

### 资产负债表

企财01表

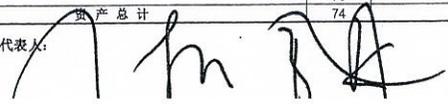
编制单位：广东省高速公路有限公司

2023年6月30日

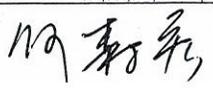
金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	项 目	行次	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	1			<b>流动负债：</b>	75		
货币资金	2	7,651,835,268.01	4,684,371,472.70	短期借款	76	0.00	0.00
△销算备付金	3	0.00	0.00	△向中央银行借款	77	0.00	0.00
△拆出资金	4	0.00	0.00	△拆入资金	78	0.00	0.00
交易性金融资产	5	22,405,425.81	22,405,425.81	交易性金融负债	79	0.00	0.00
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	0.00	0.00	☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80	0.00	0.00
衍生金融资产	7	0.00	0.00	衍生金融负债	81	0.00	0.00
应收票据	8	0.00	0.00	应付票据	82	0.00	0.00
应收账款	9	369,065,790.45	215,536,394.22	应付账款	83	1,957,502,521.32	2,186,387,850.04
应收款项融资	10	0.00	0.00	预收款项	84	5,072,294.44	5,145,826.00
预付款项	11	46,901,560.27	2,703,988.80	合同负债	85	0.00	0.00
△应收保费	12	0.00	0.00	△卖出回购金融资产款	86	0.00	0.00
△应收分保账款	13	0.00	0.00	△吸收存款及同业存放	87	0.00	0.00
△应收分保合同准备金	14	0.00	0.00	△代理买卖证券款	88	0.00	0.00
应收资金集中管理费	15	0.00	0.00	△代理承销证券款	89	0.00	0.00
其他应收款	16	156,451,575.54	185,428,415.67	应付职工薪酬	90	158,496,494.17	160,714,827.65
其中：应收股利	17	0.00	11,550,000.00	其中：应付工资	91	68,211,415.39	68,211,415.39
△买入返售金融资产	18	0.00	0.00	应付福利费	92	0.00	0.00
存货	19	0.00	0.00	#其中：职工奖励及福利基金	93	0.00	0.00
其中：原材料	20	0.00	0.00	应交税费	94	97,787,713.18	162,156,423.56
库存商品（产成品）	21	0.00	0.00	其中：应交税金	95	95,890,729.53	160,759,233.91
合同资产	22	0.00	0.00	其他应付款	96	571,038,841.75	589,624,575.00
持有待售资产	23	0.00	0.00	其中：应付股利	97	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	24	0.00	0.00	△应付手续费及佣金	98	0.00	0.00
其他流动资产	25	42,590,834.03	39,800,366.40	△应付分保账款	99	0.00	0.00
<b>流动资产合计</b>	26	<b>8,289,250,454.11</b>	<b>5,150,246,063.60</b>	持有待售负债	100	0.00	0.00
<b>非流动资产：</b>	27			一年内到期的非流动负债	101	4,102,091,234.94	3,287,245,974.39
△发放贷款和垫款	28	0.00	0.00	其他流动负债	102	0.00	0.00
债权投资	29	0.00	0.00	<b>流动负债合计</b>	103	<b>6,891,989,089.80</b>	<b>6,391,275,476.64</b>
☆可供出售金融资产	30	0.00	0.00	<b>非流动负债：</b>	104		
其他债权投资	31	0.00	0.00	△保险合同准备金	105	0.00	0.00
☆持有至到期投资	32	0.00	0.00	长期借款	106	77,666,022,542.21	73,987,674,619.79
长期应收款	33	0.00	113,048,085.30	应付债券	107	15,500,000,000.00	15,500,000,000.00
长期股权投资	34	2,553,055,838.97	2,321,470,757.35	其中：优先股	108	0.00	0.00
其他权益工具投资	35	413,971,179.62	413,971,179.62	永续债	109	0.00	0.00
其他非流动金融资产	36	0.00	0.00	租赁负债	110	511,142.73	1,049,058.78
投资性房地产	37	8,485,478.33	8,702,471.42	长期应付款	111	574,595,157.86	574,595,157.86
固定资产	38	107,877,197,435.89	111,393,844,669.21	长期应付职工薪酬	112	0.00	0.00
其中：固定资产原价	39	165,040,095,201.10	165,173,926,522.46	预计负债	113	0.00	0.00
累计折旧	40	56,834,840,178.17	53,452,204,413.50	递延收益	114	109,358,289.73	129,829,624.85
固定资产减值准备	41	328,128,409.53	328,128,409.53	递延所得税负债	115	855,253,162.23	823,637,828.11
在建工程	42	16,417,793,366.11	10,826,306,141.88	其他非流动负债	116	977,000,000.00	977,000,000.00
生产性生物资产	43	0.00	0.00	其中：特准储备基金	117	0.00	0.00
油气资产	44	0.00	0.00	<b>非流动负债合计</b>	118	<b>95,682,740,294.76</b>	<b>91,993,786,289.39</b>
使用权资产	45	1,518,825.30	6,582,201.78	<b>负债合计</b>	119	<b>102,574,729,384.56</b>	<b>98,385,061,766.03</b>
无形资产	46	1,390,445,305.35	1,459,453,303.48	<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	120		
开发支出	47	0.00	0.00	实收资本（或股本）	121	12,488,950,994.82	12,488,950,994.82
商誉	48	0.00	0.00	国家资本	122	0.00	0.00
长期待摊费用	49	0.00	0.00	国有法人资本	123	12,488,950,994.82	12,488,950,994.82
递延所得税资产	50	360,586,323.86	362,188,207.61	集体资本	124	0.00	0.00
其他非流动资产	51	2,478,060,940.83	2,858,926,732.31	民营资本	125	0.00	0.00
其中：特准储备物资	52	0.00	0.00	外商资本	126	0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>	53	<b>131,510,114,694.26</b>	<b>129,764,493,749.96</b>	#减：已归还投资	127	0.00	0.00
	54			实收资本（或股本）净额	128	12,488,950,994.82	12,488,950,994.82
	55			其他权益工具	129	0.00	0.00
	56			其中：优先股	130	0.00	0.00
	57			永续债	131	0.00	0.00
	58			资本公积	132	20,608,244,184.77	20,039,244,184.77
	59			减：库存股	133	0.00	0.00
	60			其他综合收益	134	145,174,415.23	145,174,415.23
	61			其中：外币报表折算差额	135	0.00	0.00
	62			专项储备	136	0.00	0.00
	63			盈余公积	137	1,213,952,753.31	1,213,952,753.31
	64			其中：法定公积金	138	1,213,952,753.31	1,213,952,753.31
	65			任意公积金	139	0.00	0.00
	66			#储备基金	140	0.00	0.00
	67			#企业发展基金	141	0.00	0.00
	68			#利润归还投资	142	0.00	0.00
	69			△一般风险准备	143	0.00	0.00
	70			未分配利润	144	847,234,600.89	710,451,217.04
	71			归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	35,303,556,949.02	34,597,773,565.17
	72			*少数股东权益	146	1,921,078,814.79	1,931,904,482.36
	73			<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	147	<b>37,224,635,763.81</b>	<b>36,529,678,047.53</b>
<b>资产总计</b>	74	<b>139,799,365,148.37</b>	<b>134,914,739,813.56</b>	<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	148	<b>139,799,365,148.37</b>	<b>134,914,739,813.56</b>

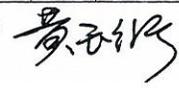
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 利润表

企财02表

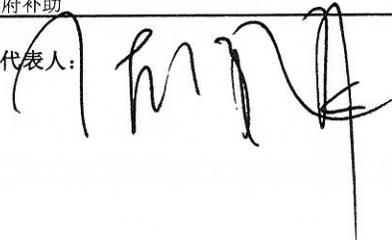
编制单位：广东省高速公路有限公司

2023年6月

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	6,472,530,474.94	5,913,844,316.65	减：营业外支出	37	854,540.41	5,515,275.52
其中：营业收入	2	6,472,530,474.94	5,913,844,316.65	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	317,279,119.48	692,180,570.94
△利息收入	3	0.00	0.00	减：所得税费用	39	112,767,704.97	139,259,822.73
△已赚保费	4	0.00	0.00	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	204,511,414.51	552,920,748.21
△手续费及佣金收入	5	0.00	0.00	（一）按所有权归属分类：	41	—	—
二、营业总成本	6	6,326,558,983.86	5,385,739,328.83	归属于母公司所有者的净利润	42	136,783,383.85	502,426,694.53
其中：营业成本	7	4,567,765,584.91	3,708,816,757.54	*少数股东损益	43	67,728,030.66	50,494,053.68
△利息支出	8	0.00	0.00	（二）按经营持续性分类：	44	—	—
△手续费及佣金支出	9	0.00	0.00	持续经营净利润	45	204,511,414.51	552,920,748.21
△退保金	10	0.00	0.00	终止经营净利润	46	0.00	0.00
△赔付支出净额	11	0.00	0.00	六、其他综合收益的税后净额	47	0.00	0.00
△提取保险责任准备金净额	12	0.00	0.00	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	0.00	0.00
△保单红利支出	13	0.00	0.00	（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49	0.00	0.00
△分保费用	14	0.00	0.00	1.重新计量设定受益计划变动额	50	0.00	0.00
税金及附加	15	24,666,045.99	21,539,519.08	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51	0.00	0.00
销售费用	16	0.00	0.00	3.其他权益工具投资公允价值变动	52	0.00	0.00
管理费用	17	154,473,795.02	178,327,167.28	4.企业自身信用风险公允价值变动	53	0.00	0.00
研发费用	18	2,373,337.25	2,927,779.84	5.其他	54	0.00	0.00
财务费用	19	1,577,280,220.69	1,474,128,105.09	（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	0.00	0.00
其中：利息费用	20	1,598,483,593.06	1,491,010,532.32	1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	0.00	0.00
利息收入	21	23,119,420.94	22,032,549.81	2.其他债权投资公允价值变动	57	0.00	0.00
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	0.00	0.00	☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58	0.00	0.00
其他	23	0.00	0.00	4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59	0.00	0.00
加：其他收益	24	22,536,116.62	22,928,208.50	☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	25	130,335,162.49	132,201,320.43	6.其他债权投资信用减值准备	61	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	130,335,162.49	132,201,320.43	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27	0.00	0.00	8.外币财务报表折算差额	63	0.00	0.00
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28	0.00	0.00	9.其他	64	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29	0.00	0.00	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	0.00	0.00	七、综合收益总额	66	204,511,414.51	552,920,748.21
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	0.00	0.00	归属于母公司所有者的综合收益总额	67	136,783,383.85	502,426,694.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	0.00	0.00	*归属于少数股东的综合收益总额	68	67,728,030.66	50,494,053.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	0.00	0.00	八、每股收益：	69	—	—
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	298,842,770.19	683,234,516.75	基本每股收益	70	0.000	0.000
加：营业外收入	35	19,290,889.70	14,461,329.71	稀释每股收益	71	0.000	0.000
其中：政府补助	36	0.00	0.00		72		

