

# 二 三年半年度报告



广东省高速公路发展股份有限公司

二 三年七月

## 重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司董事长曹晓峰先生、总经理霍燕滨先生、总会计师肖来久先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

公司基本情况简介	- 1 -
股本变动和主要股东持股情况	- 4 -
董事、监事、高级管理人员情况	- 6 -
管理层讨论与分析	- 7 -
重要事项	- 10 -
财务报告	- 12 -

本报告分别以中、英文编制，在对中外文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

## I 公司基本情况简介

### 一、公司的法定名称

中文：广东省高速公路发展股份有限公司

英文：Guangdong Provincial Expressway Development Co.Ltd.

英文缩写：GPED

### 二、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：粤高速 A、粤高速 B

股票代码：000429、200429

### 三、公司注册地址：广东省广州市白云路 85 号

公司办公地址：广东省广州市白云路 85 号

邮政编码：510100

国际互联网网址：www.gpedcl.com.cn

电子信箱：gpedcl@21cn.com gpedcl\_gzb@21cn.com

### 四、公司法定代表人：曹晓峰

### 五、公司董事会秘书：肖来久

联系地址：广东省广州市白云路 85 号

电话：(020)83731363 传真：(020)83731384

电子信箱：xiaolaijiu@163.com

证券事务代表：左江

联系地址：广东省广州市白云路 85 号

电话：(020)83731388-230 传真：(020)83731384

电子信箱：zeozj@163.net

### 六、公司选定的信息披露报纸：证券时报、中国证券报、上海证券报、大公报、香港商报

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：广东省广州市白云路 85 号

### 七、其他有关资料

1、公司首次注册登记日期：1993 年 2 月 9 日

注册地址：广州市东风中路 503 号东建大厦 4 楼

2、企业法人营业执照注册号：企股粤总字第 002875 号

3、税务登记号码：440102190352102

4、公司聘请的会计师事务所

广州羊城会计师事务所有限公司，办公地点：广州市东风中路 410 号健力宝大厦 25

楼。

安永会计师事务所，驻境内办事处：广州市环市东路 339 号广东国际大酒店办公室

主楼 1110 至 1111 室。

## 八、主要财务数据和指标

单位：人民币元

项目	2003年1-6月	2002年1-6月	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	91,257,097.60	90,883,841.13	0.41%
扣除非经常性损益后的净利润	98,575,237.70	96,462,639.85	2.19%
每股收益(全面摊薄)(元/股)	0.07	0.07	0.00%
每股收益(加权平均)(元/股)	0.07	0.07	0.00%
净资产收益率(全面摊薄)	2.64%	2.66%	-0.75%
净资产收益率(加权平均)	2.67%	2.70%	-1.11%
经营活动产生的现金流量净额	229,095,602.24	147,829,197.21	54.97%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.18	0.12	50.00%

项目	2003年6月30日	2003年1月1日	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	328,657,778.04	300,032,863.69	9.54%
流动负债	786,747,134.87	411,537,063.75	91.17%
总资产	6,464,775,017.90	6,140,580,965.34	5.28%
股东权益(不包含少数股东权益)	3,457,585,036.40	3,366,648,343.28	2.70%
每股净资产(元/股)	2.75	2.68	2.70%
调整后每股净资产(元/股)	2.74	2.65	3.39%

注 1、公司分别按中国会计准则和国际会计准则计算的净利润及净资产的差异情况如下，

	净利润	净资产
	截止 2003 年 6 月 30 日 人民币千元	2003 年 6 月 30 日 人民币千元
根据中国会计准则列示	91,061	3,457,585
1、折旧调整,净值	(6,553)	(81,648)
2、收购联营公司及附属公司股东权益所产生商誉之摊销调整、净值	3,574	16,297
3、九江大桥转让之未实现收益转回调整	1,162	(40,049)
4、九江大桥转让之未实现收益相应之递延税项资产冲销调整	(411)	2,802
5、其他长期资产之确认及其摊销	(1,430)	14,581
6、转回以前年度确认之未实现短期投资收益	(5,207)	(933)
7、转回其他应收款之坏帐准备	1,534	-
8、佛开、广珠公司递延税款确认	(4,708)	(17,257)
9、其他	(920)	(4,643)

根据国际会计准则列示	78,103	3,346,735
------------	--------	-----------

## 注 2、扣除非经常性损益项目和涉及金额

非经常性损益项目	金额
一、应包括以下项目：	
1、处理下属部门、被投资单位股权损益	
2、资产置换损益	
3、股权投资差额摊销	-12,955,945.28
4、政策有效期短于 3 年，越权审批或无正式批文的税收返还、减免以及其他政府补贴	
5、比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	
6、中国证监会认定的其他非经常性损益项目	1,924,589.17
小计	-11,031,356.11
二、还可以包括以下项目：	
1、流动资产盘盈、盘亏损益	
2、支付或收取的资金占用费	-394,025.69
3、委托投资收益	
4、各项营业外收入、支出	502,784.63
小计	108,758.94
合计	-10,922,597.17
以上各项对所得税的影响	3,604,457.07
涉及金额	-7,318,140.10

## 股本变动和主要股东持股情况

## 一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+、-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股								
1、发起人股份	512,142,945							512,142,945
其中：								
国家持有股份	474,780,525							474,780,525
境内法人持有股份	37,362,420							37,362,420
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股	166,694,053							166,694,053
其中：								
境内法人持股	121,694,053							121,694,053
境外法人持股	45,000,000							45,000,000
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股合计	678,836,998							678,836,998
二、已流通股								
1、境内上市的人民币普通股	274,530,750							274,530,750
2、境内上市的外资股	303,750,000							303,750,000
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股合计	578,280,750							578,280,750
三、股份总数	1,257,117,748							1,257,117,748

二、报告期期末股东总数为 108,293 户。

## 三、主要股东持股情况

股东名称	报告期内增减	报告期末持股数量(股)	比例(%)	股份类别	质押或冻结的股份数量	股东性质
广东省交通集团有限公司	无	474,780,525	37.77%	未流通	无	国家股
IJM OVERSEAS VENTURES SDN.BHD.	无	65,055,917	5.18%	注(1)	无	外资股股东
广东省高速公路有限公司	无	19,377,187	1.54%	未流通	无	法人股
广东粤财信托投资有限公司	无	14,062,500	1.12%	未流通	无	法人股
上海海通证券深圳业务部	无	9,091,698	0.72%	已流通	无	流通股股东
新会市司前镇经济联合总社	无	5,176,890	0.41%	未流通	无	法人股
顺德市外经实业发展公司	无	4,218,750	0.34%	未流通	无	法人股
南海华英集团公司	无	3,741,328	0.30%	未流通	3,741,328	法人股
顺德市交通发展总公司	无	3,515,625	0.28%	未流通	无	法人股
江门市公路局工会	无	3,353,905	0.27%	未流通	无	法人股

(1) 前十名股东中，广东省交通集团有限公司代表国家持有国家股 474,780,525 股；IJM OVERSEAS VENTURES SDN.BHD. 为本公司外资股股东，持有本公司 4,500 万非上市外资股及 20,055,917 股 B 股。

(2) 前十名股东中，广东省交通集团有限公司为广东省高速公路有限公司的全资控股母公司。其他股东之间不存在关联关系，也不属于《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。

(3) 前十名股东中，南海华英集团公司所持有股份全部被司法冻结。

四、报告期内，本公司控股股东无变化。

## 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况无变化。

二、报告期内，经 2002 年度股东大会审议通过，同意游国经先生、朱小灵先生、曾兆庚先生和苏永东先生辞去本公司董事职务，并同意凌坚先生、马春生先生担任本公司第四届董事会董事，任期与公司第四届董事会成员任期相同；同意卢永正先生辞去本公司监事职务，并同意吴健祥先生为公司第四届监事会监事，任期与第四届监事会监事任期一致；同意向天桂女士、贺强先生为公司第四届董事会独立董事，任期与公司第四届董事会成员任期相同。

三、报告期内，经本公司第四届董事会第四次会议审议通过，同意游国经先生辞去董事长职务；经选举，同意曹晓峰先生担任本公司第四届董事会董事长。

四、报告期内，经本公司第四届监事会第三次会议审议通过，同意卢永正先生辞去监事会主席职务；经选举，同意李东山先生为本公司第四届监事会主席。

五、报告期内，经本公司第四届董事会临时会议（2003 年 5 月 12 日召开）审议通过，同意曹晓峰先生辞去原任总经理职务；同意聘任霍燕滨先生为本公司总经理，任期与本届董事会相同；同意霍燕滨先生辞去副总经理及董事会秘书职务；同意聘任肖来久先生为本公司第四届董事会秘书，任期与本届董事会相同。

## 管理层讨论与分析

### 一、对财务报告及经营情况讨论分析

2003 年上半年，虽然广东省地区受非典型肺炎疫情的影响较大，但公司控股、参股的高速公路的通行费收入仍取得了一定幅度的增长。公司控股的广佛高速公路和佛开高速公路于去年下半年对车型分类标准和收费系数进行了调整，造成了部分车流量的减少，但由于整体收费标准的实际上升，通行费收入比上年同期有所增加。公司参股的惠盐高速公路、茂湛高速公路、京珠高速公路广珠东段、广肇高速公路和广肇一级路车流量和通行费收入均有稳定增幅。

	2003 年 1-6 月 车流量（辆）	比上年同期 增减%	2003 年 1-6 月通 行费收入（万元）	比上年同期 增减%
广佛高速公路	12,422,197	-18.69%	14,271.64	10.02%
佛开高速公路	5,620,764	-16.15%	21,713.58	7.55%
惠盐高速公路	5,874,999	11.87%	8,625.78	8.28%
茂湛高速公路	796,368	34.11%	2,251.58	33.01%
京珠高速公路广珠东	6,240,231	9.77%	21,514.63	6.14%
广肇高速公路	1,929,805	-----	4,624.81	-----
广肇一级公路	2,639,243	-----	2,390.35	-----

