

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
永续债		
租赁负债	13,482,202.97	150,984.47
长期应付款	2,022,210.11	2,517,493.12
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	429,079,908.54	61,082,981.63
递延所得税负债	284,451,199.04	307,825,916.58
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,423,152,904.61	7,366,553,958.74
负债合计	8,960,157,363.83	8,899,319,781.11
所有者权益：		
股本	2,090,806,126.00	2,090,806,126.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	783,125,493.70	743,133,557.03
减：库存股		
其他综合收益	163,568,401.33	170,633,656.67
专项储备		
盈余公积	1,520,627,456.34	1,373,056,469.02
一般风险准备		
未分配利润	5,289,404,378.52	4,698,029,354.09
归属于母公司所有者权益合计	9,847,531,855.89	9,075,659,162.81
少数股东权益	2,561,273,947.69	2,293,020,019.86
所有者权益合计	12,408,805,803.58	11,368,679,182.67
负债和所有者权益总计	21,368,963,167.41	20,267,998,963.78

法定代表人：苗德山

总经理：汪春华

主管会计工作负责人：陆明

会计机构负责人：闫晓红

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,464,109,767.51	1,813,035,761.84
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	31,718,251.28	23,817,016.30
应收款项融资		
预付款项	6,668,377.73	5,515,813.54
其他应收款	1,021,305,845.87	1,542,022,671.18
其中：应收利息		
应收股利	1,205,472.90	36,905,472.90
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		111,143.99
流动资产合计	3,523,802,242.39	3,384,502,406.85
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,942,986,509.74	6,096,415,643.96
其他权益工具投资	1,534,396,887.63	1,557,303,730.98
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,194,888.20	2,416,006.68
固定资产	4,929,287,711.63	5,299,569,148.92
在建工程	241,492,676.67	152,388,974.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	24,137,970.26	3,069,576.00
无形资产	124,092,435.10	132,991,895.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	33,747,359.73	123,579,950.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	13,832,336,438.96	13,367,734,926.57
资产总计	17,356,138,681.35	16,752,237,333.42

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	119,520,338.64	94,446,623.15
预收款项	250,984.74	250,984.75
合同负债		
应付职工薪酬	7,453,993.89	8,103,399.09
应交税费	8,185,707.22	4,643,917.73
其他应付款	374,738,279.30	362,996,135.95
其中：应付利息		
应付股利	27,809,510.32	25,694,517.46
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	824,960,532.88	116,904,509.53
其他流动负债	52,275.94	33,596.70
流动负债合计	1,335,162,112.61	587,379,166.90
非流动负债：		
长期借款	5,464,096,050.00	5,552,070,350.00
应付债券	749,401,333.95	1,428,381,232.94
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	13,405,284.96	
长期应付款	2,022,210.11	2,517,493.12
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,555,984.68	6,838,432.16
递延所得税负债	61,555,338.93	61,985,198.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,294,036,202.63	7,051,792,706.64
负债合计	7,629,198,315.24	7,639,171,873.54
所有者权益：		
股本	2,090,806,126.00	2,090,806,126.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	975,003,604.00	934,908,293.69
减：库存股		
其他综合收益	163,568,401.33	170,633,656.67
专项储备		
盈余公积	1,340,655,188.78	1,193,084,201.46
未分配利润	5,156,907,046.00	4,723,633,182.06
所有者权益合计	9,726,940,366.11	9,113,065,459.88
负债和所有者权益总计	17,356,138,681.35	16,752,237,333.42

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	4,879,066,948.19	4,168,634,113.98
其中：营业收入	4,879,066,948.19	4,168,634,113.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,078,327,690.70	2,005,705,864.79
其中：营业成本	1,740,818,258.17	1,586,349,035.48
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	23,027,906.77	22,267,823.63
销售费用		
管理费用	189,461,539.01	191,426,081.46
研发费用	3,245,205.00	14,591,773.12
财务费用	121,774,781.75	191,071,151.10
其中：利息费用	214,338,558.69	238,444,227.57
利息收入	94,065,812.39	47,404,858.97
加：其他收益	11,606,155.53	13,727,651.88
投资收益（损失以“-”号填列）	312,359,708.13	254,893,164.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	215,712,728.62	194,108,143.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,456,768.00	10,400,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-123,166,054.97	-98,397,398.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,443,015.96	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	478,663.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,993,552,818.22	2,344,030,330.43
加：营业外收入	4,745,630.19	10,048,941.28
减：营业外支出	21,397,141.51	12,263,294.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,976,901,306.90	2,341,815,977.19
减：所得税费用	714,561,170.84	547,955,753.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,262,340,136.06	1,793,860,223.34
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,262,340,136.06	1,793,860,223.34

项目	2023 年度	2022 年度
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	1,633,811,033.68	1,276,341,322.98
2.少数股东损益	628,529,102.38	517,518,900.36
六、其他综合收益的税后净额	-7,065,255.34	-21,543,809.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-7,065,255.34	-21,543,809.67
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-17,180,132.51	-14,349,348.86
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-17,180,132.51	-14,349,348.86
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	10,114,877.17	-7,194,460.81
1.权益法下可转损益的其他综合收益	10,114,877.17	-7,194,460.81
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	2,255,274,880.72	1,772,316,413.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,626,745,778.34	1,254,797,513.31
归属于少数股东的综合收益总额	628,529,102.38	517,518,900.36
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.78	0.61
（二）稀释每股收益	0.78	0.61

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

法定代表人：苗德山

总经理：汪春华

主管会计工作负责人：陆明

会计机构负责人：闫晓红

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,535,585,466.23	1,310,779,669.18
减：营业成本	610,980,785.63	589,634,400.70
税金及附加	8,076,686.24	7,388,300.22
销售费用		
管理费用	119,191,042.73	115,967,177.07
研发费用	3,245,205.00	11,081,898.00
财务费用	214,571,226.30	191,962,721.38
其中：利息费用	240,441,217.03	229,477,883.09
利息收入	27,292,545.80	37,446,280.48
加：其他收益	4,252,550.47	4,058,931.45
投资收益（损失以“-”号填列）	1,044,240,085.29	1,173,266,601.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	215,529,559.56	183,837,934.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		478,663.58
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,628,013,156.09	1,572,549,368.82
加：营业外收入	1,232,923.08	1,611,971.54
减：营业外支出	9,053,337.37	1,417,002.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,620,192,741.80	1,572,744,337.41
减：所得税费用	144,482,868.61	96,661,666.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,475,709,873.19	1,476,082,670.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,475,709,873.19	1,476,082,670.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-7,065,255.34	-21,543,809.67
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-17,180,132.51	-14,349,348.86
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-17,180,132.51	-14,349,348.86
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	10,114,877.17	-7,194,460.81
1.权益法下可转损益的其他综合收益	10,114,877.17	-7,194,460.81
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	1,468,644,617.85	1,454,538,861.20
七、每股收益		
（一）基本每股收益		

项目	2023 年度	2022 年度
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
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	4,951,961,030.30	4,277,130,557.35
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	562,750,580.32	120,557,326.45
经营活动现金流入小计	5,514,711,610.62	4,397,687,883.80
购买商品、接受劳务支付的现金	356,711,777.61	342,864,874.07
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	495,860,299.67	479,860,302.18
支付的各项税费	732,384,642.28	695,593,923.86
支付其他与经营活动有关的现金	97,969,327.59	127,342,225.31
经营活动现金流出小计	1,682,926,047.15	1,645,661,325.42
经营活动产生的现金流量净额	3,831,785,563.47	2,752,026,558.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	80,429,567.10	0.00
取得投资收益收到的现金	140,568,804.28	168,700,001.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	116,722.53	805,831.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	28,514,496.27
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	221,115,093.91	198,020,328.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,539,385,895.45	875,179,014.01
投资支付的现金	166,330,000.00	321,341,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	182,544.13	0.00
投资活动现金流出小计	1,705,898,439.58	1,196,520,014.01
投资活动产生的现金流量净额	-1,484,783,345.67	-998,499,685.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	175,000,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	175,000,000.00	0.00
取得借款收到的现金	675,525,000.00	2,320,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	557,350,200.00
筹资活动现金流入小计	850,525,000.00	2,877,350,200.00

项目	2023 年度	2022 年度
偿还债务支付的现金	1,038,658,425.00	1,294,413,150.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,727,111,491.46	1,993,666,552.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	569,575,174.55	556,851,982.19
支付其他与筹资活动有关的现金	14,094,281.84	14,280,453.65
筹资活动现金流出小计	2,779,864,198.30	3,302,360,155.98
筹资活动产生的现金流量净额	-1,929,339,198.30	-425,009,955.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-693,816.83	988,123.62
五、现金及现金等价物净增加额	416,969,202.67	1,329,505,040.78
加：期初现金及现金等价物余额	4,284,688,231.33	2,955,183,190.55
六、期末现金及现金等价物余额	4,701,657,434.00	4,284,688,231.33

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,569,576,641.63	1,347,316,010.13
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	178,378,550.98	47,431,112.11
经营活动现金流入小计	1,747,955,192.61	1,394,747,122.24
购买商品、接受劳务支付的现金	126,343,176.79	74,042,300.65
支付给职工以及为职工支付的现金	161,391,920.54	155,280,659.59
支付的各项税费	100,391,735.11	49,667,582.04
支付其他与经营活动有关的现金	152,266,887.57	1,856,029,086.90
经营活动现金流出小计	540,393,720.01	2,135,019,629.18
经营活动产生的现金流量净额	1,207,561,472.60	-740,272,506.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		328,527,584.98
取得投资收益收到的现金	933,027,040.76	1,121,551,007.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,092.53	566,983.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	933,045,133.29	1,450,645,575.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	113,805,594.78	155,607,960.52
投资支付的现金	163,250,000.00	344,250,000.00
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	277,055,594.78	499,857,960.52
投资活动产生的现金流量净额	655,989,538.51	950,787,614.83
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		1,890,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,890,000,000.00
偿还债务支付的现金	67,189,300.00	726,743,150.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,130,578,984.77	1,408,387,271.32
支付其他与筹资活动有关的现金	14,014,903.84	14,173,175.65
筹资活动现金流出小计	1,211,783,188.61	2,149,303,596.97
筹资活动产生的现金流量净额	-1,211,783,188.61	-259,303,596.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-693,816.83	988,123.62
五、现金及现金等价物净增加额	651,074,005.67	-47,800,365.46
加：期初现金及现金等价物余额	1,811,814,561.84	1,859,614,927.30
六、期末现金及现金等价物余额	2,462,888,567.51	1,811,814,561.84

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	2,090,806,126.00				743,133,557.03		170,633,656.67		1,373,056,469.02		4,698,029,354.09		9,075,659,162.81	2,293,020,019.86	11,368,679,182.67	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	2,090,806,126.00				743,133,557.03		170,633,656.67		1,373,056,469.02		4,698,029,354.09		9,075,659,162.81	2,293,020,019.86	11,368,679,182.67	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					39,991,936.67		-7,065,255.34		147,570,987.32		591,375,024.43		771,872,693.08	268,253,927.83	1,040,126,620.91	
（一）综合收益总额							-7,065,255.34				1,633,811,033.68		1,626,745,778.34	628,529,102.38	2,255,274,880.72	
（二）所有者投入和减少资本					40,092,886.12								40,092,886.12	175,000,000.00	215,092,886.12	
1. 所有者投入的普通股														175,000,000.00	175,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他					40,092,886.12								40,092,886.12		40,092,886.12	
（三）利润分配								147,570,987.32			-		-894,865,021.93	-535,275,174.55	-1,430,140,196.48	
1. 提取盈余公积								147,570,987.32			-147,570,987.32					
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分											-894,865,021.93		-894,865,021.93	-535,275,174.55	-1,430,140,196.48	

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他				-100,949.45								-100,949.45			-100,949.45
四、本期期末余额	2,090,806,126.00			783,125,493.70		163,568,401.33		1,520,627,456.34		5,289,404,378.52		9,847,531,855.89	2,561,273,947.69	12,408,805,803.58	

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	2,090,806,126.00				713,460,518.49		192,177,466.34		1,225,375,330.56		4,760,618,543.78		8,982,437,985.17	2,338,551,172.96	11,320,989,158.13
加：会计政策变更											510,117.61		510,117.61	330.73	510,448.34
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,090,806,126.00				713,460,518.49		192,177,466.34		1,225,375,330.56		4,761,128,661.39		8,982,948,102.78	2,338,551,503.69	11,321,499,606.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					29,673,038.54		-21,543,809.67		147,681,138.46		-63,099,307.30		92,711,060.03	-45,531,483.83	47,179,576.20
（一）综合收益总额							-21,543,809.67				1,276,341,322.98		1,254,797,513.31	517,518,900.36	1,772,316,413.67
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									147,681,138.46		-1,339,440,630.28		-1,191,759,491.82	-591,151,982.19	-1,782,911,474.01
1. 提取盈余公积									147,681,138.46		-147,681,138.46				