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 现金流量表

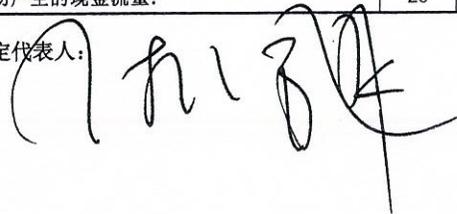
编制单位：广东省高速公路有限公司

2023年6月

企财03表  
金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	1	—	—	收回投资收到的现金	30	0.00	0.00
销售商品、提供劳务收到的现金	2	6,545,057,385.88	5,971,867,946.09	取得投资收益收到的现金	31	84,598,166.17	96,230,971.20
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	0.00	0.00	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	154,616.00	74,777.91
△向中央银行借款净增加额	4	0.00	0.00	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	0.00	0.00
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	0.00	0.00	收到其他与投资活动有关的现金	34	18,220,331.93	104,070,911.80
△收到原保险合同保费取得的现金	6	0.00	0.00	<b>投资活动现金流入小计</b>	35	<b>102,973,114.10</b>	<b>200,376,660.91</b>
△收到再保业务现金净额	7	0.00	0.00	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	5,462,563,697.74	5,364,191,855.28
△保户储金及投资款净增加额	8	0.00	0.00	投资支付的现金	37	61,250,000.00	0.00
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9	0.00	0.00	△质押贷款净增加额	38	0.00	0.00
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	0.00	0.00	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	0.00	0.00
△拆入资金净增加额	11	0.00	0.00	支付其他与投资活动有关的现金	40	39,164,911.28	102,868,218.94
△回购业务资金净增加额	12	0.00	0.00	<b>投资活动现金流出小计</b>	41	<b>5,562,978,609.02</b>	<b>5,467,060,074.22</b>
△代理买卖证券收到的现金净额	13	0.00	0.00	<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	42	<b>-5,460,005,494.92</b>	<b>-5,266,683,413.31</b>
收到的税费返还	14	8,352,750.46	217,716,877.08	<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	43	—	—
收到其他与经营活动有关的现金	15	155,718,586.93	115,672,594.49	吸收投资收到的现金	44	569,000,000.00	0.00
<b>经营活动现金流入小计</b>	16	<b>6,709,128,723.27</b>	<b>6,305,257,417.66</b>	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	0.00	0.00
购买商品、接受劳务支付的现金	17	375,705,024.38	578,893,923.45	取得借款收到的现金	46	11,251,022,807.08	7,298,780,000.00
△客户贷款及垫款净增加额	18	0.00	0.00	收到其他与筹资活动有关的现金	47	0.00	0.00
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	0.00	0.00	<b>筹资活动现金流入小计</b>	48	<b>11,820,022,807.08</b>	<b>7,298,780,000.00</b>
△支付原保险合同赔付款项的现金	20	0.00	0.00	偿还债务支付的现金	49	6,692,565,422.46	4,419,116,416.10
△拆出资金净增加额	21	0.00	0.00	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	1,905,458,572.63	1,799,300,969.89
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	0.00	0.00	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	58,553,698.23	25,245,513.40
△支付保单红利的现金	23	0.00	0.00	支付其他与筹资活动有关的现金	52	6,598,932.00	12,338,006.00
支付给职工及为职工支付的现金	24	528,270,412.25	500,184,070.86	<b>筹资活动现金流出小计</b>	53	<b>8,604,622,927.09</b>	<b>6,230,755,391.99</b>
支付的各项税费	25	365,275,478.99	596,991,155.24	<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	54	<b>3,215,399,879.99</b>	<b>1,068,024,608.01</b>
支付其他与经营活动有关的现金	26	227,809,918.20	145,184,652.48	<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	55	0.00	0.00
<b>经营活动现金流出小计</b>	27	<b>1,497,060,833.82</b>	<b>1,821,253,802.03</b>	<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	56	<b>2,967,462,274.52</b>	<b>285,344,810.33</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	28	<b>5,212,067,889.45</b>	<b>4,484,003,615.63</b>	加：期初现金及现金等价物余额	57	4,681,420,060.54	3,504,725,834.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	29	—	—	<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	58	<b>7,648,882,335.06</b>	<b>3,790,070,645.03</b>

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



### 所有者权益变动表

2023年6月30日

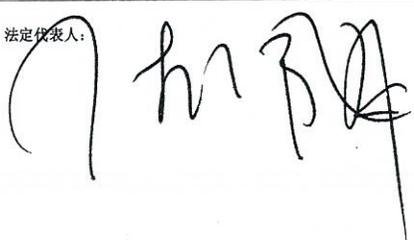
金财04表

金额单位：元

编制单位：广东省高速公路有限公司

项目	行次	本年金额													
		归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
		实收资本(或股本)	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			小计
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13	14	15		
一、上年年末余额	1	12,488,950,994.82	-	-	-	20,039,244,184.77	-	145,174,415.23	-	1,213,952,753.31	-	710,451,217.04	34,597,773,565.17	1,931,904,482.36	36,529,678,047.53
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年初余额	5	12,488,950,994.82	-	-	-	20,039,244,184.77	-	145,174,415.23	-	1,213,952,753.31	-	710,451,217.04	34,597,773,565.17	1,931,904,482.36	36,529,678,047.53
三、本增减变动金额(减少以“-”号填列)	6					569,000,000.00	-	-	-	-	-	136,783,383.85	705,783,383.85	-10,825,667.57	694,957,716.28
(一) 综合收益总额	7											136,783,383.85	136,783,383.85	67,728,030.66	204,511,414.51
(二) 所有者投入和减少资本	8					569,000,000.00	-	-	-	-	-	-	569,000,000.00	-	569,000,000.00
1.所有者投入的普通股	9					569,000,000.00							569,000,000.00		569,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10														
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12														
(三) 专项储备提取和使用	13														
1.提取专项储备	14														
2.使用专项储备	15														
(四) 利润分配	16													-78,553,698.23	-78,553,698.23
1.提取盈余公积	17														
其中：法定公积金	18														
任意公积金	19														
#储备基金	20														
#企业发展基金	21														
#利润归还投资	22														
2.提取一般风险准备	23														
3.对所有者(或股东)的分配	24													-78,553,698.23	-78,553,698.23
4.其他	25														
(五) 所有者权益内部结转	26														
1.资本公积转增资本(或股本)	27														
2.盈余公积转增资本(或股本)	28														
3.盈余公积弥补亏损	29														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30														
5.其他综合收益结转留存收益	31														
6.其他	32														
	33	12,488,950,994.82	-	-	-	20,608,244,184.77	-	145,174,415.23	-	1,213,952,753.31	-	847,234,600.89	35,303,556,949.02	1,921,078,814.79	37,224,635,763.81

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



### 所有者权益变动表

2023年6月30日

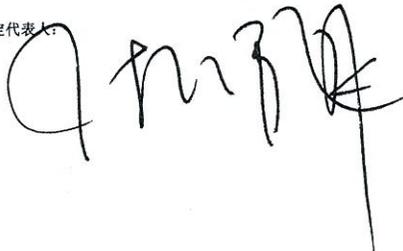
企财04表

编制单位：广东省高速公路有限公司

金额单位：元

项目	行次	上年金额											少数股东权益	所有者权益合计	
		归属于母公司所有者权益				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			小计
		实收资本（或股本）	优先股	永续债	其他										
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13	14	15	
一、上年年末余额	1	12,488,950,994.82	-	-	-	18,210,221,901.77	-	128,499,105.56	-	1,119,728,904.44	-	-316,490,124.51	31,630,910,782.08	1,935,403,530.49	33,566,314,312.57
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5	12,488,950,994.82	-	-	-	18,210,221,901.77	-	128,499,105.56	-	1,119,728,904.44	-	-316,490,124.51	31,630,910,782.08	1,935,403,530.49	33,566,314,312.57
三、本增减变动的金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	502,426,694.53	502,426,694.53	-38,751,459.72	463,675,234.81
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	502,426,694.53	502,426,694.53	50,494,053.68	552,920,748.21
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-89,245,513.40	-89,245,513.40
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-89,245,513.40	-89,245,513.40
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	33	12,488,950,994.82	-	-	-	18,210,221,901.77	-	128,499,105.56	-	1,119,728,904.44	-	185,936,570.02	32,133,337,476.61	1,896,652,070.77	34,029,989,547.38

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





资产负债表

企财01表

编制单位: 广东省高速公路有限公司(本部)