公司 2003 年上半年实现主营业务收入 3.82 亿元，同比增长 9.04%，净利润 0.91 亿元，同比上升 0.41%。经营活动产生的现金流量为 2.29 亿元，现金及现金等价物净增加额为 1.43 亿元。主营业务收入上升的原因是通行费收入的增加，净利润没有同步上升的原因是：公司借款与去年同期相比有较大的上升，造成财务费用上升。公司的借款主要用于项目的收购及进资。

截止至 2003 年 6 月 30 日，公司资产负债率为 35.67%，无任何已到期仍未偿还之债务。公司整体自有资本较充足，资产负债结构良好，财务风险低。

公司上半年运营情况良好，各项在建工程的进度如下：江中高速公路完成 40.52% 的工程进度；广惠高速公路完成 77.79% 的工程进度；广佛高速公路的大修工程目前已完成 14.6%，由于工程设计变更及雨季的影响，工程进度略有滞后，公司将加强工程管理，将各种负面影响降至最低。

下半年，公司继续完成转让茂湛高速公路股权有关事宜，并拟收购省内优质高速公路项目，进一步提升公司盈利潜力。

### 二、主营业务范围及其经营情况

#### 1、控股子公司经营情况

本公司属基础设施行业，主营高速公路和特大桥梁的商业开发和经营，是广东省高速公路系统内开发高速公路和特大桥梁的主要机构之一。高速公路行业属国家重点扶持行业，本公司经营受益于国家产业政策扶持。

报告期内主营业务收入为 381,529,722.00 元，主营业务利润为 246,849,471.80 元，均是来源高速公路及特大桥梁的商业收费，具体构成情况如下：

主营业务项目	主营业务收入（元）	比例
佛开高速公路有限公司	238,813,337.00	62.59%
广佛高速公路有限公司	142,716,385.00	37.41%

主营业务项目	主营业务利润（元）	比例
佛开高速公路有限公司	145,612,833.84	62.59%
广佛高速公路有限公司	101,236,637.96	37.41%

## 2、投资收益占公司净利润 10%以上的单个参股公司的情况

深圳惠盐高速公路有限公司：主营业务是负责惠盐高速公路深圳段正线建设的组织管理及深圳段正线竣工后的经营管理，维修、养护、征收过路费和路政管理；道路、桥涵工程的施工管理、工程咨询。截止至 2003 年 6 月 30 日，该公司的净利润为 41,834,633.73 元，本公司获得股权投资收益 13,944,877.91 元。

京珠高速公路广珠段有限公司：主营业务是广州至珠海、江门高速公路的建设及经营管理，提供与高速公路配套的加油、拯救、零配件供应服务业务。截止至 2003 年 6 月 30 日，该公司的净利润为 5,591,881.30 元，本公司获得股权投资收益 1,118,376.26 元和债权投资收益 11,897,921.38 元。

## 3、经营中的问题与困难

公司将继续积极参与到广东省加快高速公路建设的进程中，积极寻求收购优质高速公路资产的机会，以进一步扩大规模经营优势，增加市场份额，提高竞争能力。但一方面高速公路具有投资周期长、资金积聚程度高等特征，另一方面，收购高速公路资产也需要较大的资金量。根据本公司目前的财务状况，暂不能利用证券市场的权益性手段进行融资，使公司的融资渠道受到局限。为此，公司将利用已有的资信，积极开拓一切有利的融资方式，降低融资成本，减少财务费用，进一步改善公司的资本债务结构。

## 三、报告期投资情况

(一) 报告期内无募集资金的使用。

(二) 重大非募股资金投资项目的实际进度。

1、本公司于 2000 年 7 月 14 日与广东省长大发展有限公司、广东珠江公路桥梁投资有限公司、惠州市公路物业发展有限公司等四方重新签订了《合作建设经营广州（萝岗）至惠东（凌坑）高速公路合同》，共同出资兴建、经营广州（萝岗）至惠东（凌坑）高速公路工程及其配套、服务设施。项目投资总额约 67 亿元，投资总额中的 35% 资金由各股东单位一次认缴，并根据批准的建设进度按比例逐年出资。公司的注册资本为 1 亿元，本公司的出资比例为 30%，出资额为 3,000 万元；注册资本以外的股东出资由各股东按出资比例增资；35% 资本金以外的资金以项目的权益质押向银行融资，若银行贷款不足或政府批准概算超出投资估算，经股东会同意，则不足或超出部份由合作各方按出资比例以股东贷款方式追加投入公司或继续向银行贷款。报告期内，本公司共投入 9,000 万元。截至 2003 年 6 月 30 日止，广惠高速公路工程进度为 77.79%，本公司已投入 48,000 万元。

2、经公司第三届董事会第十一次会议及 2001 年度股东大会审议通过，本公司于 2002 年 3 月 21 日与广东省公路建设公司签订《江中高速公路项目合作合同》，共同投资组建广东江中高速公路有限公司，建设经营江中高速公路，公司注册资本为人民币 15,000 万元，广东省公路建设公司持有 85% 的股权，本公司持有 15% 的股权。报告期内，本公司共投入 1,336 万元。截至 2003 年 6 月 30 日止，江中高速公路工程进度为 40.52%，本公司已投入 5,859 万元。

3、本公司于 2000 年 12 月 15 日召开的第三届董事会第八次会议审议通过了参股投资广肇高速公路项目的议案。本公司于 2001 年 12 月 18 日与广东省路桥建设发展公司、肇庆市公路发展总公司签订《肇庆粤肇公路有限公司股东合同》。另于 2002 年 8 月 28 日与广东省路桥建设发展公司、肇庆市公路发展总公司签订《肇庆粤肇公路有限公司合作合同》，肇庆粤肇公路有限公司投资总额约 23.38 亿元，注册资本占项目投资总额的 35%，即为 8.183 亿元，本公司出资 20,457.5 万元，出资比例占 25%。《肇庆粤肇公路有限公司合作合同》在获得政府有关部门（包括广东省外经贸厅、广东省计委）对下列事项的批准之日起生效：（一）广东省外经贸厅批准粤肇公司变

更为内资的有限责任公司；(二)广东省计委批准本公司、广东省路桥建设发展公司、肇庆市公路发展总公司成立内资的有限责任公司，合作项目其他事项仍按广东省计委的原批复执行。该合同经广东省对外贸易经济合作厅粤外经贸字[2002]833号文批复同意，经广东省发展计划委员会粤计基[2003]89号文批复同意。本公司按照合同规定于2003年2月24日支付全部款项。

4、本公司2003年6月2日第四届董事会第五次会议通过决议，决定公司以自有资金1亿元人民币投资购买国债，截至2003年6月30日止，本公司已在昆仑证券有限公司存入5000万元。

5、2003年4月4日，本公司控股子公司广东高速科技投资有限公司出资3,000万元，参股由青海证券有限责任公司进行增资扩股后更名设立的昆仑证券有限责任公司，占昆仑证券有限责任公司注册资本的5.74%。

#### 四、经营计划完成情况

公司于2002年度报告中披露的2003年度主营业务收入目标为77,000万元，主营业务成本26,251为万元。截止至2003年6月30日，公司实现主营业务收入38,152.97万元，完成计划的49.55%，主营业务成本为11,439.30万元，占计划的43.58%。公司上半年主营业务收入未达目标主要是由于受广东地区非典型肺炎疫情的影响，导致公司经营的高速公路在第二季度因通行车流量同比减少而使通行费收入减少。随着该事件的结束，高速公路的通行车流量已逐步回升，本公司预计将能够完成全年的主营业务收入目标。

#### 五、下半年经营计划

1、加强江中、广惠等在建项目工程建设和广佛高速公路大修工程的管理，保证工程按时按质完成。

2、继续完成转让茂湛高速公路股权有关事宜，进一步优化公司资产状况。

3、加大债务融资的力度，将筹集的资金用以收购广东省内优质的高速公路项目。

## 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及中国证监会、深圳证券交易所其他有关文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

1、报告期内，公司按照中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，于2003年6月2日召开2002年度股东大会，审议通过聘任贺强先生和向天桂女士为本公司独立董事，目前公司董事会由十一名董事组成，其中独立董事有四名，占全体董事人数的36%，符合中国证监会有关独立董事人数应占董事会人数的三分之一的要求。

2、在董事和监事选举中，严格执行累计投票制度。

### 二、公司上年度利润分配方案、公积金转增股本方案及其执行情况

经公司2002年度股东大会审议通过，2002年度利润分配方案为：以2002年末总股本1,257,117,748股为基数，每10股派发现金红利1元（含税），共分配现金红利125,711,774.80元，剩余未分配利润结转下一年度。该方案已于2003年6月13日实施。

（《2002年度分红派息公告》已刊登于2003年6月6日的《证券时报》16版、《上海证券报》21版、《中国证券报》20版、《大公报》C8版及《香港商报》A5版。）

### 三、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

报告期内，公司发生的其他仲裁事项如下：中国国际经济贸易仲裁委员会深圳分会于2003年6月30日对中外合作建设经营佛湛高速公路电白（麻岗）至湛江（遂溪）段合同及其补充协议书的争议做出终局裁决，裁定本公司获赔违约金。本次仲裁事项对本公司经营成果与财务状况不产生重大影响。有关此次仲裁事项的详细情况，本公司已刊登在2003年7月4日《证券时报》10版、《中国证券报》24版、《上海证券报》12版、《大公报》C2版和《香港商报》A7版上。