项目	2022 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-1,191,759,491.82		-1,191,759,491.82	-591,151,982.19	-1,782,911,474.01
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他					29,673,038.54							29,673,038.54	28,101,598.00	57,774,636.54
四、本期期末余额	2,090,806,126.00				743,133,557.03		170,633,656.67	1,373,056,469.02		4,698,029,354.09		9,075,659,162.81	2,293,020,019.86	11,368,679,182.67

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其 他	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	2,090,806,126.00				934,908,293.69		170,633,656.67		1,193,084,201.46	4,723,633,182.06		9,113,065,459.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,090,806,126.00				934,908,293.69		170,633,656.67		1,193,084,201.46	4,723,633,182.06		9,113,065,459.88
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					40,095,310.31		-7,065,255.34		147,570,987.32	433,273,863.94		613,874,906.23
(一) 综合收益总额							-7,065,255.34			1,475,709,873.19		1,468,644,617.85
(二) 所有者投入和减少 资本					40,092,886.12							40,092,886.12
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者 投入资本												
3. 股份支付计入所有者 权益的金额												
4. 其他					40,092,886.12							40,092,886.12
(三) 利润分配									147,570,987.32	-		-894,865,021.93
1. 提取盈余公积									147,570,987.32	-147,570,987.32		
2. 对所有者(或股东) 的分配										-894,865,021.93		-894,865,021.93
3. 其他												

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					2,424.19							2,424.19
四、本期期末余额	2,090,806,126.00				975,003,604.00		163,568,401.33		1,340,655,188.78	5,156,907,046.00		9,726,940,366.11

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,090,806,126.00				934,851,285.51		192,177,466.34		1,045,403,063.00	4,586,482,016.10		8,849,719,956.95
加：会计政策变更										509,125.37		509,125.37
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,090,806,126.00				934,851,285.51		192,177,466.34		1,045,403,063.00	4,586,991,141.47		8,850,229,082.32
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					57,008.18		-21,543,809.67		147,681,138.46	136,642,040.59		262,836,377.56
(一) 综合收益总额							-21,543,809.67			1,476,082,670.87		1,454,538,861.20
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									147,681,138.46	-		-
1. 提取盈余公积									147,681,138.46	-147,681,138.46		
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										1,191,759,491.82		1,191,759,491.82
(四) 所有者权益内部结转												

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
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. 设定受益计划变动额 结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					57,008.18							57,008.18
四、本期期末余额	2,090,806,126.00				934,908,293.69		170,633,656.67		1,193,084,201.46	4,723,633,182.06		9,113,065,459.88

三、公司基本情况

1、公司的发行上市及股本等基本情况

(1) 广东省高速公路发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 1993 年 2 月，原名为广东省佛开高速公路股份有限公司，1993 年 6 月 30 日经广东省企业股份制试点联审小组办公室粤联审办[1993]68 号文批准，重组更名为广东省高速公路发展股份有限公司。重组后股本结构为：国家股构成是由经广东省国有资产管理部确认的评估后的广东省九江大桥公司和广佛高速公路有限公司 1993 年 1 月 31 日的国有资产净值 41,821.36 万元折股本 15,502.50 万股，广东省高速公路有限公司出资现金 11,500 万元认购 3,593.75 万股，其他法人出资现金 28,699.20 万元认购 8,968.50 万股，内部职工出资现金 8,700.80 万元认购 2,719 万股，共 30,783.75 万股。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(12) 2005 年 12 月 21 日，公司股权分置改革方案获 A 股市场相关股东会议表决通过。2006 年 1 月 26 日公司获得中华人民共和国商务部《商务部关于同意广东省高速公路发展股份有限公司转股的批复》，同意公司股权分置改革涉及的股权变更等事宜。2006 年 2 月 17 日，公司股权分置改革方案实施完毕，A 股股票简称由“粤高速 A”变更为“G 粤高速”。2006 年 10 月 9 日，根据深圳证券交易所发布的《关于上市公司股权分置改革实施有关交易事项的通知》，公司 A 股股票简称由“G 粤高速”恢复为“粤高速 A”。

(13) 经中国证监会《关于核准广东省高速公路发展股份有限公司向广东省高速公路有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]230 号）核准，2016 年 6 月，公司向广东省高速公路有限公司发行 33,355,263

股股份并支付现金 80,350 万元，购买广东省高速公路有限公司持有的广东省佛开高速公路有限公司 25%股权；向广东省公路建设有限公司发行 466,325,020 股股份，购买广东省公路建设有限公司持有的广州广珠交通投资管理有限公司 100% 股权。2016 年 6 月 21 日，公司向亚东复星亚联投资有限公司、西藏赢悦投资管理有限公司、广发证券股份有限公司定向发行 334,008,095 股 A 股股份。本次增发股份已于 2016 年 7 月 7 日日终登记到账，新增股份上市首日为 2016 年 7 月 8 日。

2、公司注册地、总部地址

公司注册地：广东省广州市越秀区白云路 85 号。

公司总部办公地址：广东省广州市天河区珠江新城珠江东路 32 号利通广场 45-46 层。

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：公路管理与养护。

一般经营项目：主营高速公路、等级公路和桥梁的投资、建设、收费、养护和服务管理；汽车救援服务、维修、清洗；停车场收费；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；公路沿线土地开发；仓储业务；智能交通技术研发与服务；股权投资、管理、咨询。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

公司主要经营活动为：广佛高速公路、佛开高速公路、京珠高速公路广珠段和广惠高速公路的收费和养护工作及对外投资，同时参股了深圳惠盐高速公路有限公司、广东江中高速公路有限公司、肇庆粤肇公路有限公司、赣州康大高速公路有限责任公司、赣州赣康高速公路有限责任公司、广东省粤普小额再贷款股份有限公司、国元证券股份有限公司、湖南联智科技股份有限公司、国电投粤通启源芯动力科技有限公司。

4、本期合并财务报表范围及其变化情况

(1) 本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及全资子公司粤高资本控股（广州）有限公司和控股子公司广佛高速公路有限公司、京珠高速公路广珠段有限公司、广东广惠高速公路有限公司。

(2) 本期合并财务报表范围变化情况

本期合并财务报表范围未发生变化。

5、财务报告批准报出日

本财务报告业经本公司董事会于 2024 年 3 月 15 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当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。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（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。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，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，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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

(3) 报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该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，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将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，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与商誉之和的差额，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，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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。

(4) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、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

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：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（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、金融工具（不包括减值）

在本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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（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；（3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5. 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备或属于组合 2、组合 3、组合 4 的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。账龄以应收款项初始确认时点开始计算
组合 2（保证金类组合）	日常经常活动中应收取的各类押金、保证金、代垫款、质保金、员工借支款、零钞备用金等其他应收款
组合 3（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据和其他应收款
组合 4（无风险组合）	以应收合并范围内关联单位的款项作为组合的依据

②按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预计存续期
组合 2（保证金类组合）	预计存续期
组合 3（信用风险极低金融资产组合）	预计存续期
组合 4（无风险组合）	预计存续期

③各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0	0
1-2 年 (含 2 年)	10	10
2-3 年 (含 3 年)	30	30
3-4 年 (含 4 年)	50	50
4-5 年 (含 5 年)	90	90
5 年以上	100	100

组合 2 (保证金类组合)：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0；

组合 3 (信用风险极低的金融资产组合)：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0；

组合 4 (无风险组合) 结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0。

11、合同资产和合同负债

(1) 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产 (无论是否含重大融资成分)，均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

(2) 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

12、长期股权投资

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。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。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权

益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本节 26。

投资性房地产的用途改变为自用或对外出售时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产、无形资产或存货。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

14、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

本公司固定资产分为公路及桥梁、房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他设备。

(2) 折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法和工作量法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用寿命、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
公路及桥梁				
其中：广佛高速公路	工作量法	28 年	0%	
佛开高速公路谢边至三堡段	工作量法	40 年	0%	
佛开高速公路三堡至水口段	工作量法	47.5 年	0%	
京珠高速公路广珠段	工作量法	30 年	0%	
广惠高速公路	工作量法	23 年	0%	
房屋及建筑物	年限平均法	20-30 年	3%-5%	3.17%-4.85%
机器设备	年限平均法	3-10 年	3%-5%	9.50%-32.33%
运输工具	年限平均法	5-8 年	3%-5%	11.88%-19.40%
办公设备及其他	年限平均法	5 年	3%-5%	19.00%-19.40%

15、在建工程

本公司在建工程按工程项目进行明细核算，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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
高速公路建设项目	(1) 实体建造包括相关设备及其他配套设施安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成；(2) 继续发生建造支出金额很少或者几乎不再发生；(3) 相关设备经过调试可在一段时间内保持正常运行；(4) 所建造的高速公路已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符；(5) 建设工程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，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	(1) 实体建造包括安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成；(2) 继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生；(3) 所购建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符；(4) 建设工程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，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。
机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行并经过相关人员验收。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- 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。

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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产，根据不同类别分别采用直线法或工作量法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	摊销年限	摊销方法
土地使用权	剩余可使用年限	直线法
软件	3-5 年	直线法
收费公路特许经营权	剩余收费经营期	工作量法

18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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、职工薪酬

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

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

20、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，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。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(3) 收入确认的具体方法

1) 通行费收入

通行费收入指经营收费公路的通行费收入，按照车辆通行时收取及应收的金额予以确认。

2) 广告及其他收入

广告及其他收入在提供服务后根据服务时间与价格在服务期内确认营业收入。

22、合同成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

23、政府补助

(1) 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作

为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(2) 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

25、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受

的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，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。本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入账价值中。

26、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- 1.资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- 2.本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- 3.市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- 4.有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

5.资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

7.其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、使用权资产、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

27、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。经本公司第十届董事会第七次会议于 2023 年 3 月 20 日决议通过，本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行解释第 16 号相关规定。

根据解释第 16 号，本公司对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易中因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，根据《企业会计准则第 18 号—所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

执行上述规定对本期财务报表及比较期财务报表的影响详见如下：

①对合并财务报表的影响

报表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年（变更前）	2023 年 1 月 1 日/2022 年（变更后）	影响数
长期股权投资	2,923,368,667.84	2,923,305,042.30	-63,625.54
递延所得税资产	128,179,543.02	129,044,978.46	865,435.44
递延所得税负债	306,806,527.72	307,825,916.58	1,019,388.86
未分配利润	4,698,247,435.40	4,698,029,354.09	-218,081.31
少数股东权益	2,293,019,517.51	2,293,020,019.86	502.35
投资收益	254,956,789.70	254,893,164.16	-63,625.54
所得税费用	547,291,352.09	547,955,753.85	664,401.76
少数股东损益	517,518,728.74	517,518,900.36	171.62

②对母公司财务报表的影响

报表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年（变更前）	2023 年 1 月 1 日/2022 年（变更后）	影响数
长期股权投资	6,096,479,269.50	6,096,415,643.96	-63,625.54
递延所得税资产	122,968,519.19	123,579,950.33	611,431.14
递延所得税负债	61,217,804.42	61,985,198.42	767,394.00
未分配利润	4,723,852,770.46	4,723,633,182.06	-219,588.40
投资收益	1,173,330,227.52	1,173,266,601.98	-63,625.54
所得税费用	95,996,578.31	96,661,666.54	665,088.23

(2) 重要会计估计变更□适用 不适用**(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况** 适用 □ 不适用

调整情况说明

详见 (1) 重要会计政策变更。

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

2、税收优惠

无。

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	35,130.15	43,420.71
银行存款	2,039,934,390.23	1,896,056,055.51
其他货币资金	514,004.48	515,903.01
存放财务公司款项	2,662,395,109.14	2,389,294,052.10
未到期应计利息	15,753,098.20	4,672,059.45
合计	4,718,631,732.20	4,290,581,490.78

其他说明：未到期应计利息为七天通知存款计提利息收入人民币 15,753,098.20 元。

2、应收账款**(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	131,238,586.90	96,058,380.92
1 至 2 年	9,116,666.67	12,958,333.31
2 至 3 年		2,077,392.00
3 年以上	3,143,664.00	1,066,272.00
3 至 4 年	2,077,392.00	1,066,272.00
4 至 5 年	1,066,272.00	
小计	143,498,917.57	112,160,378.23
坏帐准备	3,599,497.33	3,791,580.67
合计	139,899,420.24	108,368,797.56

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,143,664.00	2.19%	3,143,664.00	100.00%		3,143,664.00	2.80%	3,143,664.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	140,355,253.57	97.81%	455,833.33	0.32%	139,899,420.24	109,016,714.23	97.20%	647,916.67	0.59%	108,368,797.56
其中：										
账龄组合	140,355,253.57	97.81%	455,833.33	0.32%	139,899,420.24	109,016,714.23	97.20%	647,916.67	0.59%	108,368,797.56
合计	143,498,917.57	100.00%	3,599,497.33	2.51%	139,899,420.24	112,160,378.23	100.00%	3,791,580.67	3.38%	108,368,797.56