2023年6月30日

金额单位: 元

项目	行次	期末余额	期初余额	项目	行次	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>	1			<b>流动资产:</b>	75		
货币资金	2	5,275,854,380.01	3,339,606,393.96	短期借款	76	0.00	0.00
△结算备付金	3	0.00	0.00	△向中央银行借款	77	0.00	0.00
△拆出资金	4	0.00	0.00	△拆入资金	78	0.00	0.00
交易性金融资产	5	22,405,425.81	22,405,425.81	交易性金融负债	79	0.00	0.00
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	0.00	0.00	☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80	0.00	0.00
衍生金融资产	7	0.00	0.00	衍生金融负债	81	0.00	0.00
应收票据	8	0.00	0.00	应付票据	82	0.00	0.00
应收账款	9	129,427,791.18	79,405,958.22	应付账款	83	667,699,530.69	738,350,452.66
应收款项融资	10	0.00	0.00	预收款项	84	220,720.59	294,252.15
预付款项	11	22,352,300.91	989,803.40	合同负债	85	0.00	0.00
△应收保费	12	0.00	0.00	△卖出回购金融资产款	86	0.00	0.00
△应收分保账款	13	0.00	0.00	△吸收存款及同业存放	87	0.00	0.00
△应收分保合同准备金	14	0.00	0.00	△代理买卖证券款	88	0.00	0.00
应收资金集中管理款	15	0.00	0.00	△代理承销证券款	89	0.00	0.00
其他应收款	16	293,460,228.91	505,412,013.36	应付职工薪酬	90	109,864,568.22	110,016,679.26
其中: 应收股利	17	253,541,756.95	465,091,756.95	其中: 应付工资	91	59,853,000.00	59,653,000.00
△买入返售金融资产	18	0.00	0.00	应付福利费	92	0.00	0.00
存货	19	0.00	0.00	#其中: 职工奖励及福利基金	93	0.00	0.00
其中: 原材料	20	0.00	0.00	应交税费	94	20,847,335.55	107,191,897.79
库存商品(产成品)	21	0.00	0.00	其中: 应交税金	95	20,059,161.34	106,644,470.55
合同资产	22	0.00	0.00	其他应付款	96	361,860,352.52	348,483,582.10
持有待售资产	23	0.00	0.00	其中: 应付股利	97	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	24	0.00	0.00	△应付手续费及佣金	98	0.00	0.00
其他流动资产	25	903,305,893.48	854,680,879.06	△应付分保账款	99	0.00	0.00
<b>流动资产合计</b>	26	6,646,806,020.30	4,802,500,473.81	持有待售负债	100	0.00	0.00
<b>非流动资产:</b>	27			一年内到期的非流动负债	101	1,083,219,709.11	723,627,019.01
△发放贷款和垫款	28	0.00	0.00	其他流动负债	102	0.00	0.00
债权投资	29	0.00	0.00	<b>流动负债合计</b>	103	2,243,512,216.68	2,027,963,882.97
☆可供出售金融资产	30	0.00	0.00	<b>非流动负债:</b>	104		
其他债权投资	31	0.00	0.00	△保险合同准备金	105	0.00	0.00
☆持有至到期投资	32	0.00	0.00	长期借款	106	28,682,138,061.52	25,034,156,718.52
长期应收款	33	3,646,163,838.00	3,682,812,896.89	应付债券	107	15,500,000,000.00	15,500,000,000.00
长期股权投资	34	31,339,253,606.52	30,902,668,524.90	其中: 优先股	108	0.00	0.00
其他权益工具投资	35	413,971,179.62	413,971,179.62	永续债	109	0.00	0.00
其他非流动金融资产	36	0.00	0.00	租赁负债	110	511,142.73	1,049,058.78
投资性房地产	37	8,485,478.33	8,702,471.42	长期应付款	111	574,595,157.86	574,595,157.86
固定资产	38	30,392,786,896.58	31,474,638,631.00	长期应付职工薪酬	112	0.00	0.00
其中: 固定资产原价	39	59,469,930,309.54	59,469,799,548.83	预计负债	113	0.00	0.00
累计折旧	40	29,057,477,659.52	27,965,495,164.39	递延收益	114	47,056,119.31	56,004,145.17
固定资产减值准备	41	19,665,753.44	19,665,753.44	递延所得税负债	115	293,809,554.33	293,415,810.29
在建工程	42	13,538,350,634.43	9,144,908,683.70	其他非流动负债	116	0.00	0.00
生产性生物资产	43	0.00	0.00	其中: 特准储备基金	117	0.00	0.00
油气资产	44	0.00	0.00	<b>非流动负债合计</b>	118	45,098,110,035.75	41,459,220,890.62
使用权资产	45	1,518,825.30	6,582,201.78	<b>负债合计</b>	119	47,341,622,252.43	43,487,184,773.59
无形资产	46	538,176,180.24	567,428,501.08	<b>所有者权益(或股东权益):</b>	120		
开发支出	47	0.00	0.00	实收资本(或股本)	121	12,488,950,994.82	12,488,950,994.82
商誉	48	0.00	0.00	国家资本	122	0.00	0.00
长期待摊费用	49	0.00	0.00	国有法人资本	123	12,488,950,994.82	12,488,950,994.82
递延所得税资产	50	178,928,245.25	179,681,382.79	集体资本	124	0.00	0.00
其他非流动资产	51	3,899,914,492.74	4,363,314,531.80	民营资本	125	0.00	0.00
其中: 特准储备物资	52	0.00	0.00	外商资本	126	0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>	53	83,957,549,377.01	80,744,709,004.98	#减: 已归还投资	127	0.00	0.00
	54			实收资本(或股本)净额	128	12,488,950,994.82	12,488,950,994.82
	55			其他权益工具	129	0.00	0.00
	56			其中: 优先股	130	0.00	0.00
	57			永续债	131	0.00	0.00
	58			资本公积	132	18,915,186,997.54	18,346,186,997.54
	59			减: 库存股	133	0.00	0.00
	60			其他综合收益	134	145,174,415.23	145,174,415.23
	61			其中: 外币报表折算差额	135	0.00	0.00
	62			专项储备	136	0.00	0.00
	63			盈余公积	137	1,183,952,753.31	1,183,952,753.31
	64			其中: 法定公积金	138	1,183,952,753.31	1,183,952,753.31
	65			任意公积金	139	0.00	0.00
	66			#储备基金	140	0.00	0.00
	67			#企业发展基金	141	0.00	0.00
	68			#利润归还投资	142	0.00	0.00
	69			△一般风险准备	143	0.00	0.00
	70			未分配利润	144	10,529,467,983.98	9,895,759,544.30
	71			归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	145	43,262,733,144.88	42,060,024,705.20
	72			*少数股东权益	146	0.00	0.00
	73			<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>	147	43,262,733,144.88	42,060,024,705.20
<b>资产总计</b>	74	90,604,355,397.31	85,547,209,478.79	<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>	148	90,604,355,397.31	85,547,209,478.79

法定代表人:

*(Handwritten signature)*

主管会计工作负责人:

*(Handwritten signature)*

会计机构负责人:

*(Handwritten signature)*



## 利润表

企财02表

编制单位：广东省高速公路有限公司（本部）

2023年6月

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	2,423,875,428.76	2,210,566,006.08	减：营业外支出	37	373,825.01	3,692,318.77
其中：营业收入	2	2,423,875,428.76	2,210,566,006.08	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	633,697,169.60	480,022,301.02
△利息收入	3	0.00	0.00	减：所得税费用	39	-11,270.08	-4,243,328.43
△已赚保费	4	0.00	0.00	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	633,708,439.68	484,265,629.45
△手续费及佣金收入	5	0.00	0.00	（一）按所有权归属分类：	41	—	—
二、营业总成本	6	2,333,194,534.92	2,055,076,711.81	归属于母公司所有者的净利润	42	633,708,439.68	484,265,629.45
其中：营业成本	7	1,612,263,090.25	1,393,477,464.53	*少数股东损益	43	0.00	0.00
△利息支出	8	0.00	0.00	（二）按经营持续性分类：	44	—	—
△手续费及佣金支出	9	0.00	0.00	持续经营净利润	45	633,708,439.68	484,265,629.45
△退保金	10	0.00	0.00	终止经营净利润	46	0.00	0.00
△赔付支出净额	11	0.00	0.00	六、其他综合收益的税后净额	47	0.00	0.00
△提取保险责任准备金净额	12	0.00	0.00	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	0.00	0.00
△保单红利支出	13	0.00	0.00	（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49	0.00	0.00
△分保费用	14	0.00	0.00	1.重新计量设定受益计划变动额	50	0.00	0.00
税金及附加	15	8,886,147.52	8,314,451.12	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51	0.00	0.00
销售费用	16	0.00	0.00	3.其他权益工具投资公允价值变动	52	0.00	0.00
管理费用	17	89,699,169.80	102,787,473.05	4.企业自身信用风险公允价值变动	53	0.00	0.00
研发费用	18	754,180.68	1,288,061.99	5.其他	54	0.00	0.00
财务费用	19	621,591,946.67	549,209,261.12	（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	0.00	0.00
其中：利息费用	20	631,201,072.42	557,968,692.19	1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	0.00	0.00
利息收入	21	11,374,269.42	13,756,265.89	2.其他债权投资公允价值变动	57	0.00	0.00
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	0.00	0.00	☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58	0.00	0.00
其他	23	0.00	0.00	4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59	0.00	0.00
加：其他收益	24	10,175,555.03	9,968,417.23	☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	25	520,603,807.85	312,315,124.46	6.其他债权投资信用减值准备	61	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	130,335,162.49	132,201,320.43	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27	0.00	0.00	8.外币财务报表折算差额	63	0.00	0.00
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28	0.00	0.00	9.其他	64	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29	0.00	0.00	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	0.00	0.00	七、综合收益总额	66	633,708,439.68	484,265,629.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	0.00	0.00	归属于母公司所有者的综合收益总额	67	633,708,439.68	484,265,629.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	0.00	0.00	*归属于少数股东的综合收益总额	68	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	0.00	0.00	八、每股收益：	69	—	—
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	621,460,256.72	477,772,835.96	基本每股收益	70	0.000	0.000
加：营业外收入	35	12,610,737.89	5,941,783.83	稀释每股收益	71	0.000	0.000
其中：政府补助	36	0.00	0.00		72		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 现金流量表