四、报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组事项，亦无以前期间发生但持续至报告期内的重大资产收购、出售及资产重组事项。

### 五、报告期内，公司无重大关联交易。

### 六、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、报告期内，公司无重大担保事项。

3、报告期内，公司无重大委托他人进行现金资产管理的情况。

4、报告期内，本公司的控股子公司发生以下借款合同：

（1）2003年4月29日，广东省佛开高速公路有限公司和兴业银行广州分行签定了《综合授信额度合同》，截至2003年6月30日止，广东省佛开高速公路有限公司已收到借款2亿元。

（2）2003年4月25日，广东省佛开高速公路有限公司和中国光大银行广州分行五羊支行签定了《综合授信协议》，截至2003年6月30日止，广东省佛开高速公路有限公司已收到借款2亿元。

（3）2003年4月25日，广东省佛开高速公路有限公司和招商银行广州分行世贸大厦支行

签定了《综合授信额度合同》，截至 2003 年 6 月 30 日止，广东省佛开高速公路有限公司已收到借款 2 亿元。

(4) 2003 年 5 月 21 日，广东省佛开高速公路有限公司和深圳发展银行广州分行天河支行签定了《综合授信额度合同》，截至 2003 年 6 月 30 日止，广东省佛开高速公路有限公司已收到借款 4 亿元。

#### 七、重大承诺事项

公司或持有公司股份 5% 以上（含 5%）的股东在报告期内或持续到报告期内无重大承诺事项。

八、报告期内，公司、公司董事会及董事在报告期内不存在受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

## 财务报告（未经审计）

### 一、财务报表

- 1、合并资产负债表
- 2、合并利润表
- 3、合并利润分配表
- 4、合并现金流量表
- 5、母公司资产负债表
- 6、母公司利润表
- 7、母公司利润分配表
- 8、母公司现金流量表

## 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

单位：人民币元

资 产	附 注	2003-6-30	2003-1-1
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(五) A 1	275,422,755.55	131,937,987.12
短期投资	(五) A 2	4,238,010.00	133,259,399.25
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收账款	(五) A 3	6,520,313.96	1,764,319.03
其他应收款	(五) A 4	41,485,523.47	27,091,406.95
预付账款	(五) A 5	557,610.88	5,354,812.68
应收补贴款			
存 货	(五) A 6	187,550.79	127,245.31
待摊费用	(五) A 7	246,013.39	497,693.35
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
<b>流 动 资 产 合 计</b>		<b>328,657,778.04</b>	<b>300,032,863.69</b>
<b>长期投资：</b>			
长期股权投资	(五) A 8	1,658,716,985.90	1,348,547,927.76
长期债权投资	(五) A 8	457,802,109.59	486,136,581.82
长期房产投资	(五) A 8	5,144,856.00	5,144,856.00
<b>长 期 投 资 合 计</b>		<b>2,121,663,951.49</b>	<b>1,839,829,365.58</b>
<b>固定资产：</b>			
固定资产原价	(五) A 9	4,466,352,736.09	4,460,893,986.17
减：累计折旧	(五) A 9	762,688,052.20	689,636,598.42
固定资产净值		3,703,664,683.89	3,771,257,387.75
减：固定资产减值准备	(五) A 9	8,300,000.00	8,300,000.00
固定资产净额		3,695,364,683.89	3,762,957,387.75
工程物资			
在建工程	(五) A 10	49,407,490.75	14,393,348.68
固定资产清理			
<b>固 定 资 产 合 计</b>		<b>3,744,772,174.64</b>	<b>3,777,350,736.43</b>
<b>无形资产及其他资产：</b>			
无形资产	(五) A 11	254,367,699.36	206,181,693.70
长期待摊费用	(五) A 12	15,299,050.39	17,157,577.96
其他长期资产			
<b>无 形 资 产 及 其 他 资 产 合 计</b>		<b>269,666,749.75</b>	<b>223,339,271.66</b>
<b>递延税款：</b>			
递延税款借项		14,363.98	28,727.98
<b>资 产 总 计</b>		<b>6,464,775,017.90</b>	<b>6,140,580,965.34</b>

## 1、合并资产负债表（续）

编制单位：广东省高速公路发展股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2003-6-30	2003-1-1
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(五) A 13	570,000,000.00	100,000,000.00
应付票据			
应付账款	(五) A 14	67,949,269.05	68,431,257.01
预收账款	(五) A 15	8,427,956.19	10,140,153.44
应付工资		391,030.94	1,749,184.76
应付福利费		6,397,498.37	10,099,323.99
应付股利	(五) A 16	56,556,601.99	156,978,401.22
应交税金	(五) A 17	19,353,495.53	13,196,092.69
其他应交款	(五) A 18	316,368.96	250,240.28
其他应付款	(五) A 19	36,146,372.13	31,506,574.56
预提费用	(五) A 20	21,208,541.71	19,185,835.80
预计负债			
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>786,747,134.87</b>	<b>411,537,063.75</b>
<b>长期负债：</b>			
长期借款	(五) A 21	1,509,727,606.68	1,699,076,031.65
应付债券			
长期应付款		2,022,210.11	2,022,210.11
专项应付款			
其他长期负债		2,101,489.63	1,579,537.48
<b>长期负债合计</b>		<b>1,513,851,306.42</b>	<b>1,702,677,779.24</b>
<b>递延税项：</b>			
递延税款贷项		5,279,621.37	4,437,756.57
<b>负债合计</b>		<b>2,305,878,062.66</b>	<b>2,118,652,599.56</b>
<b>少数股东权益</b>		<b>701,311,918.84</b>	<b>655,280,022.50</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	(五) A 22	1,257,117,748.00	1,257,117,748.00
资本公积	(五) A 23	1,534,806,463.84	1,534,806,463.84
盈余公积	(五) A 24	327,392,564.52	327,392,564.52
其中：法定公益金		61,973,286.86	61,973,286.86
未确认的投资损失	(五) A 25	-320,404.48	
未分配利润	(五) A 26	338,588,664.52	247,331,566.92
<b>股东权益合计</b>		<b>3,457,585,036.40</b>	<b>3,366,648,343.28</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>6,464,775,017.90</b>	<b>6,140,580,965.34</b>

资产减值准备明细表

项目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余数
一、坏账准备合计	1470000			1470000
其中：应收账款				
其他应收款	1470000			1470000
二、短期投资跌价准备合计	2498960.07		2344634.58	154325.49
其中：股票投资	479239.59		324914.1	154325.49
债券投资	2019720.48		2019720.48	
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计	19052037.6		200455.5	18851582.1
其中：长期股权投资	7316627.5		200455.5	7116172
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	8300000			8300000
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

## 2、合并利润表

编制单位：广东省高速公路发展股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2003年1-6月	2002年1-6月
一、主营业务收入	(五) A27	<b>381,529,722.00</b>	<b>349,907,494.00</b>
减：主营业务成本	(五) A27	114,392,994.67	96,078,588.62
主营业务税金及附加	(五) A28	20,287,255.53	18,825,314.39
二、主营业务利润(亏损以“-”填列)		<b>246,849,471.80</b>	<b>235,003,590.99</b>
加：其他业务利润(亏损以“-”填列)		4,995,634.05	3,359,506.32
减：营业费用			
管理费用		31,524,693.53	25,733,585.40
财务费用	(五) A29	24,768,217.09	6,273,132.14
三、营业利润(亏损以“-”填列)		<b>195,552,195.23</b>	<b>206,356,379.77</b>
加：投资收益(亏损以“-”填列)	(五) A30	17,011,309.70	1,874,080.43
补贴收入			
营业外收入		885,098.38	2,150,166.78
减：营业外支出		382,313.75	1,735,654.80
四、利润总额(亏损以“-”填列)		<b>213,066,289.56</b>	<b>208,644,972.18</b>
减：所得税		56,862,542.52	55,176,070.71
少数股东损益		65,267,053.92	62,585,060.34
加：未确认的投资损失		320,404.48	
五、净利润(亏损以“-”填列)		<b>91,257,097.60</b>	<b>90,883,841.13</b>

## 补充资料

项目	2003年1-6月	2002年1-6月
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		47,457.01
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加利润总额(减少以“-”表示)		
4、会计估计变更增加利润总额(减少以“-”表示)		
5、债务重组损失		
6、其他		

## 3、合并利润分配表

编制单位：广东省高速公路发展股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2003年1-6月	2002年1-6月
五、净利润		91,257,097.60	90,883,841.13
加：年初未分配利润		247,331,566.92	226,881,319.36
其他转入			
六、可供分配的利润		338,588,664.52	317,765,160.49
减：提取法定盈余公积金			
提取法定公益金			
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
七、可供股东分配的利润		338,588,664.52	317,765,160.49
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积金			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		338,588,664.52	317,765,160.49

## 4、合并现金流量表

编制单位：广东省高速公路发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	金 额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		386,352,250.60
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	(五) A 31	16,278,975.80
<b>现金流入小计</b>		<b>402,631,226.40</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		18,812,512.62
支付给职工及为职工支付的现金		25,085,361.48
支付各项税费		73,944,922.09
支付的其他与经营活动有关的现金	(五) A 31	55,692,827.97
<b>现金流出小计</b>		<b>173,535,624.16</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>229,095,602.24</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资所收到的现金		697,995,237.31
取得投资收益所收到的现金		27,483,065.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的 现金净额		3,783.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
<b>现金流入小计</b>		<b>725,482,085.61</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的 现金		52,593,426.42
投资所支付的现金		381,151,644.04
支付的其他与投资活动有关的现金		
<b>现金流出小计</b>		<b>433,745,070.46</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>291,737,015.15</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资所收到的现金		18,000,000.00
借款所收到的现金		1,275,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
<b>现金流入小计</b>		<b>1,293,000,000.00</b>
偿还债务所支付的现金		1,505,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		165,363,338.52
支付的其他与筹资活动有关的现金		
<b>现金流出小计</b>		<b>1,670,363,338.52</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-377,363,338.52</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		<b>15,489.56</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>143,484,768.43</b>