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广东泰恒高速公路发展有限公司	3,143,664.00	3,143,664.00	3,143,664.00	3,143,664.00	100.00	企业进入破产清算阶段, 款项预计无法收回
合计	3,143,664.00	3,143,664.00	3,143,664.00	3,143,664.00	100.00	

按组合计提坏账准备: 账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	131,238,586.90		
1-2 年	9,116,666.67	455,833.33	5.00%
合计	140,355,253.57	455,833.33	0.32%

确定该组合依据的说明: 按账龄

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	3,143,664.00					3,143,664.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	647,916.67		192,083.34			455,833.33
合计	3,791,580.67		192,083.34			3,599,497.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 无。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
广东联合电子服务股份有限公司	104,739,306.92			72.99%	
广东路路交通发展有限公司	10,200,000.00			7.11%	455,833.33
广东京珠高速公路广珠北段有限	8,643,475.02			6.02%	

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
公司					
广东虎门大桥有限公司	8,382,454.42			5.84%	
广东高速科技投资有限公司	6,548,536.49			4.56%	
合计	138,513,772.85			96.52%	455,833.33

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

3、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,205,472.90	1,205,472.90
其他应收款	88,372,734.86	33,250,771.74
合计	89,578,207.76	34,456,244.64

(1) 应收利息

无。

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
广东广电网络投资一号有限合伙企业（有限合伙）	1,205,472.90	1,205,472.90
合计	1,205,472.90	1,205,472.90

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
广东广电网络投资一号有限合伙企业（有限合伙）	1,205,472.90	5 年以上	合伙协议到期，待延期手续办好可收回	否，未来可收回
合计	1,205,472.90			

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
证券结算交易资金		30,844,110.43
备用金	3,537,793.93	4,038,469.21
代垫款	221,107,620.02	97,749,481.71
保证金及押金	2,736,640.19	26,630,350.18
应收股权转让款	39,682,898.02	
应收业绩承诺补偿款	40,092,886.12	
其他	2,322,516.60	2,581,952.35
小计	309,480,354.88	161,844,363.88
减：坏账准备	221,107,620.02	128,593,592.14
合计	88,372,734.86	33,250,771.74

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	209,212,525.26	125,683,275.60
1 至 2 年	98,008,543.71	311,707.85
2 至 3 年	220,243.57	3,477,902.45
3 年以上	2,039,042.34	32,371,477.98
3 至 4 年	1,184,699.35	26,560.70
4 至 5 年	23,848.70	627,314.97
5 年以上	830,494.29	31,717,602.31
小计	309,480,354.88	161,844,363.88
减：坏账准备	221,107,620.02	128,593,592.14
合计	88,372,734.86	33,250,771.74

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	221,107,620.02	71.44%	221,107,620.02	100.00%		128,593,592.14	79.46%	128,593,592.14	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	88,372,734.86	28.56%			88,372,734.86	33,250,771.74	20.54%			33,250,771.74
其中：										
账龄组合	673,683.89	0.22%			673,683.89	1,082,461.54	0.67%			1,082,461.54
保证金类组合	6,274,434.12	2.03%			6,274,434.12	30,668,819.39	18.95%			30,668,819.39
信用风险极低金融资产组合	81,424,616.85	26.31%			81,424,616.85	1,499,490.81	0.93%			1,499,490.81
合计	309,480,354.88	100.00%	221,107,620.02	71.44%	88,372,734.86	161,844,363.88	100.00%	128,593,592.14	79.46%	33,250,771.74

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广东省交通运输厅	97,749,481.71	97,749,481.71	221,107,620.02	221,107,620.02	100.00%	关于广佛代为支付的管养支出的资金来源尚待进一步明确，遵循谨慎性原则，全额计提坏账准备
合计	97,749,481.71	97,749,481.71	221,107,620.02	221,107,620.02		

按组合计提坏账准备类别数：2

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	673,683.89		
合计	673,683.89		

按组合计提坏账准备：其他组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金类组合	6,274,434.12		
信用风险极低金融资产组合	81,424,616.85		
合计	87,699,050.97		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	97,749,481.71		30,844,110.43	128,593,592.14
2023 年 1 月 1 日余额在本期：				
——转入第二阶段	-97,749,481.71	97,749,481.71		
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提		123,358,138.31		123,358,138.31
本年转回				
本年转销				
本年核销			30,844,110.43	30,844,110.43
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额		221,107,620.02		221,107,620.02

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	128,593,592.14	123,358,138.31		30,844,110.43		221,107,620.02
合计	128,593,592.14	123,358,138.31		30,844,110.43		221,107,620.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的情况：无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
证券结算交易资金	30,844,110.43

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
昆仑证券责任有限公司	证券结算交易资金	30,844,110.43	破产清算工作已基本完成，基本无可供分配的破产财产	第十届董事会第十五次（临时）会议决议通过	否
合计		30,844,110.43			

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东省交通运输厅	代垫款	123,358,138.31	1年以内	71.45%	123,358,138.31
		97,749,481.71	1-2年		97,749,481.71
广东省高速公路有限公司	暂估重组业绩补偿款	40,092,886.12	1年以内	12.95%	
碧辟小桔新能源（深圳）有限责任公司	股权转让款	39,682,898.02	1年以内	12.82%	
广东利通发展投资有限公司	车辆车位按金、租赁押金	1,823,397.94	1年以内	0.60%	
		22,980.00	2-3年		
广东高速传媒有限公司	广告收入	656,495.57	1年以内	0.21%	
合计		303,386,277.67		98.03%	221,107,620.02

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,310,359.63	97.90%	7,645,192.95	98.20%
1 至 2 年	37,806.24	0.45%		
2 至 3 年			140,000.00	1.80%
3 年以上	140,000.00	1.65%		
合计	8,488,165.87		7,785,192.95	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例
中国平安财产保险股份有限公司	非关联方	3,807,386.58	1 年以内	尚未达到结算条件	44.86%
广东飞达交通工程有限公司	关联方	2,478,186.00	1 年以内	尚未达到结算条件	29.20%
中国人民财产保险股份有限公司	非关联方	1,641,767.52	1 年以内	尚未达到结算条件	19.34%
第一太平戴维斯物业顾问（广州）有限公司	非关联方	152,079.63	1 年以内	尚未达到结算条件	1.79%
广东卓越土地房地产评估咨询有限公司	非关联方	140,000.00	3 年以上	尚未达到结算条件	1.65%
合计		8,219,419.73			96.84%

(3) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

5、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	34,805.71	1,931,251.29
增值税留抵税额		111,143.99
合计	34,805.71	2,042,395.28

6、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
广东广乐高速公路有限公司	796,722,655.90	779,705,656.29	17,016,999.61		48,374,354.17		26,551,300.00	
广东广电网络投资一号有限合伙企业（有限合伙）	55,434,894.13	55,365,396.61	69,497.52		5,434,894.13			
中国光大银行股份有限公司	682,239,337.60	722,232,678.08		39,993,340.48	164,678,460.80		44,698,439.36	
华夏证券股份有限公司（注 1）						5,400,000.00		
华证资产管理有限公司（注 2）						1,620,000.00		
合计	1,534,396,887.63	1,557,303,730.98	17,086,497.13	39,993,340.48	218,487,709.10	7,020,000.00	71,249,739.36	

注 1：华夏证券股份有限公司已经严重资不抵债，2008 年 4 月，证监会发函同意华夏证券股份有限公司申请破产，2008 年 8 月北京市第二中级人民法院正式受理破产清算申请。

注 2：华证资产管理有限公司已严重资不抵债。

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
广东广乐高速公路有限公司	26,551,300.00	48,374,354.17			持有目的非交易性	
广东广电网络投资一号有限合伙企业（有限合伙）		5,434,894.13			持有目的非交易性	
中国光大银行股份有限公司	44,698,439.36	164,678,460.80			持有目的非交易性	
华夏证券股份有限公司			5,400,000.00		持有目的非交易性	
华证资产管理有限公司			1,620,000.00		持有目的非交易性	
合计	71,249,739.36	218,487,709.10	7,020,000.00			

7、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
肇庆粤肇公路有限公司	310,209,765.87				56,894,249.13						367,104,015.00	
广东江中高速公路有限公司	446,883,150.40		110,250,000.00		11,239,149.07				10,685,619.81		557,686,679.66	
赣州赣康高速公路有限责任公司	163,154,438.00				22,400,381.12				4,500,000.00		181,054,819.12	
赣州康大高速公路有限责任公司	246,268,935.13				40,160,769.85				28,500,000.00		257,929,704.98	
深圳惠盐高速公路有限公司	348,669,767.32				29,252,416.66						377,922,183.98	
国元证券股份有限公司	987,867,627.42				44,637,991.99	10,114,877.17	2,424.19		15,522,387.30		1,027,100,533.47	
广东省粤普小额再贷款股份有限公司	219,031,496.39				10,944,601.74				8,117,988.03		221,858,110.10	
湖南联智科技股份有限公司	97,539,945.74				4,305,442.82		-103,373.64				101,742,014.92	
国电投粤通启源芯动力科技有限公司	4,981,238.50				-1,801,011.73						3,180,226.77	

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
深圳车库电桩科技有限公司	98,698,677.53			94,985,599.50	-2,321,262.03				1,391,816.00			
小计	2,923,305,042.30		110,250,000.00	94,985,599.50	215,712,728.62	10,114,877.17	-100,949.45	68,717,811.14			3,095,578,288.00	
合计	2,923,305,042.30		110,250,000.00	94,985,599.50	215,712,728.62	10,114,877.17	-100,949.45	68,717,811.14			3,095,578,288.00	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

8、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（非交易性权益工具投资）		
其中：北京建筑设计研究院股份有限公司股权投资	84,159,575.05	
中储南京智慧物流科技有限公司股权投资	99,697,192.95	101,400,000.00
合计	183,856,768.00	101,400,000.00

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	12,664,698.25	2,971,831.10	15,636,529.35
2.本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	12,664,698.25	2,971,831.10	15,636,529.35
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	10,989,739.14	1,978,645.28	12,968,384.42
2.本期增加金额	147,549.12	73,569.36	221,118.48
(1) 计提或摊销	147,549.12	73,569.36	221,118.48
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	11,137,288.26	2,052,214.64	13,189,502.90
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
1.期末账面价值	1,527,409.99	919,616.46	2,447,026.45
2.期初账面价值	1,674,959.11	993,185.82	2,668,144.93

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	850,099.38	交通附属设施、未办证
合计	850,099.38	

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	9,010,154,405.32	10,098,252,638.07
固定资产清理	14,307.60	
合计	9,010,168,712.92	10,098,252,638.07

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	广佛高速公路	佛开高速公路	广惠高速公路	京珠高速公路广珠段	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：									
1.期初余额	1,460,270,190.66	10,916,901,136.52	6,824,139,977.48	5,136,471,234.45	664,476,347.75	1,849,144,772.30	61,642,618.63	142,268,138.54	27,055,314,416.33
2.本期增加金额		27,301,711.00	1,079,370.00			20,897,406.99	2,551,749.42	10,501,826.02	62,332,063.43
(1) 购置						6,044,149.68	2,551,749.42	8,627,511.45	17,223,410.55
(2) 在建工程转入		27,301,711.00	1,079,370.00			14,853,257.31		66,918.00	43,301,256.31
(3) 企业合并增加									
(4) 其他								1,807,396.57	1,807,396.57
3.本期减少金额			23,466.00		15,580,677.36	137,111,020.72	3,771,817.00	6,820,066.88	163,307,047.96
(1) 处置或报废					14,920,857.18	135,683,233.72	3,771,817.00	5,186,146.31	159,562,054.21
(2) 处置子公司									
(3) 其他转出			23,466.00		659,820.18	3,061,707.57			3,744,993.75
4.期末余额	1,460,270,190.66	10,944,202,847.52	6,825,195,881.48	5,136,471,234.45	648,895,670.39	1,731,297,238.00	60,422,551.05	147,583,818.25	26,954,339,431.80
二、累计折旧									
1.期初余额	1,460,270,190.66	5,857,558,616.40	4,285,503,165.86	3,319,516,101.13	480,209,669.57	1,410,747,604.61	47,930,132.30	91,204,984.63	16,952,940,465.16
2.本期增加金额		345,960,409.86	430,991,126.10	197,940,217.58	30,510,465.15	103,722,845.61	2,337,521.66	12,561,796.11	1,124,024,382.07
(1) 计提		345,960,409.86	430,991,126.10	197,940,217.58	30,510,465.15	103,722,845.61	2,337,521.66	12,518,764.22	1,123,981,350.18
(2) 其他								43,031.89	43,031.89
3.本期减少金额					11,290,376.08	126,472,112.02	3,434,386.15	4,915,356.62	146,112,230.87
(1) 处置或报废					11,290,376.08	126,429,080.13	3,434,386.15	4,915,356.62	146,069,198.98
(2) 处置子公司									
(3) 其他转出						43,031.89			43,031.89
4.期末余额	1,460,270,190.66	6,203,519,026.26	4,716,494,291.96	3,517,456,318.71	499,429,758.64	1,387,998,338.20	46,833,267.81	98,851,424.12	17,930,852,616.36
三、减值准备									
1.期初余额					2,889,394.16	1,231,918.94			4,121,313.10
2.本期增加金额						10,394,796.45		48,219.51	10,443,015.96
(1) 计提						10,394,796.45		48,219.51	10,443,015.96