企财03表

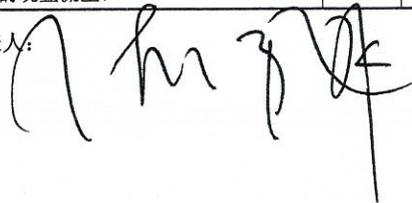
金额单位：元

编制单位：广东省高速公路有限公司（本部）

2023年6月

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	1	—	—	收回投资收到的现金	30	60,000,000.00	40,000,000.00
销售商品、提供劳务收到的现金	2	2,498,503,661.98	2,138,090,590.44	取得投资收益收到的现金	31	647,856,785.72	183,529,038.51
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	0.00	0.00	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	21,784.00	75,495.39
△向中央银行借款净增加额	4	0.00	0.00	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	0.00	0.00
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	0.00	0.00	收到其他与投资活动有关的现金	34	68,909,435.34	93,139,633.70
△收到原保险合同保费取得的现金	6	0.00	0.00	<b>投资活动现金流入小计</b>	35	776,788,005.06	316,744,167.60
△收到再保业务现金净额	7	0.00	0.00	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	4,005,509,741.42	3,657,212,257.90
△保户储金及投资款净增加额	8	0.00	0.00	投资支付的现金	37	326,250,000.00	300,000,000.00
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9	0.00	0.00	△质押贷款净增加额	38	0.00	0.00
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	0.00	0.00	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	0.00	0.00
△拆入资金净增加额	11	0.00	0.00	支付其他与投资活动有关的现金	40	8,677,100.19	386,130,109.51
△回购业务资金净增加额	12	0.00	0.00	<b>投资活动现金流出小计</b>	41	4,340,436,841.61	4,343,342,367.41
△代理买卖证券收到的现金净额	13	0.00	0.00	<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	42	-3,563,648,836.55	-4,026,598,199.81
收到的税费返还	14	8,352,575.41	63,981,101.03	<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	43	—	—
收到其他与经营活动有关的现金	15	107,770,632.16	72,096,935.77	吸收投资收到的现金	44	569,000,000.00	0.00
<b>经营活动现金流入小计</b>	16	2,614,626,869.55	2,274,168,627.24	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	0.00	0.00
购买商品、接受劳务支付的现金	17	188,392,351.53	242,148,866.74	取得借款收到的现金	46	6,204,141,000.00	4,140,000,000.00
△客户贷款及垫款净增加额	18	0.00	0.00	收到其他与筹资活动有关的现金	47	0.00	0.00
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	0.00	0.00	<b>筹资活动现金流入小计</b>	48	6,773,141,000.00	4,140,000,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	20	0.00	0.00	偿还债务支付的现金	49	2,137,879,769.57	783,171,063.44
△拆出资金净增加额	21	0.00	0.00	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	914,869,614.76	687,401,199.33
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	0.00	0.00	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	0.00	0.00
△支付保单红利的现金	23	0.00	0.00	支付其他与筹资活动有关的现金	52	6,598,932.00	12,318,006.00
支付给职工及为职工支付的现金	24	295,478,355.86	280,151,818.04	<b>筹资活动现金流出小计</b>	53	3,059,348,316.33	1,482,890,268.77
支付的各项税费	25	169,502,454.73	309,101,792.71	<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	54	3,713,792,683.67	2,657,109,731.23
支付其他与经营活动有关的现金	26	175,151,089.29	94,799,057.01	<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	55	0.00	0.00
<b>经营活动现金流出小计</b>	27	828,524,251.41	926,201,534.50	<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	56	1,936,246,465.26	-21,521,375.84
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	28	1,786,102,618.14	1,347,967,092.74	加：期初现金及现金等价物余额	57	3,337,434,981.80	2,473,606,851.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	29	—	—	<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	58	5,273,681,447.06	2,452,085,475.36

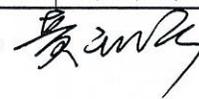
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





### 所有者权益变动表

2023年6月30日

企财04表

编制单位：广东省高速公路有限公司（本部）

金额单位：元

项目	行次	本年金额											少数股东权益	所有者权益合计	
		实收资本（或股本）	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			小计
			优先股	永续债	其他										
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13	14	15	
一、上年年末余额	1	12,488,950,994.82	-	-	-	18,346,186,997.54	-	145,174,415.23	-	1,183,952,753.31	-	9,895,759,544.30	42,060,024,705.20	-	42,060,024,705.20
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5	12,488,950,994.82	-	-	-	18,346,186,997.54	-	145,174,415.23	-	1,183,952,753.31	-	9,895,759,544.30	42,060,024,705.20	-	42,060,024,705.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	569,000,000.00	-	-	-	-	-	633,708,439.68	1,202,708,439.68	-	1,202,708,439.68
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	633,708,439.68	633,708,439.68	-	633,708,439.68
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	569,000,000.00	-	-	-	-	-	-	569,000,000.00	-	569,000,000.00
1.所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	569,000,000.00	-	-	-	-	-	-	569,000,000.00	-	569,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	33	12,488,950,994.82	-	-	-	18,915,186,997.54	-	145,174,415.23	-	1,183,952,753.31	-	10,529,467,983.98	43,262,733,144.88	-	43,262,733,144.88

法定代表人：

*[Handwritten signature]*

主管会计工作负责人：

*[Handwritten signature]*

会计机构负责人：

*[Handwritten signature]*



所有者权益变动表  
2023年6月30日

编制单位：山东省高速公路有限公司（本部）

金额单位：元

项 目	行次	上年金额													
		归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
		实收资本（或股本）	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			小计
1	优先股	永续债	其他	5	6	7	8	9	10	11	13	14	15		
一、上年年末余额	1	12,488,950,994.82	-	-	-	16,517,164,714.54	-	128,499,105.56	-	1,089,728,904.44	-	9,047,744,904.49	39,272,088,623.85	-	39,272,088,623.85
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年初余额	5	12,488,950,994.82	-	-	-	16,517,164,714.54	-	128,499,105.56	-	1,089,728,904.44	-	9,047,744,904.49	39,272,088,623.85	-	39,272,088,623.85
三、本年增减变动的金额（减少以“-”号填列）	6											484,265,629.45	484,265,629.45	-	484,265,629.45
（一）综合收益总额	7											484,265,629.45	484,265,629.45	-	484,265,629.45
（二）所有者投入和减少资本	8														
1.所有者投入的普通股	9														
2.其他权益工具持有者投入资本	10														
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12														
（三）专项储备提取和使用	13														
1.提取专项储备	14														
2.使用专项储备	15														
（四）利润分配	16														
1.提取盈余公积	17														
其中：法定公积金	18														
任意公积金	19														
#储备基金	20														
#企业发展基金	21														
#利润归还投资	22														
2.提取一般风险准备	23														
3.对所有者（或股东）的分配	24														
4.其他	25														
（五）所有者权益内部结转	26														
1.资本公积转增资本（或股本）	27														
2.盈余公积转增资本（或股本）	28														
3.盈余公积弥补亏损	29														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30														
5.其他综合收益结转留存收益	31														
6.其他	32														
四、本年年末余额	33	12,488,950,994.82	-	-	-	16,517,164,714.54	-	128,499,105.56	-	1,089,728,904.44	-	9,532,010,533.94	39,756,354,253.30	-	39,756,354,253.30

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 广东省高速公路有限公司

## 2023 年上半年度合并财务报表附注

### 一、公司基本情况

广东省高速公路有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身是经广东省交通厅《关于成立广东省公路建设公司的通知》（粤交办[1985]009号）批准，于1985年1月3日正式成立的广东省公路建设公司，主要负责广东省大中型公路建设工程项目的组织实施。

1990年3月，广东省人民政府以《关于组建广东省高速公路公司问题的复函》（粤办函[1990]100号）批准在原广东省公路建设公司的基础上组建广东省高速公路公司。

2000年6月，根据广东省人民政府办公厅《广东省省属国有企业资产重组总体方案》（粤办发[2000]9号）以及广东省经济贸易委员会和广东省财政厅《关于将广东省交通开发公司等企业划拨给广东省交通集团公司的通知》（粤经贸[2000]551号），广东省高速公路公司划归为广东省交通集团公司所有。

2002年7月，公司整体改制为有限责任公司，并正式更名为广东省高速公路有限公司，公司注册资本48亿元。

2009年11月17日，公司股东决定增加公司的注册资本及实收资本至108亿元，增加部分60亿元由公司资本公积金转增。广东省工商行政管理局于2010年1月8日核准了上述变更。

2014年，根据广东省交通集团有限公司与广东粤财投资控股有限公司于2014年7月18日签订的《关于广东省高速公路有限公司的增资协议》，广东粤财投资控股有限公司分四期向公司注入人民币4,419,500,000.00元（其中1,668,252,135.77元计入实收资本，2,751,247,864.23元计入资本公积），公司注册资本变更为12,468,252,135.77元。广东省工商行政管理局于2015年5月5日核准了上述变更。

2016年，广东省交通集团有限公司与广东粤财控股有限公司签署《关于广东省高速公路有限公司的第2016期增资协议》、《关于2016年增资协议的补充协议》，由广东粤财控股有限公司以资金338,000,000.00元认缴公司增加的注册资本20,698,858.05元，溢价部分计入资本公积；广东省交通集团有限公司以资金1,837,643,820.56元认缴公司增加的注册资本1.00元，溢价部分计入资本公积，公司注册资本变更为12,488,950,994.82元。2017年9月21日，广东省工商局核准了上述变更。本次增资完成后，公司的股权结构为：广东省交通集团有限公司的出资比例为86.4764%，广东粤财控股有限公司的出资比例为13.5236%。

公司注册资本：人民币1,248,895.099482万元；公司注册地址：广州市越秀区白云路83号；法定代表人：陈佩林。

公司主营对高速公路及其配套设施的投资、项目营运和管理，与高速公路配套的加油、零配件供应的组织管理。主要业务板块有：高速公路投资、营运及管理。公司主要经营业务是包茂高速公路、阳茂高速公路、湛徐高速公路、渝湛高速公路、京珠北高速公路、阳阳高速公路、新台高速公路、西部沿海（阳江段）高速公路、肇花高速公路、广清高速公路、广乐高速公路、潮惠高速公路、深汕西高速公路、粤赣高速公路、揭普惠高速公路、河惠高速公路、汕汾高速公路、湛徐高速徐闻港支线、紫惠高速公路、海陵岛大桥、兴汕汕尾段一期项目等的收费和养护工作。正在建设的项目有深汕西扩建、茂湛扩建、粤赣河惠扩建、兴汕二期、湛徐高速乌石支线、揭普惠南延线等，同时参股了广东开阳高速公路有限公司、广东广惠高速公路有限公司、江门市江鹤高速公路有限公司、惠深（盐田）高速公路惠州有限公司、佛山广三高速公路有限公司、广东深汕高速公路东段有限公司。