## 4、合并现金流量表（续）

编制单位：广东省高速公路发展股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	附注	金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润		91,257,097.60
加：少数股东损益		65,267,053.92
计提的资产减值准备		
固定资产折旧		72,179,644.88
无形资产摊销		8,672,594.34
长期待摊费用摊销		4,357,066.12
待摊费用减少(减：增加)		251,679.96
预提费用增加(减：减少)		2,022,705.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		
固定资产报废损失		110,345.45
财务费用		25,775,028.35
投资损失(减：收益)		-17,011,309.70
递延税款贷项(减：借项)		856,228.80
存货的减少(减：增加)		-60,305.48
经营性应收项目的减少(减：增加)		-32,217,409.10
经营性应付项目的增加(减：减少)		7,955,585.67
其他		-320,404.48
经营活动产生的现金流量净额		<b>229,095,602.24</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资各筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净增加额</b>		
现金的期末余额		275,422,755.55
减：现金的期初余额		131,937,987.12
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		<b>143,484,768.43</b>

## 5、母公司资产负债表

编制单位：广东省高速公路发展股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2003-6-30	2003-1-1
<b>流动资产：</b>			
货币资金		72,113,901.25	12,818,131.76
短期投资		4,238,010.00	94,993,957.35
应收票据			
应收股利		160,505,352.00	93,799,879.28
应收利息			
应收账款			
其他应收款	(五) B 1	3,317,047.30	2,432,290.45
预付账款			
应收补贴款			
存 货			
待摊费用			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
<b>流 动 资 产 合 计</b>		<b>240,174,310.55</b>	<b>204,044,258.84</b>
<b>长期投资：</b>			
长期股权投资	(五) B 2	2,577,140,584.21	2,301,943,753.56
长期债权投资	(五) B 2	1,085,394,913.95	1,588,870,786.18
长期房产投资	(五) B 2	5,144,856.00	5,144,856.00
<b>长 期 投 资 合 计</b>		<b>3,667,680,354.16</b>	<b>3,895,959,395.74</b>
<b>固定资产：</b>			
固定资产原价		19,571,609.02	19,544,712.99
减：累计折旧		7,176,175.97	6,116,124.93
固定资产净值		12,395,433.05	13,428,588.06
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		12,395,433.05	13,428,588.06
工程物资			
在建工程			311,491.60
固定资产清理			
<b>固 定 资 产 合 计</b>		<b>12,395,433.05</b>	<b>13,740,079.66</b>
<b>无形资产及其他资产：</b>			
无形资产			
长期待摊费用		523,890.59	1,115,636.87
其他长期资产			
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>523,890.59</b>	<b>1,115,636.87</b>
<b>递延税款：</b>			
递延税款借项		14,363.98	28,727.98
<b>资 产 总 计</b>		<b>3,920,788,352.33</b>	<b>4,114,888,099.09</b>

## 5、母公司资产负债表（续）

编制单位：广东省高速公路发展股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2003-6-30	2003-1-1
<b>流动负债：</b>			
短期借款		270,000,000.00	100,000,000.00
应付票据			
应付账款			
预收账款		287,280.00	1,824,560.00
应付工资		210,226.00	197,283.00
应付福利费		743,565.41	494,181.94
应付股利		3,054,818.00	125,711,774.80
应交税金		-2,530,809.84	-3,314,037.82
其他应付款		225.00	675.00
其他应付款		56,748,821.13	19,048,210.74
预提费用		358,425.00	130,095.00
预计负债			
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>328,872,550.70</b>	<b>244,092,742.66</b>
<b>长期负债：</b>			
长期借款		130,178,425.00	500,754,875.00
应付债券			
长期应付款		2,022,210.11	2,022,210.11
专项应付款			
其他长期负债		1,809,725.64	1,369,928.04
<b>长期负债合计</b>		<b>134,010,360.75</b>	<b>504,147,013.15</b>
<b>递延税项：</b>			
递延税款贷项			
<b>负债合计</b>		<b>462,882,911.45</b>	<b>748,239,755.81</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		1,257,117,748.00	1,257,117,748.00
资本公积		1,534,806,463.84	1,534,806,463.84
盈余公积		327,392,564.52	327,392,564.52
其中：法定公益金		61,973,286.86	61,973,286.86
未分配利润		338,588,664.52	247,331,566.92
<b>股东权益合计</b>		<b>3,457,905,440.88</b>	<b>3,366,648,343.28</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>3,920,788,352.33</b>	<b>4,114,888,099.09</b>

## 6、母公司利润表

编制单位：广东省高速公路发展股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2003年 1-6月	2002年 1-6月
一、主营业务收入			
减：主营业务成本			
主营业务税金及附加			
二、主营业务利润（亏损以“-”填列）			
加：其他业务利润（亏损以“-”填列）		1,444,281.26	1,595,787.00
减：营业费用			
管理费用		17,442,759.85	15,097,478.07
财务费用		17,218,130.86	-1,422,349.82
三、营业利润（亏损以“-”填列）		<b>-33,216,609.45</b>	<b>-12,079,341.25</b>
加：投资收益（亏损以“-”填列）	（五）B3	124,343,531.66	103,471,146.55
补贴收入			
营业外收入		130,180.00	955,602.19
减：营业外支出		4.61	7,293.88
四、利润总额（亏损以“-”填列）		<b>91,257,097.60</b>	<b>92,340,113.61</b>
减：所得税			1,456,272.48
五、净利润（亏损以“-”填列）		<b>91,257,097.60</b>	<b>90,883,841.13</b>

## 补充资料

项目	2003年 1-6月	2002年 1-6月
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		47,457.01
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加利润总额（减少以“-”表示）		
4、会计估计变更增加利润总额（减少以“-”表示）		
5、债务重组损失		
6、其他		

## 7、母公司利润分配表

编制单位：广东省高速公路发展股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2003年 1-6月	2002年 1-6月
<b>五、净利润</b>		<b>91,257,097.60</b>	<b>90,883,841.13</b>
加：年初未分配利润		247,331,566.92	226,881,319.36
其他转入			
<b>六、可供分配的利润</b>		<b>338,588,664.52</b>	<b>317,765,160.49</b>
减：提取法定盈余公积金			
提取法定公益金			
利润归还投资			
<b>七、可供股东分配的利润</b>		<b>338,588,664.52</b>	<b>317,765,160.49</b>
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积金			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
<b>八、未分配利润</b>		<b>338,588,664.52</b>	<b>317,765,160.49</b>

## 8、母公司现金流量表

编制单位：广东省高速公路发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	金 额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		59,721,057.55
<b>现金流入小计</b>		<b>59,721,057.55</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工及为职工支付的现金		4,708,900.17
支付各项税费		753,087.13
支付的其他与经营活动有关的现金		29,213,736.51
<b>现金流出小计</b>		<b>34,675,723.81</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>25,045,333.74</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资所收到的现金		658,016,272.15
取得投资收益所收到的现金		72,483,065.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
<b>现金流入小计</b>		<b>730,499,337.45</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		473,578.67
投资所支付的现金		352,839,144.04
支付的其他与投资活动有关的现金		
<b>现金流出小计</b>		<b>353,312,722.71</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>377,186,614.74</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		235,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
<b>现金流入小计</b>		<b>235,000,000.00</b>
偿还债务所支付的现金		435,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		142,951,668.55
支付的其他与筹资活动有关的现金		
<b>现金流出小计</b>		<b>577,951,668.55</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-342,951,668.55</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		<b>15,489.56</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>59,295,769.49</b>

## 8、母公司现金流量表（续）

编制单位：广东省高速公路发展股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	附注	金 额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润		91,257,097.60
加：计提的资产减值准备		
固定资产折旧		1,060,051.04
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		591,746.28
待摊费用减少(减：增加)		
预提费用增加(减：减少)		228,330.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		
固定资产报废损失		
财务费用		17,135,333.35
投资损失(减：收益)		-124,343,531.66
递延税款贷项(减：借项)		14,364.00
存货的减少(减：增加)		
经营性应收项目的减少(减：增加)		-884,756.85
经营性应付项目的增加(减：减少)		39,986,699.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额		<b>25,045,333.74</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资各筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净增加额</b>		
现金的期末余额		72,113,901.25
减：现金的期初余额		12,818,131.76
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		<b>59,295,769.49</b>

## 二、会计报表附注

### (一) 本公司的基本情况

1、本公司成立于1993年2月，原命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，重组后的股本结构如下：

国家股构成是由经广东省国有资产管理部门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15,502.5万股，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28,699.2万元认购8,968.5万股，内部职工出资现金8,700.8万元认购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，本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发[1996]24号批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，本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，以港币3.54元发售。

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，同意本公司为外商投资股份有限公司。

5、本公司实施1996年度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。

7、本公司根据《广东省高速公路发展股份有限公司一九九九年度股东大会决议》，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，向全体股东实际配售了73,822,250股普通股。

8、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。

截至2003年6月30日止，董事、监事及高级管理人员持有的455,332股暂时冻结，持股数量的增加是由于上述人员在获取2001年度奖励金后，在证券市场上购买本公司股票所致。本会计期间持股数量的变动是由于本公司董事、监事及高级管理人员发生变动所致。