项目	广佛高速公路	佛开高速公路	广惠高速公路	京珠高速公路广珠段	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
(2) 其他									
3.本期减少金额						1,231,918.94			1,231,918.94
(1) 处置或报废						1,231,918.94			1,231,918.94
(2) 处置子公司									
4.期末余额					2,889,394.16	10,394,796.45		48,219.51	13,332,410.12
四、账面价值									
1.期末账面价值		4,740,683,821.26	2,108,701,589.52	1,619,014,915.74	146,576,517.59	332,904,103.35	13,589,283.24	48,684,174.62	9,010,154,405.32
2.期初账面价值		5,059,342,520.12	2,538,636,811.62	1,816,955,133.32	181,377,284.02	437,165,248.75	13,712,486.33	51,063,153.91	10,098,252,638.07

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	20,723,774.36
机器设备	484,000.00

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	131,882,222.24	交通附属设施，未办证

(5) 固定资产的减值测试情况适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
改扩建工程拆除固定资产	10,394,796.45		10,394,796.45	公允价值采用市场询价法、处置费用为与处置资产有关的费用	市场交易价、业务评估、处置费用	市场交易价：询问相关资源回收商家获取报价以及评估；处置费用：包括与资产处置有关的税费、搬运费。
合计	10,394,796.45		10,394,796.45			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输设备	14,307.60	
合计	14,307.60	

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,960,092,562.22	753,565,502.12

项目	期末余额	期初余额
合计	1,960,092,562.22	753,565,502.12

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广澳高速公路南沙至珠海段改扩建	1,648,394,518.48		1,648,394,518.48	553,543,942.17		553,543,942.17
佛开高速三堡至水口改扩建工程尾工工程	197,907,850.29		197,907,850.29	152,274,277.83		152,274,277.83
萝岗至凌坑段改扩建工程前期工作	21,813,587.29		21,813,587.29	14,367,022.40		14,367,022.40
视频加密以及基于视频 AI 异常事件感知工程	19,951,400.73		19,951,400.73			
广汕铁路跨越项目	19,446,564.43		19,446,564.43	10,576,570.43		10,576,570.43
九江大桥通航孔防撞加固工程	16,070,965.65		16,070,965.65			
赣深高铁跨越段扩建工程	15,664,172.98		15,664,172.98	15,664,172.98		15,664,172.98
博罗中心站办公生活设施改扩建工程	13,281,042.37		13,281,042.37	3,768,689.37		3,768,689.37
坦尾大桥防船撞工程				1,749,246.00		1,749,246.00
其他工程	7,562,460.00		7,562,460.00	1,621,580.94		1,621,580.94
合计	1,960,092,562.22		1,960,092,562.22	753,565,502.12		753,565,502.12

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
广澳高速公路南沙至珠海段改扩建	13,735,989,200.00	553,543,942.17	1,094,850,576.31			1,648,394,518.48	12.00%	12.00%	54,685,762.73	44,783,325.90	2.97%	其他
佛开高速三堡至水口改扩建工程	3,426,210,000.00	152,274,277.83	72,935,283.46	27,301,711.00		197,907,850.29	82.22%	82.22%	77,798,477.87	4,582,922.05	3.28%	其他
九江大桥通航孔防撞加固工程	36,419,600.00		16,070,965.65			16,070,965.65	44.13%	46.88%				其他
视频加密以及基于视频 AI 异常事件感知工程	33,963,500.00		19,951,400.73			19,951,400.73	58.74%	58.74%				其他
赣深高铁跨越段扩建工程	16,966,900.00	15,664,172.98				15,664,172.98	92.32%	92.32%				其他

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
广汕铁路跨越项目	21,460,000.00	10,576,570.43	8,869,994.00			19,446,564.43	90.62%	90.62%				其他
博罗中心站办公生活设施改扩建工程	17,000,000.00	3,768,689.37	9,512,353.00			13,281,042.37	78.12%	78.12%				其他
萝岗至凌坑段改扩建工程前期工作	321,541,000.00	14,367,022.40	7,446,564.89			21,813,587.29	6.78%	6.78%				其他
合计	17,609,550,200.00	750,194,675.18	1,229,637,138.04	27,301,711.00		1,952,530,102.22			132,484,240.60	49,366,247.95		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

(5) 工程物资

无。12、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	21,487,031.29	357,112.19		1,007,747.00	22,851,890.48
2.本期增加金额	30,634,734.72		673,169.06		31,307,903.78
(1) 新增租赁	30,634,734.72		673,169.06		31,307,903.78
(2) 其他					
3.本期减少金额	21,487,031.29				21,487,031.29
(1) 转让或持有待售					
(2) 处置子公司					
(3) 其他转出	21,487,031.29				21,487,031.29
4.期末余额	30,634,734.72	357,112.19	673,169.06	1,007,747.00	32,672,762.97
二、累计折旧					
1.期初余额	18,417,455.29	142,844.88		214,034.88	18,774,335.05
2.本期增加金额	9,902,925.00	71,422.44	336,584.52	107,017.44	10,417,949.40
(1) 计提	9,902,925.00	71,422.44	336,584.52	107,017.44	10,417,949.40
(2) 其他增加					
3.本期减少金额	21,487,031.29				21,487,031.29
(1) 转让或持有待售					
(2) 处置子公司					
(3) 其他转出	21,487,031.29				21,487,031.29
4.期末余额	6,833,349.00	214,267.32	336,584.52	321,052.32	7,705,253.16
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他增加					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
3.本期减少金额					
(1) 转让或持有待售					
(2) 处置子公司					
(3) 其他转出					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	23,801,385.72	142,844.87	336,584.54	686,694.68	24,967,509.81
2.期初账面价值	3,069,576.00	214,267.31		793,712.12	4,077,555.43

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	收费公路特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	2,701,738.76			38,254,516.12	318,348,741.86	359,304,996.74
2.本期增加金额				1,248,863.06		1,248,863.06
(1) 购置				1,248,863.06		1,248,863.06
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				12,037,940.90		12,037,940.90
(1) 处置				12,037,940.90		12,037,940.90
4.期末余额	2,701,738.76			27,465,438.28	318,348,741.86	348,515,918.90
二、累计摊销						
1.期初余额	2,360,122.39			32,364,262.87	77,808,140.04	112,532,525.30
2.本期增加金额	21,832.59			2,105,560.90	24,565,188.01	26,692,581.50
(1) 计提	21,832.59			2,105,560.90	24,565,188.01	26,692,581.50
3.本期减少金额				12,037,940.90		12,037,940.90
(1) 处置				12,037,940.90		12,037,940.90
4.期末余额	2,381,954.98			22,431,882.87	102,373,328.05	127,187,165.90
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	收费公路特许经营权	合计
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	319,783.78			5,033,555.41	215,975,413.81	221,328,753.00
2.期初账面价值	341,616.37			5,890,253.25	240,540,601.82	246,772,471.44

本期末不存在通过公司内部研发形成的无形资产。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
共和镇土地	319,783.78	历史遗留原因

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,931,907.45	4,232,976.86	7,912,893.77	1,978,223.45
可抵扣亏损			363,420,806.96	90,855,201.74
资产评估增值、折旧及摊销	106,786,384.50	26,696,596.13	120,375,258.24	30,093,814.56
递延收益	10,976,324.09	2,744,080.99	21,009,212.70	5,252,303.27
租赁负债	23,963,150.05	5,990,787.46	2,668,029.63	667,007.41
预付租赁款	686,694.68	171,673.67	793,712.12	198,428.03
合计	159,344,460.77	39,836,115.11	516,179,913.42	129,044,978.46

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	218,487,709.10	54,621,927.27	241,394,552.45	60,348,638.11
路产累计折旧的时间性差异	843,459,192.41	210,864,798.09	965,577,119.54	241,394,279.90
收费公路特许经营权摊销方法差异	11,266,760.17	2,816,690.05	9,854,438.83	2,463,609.71
其他非流动金融资产公允价值变动	12,856,768.00	3,214,192.00	10,400,000.00	2,600,000.00
使用权资产税会差异	24,967,509.81	6,241,877.43	4,077,555.43	1,019,388.86
在建工程税会差异	26,766,856.80	6,691,714.20		
合计	1,137,804,796.29	284,451,199.04	1,231,303,666.25	307,825,916.58

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	228,127,620.02	135,613,592.14
可抵扣亏损		18,536,190.43
合计	228,127,620.02	154,149,782.57

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度		3,129,535.72	
2024 年度		3,618,779.07	
2025 年度		3,571,100.29	
2026 年度		3,889,857.99	
2027 年度		4,326,917.36	
合计		18,536,190.43	

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	337,943,920.69		337,943,920.69	6,258,116.72		6,258,116.72
预付营业税金及附加	1,714,291.80		1,714,291.80	2,116,662.12		2,116,662.12
合计	339,658,212.49		339,658,212.49	8,374,778.84		8,374,778.84

16、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,221,200.00	1,221,200.00	专项资金	土地复垦专项资金	1,221,200.00	1,221,200.00	专项资金	土地复垦专项资金
应收票据								
存货								
固定资产								
无形资产								
合计	1,221,200.00	1,221,200.00			1,221,200.00	1,221,200.00		

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	110,000,000.00	430,000,000.00
未到期应付利息	85,708.33	387,597.20
合计	110,085,708.33	430,387,597.20

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	114,450,217.03	106,284,617.63
1-2年（含2年）	36,069,234.79	15,315,242.17
2-3年（含3年）	7,388,237.28	2,693,624.18
3年以上	56,542,901.70	73,495,298.79
合计	214,450,590.80	197,788,782.77

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
佛山市国土资源局	30,507,598.21	尚未结算
鹤山市国土资源局	9,186,893.60	尚未结算
保利长大工程有限公司	4,847,148.30	尚未结算
佛山市禅城区张槎街道办事处	4,626,817.32	尚未结算
合计	49,168,457.43	

19、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	27,809,510.32	59,994,517.46
其他应付款	122,484,006.11	131,173,042.77
合计	150,293,516.43	191,167,560.23

(1) 应付利息

无。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	27,809,510.32	25,694,517.46
应付股利-广东省高速公路有限公司		11,550,000.00
应付股利-广东珠江公路桥梁投资有限公司		21,000,000.00
应付股利-惠州交投东江投资有限公司		1,750,000.00
合计	27,809,510.32	59,994,517.46

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期末应付股利中 25,694,517.46 元为超过一年尚未支付的股东的股利，主要原因是股东未提供付息的银行资料、未股改的股东提供收取股息的申请或提供收取股息的银行资料有误，导致股息未能及时支付。

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂估工程款	30,309,146.51	40,097,538.05
押金、质保金及保证金	61,910,555.42	64,205,413.61
其他	30,264,304.18	26,870,091.11
合计	122,484,006.11	131,173,042.77

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保利长大工程有限公司	13,242,121.20	尚未达到结算条件
雅瑶至谢边扩建工程	12,196,943.29	尚未达到结算条件
广东冠粤路桥有限公司	4,964,371.30	尚未达到结算条件
中铁十八局集团有限公司	3,735,837.56	尚未达到结算条件
中交第一航务工程局有限公司	2,845,541.16	尚未达到结算条件
广东能达公路养护股份有限公司	2,328,072.70	尚未达到结算条件
广东筑波路桥工程有限公司	2,230,104.12	尚未达到结算条件
广东省公路建设有限公司	2,000,000.00	尚未达到结算条件
合计	43,542,991.33	

20、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,564,332.74	1,913,639.06
1-2 年（含 2 年）	331,925.18	805,117.91
2-3 年（含 3 年）	750,973.00	
合计	2,647,230.92	2,718,756.97

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北建弘电力工程有限公司	1,076,400.79	尚未结算
合计	1,076,400.79	--

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,660,328.60	459,970,995.41	460,008,337.83	20,622,986.18
二、离职后福利-设定提存计划		68,688,651.16	68,688,651.16	
三、辞退福利		1,573,216.92	1,573,216.92	
合计	20,660,328.60	530,232,863.49	530,270,205.91	20,622,986.18

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	465,063.49	346,321,038.47	346,321,038.47	465,063.49
2、职工福利费		32,119,814.97	32,119,814.97	
3、社会保险费		29,026,690.11	29,026,690.11	
其中：医疗保险费		20,038,879.27	20,038,879.27	
工伤保险费		1,174,708.61	1,174,708.61	
其他（补充医疗保险）		7,813,102.23	7,813,102.23	
4、住房公积金		39,662,696.00	39,662,696.00	
5、工会经费和职工教育经费	17,883,045.40	11,125,007.56	11,170,165.62	17,837,887.34
8、其他	2,312,219.71	1,715,748.30	1,707,932.66	2,320,035.35
合计	20,660,328.60	459,970,995.41	460,008,337.83	20,622,986.18