### 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、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”）的相关规定编制。本财务报表以持续经营为基础编制。

### 三、遵循企业会计准则的声明

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

### 四、重要会计政策和会计估计

#### 1. 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

#### 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 3. 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。

#### 4. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 5. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 6. 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

##### (1) 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：①业务模式是以收取合同现金流量为目标；②合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：①业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## (3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：①收取金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③金融资产已转移，虽然本公司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，但未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，

与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （4）金融负债终止确认

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

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

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

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产的减值

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（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。

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。

对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，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。

期末，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。

各类金融资产信用损失的确定方法：

##### ①应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，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。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
应收关联方组合	按纳入广东省交通集团有限公司合并报表范围内（除应收车辆通行费以外）的关联方划分组合

对账龄组合，坏账准备的计量方法为账龄分析法，具体为：

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年）	0
1-2年	5
2-3年	20
3-4年	30
4-5年	50
5年以上	100

## ②其他应收款

依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
押金、备用金及保证金组合	本组合为日常经营活动中应收取各类押金、代垫款、员工借支的备用金、保证金等应收款项
关联方组合	按纳入广东省交通集团有限公司合并报表范围内的关联方划分组合
其他组合	除上述组合外的其他应收款项

对列入广东省交通集团有限公司合并范围内关联方的应收款项不计提坏账准备。押金、备用金及保证金组合除存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项外，一般不计提坏账准备。其他组合的坏账准备的计量方法为账龄分析法，计提与应收账款相同。

## ③债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。本公司对债权投资按单项评估信用风险计提减值损失。

### （7）金融资产和金融负债的抵销

当依法有权抵销债权债务且该法定权利当前是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。

## 7. 长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

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。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产。

于资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。长期股权投资存在减值迹象的，如当出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司对长期股权投资进行减值测试。减值测试结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 8. 投资性房地产

公司将为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产作为投资性房地产，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。

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。

现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 9. 固定资产

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。公司已交付使用但尚未办理竣工决算的固定资产按其工程账面价值或工程概算价值暂估入账，待竣工决算时，再将已入账的账面价值调整为实际价值。

如果所购建固定资产需要试生产或试运行，则在试生产结果表明资产能够正常生产出合格产品时，或试运行结果表明能够正常运转或营业时，就应当认为资产已经达到预定可使用状态。根据交通运输部《公路工程竣（交）工验收办法》（交通部令 2004 年第 3 号）、《公路工程竣交工验收办法实施细则》（交公路发[2010]65 号）等相关规定，新建公路资产属于上述需要试运行的情况。根据省财政厅《关于新建公路资产结转固定资产时点的有关会计政策的复函》（粤财会函[2013]33 号）及省国资委《关于新建公路项目会计核算的批复》（粤国资函[2013]1004 号）相关文件精神，结合公司新建公路资产的实际情况，公司统一将新建公路项目试运行期限确定为满 2 年不超过 3 年且满足项目竣工验收的其他必要条件时，确认为该项新建公路资产已经达到预定可使用状态。

固定资产折旧除公路按工作量法计提，不留残值外，其余根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值按直线法计算，预留 5%的残值；公司固定资产分类年折旧率如下：

类别	折旧方法	估计经济使用年限（年）	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
公路及桥梁				
其中：新台高速公路	工作量法	12.95-27.87		
西部沿海（阳江段）高速公路	工作量法	26.9		
河惠高速公路	工作量法	26		
揭普惠高速公路	工作量法	26		
阳茂高速公路	工作量法	10-42.08		
渝湛高速公路	工作量法	25		
京珠北高速	工作量法	12.08-23.5		
粤赣高速公路	工作量法	22.67		

类别	折旧方法	估计经济使用年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
汕汾高速公路	工作量法	24		
茂湛高速公路	工作量法	10-30		
广清高速公路	工作量法	10-36.75		
深汕西高速公路	工作量法	25		
阳阳高速公路	工作量法	10-25		
湛徐高速公路	工作量法	10-25		
湛徐高速徐闻港支线	工作量法	8-25		
广乐高速公路	工作量法	8-23		
潮惠高速公路	工作量法	8-23		
肇花高速公路	工作量法	8-23		
包茂高速公路	工作量法	8-23		
房屋及建筑物	直线法	23.5-40	5.00	2.375-4.04
运输设备	直线法	8	5.00	11.88
机电设备	直线法	3-10	5.00	9.50-31.67
办公设备	直线法	5	5.00	19
其他设备	直线法	5	5.00	19

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 10. 在建工程

在建工程成本按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 11. 借款费用

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

## 12. 无形资产

无形资产按成本进行初始计量，外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

类别	预计使用寿命(年)
土地使用权	20-70/不确定
软件	3-10
收费公路特许经营权	经批准的剩余经营期限

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 13. 职工薪酬

公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

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：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；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。

## 14. 应付债券

公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

## 15. 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司将其确认为预计负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；③该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。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。清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，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。

## 16. 收入

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

(1) 通行服务费收入：公路及桥梁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) 提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和

完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 17. 政府补助

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助在本公司能够满足其所附条件并且能够收到时，予以确认。货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本费用或损失；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用或损失。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况进行会计处理：①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；③属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 18. 递延所得税资产和递延所得税负债

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，则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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：①纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 19. 租赁

### （1）公司作为承租人：

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。使用权资产按照成本进行初始计量。

公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

公司按照本附注“四、9 固定资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

公司采用租赁内含利率作为折现率，但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。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，并计入当期损益或相关资产成本。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或相关资产成本。

短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额

#### (2) 公司作为出租人：

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。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确认相同的基础分摊计入当期损益。

融资租赁下，在租赁开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 20. 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 五、主要会计政策、会计估计的变更

本公司 2023 年上半年无应披露的会计政策变更、会计估计变更事项。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	适用税率
增值税	应税收入	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%

税种	计税依据	适用税率
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 2. 税收优惠

根据广东省国家税务局粤财法〔2017〕11号文，“韶关市乳源瑶族自治县免征本地区企业应缴纳企业所得税中属于地方分享部分（含省级和市县级）”，京珠北分公司注册地位于广东省韶关市乳源瑶族自治县，可享受应缴纳的企业所得税减征40%的税收优惠。该部分税收优惠本年度以直接减征的形式享受，今年上半年享受2022年度优惠金额为144.48万元。

## 七、企业合并及合并财务报表

### 1. 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
1	广东广乐高速公路有限公司	三级	境内非金融子企业	广州市	清远、韶关	公路管理与养护	1,666,666,700.00	91	91	7,546,610,781.25	投资设立
2	广东汕汾高速公路有限公司	三级	境内非金融子企业	汕头市	汕头	公路管理与养护	208,000,000.00	94.46	94.46	1,050,978,879.05	投资设立
3	广东茂湛高速公路有限公司	三级	境内非金融子企业	广州市	茂名、湛江	公路管理与养护	1,120,000,000.00	100	100	4,007,869,551.89	投资设立
4	广东潮惠高速公路有限公司	三级	境内非金融子企业	广州市	惠州、潮州、揭阳	公路管理与养护	10,000,000.00	100	100	8,712,856,090.00	投资设立
5	广东阳茂高速公路有限公司	三级	境内非金融子企业	广州市	阳江、茂名	公路管理与养护	200,000,000.00	60	60	1,720,168,388.73	投资设立
6	广东肇阳高速公路有限公司	三级	境内非金融子企业	广州市	花都、阳江	公路管理与养护	200,000,000.00	100	100	3,008,944,076.63	投资设立
7	广东紫惠高速公路有限公司	三级	境内非金融子企业	广州市	紫金、惠阳	公路管理与养护	226,248,675.83	74.56	100	2,738,770,000.00	投资设立

### 2. 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的主体：无。

(2) 本期不再纳入合并范围的原子公司：无。

## 八、财务报表主要项目注释

以下注释项目如无特别说明，金额单位为人民币元；年初（或期初）指 2023 年 1 月 1 日，期末指 2023 年 6 月 30 日，上年同期指 2022 年 1-6 月，本期指 2023 年 1-6 月。

### 1. 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	46,811.61	81,741.25
银行存款	7,651,620,056.89	4,681,083,261.56
其他货币资金	168,399.51	3,206,469.89
<b>合计</b>	<b>7,651,835,268.01</b>	<b>4,684,371,472.70</b>
其中：存放在境外的款项总额	-	-

### 2. 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	22,405,425.81	22,405,425.81
其中：债务工具投资		
权益工具投资	22,405,425.81	22,405,425.81
其他		
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	0	0
其中：债务工具投资		
其他		
<b>合计</b>	<b>22,405,425.81</b>	<b>22,405,425.81</b>

### 3. 应收账款

#### (1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提坏账准备的应收账款					-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	369,065,790.45	100		0.00	215,536,394.22	100.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>369,065,790.45</b>	<b>100</b>	<b>0.00</b>	<b>-</b>	<b>215,536,394.22</b>	<b>100</b>	<b>0.00</b>	<b>-</b>

#### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

##### ---账龄组合

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内（含1年）	367,820,346.95			214,290,950.72	100.00	
1-2年（含2年）						

2-3年（含3年）						
3年以上					0.00	
<b>合计</b>	<b>367,820,346.95</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>214,290,950.72</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>

--应收关联方组合

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合1:应收关联方	1,245,443.50			1,245,443.50		
<b>合计</b>	<b>1,245,443.50</b>			<b>1,245,443.50</b>		