9、本公司根据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。

10、截至2003年6月30日止，本公司的股本结构如下：

#### (一) 尚未流通股股本

	金 额	占总股本比例
1、发起人股	512,142,945.00	40.74%
其中：国家股	474,780,525.00	37.77%
境内法人股	37,362,420.00	2.97%
2、募集法人股	166,694,053.00	13.26%
其中：境内法人股	121,694,053.00	9.68%
境外法人股	45,000,000.00	3.58%
尚未流通股股本合计	678,836,998.00	54.00%

#### (二) 已流通股股本

1、境内上市的人民币普通股	274,530,750.00	21.84%
2、境内上市的外资股	303,750,000.00	24.16%
已流通股股本合计	578,280,750.00	46.00%
(三)股本合计	1,257,117,748.00	100%

11、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。

12、本公司主营范围是高速公路、汽车专用公路、桥梁的建设施工，公路、桥梁的收费和养护管理，汽车加油、拯救、维修、清洗。

13、本公司主要经营业务是广佛高速公路、佛开高速公路和九江大桥的收费和养护工作，投资科技产业及提供相关咨询，同时参股深圳惠盐高速公路有限公司、广东茂湛高速公路有限公司、广东广惠高速公路有限公司、京珠高速公路广珠段有限公司、广东江中高速公路有限公司、肇庆粤肇公路有限公司、华夏证券股份有限公司、华证资产管理有限公司。

广佛高速公路有限公司投资了南海市雅瑶枢纽立交项目建设有限公司、佛山市谢边枢纽立交项目建设有限公司，该两个公司分别投资建设南海市雅瑶枢纽立交、谢边枢纽立交。

广东高速科技投资有限公司投资了西藏中科储能技术开发有限公司、广州普天众智科技实业有限公司、广东海逸湾投资有限公司、昆仑证券有限责任公司、北京格林恩泽有机肥有限公司。

西藏中科储能技术开发有限公司投资了西藏合邦电源科技股份有限公司。

本公司在本会计期间投资参股肇庆粤肇公路有限公司、华证资产管理有限公司。广东高速科技投资有限公司本会计期间投资成立广东海逸湾投资有限公司，投资参股昆仑证券有限责任公司、北京格林恩泽有机肥有限公司。

## (二) 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

### 2、会计年度

本公司采用公历年为会计年度，即自公历每年1月1日起至12月31日止。

### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 4、记账原则和计价基础

本公司按照权责发生制记账，除改组时折股资产以重估价值计价外，其余按实际成本计价。

### 5、外币业务核算方法

当发生外币业务时，将有关外币金额按业务发生的当天中国银行市场汇价中间价折合人民币记账，月份终了，外币余额按照月末市场汇价中间价折合人民币，差额作为汇兑损益，列作当期财务费用。

### 6、现金等价物的确定标准

本公司持有的期限短，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为现金等价物。

### 7、短期投资核算方法

短期投资按取得时实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额计入投资成本，持有期间所获得的股利或利息冲减短期投资账面价值。

处置短期投资时，应将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

短期投资期末按成本与市价孰低计价，短期投资跌价准备采用成本与市价孰低的原则对单项投资计提，如果单项投资市价低于成本价的，按其差额一次性计提短期投资跌价准备。

#### 8、坏账核算方法

本公司的坏账损失采用备抵法核算。

坏账准备是根据对应收款项的账龄分析，对一年以上的应收款项视账龄时间分年按不同的比例计提。

账 龄	计 提 比 例
1 - 2年	10%
2 - 3年	30%
3 - 4年	50%
4 - 5年	90%

对以下情况可全额提取坏账准备：有确凿证据证明不能收回的应收款项；逾期五年以上，收回可能性不大的应收款项；债务单位已宣布撤销、破产、资不抵债，经清偿后证明无法收回的应收款项；发生不可抗拒的自然灾害导致债务单位停产而在短时间内无法全额偿付债务时。

#### 9、存货核算方法

存货划分为材料、低值易耗品等，购入和发出均按实际成本核算。存货采用永续盘存制。材料发出时的计价按先进先出法计算；低值易耗品发出时按一次摊销法计算。

存货跌价按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；如果数量繁多、单价较低的存货，可按存货类别计量成本与可变现净值。

#### 10、长期投资核算方法

##### (1) 长期股权投资

本公司以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用）作为初始投资成本；实际支付的价款中若包含已宣告但尚未领取的现金股利，则按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额作为初始投资成本。以非货币性交易换入的长期股权投资（包括以股权投资换股权投资），按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本；涉及补价的，则根据收到或支付的补价，分别按减去或加上补价后的余额作为初始投资成本。

本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%但有重大影响，采用权益法核算。

本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位的投资有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告分派的利润或现金股利时确认收益，该收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额；采用权益法核算的，在中期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的当年净利润或发生的净亏损的份额确认收益。确认被投资单位发生的净亏损，以股权投资账面价值减记至零为限。

股权投资差额按合同规定的投资期限内平均摊销，合同没有规定投资期限的，借方差额按不超过10年的期限摊销，贷方差额按不低于10年期限平均摊销。

##### (2) 长期债权投资

本公司以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债券利息，作为初始投资成本。如果所支付的税金、手续费等相关费用金额较小，可以直接计入当期财务费用，不计入初始投资成本。公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入的长期债权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本，涉及补价，则根据收到或支付的补价，分别按减去或加上补价后的余额作为初始投资成本；以非货币性交易换入的长期

债权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本，涉及补价的，则根据收到或支付的补价，分别按减去或加上补价后的余额作为初始投资成本。

本公司购入的长期债权投资，初始投资成本减去计入初始投资成本的相关税费、已到付息期但尚未领取的债券利息及未到期的债券利息后与债券面值之间的差额，作为债券投资的溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销，摊销方法采用直线法。长期债券按期计提利息收入计入当期损益。

### （3）其他长期投资

本公司的其他长期投资是按实际支付的价款记账。投资收益是按实际收到或经确定转让金额时确认收益。

### （4）长期投资减值准备

期末对长期投资进行逐项检查，如由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，则将可收回金额低于长期投资账面价值的差额部分作为当期投资损失，于中期期末或年终时提取长期投资减值准备。

## 11、委托贷款

委托贷款按实际委托的贷款金额入账。期末时，按照委托贷款规定的利率计提应收利息。

期末对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，在中期末或年度终了计提相应的减值准备。

## 12、固定资产计价和折旧方法

本公司将使用期限超过1年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等作为固定资产核算；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在2,000元以上，并且使用年限超过2年的，也作为固定资产核算。

固定资产除部分按重置价值计价外，其余均按实际成本计价。

固定资产折旧除广佛高速公路、佛开高速公路和九江大桥采用工作量法外，其余均采用直线法，除广佛高速公路、佛开高速公路和九江大桥不预留残值外，其余均按3%-10%预留残值，各类固定资产的折旧率如下：

类 别	折旧年限	年折旧率
广佛高速公路	28年	工作量法
佛开高速公路	30年	工作量法
九江大桥	19年	工作量法
房屋建筑物	20-30年	4.5%-3.2%
机器设备	10年	9%-9.6%
运输设备	5-8年	12%-18%
电子设备及其他设备	5-8年	12%-18%

固定资产的盘盈、盘亏、报废和出售经适当程序批准后将其清理净损益计入营业外收支。

期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额，在中期末或年度终了计提固定资产减值准备。

## 13、在建工程核算方法

在建工程是指公司进行的基建工程、安装工程、技术改造、大修理工程等。在建工程在完工交付使用后，按实际发生的全部支出确认为固定资产；若所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，应自达到预定可使用状态之日起，按估计的价值转入固定资产并按规定计提折旧，待办理竣工决算手续后再作调整。

期末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，在中期末或年度终了计提在建工程减值准备。

#### 14、借款费用的会计处理方法

为购建固定资产的专门借款所发生的借款利息，在固定资产达到预定可使用状态前按规定予以资本化；属于固定资产达到预定可使用状态后发生的，则计入当期的财务费用。

#### 15、无形资产计价和摊销政策

对购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；对投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式

取得或以应收债权换入的无形资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；以非货币交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；自行开发并按法律申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、律师费等费用作为无形资产的实际成本。

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：（1）合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不应超过合同规定的受益年限；（2）合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不应超过法律规定的有效年限；（3）合同规定了受益年限，法律也规定有效年限的，摊销年限不应超过受益年限和有效年限两者之中较短者；（4）如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不应超过10年。

期末检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于账面价值的，在中期末或年度终了计提无形资产减值准备。

#### 16、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用，是指企业已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，在规定的年限内平均摊销。

#### 17、应付债券的核算方法

对发行的债券，按债券的票面价值入账。溢价或折价发行的债券，其债券发行价格总额与债券面值总额的差额，在债券的存续期间，采用直线法分期摊销。

#### 18、收入确认原则

通行费收入是以过路（桥）车辆经过收费亭售出通行费票据时即为收入实现。

#### 19、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

#### 20、合并会计报表编制方法

在编制合并报表时，对于母公司所控制的境内外所有子公司纳入合并范围，包括拥有其过半数以上权益性资本的被投资企业，其他对于被投资企业虽然不持有其过半数以上的权益性资本，但能实施控制的企业。

本公司合并会计报表的编制方法是按照财政部[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》，对所有纳入合并范围的子公司个别会计报表，经充分抵销内部投资，内部交易和内部债权、债务等内部会计事项后合并编制。对已经资不抵债但仍继续经营的子公司的合并报表，根据财会函字[1999]10号《关于资不抵债公司合并报表问题请示的复函》，在编制合并会计报表时在合并会计报表的“未分配利润”项目上增设“未确认的投资损失项目”，同时在利润表的“少数股东损益”项目下增设“加：未确认的投资损失”项目，反映母公司未确认子公司的投资亏损额。