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		39,952,111.79	39,952,111.79	
2、失业保险费		1,981,146.54	1,981,146.54	
3、企业年金缴费		26,755,392.83	26,755,392.83	
合计		68,688,651.16	68,688,651.16	

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,544,679.07	9,619,067.45
企业所得税	136,932,738.04	58,889,929.38
个人所得税	2,928,147.86	2,552,347.21
城市维护建设税	863,204.59	633,666.06
教育费附加	417,048.11	306,387.03
地方教育费附加	259,424.11	185,315.25
房产税	14,778.41	60,799.58
印花税	163,570.46	60,261.45
合计	155,123,590.65	72,307,773.41

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	151,828,779.87	72,870,082.19
一年内到期的应付债券	720,607,149.69	40,679,999.99
一年内到期的长期应付款	495,283.01	944,339.62
一年内到期的租赁负债	10,480,947.08	2,517,045.16
合计	883,412,159.65	117,011,466.96

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	368,676.26	600,639.56
应付退货款		500,122,916.67
合计	368,676.26	500,723,556.23

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		14,525,000.00
信用借款	6,090,651,225.00	5,619,259,650.00
未到期应付利息	5,893,604.87	5,680,782.19
减：一年内到期的长期借款（详见本节七、23）	151,828,779.87	72,870,082.19
合计	5,944,716,050.00	5,566,595,350.00

其他说明，包括利率区间：于 2023 年 12 月 31 日，信用借款的年利率区间为 2.75%-3.40%。

26、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据	1,429,328,483.63	1,428,381,232.94
未到期应付利息	40,680,000.01	40,679,999.99
减：一年内到期的应付债券（详见本节七、23）	720,607,149.69	40,679,999.99
合计	749,401,333.95	1,428,381,232.94

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
19 粤高速 MTN001	680,000,000.00	4.00%	2019.2.27	2019.3.1-2024.3.1	680,000,000.00	702,279,764.69		27,200,000.00	-450,672.69	27,200,000.00	702,730,437.38	否
20 粤高速 MTN001	750,000,000.00	3.00%	2020.3.13	2020.3.17-2025.3.17	750,000,000.00	766,781,468.24		22,500,000.02	-496,578.00	22,500,000.00	767,278,046.26	否
减：一年内到期的应付债券						40,679,999.99					720,607,149.69	否
合计					1,430,000,000.00	1,428,381,232.94		49,700,000.02	-947,250.69	49,700,000.00	749,401,333.95	——

(3) 可转换公司债券的说明

无。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无。

27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	24,964,446.02	2,709,232.95
减：未确认融资费用	1,001,295.97	41,203.32
减：一年内到期的租赁负债（详见本节七、23）	10,480,947.08	2,517,045.16
合计	13,482,202.97	150,984.47

28、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,022,210.11	2,517,493.12
合计	2,022,210.11	2,517,493.12

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付非经营资产	2,022,210.11	2,022,210.11
中期票据承销费	495,283.01	1,439,622.63
减：一年内到期的长期应付款（详见本节七、23）	495,283.01	944,339.62
合计	2,022,210.11	2,517,493.12

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	21,009,212.70	385,026,614.00	10,059,502.61	395,976,324.09	
租赁费收入	40,073,768.93	692,495.24	7,662,679.72	33,103,584.45	
合计	61,082,981.63	385,719,109.24	17,722,182.33	429,079,908.54	--

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,090,806,126.00						2,090,806,126.00

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	508,711,146.99	40,092,886.12		548,804,033.11
其他资本公积	234,422,410.04	2,424.19	103,373.64	234,321,460.59
合计	743,133,557.03	40,095,310.31	103,373.64	783,125,493.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期资本公积-股本溢价增加的原因系因同一控制下企业合并下应收广东省高速公路有限公司业绩承诺补偿 40,092,886.12 元；

2、子公司粤高资本（控股）广州有限公司之联营企业湖南联智科技股份有限公司回购其他股东股权，导致子公司按权益法核算的长期股权投资变动，减少资本公积 103,373.64 元。

3、联营企业国元证券股份有限公司本期资本公积发生变动，本公司按持股比例调整长期股权投资账面价值，导致增加资本公积 2,424.19 元。

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	181,045,914.34	-22,906,843.35			-5,726,710.84	-17,180,132.51		163,865,781.83
其他权益工具投资公允价值变动	181,045,914.34	-22,906,843.35			-5,726,710.84	-17,180,132.51		163,865,781.83
二、将重分类进损益的其他综合收益	-10,412,257.67	10,114,877.17				10,114,877.17		-297,380.50
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-10,412,257.67	10,114,877.17				10,114,877.17		-297,380.50
其他综合收益合计	170,633,656.67	-12,791,966.18			-5,726,710.84	-7,065,255.34		163,568,401.33

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,373,056,469.02	147,570,987.32		1,520,627,456.34
合计	1,373,056,469.02	147,570,987.32		1,520,627,456.34

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,698,029,354.09	4,760,618,543.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		510,117.61
调整后期初未分配利润	4,698,029,354.09	4,761,128,661.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,633,811,033.68	1,276,341,322.98
减：提取法定盈余公积	147,570,987.32	147,681,138.46
应付普通股股利	894,865,021.93	1,191,759,491.82
期末未分配利润	5,289,404,378.52	4,698,029,354.09

调整期初未分配利润明细：

1）、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响上期期初未分配利润 510,117.61 元。

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,810,921,181.65	1,707,788,447.62	4,098,772,102.50	1,553,813,332.80
其他业务	68,145,766.54	33,029,810.55	69,862,011.48	32,535,702.68
合计	4,879,066,948.19	1,740,818,258.17	4,168,634,113.98	1,586,349,035.48

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：通行费收入	4,810,921,181.65	1,707,788,447.62	4,095,766,725.59	1,550,367,576.44
广告及其他收入	35,835,539.37	29,101,132.89	37,329,930.08	32,039,447.82
租赁收入	32,310,227.17	3,928,677.66	35,537,458.31	3,942,011.22
合计	4,879,066,948.19	1,740,818,258.17	4,168,634,113.98	1,586,349,035.48
按经营地区分类				
其中：广东省	4,879,066,948.19	1,740,818,258.17	4,168,634,113.98	1,586,349,035.48
合计	4,879,066,948.19	1,740,818,258.17	4,168,634,113.98	1,586,349,035.48

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,225,865.33	7,921,866.68
教育费附加	4,442,563.50	3,799,071.81
房产税	2,721,041.99	4,229,458.96
土地使用税	2,944,638.40	3,006,644.73
车船使用税	75,872.65	75,577.43
印花税	292,097.60	338,371.08
营业税	370,495.32	370,495.32
地方教育附加	2,955,331.98	2,526,337.62
合计	23,027,906.77	22,267,823.63

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	131,055,433.95	134,410,035.06
折旧费	9,647,982.73	10,449,720.47
无形资产摊销	1,590,376.26	1,834,472.02
低值易耗品摊销	1,078,568.34	831,662.81
租赁费及管理费	13,337,176.42	12,614,151.08
办公费	8,062,827.48	7,819,756.53
差旅费	839,933.40	470,595.17
咨询服务费	839,977.37	1,294,905.66
聘请中介机构费	3,781,983.80	4,182,360.31
上市管理费	703,481.20	731,441.20
信息化费用及维护费	3,549,110.16	3,267,275.05
其他	14,974,687.90	13,519,706.10
合计	189,461,539.01	191,426,081.46

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		1,613,486.50
委托开发费	3,245,205.00	12,554,604.00
材料费		412,566.35
折旧费		5,521.90
办公费		3,957.92
修理费		391.15
其他		1,245.30
合计	3,245,205.00	14,591,773.12

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	214,338,558.69	238,444,227.57
利息收入 (-)	-94,065,812.39	-47,404,858.97
汇兑损失 (收益-)	716,683.26	-988,123.62
银行手续费	778,873.21	1,012,828.60
其他	6,478.98	7,077.52
合计	121,774,781.75	191,071,151.10

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助-取消高速公路省界收费站项目工程专项补贴	10,046,949.21	10,046,949.24
政府补助-充电基础设施奖励资金	12,553.40	2,788.17
政府补助-车辆购置税收入补助地方资金	600,000.00	
政府补助-稳岗补贴	25,500.00	2,344,310.46
政府补助-科技奖金		20,000.00
生育津贴	660,829.32	691,491.83
退伍军人减免增值税税收优惠	67,647.73	309,883.38
代扣代缴所得税手续费返还	168,720.03	273,172.75
增值税加计抵减	23,955.84	39,056.05
合计	11,606,155.53	13,727,651.88

41、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	2,456,768.00	10,400,000.00
合计	2,456,768.00	10,400,000.00

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	215,712,728.62	194,108,143.09
处置长期股权投资产生的投资收益	24,875,986.37	13,564,262.33
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	71,249,739.36	47,286,243.74
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	601,253.78	
委托贷款的利息收入		25,515.00
其他	-80,000.00	-91,000.00
合计	312,359,708.13	254,893,164.16

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	192,083.34	-647,916.67
其他应收款坏账损失	-123,358,138.31	-97,749,481.71
合计	-123,166,054.97	-98,397,398.38

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
四、固定资产减值损失	-10,443,015.96	
合计	-10,443,015.96	0.00

其他说明：

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得或损失合计		478,663.58
其中：固定资产处置利得或损失		478,663.58
合计		478,663.58

46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得	2,230.09	224,100.38	2,230.09
保险赔款收入	1,571,199.75	6,582,174.68	1,571,199.75
路产索赔收入	2,473,459.99	2,678,040.82	2,473,459.99
违约赔偿收入	22,000.00		22,000.00
其他	676,740.36	564,625.40	676,740.36
合计	4,745,630.19	10,048,941.28	4,745,630.19

47、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
非流动资产毁损报废损失	12,138,213.43	640,374.72	12,138,213.43
路产修复支出	8,652,598.72	11,455,442.76	8,652,598.72
罚款、滞纳金	575.45	2,254.33	575.45
其他	605,753.91	165,222.71	605,753.91
合计	21,397,141.51	12,263,294.52	21,397,141.51

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	643,000,314.19	453,820,023.55
递延所得税费用	71,560,856.65	94,135,730.30
合计	714,561,170.84	547,955,753.85

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	2,976,901,306.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	744,225,326.72
调整以前期间所得税的影响	312,497.27
非应税收入的影响	-35,142,201.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,439,500.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,521,213.33
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-14,752,739.19
所得税费用	714,561,170.84

49、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	82,916,438.52	44,010,814.62
往来款等	94,834,141.80	76,546,511.83
岐江新城南互通立交建设补助资金	385,000,000.00	
合计	562,750,580.32	120,557,326.45

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	34,024,091.22	28,648,089.97
往来款等	63,945,236.37	98,694,135.34
合计	97,969,327.59	127,342,225.31

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置联营企业收到的现金	80,429,567.10	
处置子公司收到的现金净额		28,514,496.27
取得其他权益性投资股息红利收到的现金	71,850,993.14	47,286,243.74
取得联营企业股息红利收到的现金	68,717,811.14	121,413,757.76
合计	220,998,371.38	197,214,497.77

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权交易服务费	182,544.13	
合计	182,544.13	0.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益性投资支付的现金	56,080,000.00	91,091,000.00
投资联营企业支付的现金	110,250,000.00	230,250,000.00
广澳高速公路南沙至珠海段改扩建支付的现金	1,373,291,244.83	526,170,388.65
合计	1,539,621,244.83	847,511,388.65

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府基础设施投资补助		57,350,200.00
集团内部资金拆借		500,000,000.00
合计	0.00	557,350,200.00

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中期票据承销及兑付服务费	1,001,869.75	1,001,869.75
租赁负债支付的现金	13,092,412.09	13,278,583.90
合计	14,094,281.84	14,280,453.65

筹资活动产生的各项负债变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
其他应付款-应付股利	59,994,517.46		1,430,140,196.48	1,462,325,203.62		27,809,510.32
其他应付款-零星股息	1,294,329.09			957.34	2,114.88	1,291,256.87
短期借款	430,387,597.20	110,000,000.00	3,425,347.22	433,727,236.09		110,085,708.33
一年内到期的非流动负债	117,011,466.96		883,412,159.65	117,011,466.96		883,412,159.65
其他流动负债-资金拆借	500,122,916.67		14,123,611.10	514,246,527.77		
长期借款	5,566,595,350.00	565,525,000.00	197,324,462.85	232,899,982.98	151,828,779.87	5,944,716,050.00
应付债券	1,428,381,232.94		50,647,250.71	9,020,000.01	720,607,149.69	749,401,333.95
长期应付款	2,517,493.12				495,283.01	2,022,210.11
租赁负债	150,984.47		32,058,510.58	8,246,345.00	10,480,947.08	13,482,202.97
合计	8,106,455,887.91	675,525,000.00	2,611,131,538.59	2,777,477,719.77	883,414,274.53	7,732,220,432.20