#### 4. 预付款项

预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内（含1年）	46,781,560.27	99.74		2,583,988.80	95.56	
1-2年（含2年）	120,000.00	0.26		120,000.00	4.44	
2-3年（含3年）		0.00				
3年以上		0.00				
<b>合计</b>	<b>46,901,560.27</b>	<b>100</b>		<b>2,703,988.80</b>	<b>100</b>	

#### 5. 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		11,550,000.00
其他应收款项	156,451,575.54	173,878,415.67
<b>合计</b>	<b>156,451,575.54</b>	<b>185,428,415.67</b>

(1) 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
广东广惠高速公路有限公司		11,550,000.00	--	否
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>11,550,000.00</b>		

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提坏账准备的应收账款	4,884,626.92	2.97	4,884,626.92	100.00	4,884,626.92	2.69	4,884,626.92	100.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	159,350,344.64	97.03	2,898,769.10	1.82	176,777,184.77	97.31	2,898,769.10	1.64
<b>合计</b>	<b>164,234,971.56</b>	<b>100</b>	<b>7,783,396.02</b>	<b>4.74</b>	<b>181,661,811.69</b>	<b>100</b>	<b>7,783,396.02</b>	<b>4.28</b>

(3) 期末单项计提坏账准备的其他应收款项:

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
梅州航运公司	1,320,373.02	1,320,373.02	100	预计无法收回
中煤建设集团有限公司	1,174,261.91	1,174,261.91	100	预计无法收回
韶关昌山水泥厂	772,646.00	772,646.00	100	预计无法收回
汕头公路桥梁工程总公司	753,634.00	753,634.00	100	预计无法收回
遂溪县湛强水泥企业公司	500,000.00	500,000.00	100	预计无法收回
淡水房地产开发公司	67,144.68	67,144.68	100	预计无法收回
广东航盛工程有限公司	66,610.33	66,610.33	100	预计无法收回
新丰水泥厂	60,070.00	60,070.00	100	预计无法收回
揭阳艺华路桥建筑有限公司	56,405.00	56,405.00	100	预计无法收回
邓德全	30,000.00	30,000.00	100	预计无法收回
惠州市规划局	20,000.00	20,000.00	100	预计无法收回
化州城郊建筑工程公司	13,396.24	13,396.24	100	预计无法收回
沙田遗留问题处理	12,000.00	12,000.00	100	预计无法收回
湛江第三建筑工程公司	8,640.64	8,640.64	100	预计无法收回
七建施工队	8,433.15	8,433.15	100	预计无法收回
电湛筹建处	7,771.16	7,771.16	100	预计无法收回
化州第二建筑工程公司	6,328.71	6,328.71	100	预计无法收回
坡心站施工队	2,692.34	2,692.34	100	预计无法收回
浅水站施工队	2,113.30	2,113.30	100	预计无法收回
广州市岭南岩土工程研究所	2,106.44	2,106.44	100	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>4,884,626.92</b>	<b>4,884,626.92</b>		

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

—账龄组合

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	79,310,436.86	73.82	-	116,227,978.91	92.09	-
1-2年 (含2年)	22,462,018.68	20.91	-	5,764,785.18	4.57	288,239.26
2-3年 (含3年)	1,452,940.65	1.35	288,239.26	1,512,000.00	1.20	302,400.00
3年以上	4,218,511.74	3.93	2,610,529.84	2,704,511.74	2.14	2,308,129.84
<b>合计</b>	<b>107,443,907.93</b>	<b>100.00</b>	<b>2,898,769.10</b>	<b>126,209,275.83</b>	<b>100.00</b>	<b>2,898,769.10</b>

---其他组合

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合1:应收关联方	32,516,071.66			31,040,842.03		
组合2:定金和押金	19,390,365.05			19,527,066.91		
<b>合计</b>	<b>51,906,436.71</b>			<b>50,567,908.94</b>		

(4) 本报告期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：无。

## 6. 长期应收款

### (1) 长期应收款情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
股东贷款	-	-	-	113,048,085.30	-	113,048,085.30
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>113,048,085.30</b>	<b>0.00</b>	<b>113,048,085.30</b>

### (2) 股东贷款明细

债务单位	款项性质	期末余额	
		账面余额	坏账准备
惠深（盐田）高速公路惠州有限公司	股东贷款	-	-
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

注：根据惠深（盐田）高速公路惠州有限公司与惠州市政府签署的《惠深高速公路惠州段改扩建协议书》，本公司对惠深高速惠州段改扩建投资款113,048,085.30元为优先受偿款，此前于“长期应收款”核算。2023年5月，惠深高速惠州段改扩建收费期延长获批，公司本项投资款转为对惠盐公司长期股权投资成本核算。

## 7. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	2,321,470,757.35	304,633,247.79	73,048,166.17	2,553,055,838.97
<b>小计</b>	<b>2,321,470,757.35</b>	<b>304,633,247.79</b>	<b>73,048,166.17</b>	<b>2,553,055,838.97</b>
减：长期股权投资减值准备				
<b>合计</b>	<b>2,321,470,757.35</b>	<b>304,633,247.79</b>	<b>73,048,166.17</b>	<b>2,553,055,838.97</b>

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动				本期增减变动				期末余额	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		
<b>合计</b>	<b>1,918,966,368.26</b>	<b>2,321,470,757.35</b>	<b>174,298,085.30</b>	<b>0.00</b>	<b>130,335,162.49</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>73,048,166.17</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,553,055,838.97</b>	-
一、合营企业												
二、联营企业	1,918,966,368.26	2,321,470,757.35	174,298,085.30	0.00	130,335,162.49	0.00	0.00	73,048,166.17	0.00	0.00	2,553,055,838.97	-
江门市江鹤高速公路有限公司	98,400,000.00	60,426,774.45	61,250,000.00		7,670.20			0.00			121,684,444.65	-
惠深（盐田）高速公路惠州公司	141,510,685.30	120,796,909.29	113,048,085.30		0.00			0.00			233,844,994.59	-
广东深汕高速公路东段有限公司	142,450,000.00	284,496,669.21			0.00			0.00			284,496,669.21	-
广东开阳高速公路有限公司	977,779,497.57	1,068,797,893.78			49,621,884.33			0.00			1,118,419,778.11	-
广东广惠高速公路有限公司	485,485,185.39	668,337,468.44			80,705,607.96			44,854,803.52			704,188,272.88	-
佛山广三高速公路有限公司	73,341,000.00	118,615,042.18			0.00			28,193,362.65			90,421,679.53	-

8. 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
广东省高速公路发展股份有限公司	413,971,179.62	413,971,179.62
惠州金刚水泥有限公司		
<b>合计</b>	<b>413,971,179.62</b>	<b>413,971,179.62</b>

注：本公司持有广东省高速公路发展股份有限公司（粤高速 A（000429））国有法人股 52,937,491.00 股。惠州金刚水泥有限公司，该项其他权益工具投资公允价值为 0.00 元。

9. 投资性房地产

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值：	---	---	---
1.年初余额	36,043,877.13	9,818,105.80	45,861,982.93
2.本期增加金额	-	-	-

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
(1) 外购			
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	36,043,877.13	9,818,105.80	45,861,982.93
二、累计折旧:	---	---	---
1.年初余额	30,032,640.43	7,126,871.08	37,159,511.51
2.本期增加金额	187,310.31	29,682.78	216,993.09
(1) 计提或摊销	187,310.31	29,682.78	216,993.09
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置减少			-
(2) 其他转出			
4.期末余额	30,219,950.74	7,156,553.86	37,376,504.60
三、减值准备:	---	---	---
1.年初余额			-
2.期末余额			-
四、账面价值:	---	---	---
<b>1.期末账面价值</b>	<b>5,823,926.39</b>	<b>2,661,551.94</b>	<b>8,485,478.33</b>
<b>2.年初账面价值</b>	<b>6,011,236.70</b>	<b>2,691,234.72</b>	<b>8,702,471.42</b>

## 10. 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	107,877,126,613.40	111,393,593,699.43
固定资产清理	70,822.49	250,969.78
<b>合计</b>	<b>107,877,197,435.89</b>	<b>111,393,844,669.21</b>

## (1) 固定资产

项目	公路及桥梁	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
<b>一、账面原值：</b>	—	—	—	—	—	—	—
1.期初余额	149,221,519,375.44	4,714,452,640.96	10,569,223,010.74	179,358,934.06	317,258,711.69	172,113,849.57	165,173,926,522.46
2.本期增加金额	-300,261.54	28,673,243.25	58,506,150.90	741,642.36	1,738,761.45	14,849,221.43	104,208,757.85
(1) 购置	-	1,233,175.00	29,805.00	741,642.36	1,738,761.45	428,138.00	4,171,521.81
(2) 在建工程转入	-	-	1,482,134.03	-	-	-	1,482,134.03
(3) 竣工决算调整	-300,261.54	27,440,068.25	56,994,211.87	-	-	14,421,083.43	98,555,102.01
3.本期减少金额	152,135,313.49	2,388,085.44	76,756,126.83	3,357,413.23	1,478,789.00	1,924,351.22	238,040,079.21
(1) 处置或报废	-	-	516,343.52	3,357,413.23	1,478,789.00	339,277.60	5,691,823.35
(2) 竣工决算调整	152,135,313.49	2,388,085.44	76,239,783.31	-	-	1,585,073.62	232,348,255.86
(3) 其他转出	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	149,069,083,800.41	4,740,737,798.77	10,550,973,034.81	176,743,163.19	317,518,684.14	185,038,719.78	165,040,095,201.10
<b>二、累计折旧：</b>	—	—	—	—	—	—	—
1.期初余额	44,000,561,080.53	1,878,558,770.07	7,095,138,845.75	146,634,638.20	252,242,719.60	79,068,359.35	53,452,204,413.50
2.本期增加金额	2,834,847,301.93	106,905,200.80	413,280,603.30	3,007,023.52	9,262,320.30	20,656,877.62	3,387,959,327.47
(1) 计提	2,834,847,301.93	106,905,200.80	413,280,603.30	3,007,023.52	9,262,320.30	20,656,877.62	3,387,959,327.47
(2) 其他转入	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	406,563.90	3,189,542.57	1,404,958.61	322,497.72	5,323,562.80
(1) 处置或报废	-	-	406,563.90	3,189,542.57	1,404,958.61	322,497.72	5,323,562.80
(2) 其他转出	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	46,835,408,382.46	1,985,463,970.87	7,508,012,885.15	146,452,119.15	260,100,081.29	99,402,739.25	56,834,840,178.17
<b>三、减值准备：</b>	—	—	—	—	—	—	—
1.年初余额	286,173,893.02		41,954,516.51				328,128,409.53
2.期末余额	286,173,893.02		41,954,516.51				328,128,409.53
<b>四、账面价值</b>	—	—	—	—	—	—	—
<b>1. 期末账面价值</b>	<b>101,947,501,524.93</b>	<b>2,755,273,827.90</b>	<b>3,001,005,633.15</b>	<b>30,291,044.04</b>	<b>57,418,602.85</b>	<b>85,635,980.53</b>	<b>107,877,126,613.40</b>