### 三、税 项

#### 1、营业税：

税 目

税 率

通行费收入	5%
利息收入	5%
租金收入	5%

根据财政部财税[2001]21号文《关于降低金融保险业营业税税率的通知》的规定，2003年度金融保险业营业税税率为5%。

## 2、所得税

根据外商投资企业所得税法，广东省高速公路发展股份有限公司2003年按照33%税率征收。

根据广州市税务局对外税务分局税外发[1993]1669号文：广佛高速公路有限公司从2001年起按照15%税率征收企业所得税，另按3%税率征收地方所得税。

根据企业所得税法，广东省佛开高速公路有限公司按照33%税率征收企业所得税。

根据企业所得税法，广东高速科技投资有限公司按照33%税率征收企业所得税。广州市地方税务局东山征收管理分局穗地东税减免[2003]第2520号文：该公司在2002年8月1日至2003年7月31日享受减免企业所得税。

根据企业所得税法，广州普天众智科技实业有限公司按照33%税率征收企业所得税。

## (四) 控股子公司及合营公司

### 1、公司控制的境内外子公司及合营公司概况列示如下：

企业名称	注册资本	实际投资额	经营范围	占注册资本和权益比例
广佛高速公路有限公司	人民币20,000万元	人民币15,000万元	主营广佛高速公路的建设、施工、收费和养护管理	75%
广东省佛开高速公路有限公司	人民币34,000万元	人民币17,340万元	经营管理佛开高速公路及其配套的拯救、维修清理	51%
广东高速科技投资有限公司	人民币10,000万元	人民币9,500万元	投资科技产业	95%
广东茂湛高速公路有限公司	人民币32,000万元	人民币22,400万元	经营、养护、管理电白（麻岗）至湛江（遂溪）高速公路及相关的配套设施	20%
广东广惠高速公路有限公司	人民币10,000万元	人民币3,000万元	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	30%
广东江中高速公路有限公司	人民币34,352万元	人民币5,153万元	投资建设、经营管理江门至中山段高速公路及其配套项目的开发	15%
京珠高速公路广珠段有限公司	人民币 58,000万元	人民币11,600万元	广州到珠海、江门高速公路的建设及经营管理；提供和高速公路配套的加油、拯救、零配件供应服务。	20%
肇庆粤肇公路有限公司	人民币 81,830万元	人民币 20,457.5万元	建设、经营、管理广肇高速公路和旧路及其配套设施、服务设施及其综合项目	25%
南海市雅瑶枢纽立交项目建设有限公司	人民币 1,000万元	人民币 600万元	投资雅瑶枢纽立交工程	60%
佛山市谢边枢纽立交项目建设	人民币 3,000万元	人民币1,000万元	谢边枢纽立交项目的建设	33%

设有限公司				
西藏中科储能技术开发有限公司	人民币 100万元	人民币 99万元	金属空气电池、燃料电池、储能技术的研制、开发及相关产品生产、销售，技术转让、咨询。	99%
广州普天众智科技实业有限公司	人民币 500万元	人民币 300万元	电子产品的研究、开发、技术服务。批发贸易。	60%
广东海逸湾投资有限公司	人民币 3600万元	人民币 1800万元	投资房地产业、房地产项目的策划及咨询服务，房地产中介服务	50%
北京格林恩泽有机肥有限公司	人民币 2000万元	人民币 700万元	销售有机肥；制造有机肥	35%

## 2、已纳入合并会计报表的控股子公司及合营公司概况列示如下：

企业名称	注册资本	实际投资额	经营范围	占注册资本和权益比例
广佛高速公路有限公司	人民币20,000万元	人民币15,000万元	主营广佛高速公路的建设、施工、收费和养护管理	75%
广东省佛开高速公路有限公司	人民币34,000万元	人民币17,340万元	经营管理佛开高速公路及其配套的拯救、维修清理	51%
广东高速科技投资有限公司	人民币10,000万元	人民币9,500万元	投资科技产业	95%
西藏中科储能技术开发有限公司	人民币 100万元	人民币 99万元	金属空气电池、燃料电池、储能技术的研制、开发及相关产品生产、销售，技术转让、咨询。	99%
广州普天众智科技实业有限公司	人民币 500万元	人民币 300万元	电子产品的研究、开发、技术服务。批发贸易。	60%
广东海逸湾投资有限公司	人民币 3600万元	人民币 1800万元	投资房地产业、房地产项目的策划及咨询服务，房地产中介服务	50%

本会计期间，增加列入合并范围的公司有广东海逸湾投资有限公司。

## (五) 会计报表附注说明(单位：人民币元)

## A、合并会计报表附注说明

## 1、货币资金

项 目	2003.6.30	2003.1.1
现金	118,830.18	88,191.30
银行存款	220,122,943.67	129,582,013.20
其他货币资金	55,180,981.70	2,267,782.62
合 计	275,422,755.55	131,937,987.12

以上银行存款中，2003年6月30日的外币余额列示如下：

币别	外币余额	折算汇率	折合人民币余额
港币	2,080,576.01	1.0614	2,208,323.38

## 2、短期投资

项 目	2003.6.30			2003.1.1		
	账面余额	跌价准备	市 价	账面余额	跌价准备	市 价
股权投资	4,392,335.49	154,325.49	4,238,010.00	4,410,807.74	479,239.59	3,931,568.15
其中：股票投资	4,392,335.49	154,325.49	4,238,010.00	4,410,807.74	479,239.59	3,931,568.15
债权投资				131,347,551.58	2,019,720.48	29,327,831.10
其中：国债投资				131,347,551.58	2,019,720.48	29,327,831.10
合计	4,392,335.49	154,325.49	4,238,010.00	135,758,359.32	2,498,960.07	33,259,399.25

(1) 期末股票投资、国债投资的市价来源于2003年7月1日证券时报记载的2003年6月30日相关股票、国债的收市价。

(2) 本年1-6月减少股票投资跌价准备324,914.10元，减少国债投资跌价准备2,019,720.48元，合计减少短期投资跌价准备2,344,634.58元。

(3) 短期投资不存在投资变现的重大限制。

## 3、应收账款

账 龄	2003.6.30			2003.1.1		
	余 额	占应收账款 总额比例	坏账准备	余 额	占应收账款 总额比例	坏账准备
1 年以内	6,520,313.96	100%		1,764,319.03	100%	
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
	6,520,313.96	100%		1,764,319.03	100%	

(1) 以上应收账款余额中并无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 应收账款余额中前五名欠款单位金额合计为6,520,313.96元，占应收账款总额的100%。

(3) 应收账款中余额较大项目列示如下：

欠款单位	2003.6.30	账龄	欠款原因
南海新太信息技术有限公司	6,520,313.96	一年以内	未收款

## 4、其他应收款

账 龄	2003.6.30				2003.1.1			
	金 额	占其他应收 款总额比例	坏账准备 计提比例	坏账准备	金 额	占其他应收 款总额比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
1 年以内	41,485,523.47	96.58%			27,091,406.95	94.85%		
1 至 2 年			10%				10%	

2至3年			30%				30%	
3至4年			50%				50%	
4至5年			90%				90%	
5年以上	1,470,000.00	3.42%	100%	1,470,000.00	1,470,000.00	5.15%	100%	1,470,000.00
合计	42,955,523.47	100%		1,470,000.00	28,561,406.95	100%		1,470,000.00

(1) 以上其他应收款余额中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 其他应收款余额中前五名欠款单位金额合计为 36,404,000.00 元，占其他应收款总额 84.75 %。

(3) 其他应收款余额中较大的项目列示如下：

项 目	2003.6.30	帐龄	内 容
广东省高速公路有限公司	29,400,000.00	1 年以内	往来款
黄鹏	3,000,000.00	1 年以内	往来款
鹤山市交通房地产开发公司	1,470,000.00	5 年以上	往来款

(4) 对鹤山市交通房地产开发公司的往来款是逾期五年以上，根据本公司的内部控制制度计提 100% 坏账准备。

#### 5、预付账款

账 龄	2003.6.30		2003.1.1	
	金 额	占预付账款总 额的比例	金 额	占预付账款总 额的比例
1 年以内	557,610.88	100%	5,354,812.68	100%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
合 计	557,610.88	100%	5,354,812.68	100%

注：以上预付账款余额中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

#### 6、存货

项 目	2003.6.30		2003.1.1	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	138,924.49		72,440.41	
低值易耗品	48,626.30		54,804.90	
合 计	187,550.79		127,245.31	

#### 7、待摊费用

类 别	2003.1.1	本期增加	本期摊销	2003.6.30
水 电 费		441,744.36	441,744.36	
场地租金	33,000.00		18,000.00	15,000.00

保险费	464,693.35		233,679.96	231,013.39
合计	497,693.35	441,744.36	693,424.32	246,013.39

## 8、长期投资

项 目	2003.6.30		2003.1.1	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
长期股权投资	1,665,833,157.90	7,116,172.00	1,355,864,555.26	7,316,627.50
长期债权投资	457,802,109.59		486,136,581.82	
长期房产投资	16,880,266.07	11,735,410.07	16,880,266.07	11,735,410.07
合 计	2,140,515,533.56	18,851,582.07	1,858,881,403.15	19,052,037.57