50、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	2,262,340,136.06	1,793,860,223.34
加：信用减值损失	123,166,054.97	98,397,398.38
资产减值准备	10,443,015.96	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,121,749,435.32	1,018,003,178.73
使用权资产折旧	10,417,949.40	9,771,123.65
无形资产摊销	26,628,234.56	24,232,065.30
长期待摊费用摊销	350,625.00	350,625.00
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）		-478,663.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,135,983.34	416,274.34
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,456,768.00	-10,400,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	215,055,241.95	237,456,103.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-312,359,708.13	-254,893,164.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	89,208,863.35	100,158,897.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-17,648,006.70	-6,023,166.81
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）	-161,409,427.85	-102,793,804.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	452,543,414.34	-156,030,532.12
其他	1,620,519.90	
经营活动产生的现金流量净额	3,831,785,563.47	2,752,026,558.38
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	4,701,657,434.00	4,284,688,231.33
减：现金的期初余额	4,284,688,231.33	2,955,183,190.55
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	416,969,202.67	1,329,505,040.78

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,701,657,434.00	4,284,688,231.33
其中：库存现金	35,130.15	43,420.71

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	4,701,108,299.37	4,284,128,907.61
可随时用于支付的其他货币资金	514,004.48	515,903.01
三、期末现金及现金等价物余额	4,701,657,434.00	4,284,688,231.33

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
土地复垦金	1,221,200.00	1,221,200.00	资金托管账户中的土地复垦资金
未到期应计利息	15,753,098.20	4,672,059.45	未实际收到
合计	16,974,298.20	5,893,259.45	

51、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

公司 2023 年度简化处理的短期租赁或低价值资产产生的租赁费用 1,370,162.05 元

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

单位：元

项目	本期金额
租赁负债利息费用	750,606.77
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用	1,370,162.05
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	14,142,466.09

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	32,310,227.17	
合计	32,310,227.17	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

□适用 □不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
广佛高速公路有限公司	200,000,000.00	广州	广州	高速公路运营管理	75.00%		同一控制下企业合并
广东广惠高速公路有限公司	2,351,678,000.00	广州	广州	高速公路运营管理	51.00%		同一控制下企业合并
京珠高速公路广珠段有限公司	2,855,700,000.00	中山	广州	高速公路运营管理	75.00%		同一控制下企业合并
粤高资本控股（广州）有限公司	375,500,000.00	广州	广州	投资管理	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广佛高速公路有限公司	25.00%	-30,013,034.17		34,338,705.82
广东广惠高速公路有限公司	49.00%	528,127,604.30	446,805,174.08	2,056,190,891.85
京珠高速公路广珠段有限公司	25.00%	130,414,532.25	88,470,000.47	470,744,350.02

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广佛高速公路有限公司	148,592,352.43	14,240,888.13	162,833,240.56	25,478,417.30		25,478,417.30
广东广惠高速公路有限公司	2,039,529,187.55	2,500,576,138.59	4,540,105,326.14	211,040,982.63	132,756,400.96	343,797,383.59
京珠高速公路广珠段有限公司	388,634,507.85	3,710,550,073.86	4,099,184,581.71	1,229,752,786.81	986,454,394.82	2,216,207,181.63

单位：元

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广佛高速公路有限公司	270,445,990.72	15,689,069.15	286,135,059.87	28,728,099.92		28,728,099.92
广东广惠高速公路有限公司	1,463,091,700.93	2,980,427,023.34	4,443,518,724.27	242,093,924.47	171,081,000.56	413,174,925.03
京珠高速公路广珠段有限公司	1,097,313,535.80	2,536,899,303.01	3,634,212,838.81	2,477,933,314.32	141,080,251.54	2,619,013,565.86

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广佛高速公路有限公司	2,596,257.76	-120,052,136.69	-120,052,136.69	1,386,616.37	68,796,094.51	-55,402,628.32	-55,402,628.32	203,596,819.21
广东广惠高速公路有限公司	2,151,996,795.83	1,077,811,437.35	1,077,811,437.35	1,574,951,846.34	1,852,612,486.85	902,052,548.93	902,052,548.93	1,213,241,301.99
京珠高速公路广珠段有限公司	1,191,507,531.28	521,658,129.01	521,658,129.01	1,127,045,720.91	935,890,869.56	357,455,233.82	357,455,233.82	574,838,142.22

其他说明：无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
肇庆粤肇公路有限公司	肇庆市	肇庆市	高速公路管理	25.00%		权益法
深圳惠盐高速公路有限公司	深圳市	深圳市	高速公路管理	33.33%		权益法
广东江中高速公路有限公司	中山市	中山市	高速公路管理	15.00%		权益法
赣州康大高速公路有限责任公司	赣州市	赣州市	高速公路管理	30.00%		权益法
赣州赣康高速公路有限责任公司	赣州市	赣州市	高速公路管理	30.00%		权益法
广东省粤普小额再贷款股份有限公司	广州市	广州市	办理各项小额贷款	15.48%		权益法
国元证券股份有限公司	合肥市	合肥市	证券类业务	2.37%		权益法
湖南联智科技股份有限公司	长沙市	长沙市	研究和试验发展		12.53%	权益法
国电投粤通启源芯动力科技有限公司	广州市	广州市	新能源服务		7.14%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

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

公司对广东江中高速公路有限公司、国元证券股份有限公司、广东省粤普小额再贷款股份有限公司、湖南联智科技股份有限公司、国电投粤通启源芯动力科技有限公司持有 20%以下表决权，但是对其财务和经营决策有参与决策的权力，能够对被投资单位施加重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	国元证券股份有限公司	国元证券股份有限公司
资产合计	133,200,177,000.85	130,765,208,142.95
归属于母公司股东权益	34,578,952,207.02	32,927,214,909.60
按持股比例计算的净资产份额	820,004,900.93	780,835,620.42
--商誉	207,095,632.54	207,095,632.54
--其他		-63,625.54
对联营企业权益投资的账面价值	1,027,100,533.47	987,867,627.42
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	706,786,035.06	655,044,744.06
营业收入	6,375,088,522.72	5,357,837,845.51
净利润	1,868,664,593.05	1,719,972,806.89
其他综合收益	426,564,437.75	-303,384,670.30
综合收益总额	2,295,229,030.80	1,416,588,136.59
本年度收到的来自联营企业的股利	15,522,387.30	18,626,864.76

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,068,477,754.53	1,935,437,414.88
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	171,074,736.63	152,508,655.82
--综合收益总额	171,074,736.63	152,508,655.82

其他说明：无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无。

6、其他

无。

九、政府补助**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	21,009,212.70	385,026,614.00		10,059,502.61		395,976,324.09	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	10,685,002.61	12,414,047.87

十、与金融工具相关的风险**1、金融工具产生的各类风险**

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

① 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与港币有关，除年度分配 B 股股东股利外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。报告期内，由于本公司与外币相关的支出信用期短，受到外汇风险的影响不大。

② 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本节七、25)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

③ 其他价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取长期持有权益证券的方式降低权益证券投资的价格风险。

（2）信用风险

截止 2023 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司对客户信用进行甄别，仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

已逾期或发生减值的金融资产：

① 已逾期未减值的金融资产的账龄分析：不存在。

② 已发生单项减值的金融资产的分析：详见本节七、3、“其他应收款”及本节七、6、“其他权益工具投资”。

（3）流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			183,856,768.00	183,856,768.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			183,856,768.00	183,856,768.00
（2）权益工具投资			183,856,768.00	183,856,768.00
（二）其他权益工具投资	682,239,337.60		852,157,550.03	1,534,396,887.63
持续以公允价值计量的资产总额	682,239,337.60		1,036,014,318.03	1,718,253,655.63
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

截止本期末，公司持有光大银行股票 235,254,944 股，按 2023 年 12 月 31 日证券市场收盘价 2.90 元计算确定期末公允价值为 682,239,337.60 元。

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

项目	2023 年 12 月 31 日公允价值	估值技术	不可观察输入值
非上市公司股权投资	1,036,014,318.03	利用第三方进行评估或按持股比例计算享有被投资单位账面净资产份额	被投资单位账面净资产

4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收账款、其他应收款、合同资产、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、长期应付款。

不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值无重大差异。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广东省交通集团有限公司	广州市	股权管理、交通基础设施建设、公路项目运营	268 亿元	24.56%	50.12%

本企业的母公司情况的说明

广东省交通集团有限公司为公司之母公司，法定代表人为邓小华，成立于 2000 年 6 月 23 日。截至 2023 年 12 月 31 日，注册资本 268 亿元，为国有独资有限责任公司，经营范围：股权管理；组织资产重组、优化配置；通过抵押、产权

转让、股份制改造等方式筹集资金；投资经营；交通基础设施建设；公路项目营运及其相关产业；技术开发、应用、咨询、服务；公路客货运输及现代物流业务；境外关联业务；增值电信业务。

本企业最终控制方是广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节八、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本节八、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳惠盐高速公路有限公司	本公司联营企业
肇庆粤肇公路有限公司	本公司联营企业
赣州康大高速公路有限责任公司	本公司联营企业
赣州赣康高速公路有限责任公司	本公司联营企业
广东江中高速公路有限公司	本公司联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东东方思维科技有限公司	受同一母公司控制
广东高速传媒有限公司	受同一母公司控制
广东高速科技投资有限公司	受同一母公司控制
广东虎门大桥有限公司	受同一母公司控制
广东华路交通科技有限公司	受同一母公司控制
广东交科检测有限公司	受同一母公司控制
广东利通发展投资有限公司	受同一母公司控制
广东利通科技投资有限公司	受同一母公司控制
广东利通物业发展有限公司	受同一母公司控制
广东联合电子服务股份有限公司	受同一母公司控制
广东路路通有限公司	受同一母公司控制
广东罗阳高速公路有限公司	受同一母公司控制
广东省高速公路有限公司	受同一母公司控制
广东省公路建设有限公司	受同一母公司控制
广东省交通集团财务有限公司	受同一母公司控制
广东通驿高速公路服务区有限公司	受同一母公司控制
广东新粤交通投资有限公司	受同一母公司控制
广东粤运交通拯救有限公司	受同一母公司控制
广州新粤交通技术有限公司	受同一母公司控制
广州新粤沥青有限公司	受同一母公司控制
广东省交通开发有限公司	受同一母公司控制
广东粤运交通股份有限公司	受同一母公司控制
保利长大工程有限公司	母公司参股单位
广东省交通规划设计研究院集团股份有限公司	母公司参股单位
广东长大道路养护有限公司	母公司参股单位之子公司
广州市埃特斯通讯设备有限公司	受同一母公司控制企业的参股单位
广东京珠高速公路广珠北段有限公司	受同一母公司控制企业的参股单位
广东飞达交通工程有限公司	受同一母公司控制企业的参股单位
广东路网数媒信息科技有限公司	受同一母公司控制企业的参股单位

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南联智监测科技有限公司	本公司联营企业的全资子公司
广中江高速公路项目管理处	受母公司受托管理

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
1、营业成本					
保利长大工程有限公司	维护费、工程款等	25,010,914.00			39,604,731.00
广东联合电子服务股份有限公司	服务费	16,890,482.70			23,704,775.99
广东新粤交通投资有限公司	维护费、工程款等	9,330,032.04			5,487,176.00
广东交科检测有限公司	维护费、工程款等	8,502,733.00			10,551,045.00
广东飞达交通工程有限公司	维护费	6,368,019.00			6,372,528.95
广东华路交通科技有限公司	工程款等	5,126,252.67			2,557,895.23
广州新粤沥青有限公司	采购款等	3,265,078.03			3,135,448.69
广东粤运交通拯救有限公司	救援服务费	3,607,400.00			3,473,440.00
广东路路通有限公司	维护费、工程款等	2,286,315.00			7,836,175.59
广东省交通规划设计研究院集团股份有限公司	工程劳务	1,860,809.74			463,795.00
广东东方思维科技有限公司	系统维护费	1,437,278.17			1,458,780.20
广东利通科技投资有限公司	维护费	1,331,428.00			1,700,262.90
广东虎门大桥有限公司	服务费	1,141,771.80			3,524,001.08
广东高速科技投资有限公司	维护费、检测费等	1,110,878.00			3,539,282.52
湖南联智科技股份有限公司	工程款	296,763.00			
广东高速传媒有限公司	工程款	136,000.00			
广东通驿高速公路服务区有限公司	服务费	131,379.00			102,152.00
广东交科技术研发有限公司	服务费	64,032.00			
广州市埃特斯通讯设备有限公司	工程款、维修费				8,310.00
广东长大道路养护有限公司	工程款				-77,232.00
营业成本小计		87,897,566.15			113,442,568.15
2、财务费用					
广东省交通集团财务有限公司	借款利息支出	10,157,805.55			14,854,227.76
广东省交通集团财务有限公司	存款利息收入	-73,213,480.41			-25,570,660.76
广东省交通集团财务有限公司	手续费	4,612.02			6,881.51
广东省交通集团有限公司	借款利息支出	14,123,611.10			122,916.67
财务费用小计		-48,927,451.74			-10,586,634.82
3、管理费用					
广东联合电子服务股份有限公司	维护费	798,700.00			993,500.00
广东东方思维科技有限公司	服务费、维护费	510,000.00			474,905.66
广东新粤交通投资有限公司	监控服务费、安装费	214,882.00			
广东利通发展投资有限公司	物管费	259,619.11			3,058,559.09
广东利通发展投资有限公司	管理费及水电费	29,004.77			61,187.98
广东通驿高速公路服务区有限公司	服务费	16,000.00			16,000.00
广东路路通有限公司	维护费				67,300.00
管理费用小计		1,828,205.88			4,671,452.73
4、研发费用					
广东省交通规划设计研究院集团	科研项目款	963,646.00			