项目	公路及桥梁	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
<b>2. 期初账面价值</b>	<b>104,934,784,401.89</b>	<b>2,835,893,870.89</b>	<b>3,432,129,648.48</b>	<b>32,724,295.86</b>	<b>65,015,992.09</b>	<b>93,045,490.22</b>	<b>111,393,593,699.43</b>

(2) 固定资产清理

项目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
办公设备	70,822.49	250,969.78	资产报废

11. 在建工程

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
在建工程	16,419,091,816.11	1,298,450.00	16,417,793,366.11	10,827,604,591.88	1,298,450.00	10,826,306,141.88
工程物资						
<b>合计</b>	<b>16,419,091,816.11</b>	<b>1,298,450.00</b>	<b>16,417,793,366.11</b>	<b>10,827,604,591.88</b>	<b>1,298,450.00</b>	<b>10,826,306,141.88</b>

(1) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产/ 无形资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	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 (%)
深汕西高速扩建项目	6,734,349,340.19	3,021,723,687.76			9,756,073,027.95	448,263,797.92	122,786,617.25	3.34%
粤赣惠河扩建工程	1,658,374,644.11	1,189,144,386.79			2,847,519,030.90	37,855,965.27	27,232,006.94	2.87%
兴汕高速公路海丰至红海湾开发区段	1,207,765,025.19	143,563,432.12			1,351,328,457.31	256,158,810.62	17,038,720.59	3.44%
湛徐乌石支线项目	505,172,319.15	207,507,804.94			712,680,124.09	8,670,750.01	6,819,083.34	3.23%
茂湛高速公路改扩建	362,423,628.96	765,649,291.18			1,128,072,920.14	194,921,391.66	16,481,090.31	3.40%
揭普惠高速公路南延线工程	45,040,328.98	206,265,622.27			251,305,951.25			

(2) 本期计提在建工程减值准备情况：无。

## 12. 使用权资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
<b>一、账面原值合计：</b>	<b>35,026,320.09</b>	<b>0.00</b>	<b>0.12</b>	<b>35,026,319.97</b>
其中：土地				0.00
房屋及建筑物	35,026,320.09		0.12	35,026,319.97
机器运输办公设备				0.00
其他				0.00
<b>二、累计折旧合计：</b>	<b>28,444,118.31</b>	<b>5,063,376.36</b>	<b>0.00</b>	<b>33,507,494.67</b>
其中：土地				0.00
房屋及建筑物	28,444,118.31	5,063,376.36		33,507,494.67
机器运输办公设备				0.00
其他				0.00
<b>三、使用权资产账面净值合计</b>	<b>6,582,201.78</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>1,518,825.30</b>
其中：土地	0.00	--	--	0.00
房屋及建筑物	6,582,201.78	--	--	1,518,825.30
机器运输办公设备	0.00	--	--	0.00
其他	0.00	--	--	0.00
<b>四、使用权资产减值准备合计</b>		<b>--</b>	<b>--</b>	
其中：土地		--	--	
房屋及建筑物		--	--	
机器运输办公设备		--	--	
其他		--	--	
<b>五、使用权资产账面价值合计</b>	<b>6,582,201.78</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>1,518,825.30</b>
其中：土地	0.00	--	--	0.00
房屋及建筑物	6,582,201.78	--	--	1,518,825.30
机器运输办公设备	0.00	--	--	0.00
其他	0.00	--	--	0.00

## 13. 无形资产

项目	土地使用权	收费公路特许经营权	软件	合计
一、账面原值：	---		---	---
1.年初余额	35,107,550.00	1,654,409,576.67	291,181,708.75	1,980,698,835.42
2.本期增加金额	0.00	0.00	3,426,970.78	3,426,970.78
(1) 购置			333,284.60	333,284.60
(2) 竣工决算调整			3,093,686.18	3,093,686.18
(3) 在建工程转入				0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	2,559,657.50	2,559,657.50

(1) 处置或报废				0.00
(2) 竣工决算调整			2,559,657.50	2,559,657.50
(3) 其他转出				0.00
4.期末余额	35,107,550.00	1,654,409,576.67	292,049,022.03	1,981,566,148.70
二、累计摊销:	---	---	---	---
1.年初余额	4,878,101.58	300,988,380.57	215,379,049.79	521,245,531.94
2.本期增加金额	443,463.78	46,319,777.71	14,112,069.92	60,875,311.41
(1) 计提	443,463.78	46,319,777.71	14,112,069.92	60,875,311.41
(2) 其他转入				0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废				0.00
(2) 其他转出				0.00
4.期末余额	5,321,565.36	347,308,158.28	229,491,119.71	582,120,843.35
三、减值准备:	---	---	---	---
1.年初余额				0.00
2.期末余额				0.00
四、账面价值:	---	---	---	---
1.期末账面价值	29,785,984.64	1,307,101,418.39	62,557,902.32	1,399,445,305.35
2.年初账面价值	30,229,448.42	1,353,421,196.10	75,802,658.96	1,459,453,303.48

#### 14. 应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	1,212,843,909.45	1,424,291,884.32
1-2年(含2年)	543,076,793.73	550,465,935.42
2-3年(含3年)	6,556,195.80	13,718,627.15
3年以上	195,025,622.34	197,911,403.15
<b>合计</b>	<b>1,957,502,521.32</b>	<b>2,186,387,850.04</b>

账龄超过1年的重要应付账款:

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
阳江市高速公路建设工程指挥部	68,176,860.00	阳阳项目预留用地款
紫金县紫惠高速公路建设领导小组办公室	41,461,737.00	未达到合同约定支付条件
马踏延长线工程尾工工程款	33,930,000.00	未竣工决算
潮惠高速公路惠东段建设工程指挥部	27,446,339.11	未达到合同约定支付条件
中铁十二局集团有限公司	26,813,437.77	未达到合同约定支付条件
广东冠粤路桥有限公司	18,095,513.48	未达到合同约定支付条件
中交第二公路工程局有限公司	17,270,015.91	未达到合同约定支付条件

揭阳市公路局	16,193,100.00	未达到合同约定支付条件
揭阳空港经济区高速公路建设工程指挥部	15,652,614.03	未达到合同约定支付条件
中铁隧道局集团有限公司	13,647,542.63	未达到合同约定支付条件
广州市中心区交通建设公司	11,591,135.50	广清南总包项目未结算
河源市人民政府	10,210,900.00	未达到合同约定支付条件
中铁二十三局集团有限公司	10,153,628.59	未达到合同约定支付条件
中交一公局桥隧工程有限公司	8,273,672.92	未达到合同约定支付条件
中国路桥集团西安实业发展有限公司	6,793,555.24	未达到合同约定支付条件
中国铁建港航局集团有限公司	6,610,930.17	未达到合同约定支付条件
中铁一局集团有限公司	6,301,940.59	未达到合同约定支付条件
中铁十七局集团有限公司	5,505,773.90	未达到合同约定支付条件
中铁二十四局集团有限公司	5,449,241.68	未达到合同约定支付条件
中交第一航务工程局有限公司	4,821,466.93	未达到合同约定支付条件
广东粤运交通股份有限公司	3,003,384.00	未达到合同约定支付条件

#### 15. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	160,714,827.65	503,824,047.53	506,042,391.01	158,496,484.17
二、离职后福利-设定提存计划		84,377,244.17	84,377,244.17	0.00
三、辞退福利		97,506.66	97,506.66	0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	160,714,827.65	588,298,798.36	590,517,141.84	158,496,484.17

#### 16. 应交税费

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
增值税	30,233,263.80	215,206,119.39	206,603,742.51	38,835,640.68
企业所得税	118,382,996.48	79,550,837.20	148,310,631.09	49,623,202.59
城市维护建设税	1,754,164.86	13,229,946.00	12,685,902.83	2,298,208.03
房产税	104,387.34	509,238.12	496,875.56	116,749.90
土地使用税		0.00	0.00	0.00
个人所得税	6,617,677.68	2,495,949.60	7,075,470.34	2,038,156.94
教育费附加（含地方教育费附加）	1,397,189.65	10,822,091.86	10,322,297.86	1,896,983.65
其他税费	3,666,743.75	1,243,330.24	1,931,302.60	2,978,771.39
合计	162,156,423.56	323,057,512.41	387,426,222.79	97,787,713.18

## 17. 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付股利		-
其他应付款	571,038,841.75	589,624,575.00
合计	<b>571,038,841.75</b>	<b>589,624,575.00</b>

(1) 应付股利：无

(2) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付工程质量保证金	165,760,272.65	195,241,327.23
应付工程履约保证金	75,976,845.68	89,737,263.85
应付投标保证金	9,898,681.31	41,355,906.19
代建项目工程进度款	8,648,623.25	9,753,623.25
代收代付工程材料款	124,008,357.00	118,826,744.00
代收代付竣工文件编制费和保险费	4,371,613.42	4,880,748.74
暂扣优良工程价款和安全生产保障费等工程价款	13,741,161.83	10,578,733.44
其他暂收应付款	59,771,578.04	24,910,332.72
往来款	893,312.43	2,541,096.16
押金	5,474,544.21	5,594,744.21
集团控股关联方往来款	102,493,851.93	86,204,055.21
合计	571,038,841.75	589,624,575.00