## (1) 长期股权投资--其他股权投资—投资成本

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	投资金额
深圳惠盐高速公路有限公司	1999年11月1日 —2021年11月20日	33.33%	14,024,586.42
广东茂湛高速公路有限公司	1999年2月8日 —2033年2月7日	20%	224,000,000.00
广东广惠高速公路有限公司	1999年8月12日 —2029年8月12日	30%	480,000,000.00
京珠高速公路广珠段有限公司	2002年11月1日 —2030年5月12日	20%	66,779,449.38
广东江中高速公路有限公司	2002年8月26日 —2032年8月26日	15%	58,590,000.00
西藏合邦电源科技股份有限公司	1998年4月3日 —2028年4月3日	8%	4,970,000.00
华夏证券股份有限公司	-----	0.27%	5,400,000.00
华证资产管理有限公司	2001年10月24日 —2050年6月34日	0.54%	1,620,000.00
肇庆粤肇公路有限公司	2003年3月1日 —2030年11月22日	25%	183,690,616.22
昆仑证券有限责任公司	2003年4月8日 —2007年9月16日	5.74%	30,000,000.00
北京格林恩泽有机肥有限公司	2002年2月28日 —2022年1月22日	35%	6,614,483.90
合计			1,075,689,135.92

## 权益法核算资料：

被投资公司名称	初始投资金额	追加投资额	本期被投资单位权益增减额	本期分得现金股利	累计权益增减额	备 注
深圳惠盐高速公路有限公司	45,420,000.00		13,944,877.91	26,758,531.19	23,576,888.13	
广东茂湛高速公路	224,000,000.00		-7,240,975.58		-42,955,493.74	

有限公司				
京珠高速公路广珠 段有限公司	280,067,179.42		1,118,376.26	790,474.02
广东广惠高速公路 有限公司	210,000,000.00	270,000,000.00		尚在建设期
肇庆粤肇公路有限 公司	204,575,000.00		483,135.05	483,135.05
北京格林恩泽有机 肥有限公司	6,562,500.00	1,750,000.00	-481,108.84	-481,108.84
合 计			7,824,304.80	-18,586,105.38

## 长期股权投资——其他股权投资——股权投资差额

被投资公司名称	初始金额	形成 原因	摊销期限	本期摊销额	摊余价值	长期投资减 值准备
广佛高速公路有 限公司	87,168,911.73	注 1	1998.1 —2019.6	2,027,184.00	64,869,887.74	
广东省佛开高速 公路有限公司	93,430,026.65	注 2	1998.5 —2027.3	1,615,504.79	76,736,477.09	
广东省佛开高速 公路有限公司	225,410,359.01	注 3	2001.1 —2027.3	4,293,530.65	203,942,705.80	
深圳惠盐高速公 路有限公司	31,395,413.58	注 4	1999.11 —2021.11	710,839.56	26,182,590.15	
广东高速科技投 资有限公司	188,117.58	注 5	2002.2 —2012.2	9,405.90	161,467.53	
西藏中科储能技 术开发有限公司	7,650,720.00	注 6	2002.3 —2021.3	200,455.50	7,116,172.00	7,116,172.00 注 11
广州普天众智科 技实业有限公司	-785,535.35	注 7	2002.8 —2011.8	-39,276.78	-713,527.92	
京珠高速公路广 珠段有限公司	213,287,730.04	注 8	2002.11 —2030.5	3,866,242.86	208,132,739.57	
肇庆粤肇公路有 限公司	20,884,383.78	注 9	2003.3 —2030.11	250,863.48	20,633,520.30	
北京格林恩泽有 机肥有限公司	1,698,016.10	注 10	2003.3 —2022.1	29,921.00	1,668,095.10	
合计	680,328,143.12			12,964,670.96	608,730,127.36	

注1：本公司在1993年6月30日股份重组时，将评估确认后的广佛高速公路有限公司1993年1月31日的国有资产净值折成国家股，并同时作为本公司对广佛高速公路有限公司的长期投资，则长期投资(以评估值记账)与本公司拥有广佛高速公路有限公司账面净资产之间的差异记入本科目。

注2：本公司于1998年4月30日购买广东省佛开高速公路有限公司10%股权，收购价格19,058.35万元与广东省佛开高速公路有限公司股权交割日所有者权益中所占的份额的差额记入本科目。

注3：本公司于2001年1月1日购买广东省佛开高速公路有限公司16%股权，收购价格37,931.15万元及补偿款63,201.77元（广东省佛开高速公路有限公司评估基准日至股权交割日期间损益）与广东省佛开高速公路有限公司股权交割日所有者权益中所占的份额的差额记入本科目。

注4：本公司于1999年10月31日购买深圳惠盐高速公路有限公司33.33%股权，收购价格4,542万元与深圳惠盐高速公路有限公司股权交割日所有者权益中所占的份额的差额记入本科目。

注5：本公司于2002年2月28日购买广东高速科技投资有限公司10%股权，收购价格1,000万元与广东高速科技投资有限公司股权交割日所有者权益中所占的份额的差额记入本科目。

注6：本公司控股的广东高速科技投资有限公司于2002年3月8日购买西藏中科储能技术开发有限公司99%股权，收购价格11,293,920.00元与西藏中科储能技术开发有限公司股权交割日所有者权益中所占的份额的差额记入本科目。

注7：本公司控股的广东高速科技投资有限公司于2002年8月购买广州普天众智科技实业有限公司60%股权，收购价格1.00元与广州普天众智科技实业有限公司股权交割日所有者权益中所占的份额的差额记入本科目。

注8：本公司于2002年11月1日购买京珠高速公路广珠段有限公司20%股权，股权收购价格280,067,179.42元与京珠高速公路广珠段有限公司股权交割日所有者权益中所占的份额的差额记入本科目。

注9：本公司于2003年2月28日购买肇庆粤肇公路有限公司25%股权，股权收购价格204,575,000.00元与肇庆粤肇公路有限公司股权交割日所有者权益中所占的份额的差额记入本科目。

注10：本公司控股的广东高速科技投资有限公司于2003年2月购买北京格林恩泽有机肥有限公司35%股权，收购价格6,562,500.00元与北京格林恩泽有机肥有限公司股权交割日所有者权益中所占的份额的差额记入本科目。

注11：由于本公司通过西藏中科储能技术开发有限公司投资的西藏合邦电源科技股份有限公司财务状况没有好转，根据《企业会计制度》要求，继续对西藏中科储能技术开发有限公司的投资提取减值准备。

#### （2）长期债权投资——其他债权投资

被投资公司名称	初始投资成本	年利 率	到期日	本期应收利息	累计应收利 息	2003.6.30	减值 准备	备 注
深圳惠盐高速公路有限公司	169,580,010.10	免				121,580,010.10		
京珠高速公路广珠段有限公司	238,956,811.20	8%		12,524,127.77	89,265,288.29	328,222,099.49		
北京格林恩泽有机肥有限公司	8,000,000.00	5.31%	2004年 6月			8,000,000.00		
合 计	<u>416,536,821.30</u>					<u>457,802,109.59</u>		

#### （3）长期房产投资

房产名称	2003.6.30		2003.1.1	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
狮岭综合楼	12,910,266.07	9,803,970.07	12,910,266.07	9,803,970.07
龙江镇恒丰花苑	3,970,000.00	1,931,440.00	3,970,000.00	1,931,440.00
合 计	<u>16,880,266.07</u>	<u>11,735,410.07</u>	<u>16,880,266.07</u>	<u>11,735,410.07</u>

注：长期投资减值准备计提的原因：该项投资房产按现行市值估算可收回金额低于投资账面价值，其差额提取长期投资减值准备。

#### 9、固定资产及累计折旧

##### (1) 固定资产及累计折旧

类 别	2003.1.1	本期增加	本期减少	2003.6.30
原 值:				
广佛高速公路	701,681,068.18			701,681,068.18
佛开高速公路	3,182,349,633.60			3,182,349,633.60
九江大桥	160,800,813.00			160,800,813.00
房屋建筑物	172,117,907.65			172,117,907.65
机器设备	4,571,035.35		79,500.00	4,491,535.35
运输设备	83,186,029.23	3,164,028.32	58,855.00	86,291,202.55
电子设备及其他设备	156,187,499.16	3,013,676.60	580,600.00	158,620,575.76
合 计	4,460,893,986.17	6,177,704.92	718,955.00	4,466,352,736.09
累计折旧:				
广佛高速公路	232,683,918.09	14,068,634.22		246,752,552.31
佛开高速公路	293,213,373.62	38,202,806.82		331,416,180.44
九江大桥	16,611,501.69	3,123,224.65		19,734,726.34
房屋建筑物	38,630,782.49	2,954,194.08		41,584,976.57
机器设备	2,574,401.34	198,922.68	43,526.25	2,729,797.77
运输设备	58,488,895.91	5,051,247.17	52,969.50	63,487,173.58
电子设备及其他设备	47,433,725.28	10,059,650.71	510,730.80	56,982,645.19
合 计	689,636,598.42	73,658,680.33	607,226.55	762,688,052.20
净 值	3,771,257,387.75			3,703,664,683.89

注1：本公司无用于出售、置换、抵押和担保的固定资产。

##### (2) 固定资产减值准备

类别	2003.1.1	本期增加	本期减少	2003.6.30
通讯设备	8,300,000.00			8,300,000.00

注：2003年广东省高速公路收费将实行全省联网，现有收费系统设备将有部分被淘汰或更换，相应提取固定资产减值准备。

#### 10、在建工程

工程名称	2003.1.1	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少数	2003.6.30	资金来源
佛开办公楼装修费	2,393,862.27	560,526.64	700,965.00		2,253,423.91	其他来源
佛开新办公楼配套设施费	428,021.21	1,092,321.10	577,122.57	245,585.62	697,634.12	其他来源
佛开机电系统改造工程		1,316,180.20			1,316,180.20	其他来源
佛开石步河大桥		728,923.95			728,923.95	其他来源