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
股份有限公司					
广东交科检测有限公司	科研项目款	527,165.00			3,899,843.00
广东华路交通科技有限公司	科研项目款	481,823.00			199,969.00
湖南联智监测科技有限公司	科研项目款				659,885.00
研发费用小计		1,972,634.00			4,759,697.00
5、固定资产					
保利长大工程有限公司	采购资产	2,833,368.00			21,636,899.00
广东新粤交通投资有限公司	采购资产	2,783,766.00			
广东飞达交通工程有限公司	采购资产	2,611,574.00			302,909.00
广东省交通规划设计研究院集团股份有限公司	采购资产	2,432,390.24			1,333,458.66
广东华路交通科技有限公司	采购资产	2,128,295.94			3,272,616.23
广东交科检测有限公司	采购资产	1,435,396.00			183,430.00
广东东方思维科技有限公司	采购资产	434,800.00			
广东路路通有限公司	采购资产	1,734,994.86			6,305,408.00
广东利通科技投资有限公司	采购资产	227,490.00			1,083,407.99
固定资产小计		16,622,075.04			34,118,128.88
6、在建工程					
保利长大工程有限公司	采购资产	124,024,328.00			13,850,389.47
广东省交通规划设计研究院集团股份有限公司	采购资产	26,337,631.00			21,386,526.00
广东飞达交通工程有限公司	采购资产	18,510,159.00			
广东交科检测有限公司	采购资产	2,028,475.00			68,052.00
广东华路交通科技有限公司	采购资产	1,668,179.00			1,045,494.00
广东省公路建设有限公司	采购资产	480,000.00			2,029,339.19
广东省交通集团财务有限公司	资本化利息	45,833.33			
广东新粤交通投资有限公司	采购资产	29,103.00			1,116,576.78
在建工程小计		173,123,708.33			39,496,377.44
7、营业外支出					
广东飞达交通工程有限公司	机电系统修复支出	487,087.00			
广东新粤交通投资有限公司	零星抢修费	83,018.00			294,810.00
保利长大工程有限公司	土建工程修复支出	1.00			3,883,375.00
广东路路通有限公司	维护费				98,491.00
营业外支出小计		570,106.00			4,276,676.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
1、营业收入			
广东京珠高速公路广珠北段有限公司	受托管理费	24,620,471.71	23,773,018.85
广东省交通开发有限公司	电费、充电桩服务分成	1,254,801.91	945,395.40
广东通驿高速公路服务区有限公司	水电费	1,192,276.53	1,187,798.23
赣州赣康高速公路有限责任公司	外派人员工资收入	938,851.79	848,557.89
肇庆粤肇公路有限公司	外派人员工资收入	888,933.32	817,436.38
深圳惠盐高速公路有限公司	外派人员工资收入	880,596.24	767,691.55
广东江中高速公路有限公司	外派人员工资收入等	494,509.32	500,214.96
赣州康大高速公路有限责任公司	外派人员工资收入	467,198.40	515,567.27
保利长大工程有限公司	招标文件收入、水电费	60,413.75	167,505.31
广东粤运交通拯救有限公司	水电费	19,879.27	17,915.70
广东高速传媒有限公司	水电费	9,274.73	24,258.08
广东利通科技投资有限公司	电费	8,948.76	27,125.58
广东高速科技投资有限公司	外派人员工资收入		114,620.52
营业收入小计		30,836,155.73	29,707,105.72

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
2、营业外收入			
广东新粤交通投资有限公司	施工违约金	24,462.00	
广东飞达交通工程有限公司	施工违约金	2,000.00	
保利长大工程有限公司	施工违约金	1,200.00	10,200.00
营业外收入小计		27,662.00	10,200.00

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广东高速科技投资有限公司	广告牌租赁	2,750,824.41	3,876,219.92
广东高速科技投资有限公司	物业租赁	339,864.33	171,815.93
广东高速科技投资有限公司	通信管道租赁	5,232,174.45	
广东高速传媒有限公司	广告租赁	2,430,365.96	2,809,700.73
广东通驿高速公路服务区有限公司	服务区租赁	924,116.72	2,297,830.86
广东利通科技投资有限公司	通信管道	2,095,121.23	1,029,782.83
广东利通科技投资有限公司	土地租赁	31,809.52	16,761.90
保利长大工程有限公司	土地租赁	555,557.14	555,557.14
保利长大工程有限公司	设备租赁	445,910.48	445,910.62
合计		14,805,744.24	11,203,579.93

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
广东利通投资发展有限公司	办公场所等					10,255,100.13	12,211,529.46	719,705.56	349,331.19	30,634,734.72	
广东利通物业发展有限公司	办公场所等	24,124.00	95,596.46			79,712.00		4,697.99		230,671.46	
广东京珠高速公路广珠北段有限公司	场地租赁					79,378.00		10,701.43			
广东省汽车运输集团有限公司	车辆	570,000.00	413,153.90								
合计		594,124.00	508,750.36			10,414,190.13	12,211,529.46	735,104.98	349,331.19	30,865,406.18	

(3) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	718.92	703.39

(4) 与存在关联关系的财务公司的往来情况

①存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
广东省交通集团财务有限公司	受同一母公司控制	300,000.00	0.35%-2.85%	239,396.61	813,666.48	785,248.27	267,814.82

②贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
广东省交通集团财务有限公司	受同一母公司控制	400,000.00	2.95%-3.40%	62,859.33	22,020.36	44,246.77	40,632.92

③授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
广东省交通集团财务有限公司	受同一母公司控制	授信	400,000.00	40,000.00

公司于 2017 年 12 月 25 日与广东省交通集团财务有限公司、中国工商银行广东省分行签订《现金管理业务合作协议》，于 2017 年 12 月 22 日与广东省交通集团财务有限公司、中国建设银行股份有限公司广东省分行签订《现金管理业务合作协议》，加入广东省交通集团财务有限公司现金池。

广东广惠高速公路有限公司于 2020 年 5 月 19 日与广东省交通集团财务有限公司、中国农业银行股份有限公司广东省分行签订《现金管理业务合作协议》，加入广东省交通集团财务有限公司现金池。

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(6) 其他关联交易

① 2016 年 6 月 15 日，公司第七届董事会第二十九次（临时）会议审议了《关于沈阳至海口国家高速公路三堡至水口段改扩建工程进行委托建设管理的议案》，同意广东省佛开高速公路有限公司委托广东省公路建设有限公司对沈阳至海口国家高速公路三堡至水口段改扩建工程进行建设管理，并办理委托建设管理的相关事宜。上述交易事项已经广东省佛开高速公路有限公司董事会批准并实施。

② 2022 年 11 月 30 日，公司第十届董事会第五次（临时）会议审议通过了《关于广澳高速公路南沙至珠海段改扩建工程进行委托建设管理事项的议案》，同意子公司京珠高速公路广珠段有限公司委托广东省公路建设有限公司对广澳高速公路南沙至珠海段改扩建工程进行全过程建设管理。上述交易事项已经京珠高速公路广珠段有限公司董事会批准并实施。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东联合电子服务股份有限公司	104,739,306.92		67,197,924.19	
应收账款	广东虎门大桥有限公司	8,382,454.42		6,072,995.36	
应收账款	广东京珠高速公路广珠北段有限公司	8,643,475.02		8,321,625.03	
应收账款	广东高速科技投资有限公司	6,548,536.49		2,315,719.18	
应收账款	广东高速传媒有限公司	538,491.00		522,805.00	
应收账款	保利长大工程有限公司	503,879.00		265,054.16	
应收账款	广东利通科技投资有限公司	475,529.20			
合计		129,831,672.05		84,696,122.92	
预付账款	广东飞达交通工程有限公司	2,478,186.00			
合计		2,478,186.00			
其他应收款	广东省高速公路有限公司	40,092,886.12		463,491.88	
其他应收款	广东利通发展投资有限公司	1,846,377.94		1,653,447.36	
其他应收款	广东高速传媒有限公司	656,495.57		978,997.66	
其他应收款	广东联合电子服务股份有限公司	136,509.59		137,851.04	
其他应收款	广东虎门大桥有限公司	15,000.00			
其他应收款	广东利通物业发展有限公司	12,062.00		18,344.00	
其他应收款	广东高速科技投资有限公司	1,520.08		65,605.71	
合计		42,760,851.30		3,317,737.65	
其他非流动资产	保利长大工程有限公司	120,487,501.70			
其他非流动资产	广东新粤交通投资有限公司	834,973.80			
其他非流动资产	广东省交通开发有限公司	333,398.00		333,398.00	
其他非流动资产	广东东方思维科技有限公司	251,000.00			
合计		121,906,873.50		333,398.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	广东省交通集团财务有限公司	110,085,708.33	430,387,597.20
合计		110,085,708.33	430,387,597.20
应付账款	广东飞达交通工程有限公司	21,943,925.23	3,716,816.94
应付账款	保利长大工程有限公司	17,531,275.30	12,590,171.30
应付账款	广东新粤交通投资有限公司	6,044,263.15	6,381,639.70
应付账款	广东华路交通科技有限公司	3,590,461.17	1,769,785.29
应付账款	广中江高速公路项目管理处	2,747,739.00	17,466,700.00
应付账款	广东省交通规划设计研究院集团股份有限公司	2,513,096.78	3,008,670.10
应付账款	广东路路通有限公司	1,682,944.86	3,787,627.94
应付账款	广东东方思维科技有限公司	1,588,922.00	950,630.00
应付账款	广东联合电子服务股份有限公司	927,837.89	188,039.97
应付账款	广东高速科技投资有限公司	866,490.00	6,935,455.12

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广州新粤沥青有限公司	494,704.00	46,779.00
应付账款	广东利通科技投资有限公司	472,380.00	843,562.91
应付账款	广东交科检测有限公司	157,501.00	2,400,079.00
应付账款	广东粤运交通拯救有限公司	261,800.00	261,800.00
应付账款	广东长大道路养护有限公司	231,869.00	231,869.00
应付账款	湖南联智科技股份有限公司	217,010.00	
应付账款	广东省汽车运输集团有限公司	184,000.00	
应付账款	广东交科技术研发有限公司	32,016.00	
应付账款	广东省高速公路有限公司		1,245,443.50
应付账款	湖南联智监测科技有限公司		640,088.00
应付账款	广州市埃特斯通讯设备有限公司		25,194.00
合计		61,488,235.38	62,490,351.77
预收账款	广东联合电子服务股份有限公司	1,313,348.00	1,330,729.13
合计		1,313,348.00	1,330,729.13
应付股利	广东省高速公路有限公司		11,550,000.00
合计			11,550,000.00
其他应付款	保利长大工程有限公司	20,510,879.46	20,866,108.48
其他应付款	广东华路交通科技有限公司	2,121,826.06	1,905,833.06
其他应付款	广东省公路建设有限公司	2,004,376.13	2,000,000.00
其他应付款	广东飞达交通工程有限公司	1,773,643.35	1,522,615.96
其他应付款	广东高速科技投资有限公司	1,717,958.26	2,298,424.75
其他应付款	广州新粤交通技术有限公司	1,653,523.70	1,415,273.20
其他应付款	广东交科检测有限公司	1,573,310.00	971,085.90
其他应付款	广东新粤交通投资有限公司	900,742.71	1,332,556.89
其他应付款	广东联合电子服务股份有限公司	691,060.06	
其他应付款	广东路路通有限公司	607,161.54	859,377.06
其他应付款	广东省交通规划设计研究院集团股份有限公司	462,700.00	110,422.00
其他应付款	广东东方思维科技有限公司	394,220.18	156,534.54
其他应付款	广中江高速公路项目管理处	200,000.00	200,000.00
其他应付款	广东通驿高速公路服务区有限公司	120,000.00	120,000.00
其他应付款	广东利通科技投资有限公司	85,919.24	92,594.24
其他应付款	广东高速传媒有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	湖南联智监测科技有限公司	19,797.00	85,785.50
其他应付款	广东粤运交通拯救有限公司	2,000.00	2,000.00
其他应付款	广东长大道路养护有限公司		1,628,345.00
其他应付款	广州新粤沥青有限公司		1,054,919.00
合计		34,889,117.69	36,671,875.58
一年内到期的非流动负债	广东利通发展投资有限公司	9,964,510.62	2,445,724.55
一年内到期的非流动负债	广东省交通集团财务有限公司	4,243,466.66	2,205,700.01
一年内到期的非流动负债	广东利通物业发展有限公司	100,255.11	
合计		14,308,232.39	4,651,424.56
其他流动负债	广东省交通集团有限公司		500,122,916.67
合计			500,122,916.67
租赁负债	广东利通发展投资有限公司	13,349,882.62	
租赁负债	广东利通物业发展有限公司	55,402.33	
合计		13,405,284.95	
长期借款	广东省交通集团财务有限公司	292,000,000.00	196,000,000.00
合计		292,000,000.00	196,000,000.00