(3) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中铁十二局集团有限公司	25,796,064.00	质保金、奖罚金及履约金等未达合同约定条件退回
中交第二航务工程局有限公司	19,239,000.00	质保金、奖罚金及履约金等未达合同约定条件退回
广东冠粤路桥有限公司	16,087,024.17	质保金、奖罚金及履约金等未达合同约定条件退回
广东省长大公路工程有限公司	14,019,252.73	质保金、奖罚金及履约金等未达合同约定条件退回
中铁隧道局集团有限公司	8,037,247.00	质保金、奖罚金及履约金等未达合同约定条件退回
中交第二公路工程局有限公司	7,323,363.00	质保金、奖罚金及履约金等未达合同约定条件退回
中国铁建港航局集团有限公司	7,173,345.00	质保金、奖罚金及履约金等未达合同约定条件退回
中铁十七局集团有限公司	6,973,508.00	质保金、奖罚金及履约金等未达合同约定条件退回
广东高速科技投资有限公司	6,052,200.00	节能灯应付款，未达到结算条件
中国路桥集团西安实业发展有限公司	5,351,865.00	质保金、奖罚金及履约金等未达合同约定条件退回
广东新粤交通投资有限公司	5,235,167.00	质保金、奖罚金及履约金等未达合同约定条件退回
中铁一局集团有限公司	5,138,237.23	质保金、奖罚金及履约金等未达合同约定条件退回
中铁二十四局集团有限公司	5,054,437.00	质保金、奖罚金及履约金等未达合同约定条件退回
中铁二十三局集团有限公司	4,610,603.33	质保金、奖罚金及履约金等未达合同约定条件退回
四川公路桥梁建设集团有限公司	4,211,873.07	质保金、奖罚金及履约金等未达合同约定条件退回
中交一公局桥隧工程有限公司	4,160,547.00	质保金、奖罚金及履约金等未达合同约定条件退回
广西路桥建设有限公司	3,395,070.89	质保金、奖罚金及履约金等未达合同约定条件退回
合计		

**18. 一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	3,748,152,357.87	2,868,042,895.67
1 年内到期的租赁负债	1,048,509.71	5,845,395.03
1 年内到期的集团转贷中票利息	4,946,986.30	18,532,739.73
1 年内到期的粤澳合作发展基金利息	1,277,698.89	1,393,853.33
1 年内到期的应付债券利息	246,705,068.48	310,645,890.42
1 年内到期的长期借款利息	99,960,613.69	82,785,200.21
<b>合计</b>	<b>4,102,091,234.94</b>	<b>3,287,245,974.39</b>

**19. 长期借款**

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	68,406,811,106.21	64,305,205,507.79
保证借款	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
信用借款	8,259,211,436.00	8,682,469,112.00
<b>合计</b>	<b>77,666,022,542.21</b>	<b>73,987,674,619.79</b>

## 20. 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	本期偿还	期末余额
10 广东高速债	2,000,000,000.00	2010/7/2	15 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
12 广东高速债	1,500,000,000.00	2012/6/26	15 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
14 广东高速债	2,000,000,000.00	2014/10/29	15 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
16 粤高 01 债	2,000,000,000.00	2016/6/16	15 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
16 粤高 02 债	1,000,000,000.00	2016/8/11	15 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
18 广东高速债 01	1,000,000,000.00	2018/12/13	15 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
19 广东高速债 01	2,000,000,000.00	2019/7/31	15 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
21 粤高 01	1,500,000,000.00	2021/4/23	5+5 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
21 粤高 02	500,000,000.00	2021/4/23	10+5 年	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00
22 粤高 01	1,000,000,000.00	2022/4/22	5+5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
22 粤高 02	1,000,000,000.00	2022/4/22	10+5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
小计	<b>15,500,000,000.00</b>	--	--	<b>15,500,000,000.00</b>	<b>15,500,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>15,500,000,000.00</b>
减：一年内到期部分		--	--					
合计	<b>15,500,000,000.00</b>	--	--	<b>15,500,000,000.00</b>	<b>15,500,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>15,500,000,000.00</b>

## 21. 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	500,000,000.00	500,000,000.00
专项应付款	74,595,157.86	74,595,157.86
<b>合计</b>	<b>574,595,157.86</b>	<b>574,595,157.86</b>

### (1) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
集团转贷 13 粤交通 MTN2 中期票据	500,000,000.00	500,000,000.00
<b>合计</b>	<b>500,000,000.00</b>	<b>500,000,000.00</b>

### (2) 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
银盏管理中心地上附着物征收补偿款	74,595,157.86			74,595,157.86
<b>合计</b>	<b>74,595,157.86</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>74,595,157.86</b>

## 22. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
融资付款额	1,599,572.49	6,988,889.14
减：未确认的融资费用	39,920.05	94,435.33
重分类至一年内到期的非流动负债	1,048,509.71	5,845,395.03
<b>租赁负债净额</b>	<b>511,142.73</b>	<b>1,049,058.78</b>

## 23. 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
广东恒肇股权投资基金（有限合伙）投资款	977,000,000.00	977,000,000.00
<b>合计</b>	<b>977,000,000.00</b>	<b>977,000,000.00</b>

## 24. 实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
广东省交通集团有限公司	10,800,000,001.00	86.48	-	-	10,800,000,001.00	86.48
广东粤财投资控股有限公司	1,688,950,993.82	13.52	-	-	1,688,950,993.82	13.52
<b>合计</b>	<b>12,488,950,994.82</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12,488,950,994.82</b>	<b>100.00</b>

## 25. 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	18,295,538,914.59			18,295,538,914.59
二、其他资本公积	1,743,705,270.18	569,000,000.00		2,312,705,270.18

合计	20,039,244,184.77	569,000,000.00	-	20,608,244,184.77
----	-------------------	----------------	---	-------------------

本期增加的资本公积为收到深汕西改扩建项目、揭普惠南延线项目资本金补助。

## 26. 未分配利润

项目	本期发生额	上年同期发生额
上期末未分配利润	710,451,217.04	-316,490,124.51
加：会计政策变更		
前期差错更正		
其他		
本年年初未分配利润	710,451,217.04	-316,490,124.51
本期增加额	136,783,383.85	502,426,694.53
其中：本期净利润转入	136,783,383.85	502,426,694.53
其他调整因素		
本期减少额		
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
期末未分配利润	847,234,600.89	185,936,570.02

## 27. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
①主营业务	6,451,021,191.30	4,558,584,568.00	5,877,348,267.27	3,701,560,880.91
车辆通行费	6,451,021,191.30	4,558,584,568.00	5,877,348,267.27	3,701,560,880.91
②其他业务	21,509,283.64	9,181,016.91	36,496,049.38	7,255,876.63
合计	6,472,530,474.94	4,567,765,584.91	5,913,844,316.65	3,708,816,757.54

## 28. 管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	111,834,617.55	130,863,652.36
折旧费	16,587,034.79	18,102,695.44
修理费	487,926.67	428,379.14
无形资产摊销	4,485,685.42	3,984,013.85
业务招待费	705,983.92	753,572.09
差旅费	875,616.75	834,577.29
办公费	5,595,576.58	6,037,889.55
会议费	310,120.41	85,715.25
聘请中介机构费	1,793,932.09	2,060,630.92

咨询费	437,533.00	411,426.80
党建工作经费	928,125.59	320,482.25
信息化费用及维护费	1,686,610.23	4,089,679.58
车辆使用费	4,195,979.71	4,132,525.42
其他	4,549,052.31	6,221,927.34
<b>合计</b>	<b>154,473,795.02</b>	<b>178,327,167.28</b>

## 28. 财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息费用	1,598,483,593.06	1,491,010,532.32
减：利息收入	23,119,420.94	22,032,549.81
银行手续费	333,123.90	308,566.04
其他	1,582,924.67	4,841,556.54
<b>合计</b>	<b>1,577,280,220.69</b>	<b>1,474,128,105.09</b>

## 30. 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	130,335,162.49	132,201,320.43
交易性金融资产持有期间的投资收益		
其他权益工具投资持有期间的投资收益		
其他		
<b>合计</b>	<b>130,335,162.49</b>	<b>132,201,320.43</b>

## 31. 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,952,932.95	房改户资金、司法冻结
固定资产	87,800,836,319.05	收费权质押
无形资产	905,608,269.03	收费权质押
在建工程	1,351,328,457.31	收费权质押
<b>合计</b>	<b>90,060,725,978.34</b>	

## 九、或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

公司在报告期内不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

### （一）资金纳入交通集团财务公司集中管理

从 2015 年起，广东省交通集团有限公司牵头下属控股子公司在广东省交通集团财务有限公司开立

结算账户，纳入集团统筹管理。集团财务公司与中国建设银行股份有限公司广东省分行、交通银行股份有限公司广东省分行、中国农业银行股份有限公司广东省分行、中国邮政储蓄银行广东省分行、中信银行股份有限公司广州分行、中国工商银行股份有限公司广东省分行、中国银行股份有限公司广东省分行、招商银行股份有限公司广州分行、光大银行股份有限公司广州分行分别签订《现金管理业务合作协议》。根据协议约定，采用“收支两条线”组织模式，纳入集团财务公司现金管理网络的公司分别在上述银行行协办方开立收入专户和支出专户作为集团财务公司（集团财务公司为一级账户）的两个子账户。两个子账户是集团财务公司一级账户的补充反映，两个子账户的收支活动将在集团财务公司一级账户上联动反映，两个子账户实际资金归集在集团财务公司一级账户内，从而达到集团财务公司对资金集中管理的协同效应。纳入集团财务公司一级账户的公司子账户中发生的每一笔资金收付行为，其真实资金头寸集中反映到其上级账户中。也就是说，本公司纳入集团财务公司一级账户的子账户资金实际存放至集团财务公司一级账户。

（二）已签署尚未履行/正在或准备履行的贷款合同情况

截至 2023 年 6 月 30 日，公司已签订尚未履行/正在或准备履行的贷款合同总额 754.5 亿元，其中已提款金额 281.57 亿元，未提款额度 472.93 亿元。