7、关联方承诺

公司 2020 年度通过支付现金方式收购关联方广东省高速公路有限公司（以下简称“省高速”）持有的广东广惠高速公路有限公司（以下简称“广惠高速”）21%股权并与省高速签订《盈利补偿协议》，双方约定：

(1) 业绩补偿期限为 2020 年度、2021 年度、2022 年度，业绩补偿期限内广惠高速累积的扣除非经常性损益后的净利润不低于 299,926.57 万元。

若广惠高速在业绩补偿期限内任一会计年度末累积实现的扣除非经常性损益后的净利润数未达到上述承诺累积净利润数，则省高速需按照《盈利补偿协议》的相关约定对本公司逐年进行现金补偿。具体补偿金额如下：

业绩承诺当期补偿金额=(截至当期期末累积预测净利润数-截至当期期末累积实现净利润数)÷补偿期限内各年的预测净利润数总和×标的资产交易价格-累积已补偿金额。在各年计算的补偿金额小于 0 元时，按 0 元取值，已经补偿的金额不冲回。

(2) 在业绩承诺期届满时，公司将对广惠高速进行资产减值测试，并由会计师事务所出具专项审核意见。若广惠高速 21%股权期末减值额大于省高速累积已补偿金额，则省高速将另行向本公司进行现金补偿。

2020 年及 2021 年广惠高速实际完成扣除非经常性损益净利润 76,923.26 万元及 111,258.73 万元，未触发业绩补偿义务。

2022 年，受国内宏观经济波动影响，广惠高速在业绩补偿期间累积实现的扣除非经常性损益后的净利润未达到累积预测净利润，触发《盈利补偿协议》约定的补偿义务。为维护公司及其股东尤其是中小股东的长远利益，兼顾本次重组双方在原协议项下的相关安排，根据《上市公司重大资产重组管理办法》的有关要求及双方协商，公司与省高速就本次重组业绩补偿的相关事宜达成《盈利补偿协议之补充协议》并于 2023 年 8 月 23 日经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过。

依据补充协议，本次重组的业绩补偿期限调整为 2020 年度、2021 年度、2023 年度，业绩补偿期限内广惠高速累积的扣除非经常性损益后的净利润不低于 299,926.57 万元。

2020 年度、2021 年度、2023 年度，广惠高速累计实现的扣除非经常性损益净利润 295,104.16 万元，较累积承诺数少 4,822.41 万元，完成率为 98.39%。

同时公司聘请中瑞世联资产评估集团有限公司（以下简称“中瑞世联评估公司”）对截止 2023 年 12 月 31 日广惠高速 100%股东权益价值进行估值，并由其于 2024 年 3 月 11 日出具了中瑞评报字[2024]第 000122 号《广东省高速公路发展股份有限公司拟对广东广惠高速公路有限公司股权进行减值测试所涉及的广东广惠高速公路有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告》（以下简称“中瑞世联评估报告”）。依据中瑞世联评估报告，标的资产股东全部权益在评估基准日 2023 年 12 月 31 日的市场价值为 904,989.17 万元。公司在此基础上对标的资产期末评估值扣除交易作价评估基准日后至业绩承诺期末标的资产股东增资、减资、接受赠与及利润分配事宜后进行减值测试，经测试，标的资产未发生减值。

综上，省高速应支付业绩承诺补偿金额累积 40,092,886.12 元。

十三、股份支付

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本性承诺事项

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
已签约但尚未于财务报表中确认的		
构建长期资产承诺—高速公路建设	7,020,477,401.30	

2、或有事项

截止 2023 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	5.47
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	以 2,090,806,126 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.47 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无。

2、分部信息

(1) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

公司的经营业务为广佛高速公路、佛开高速公路、广惠高速公路和京珠高速公路广珠段的收费和养护工作及对外投资，无其他性质业务，基于公司现有情况，公司无需进行分部信息披露。

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司于 2022 年收到《广东省交通运输厅关于广佛高速公路收费期满处置有关事宜的通知》（粤交营便函【2022】24 号），控股子公司广佛高速公路有限公司（下称“广佛公司”）运营的广佛高速公路自 2022 年 3 月 3 日零时起停止收费，

保留既有收费设施按照零费率方式照常运营，对通行本路段的所有车辆免收车辆通行费，并代为收取其他路段的车辆通行费。停止收费后，由广佛公司继续负责广佛高速公路的管理、养护。

关于广佛公司代为支付的管养支出的资金来源尚待进一步明确，截至 2023 年 12 月 31 日，广佛公司代为支付的管养支出 221,107,620.02 元。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	31,718,251.28	23,817,016.30
合计	31,718,251.28	23,817,016.30

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	31,718,251.28	100.00%			31,718,251.28	23,817,016.30	100.00%			23,817,016.30
其中：										
账龄组合	31,718,251.28	100.00%			31,718,251.28	23,817,016.30	100.00%			23,817,016.30
合计	31,718,251.28	100.00%			31,718,251.28	23,817,016.30	100.00%			23,817,016.30

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	31,718,251.28		
合计	31,718,251.28		

确定该组合依据的说明：按账龄

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

无。

(4) 本期实际核销的应收账款情况无。**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
广东联合电子服务股份有限公司	31,242,722.08			98.50%	
广东高速科技投资有限公司	475,529.20			1.50%	
合计	31,718,251.28			100.00%	

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。**(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。****2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,205,472.90	36,905,472.90
其他应收款	1,020,100,372.97	1,505,117,198.28
合计	1,021,305,845.87	1,542,022,671.18

(1) 应收利息：无**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
广东广电网络投资一号有限合伙企业（有限合伙）	1,205,472.90	1,205,472.90

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
广东广惠高速公路有限公司		35,700,000.00
合计	1,205,472.90	36,905,472.90

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
广东广电网络投资一号有限合伙企业（有限合伙）	1,205,472.90	5 年以上	合伙协议到期，待延期手续办好可收回	否，未来可收回
合计	1,205,472.90			

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
证券结算交易资金		30,844,110.43
保证金及押金	2,277,164.74	2,090,516.36
零钞备用金	1,232,661.91	1,293,602.05
应收业绩承诺补偿款	40,092,886.12	
合并范围内关联方款项	975,923,541.67	1,500,593,541.66
其他	574,118.53	1,139,538.21
减：坏账准备		30,844,110.43
合计	1,020,100,372.97	1,505,117,198.28

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	44,648,632.53	1,502,102,861.29
1 至 2 年	975,012,062.00	28,611.55
2 至 3 年	28,611.55	2,052,691.71
3 年以上	411,066.89	31,777,144.16
3 至 4 年	7,699.35	26,560.70
4 至 5 年	23,848.70	442,981.15
5 年以上	379,518.84	31,307,602.31
合计	1,020,100,372.97	1,535,961,308.71

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备						30,844,110.43	2.01%	30,844,110.43	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,020,100,372.97	100.00%			1,020,100,372.97	1,505,117,198.28	97.99%			1,505,117,198.28
其中：										
保证金类组合	3,509,826.65	0.34%			3,509,826.65	3,384,118.41	0.22%			3,384,118.41
信用风险极低金融资产组合	40,667,004.65	3.99%			40,667,004.65	1,139,538.21	0.07%			1,139,538.21
无风险组合	975,923,541.67	95.67%			975,923,541.67	1,500,593,541.66	97.70%			1,500,593,541.66
合计	1,020,100,372.97	100.00%			1,020,100,372.97	1,535,961,308.71	100.00%	30,844,110.43	2.01%	1,505,117,198.28

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金类组合	3,509,826.65		
信用风险极低金融资产组合	40,667,004.65		
无风险组合	975,923,541.67		
合计	1,020,100,372.97		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额			30,844,110.43	30,844,110.43
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期核销			30,844,110.43	30,844,110.43

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无。

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
证券结算交易资金	30,844,110.43

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
昆仑证券责任有限公司	证券结算交易资金	30,844,110.43	破产清算工作已基本完成，基本无可供分配的破产财产	第十届董事会第十五次（临时）会议决议通过	否
合计		30,844,110.43			

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
京珠高速公路广珠段改扩建管理处	广珠东改扩建项目投资基金	975,000,000.00	1-2 年	95.67%	
	利息	923,541.67	1 年以内		
广东省高速公路有限公司	暂估重组业绩补偿数	40,092,886.12	1 年以内	3.93%	
广东利通发展投资有限公司	车辆车位按金	22,980.00	2-3 年	0.18%	
	租赁押金	1,823,397.94	1 年以内		
第一太平戴维斯物业顾问（广州）有限公司	车辆车位按金	4,200.00	2-3 年	0.04%	
	水电费周转金	92,116.80	1 年以内		
	管理费押金	322,408.00	1 年以内		
黄宏贵	备用金	190,000.00	1 年以内	0.02%	
合计		1,018,471,530.53		99.84%	

7) 涉及政府补助的应收款项：无

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,952,330,463.43		3,952,330,463.43	3,374,330,463.43		3,374,330,463.43
对联营、合营企业投资	2,990,656,046.31		2,990,656,046.31	2,722,085,180.53		2,722,085,180.53
合计	6,942,986,509.74		6,942,986,509.74	6,096,415,643.96		6,096,415,643.96

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
京珠高速公路广珠段有限公司	871,171,883.08		525,000,000.00				1,396,171,883.08	
广佛高速公路有限公司	154,982,475.25						154,982,475.25	
粤高资本控股（广州）有限公司	322,500,000.00		53,000,000.00				375,500,000.00	
广东广惠高速公路有限公司	2,025,676,105.10						2,025,676,105.10	
合计	3,374,330,463.43		578,000,000.00				3,952,330,463.43	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
肇庆粤肇公路有限公司	310,209,765.87				56,894,249.13						367,104,015.00	
广东江中高速公路有限公司	446,883,150.40		110,250,000.00		11,239,149.07			10,685,619.81			557,686,679.66	
赣州赣康高速公路有限责任公司	163,154,438.00				22,400,381.12			4,500,000.00			181,054,819.12	
赣州康大高速公路有限责任公司	246,268,935.13				40,160,769.85			28,500,000.00			257,929,704.98	
深圳惠盐高速公路有限公司	348,669,767.32				29,252,416.66						377,922,183.98	
国元证券股份有限公司	987,867,627.42				44,637,991.99	10,114,877.17	2,424.19	15,522,387.30			1,027,100,533.47	
广东省粤普小额再贷款股份有限公司	219,031,496.39				10,944,601.74			8,117,988.03			221,858,110.10	
小计	2,722,085,180.53		110,250,000.00		215,529,559.56	10,114,877.17	2,424.19	67,325,995.14			2,990,656,046.31	
合计	2,722,085,180.53		110,250,000.00		215,529,559.56	10,114,877.17	2,424.19	67,325,995.14			2,990,656,046.31	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,521,448,612.59	606,338,219.48	1,296,212,805.59	584,496,313.76
其他业务	14,136,853.64	4,642,566.15	14,566,863.59	5,138,086.94
合计	1,535,585,466.23	610,980,785.63	1,310,779,669.18	589,634,400.70

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	730,452,121.37	966,664,177.01
权益法核算的长期股权投资收益	215,529,559.56	183,837,934.31
处置长期股权投资产生的投资收益		-45,107,982.42
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	71,249,739.36	47,286,243.74
债权投资在持有期间取得的利息收入		18,499,161.74
其他	27,008,665.00	2,087,067.60
合计	1,044,240,085.29	1,173,266,601.98

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	12,740,003.03	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	10,685,002.61	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,456,768.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,515,527.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	921,152.92	
对已发生但有待明确资金来源的代垫支出计提的减值准备	-123,358,138.31	
减：所得税影响额	988,084.33	
少数股东权益影响额（税后）	-30,770,056.69	
合计	-71,288,767.37	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

对广佛高速公路已经代垫但有待明确资金来源的管养支出计提的减值准备，因性质特殊，会影响报表使用人对公司

经营业绩和盈利能力做出正常判断。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	17.30%	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.06%	0.82	0.82

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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