办公室排水系统 改造工程	221,351.05			221,351.05		其他来源
大沥办公楼外墙 装修工程	149,271.58			149,271.58		其他来源
广佛高速公路路面 大修工程(注)	8,617,540.10	31,000,000.00		39,617,540.10		其他来源
广佛收费系统粤西 联网改造工程		1,354,532.40		1,354,532.40		其他来源
其他工程	2,583,302.47	2,747,823.58	619,334.00	1,272,535.98	3,439,256.07	其他来源
<b>合 计</b>	<b>14,393,348.68</b>	<b>38,800,307.87</b>	<b>1,897,421.57</b>	<b>1,888,744.23</b>	<b>49,407,490.75</b>	

注：广佛高速公路路面大修工程初步概算为15,600万元；

#### 11、无形资产

类 别	原始金额	2003.1.1	本期增加	本期转出	本期摊销	2003.6.30	累计摊销
九江大桥经营权	66,917,573.76	56,351,645.76			1,760,988.00	54,590,657.76	12,326,916.00
九江大桥土地使用权	68,402,029.24	57,601,705.24			1,800,054.00	55,801,651.24	12,600,378.00
谢边立交使用权	93,809,400.00	92,228,342.70			3,162,114.60	89,066,228.10	4,743,171.90
雅瑶立交经营权	56,858,600.00		56,858,600.00		1,949,437.74	54,909,162.26	1,949,437.74
<b>合 计</b>	<b>285,987,603.00</b>	<b>206,181,693.70</b>	<b>56,858,600.00</b>		<b>8,672,594.34</b>	<b>254,367,699.36</b>	<b>31,619,903.64</b>

注1：九江大桥经营权通过购买方式取得，剩余摊销年限16年。

注2：九江大桥土地使用权通过购买方式取得，剩余摊销年限16年。

注3：谢边立交使用权说明详见“十之7”说明，剩余摊销年限14.1年。

注4：雅瑶立交经营权说明详见“十之8”说明，剩余摊销年限14.1年。

#### 12、长期待摊费用

类 别	原始金额	2003.1.1	本期增加	本期摊销	2003.6.30	累计摊销额	剩余摊销 年限
白云路办公楼 租金	4,333,328.00	67,855.02		67,855.02		4,333,328.00	
白云路办公楼 装修费	5,238,911.93	1,047,781.85		523,891.26	523,890.59	4,715,021.34	6个月
广佛房屋维修	9,173,116.33	5,707,457.53	1,108,357.83	810,907.43	6,004,907.93	3,168,208.40	9个月
广佛公路折旧 调整	9,299,304.27	4,865,198.91		369,508.80	4,495,690.11	4,803,614.16	6年1个月
科技公司办公 楼装修费	2,773,808.10	2,170,922.34		232,790.46	1,938,131.88	835,676.22	4年1个月
九江大桥以南 路面整治费用	3,435,986.58	687,197.38		343,598.64	343,598.74	3,092,387.84	6个月
二期路面整治 费用	3,361,101.90	1,344,440.64		336,110.22	1,008,330.42	2,352,771.48	2年
维修票房及围	390,000.00	279,500.00		39,000.00	240,500.00	149,500.00	3年1个月

城的工程款							
其他	1,534,023.14	987,224.29	-66,454.73	176,768.84	744,000.72	790,022.42	5年7个月
合计	<u>39,539,580.25</u>	<u>17,157,577.96</u>	<u>1,041,903.10</u>	<u>2,900,430.67</u>	<u>15,299,050.39</u>	<u>24,240,529.86</u>	

## 13、短期借款

<u>借款单位</u>	<u>2003.6.30</u>	<u>借款期限</u>	<u>年利率</u>	<u>借款条件</u>
深圳发展银行区庄支行	30,000,000.00	2002/11/26-2003/11/26	4.779%	信用贷款
深圳发展银行区庄支行	20,000,000.00	2002/12/27-2003/12/27	4.779%	信用贷款
深圳发展银行区庄支行	50,000,000.00	2003/1/15-2004/1/14	4.779%	信用贷款
深圳发展银行区庄支行	120,000,000.00	2003/2/24-2004/2/23	4.779%	信用贷款
福建兴业银行广州分行	50,000,000.00	2003/2/11-2004/2/10	4.779%	信用贷款
招商银行广州分行世贸大厦支行	100,000,000.00	2003/4/25-2004/4/25	4.779%	信用贷款
兴业银行广州分行	100,000,000.00	2003/5/14-2004/5/13	4.779%	信用贷款
中国光大银行广州五羊支行	100,000,000.00	2003/4/25-2004/4/30	4.779%	信用贷款
合计	<u>570,000,000.00</u>			

<u>借款单位</u>	<u>2003.1.1</u>	<u>借款期限</u>	<u>年利率</u>	<u>借款条件</u>
深圳发展银行区庄支行	30,000,000.00	2002/11/26-2003/11/26	4.779%	信用贷款
深圳发展银行区庄支行	50,000,000.00	2002/12/13-2003/12/13	4.779%	信用贷款
深圳发展银行区庄支行	20,000,000.00	2002/12/27-2003/12/27	4.779%	信用贷款
合计	<u>100,000,000.00</u>			

## 14、应付账款

<u>2003.6.30</u>	<u>2002.1.1</u>
67,949,269.05	68,431,257.01

注 1：以上应付账款余额无欠持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

注 2：应付账款余额中较大的项目列示如下：

<u>对方单位</u>	<u>2003.6.30</u>	<u>款项内容</u>
广东省高速公路有限公司	65,956,793.68	广佛扩建工程、谢边跨线立交桥未付工程款

谢边跨线立交桥工程款 15,002,093.68 元，广佛扩建工程款中的 23,472,200.00 元，账龄超出 3 年。

## 15、预收账款

<u>2003.6.30</u>	<u>2003.1.1</u>
------------------	-----------------

8,427,956.19

10,140,153.44

注 1：以上预收账款余额中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

注 2：2003 年 6 月 30 日余额中，含广东省佛开高速公路有限公司 1997 年预收通信管道 30 年租金 1,000 万元,按 30 年平均摊销收入的摊销余额 7,833,333.66 元。

## 16、应付股利

股东名称	2003.6.30	2003.1.1
珠江基建投资有限公司	56,556,601.99	31,266,626.42
广东省交通集团有限公司		47,478,052.50
其他境内发起人法人股		3,736,242.00
境内募集法人股		12,169,405.30
境外募集法人股		4,500,000.00
内部职工股		
境内上市人民币普通股		27,453,075.00
境内上市外资股		30,375,000.00
合 计	<u>56,556,601.99</u>	<u>156,978,401.22</u>

## 17、应交税金

税 种	法定税率	2003.6.30	2003.1.1
所得税	注	6,591,092.69	2,826,199.11
营业税	5%	10,639,086.54	9,433,373.84
城市维护建设税	7%	673,501.74	552,712.25
增值税	17%	1,037,531.93	106,319.96
个人所得税		412,282.63	277,487.53
合 计		<u>19,353,495.53</u>	<u>13,196,092.69</u>

注：详见“三、税项”。

## 18、其他应交款

税 种	计缴标准	2003.6.30	2003.1.1
教育费附加	流转税的 3%	258,947.33	238,091.99
堤围维护费		57,421.63	12,148.29
合 计		<u>316,368.96</u>	<u>250,240.28</u>

## 19、其他应付款

	2003.6.30	2003.1.1
	36,146,372.13	31,506,574.56

注 1：以上其他应付款余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

注 2：不存在账龄在 3 年以上的大额其他应付款。

注 3：其他应付款余额中较大的项目列示如下：

项 目	2003.6.30	款 项 性 质
广东交通实业投资公司	15,745,931.70	预收转让茂湛公司本金及利息
佛山市财局	2,801,894.04	财局多返还的营业税
西藏合邦电源科技有限公司	1,290,000.00	往来款

## 20、预提费用

项 目	2003.6.30	2003.1.1
预提佛开高速公路大中修理费用	13,500,000.00	12,000,000.00
预提其他工程款（注1）	2,819,371.35	3,016,152.09
预提佛开奖励金（注2）	3,573,340.30	3,000,000.00
其 他	1,315,830.06	1,169,683.71
合 计	21,208,541.71	19,185,835.80

注1：预提佛开高速公路已完工尚未支付的零星工程款及尚未支付的公路养护费用。

注2：预提佛开公司绩效奖励金、达标奖。

## 21、长期借款

借款单位	2003.6.30		借款期限	借款条件
	本 金	利 息		
珠江基建投资有限公司	15,000,000.00		无到期约定	股东贷款
珠江基建投资有限公司	15,000,000.00	497,220.00	2001/3/1-2004/3/1	股东贷款
珠江基建投资有限公司	40,000,000.00		2003/5/8-2006/5/8	股东贷款
广东省高速公路有限公司	567,731,999.18		无到期约定	股东贷款
招商银行广州分行 世贸大厦支行	100,000,000.00	243,000.00	2003/4/25-2006/4/25	信用贷款
兴业银行广州分行	100,000,000.00	270,000.00	2003/5/14-2006/5/13	信用贷款
深圳发展银行天河支行	400,000,000.00	502,200.00	2003/6/16-2008/6/16	信用贷款
光大银行广州五羊支行	100,000,000.00	243,000.00	2003/4/25-2006/4/30	信用贷款
中信银行广州分行	130,000,000.00	178,425.00	2002/11/4-2005/2/28	信用贷款
交通银行佛山分行	40,000,000.00	61,762.50	2001/12/10-2004/12/10	保证贷款
合 计	1,507,731,999.18	1,995,607.50		

借款单位	2003.1.1		借款期限	借款条件
	本 金	利 息		
珠江基建投资有限公司	15,000,000.00		无到期约定	股东贷款
珠江基建投资有限公司	25,000,000.00	350,342.47	2001/3/1-2004/3/1	股东贷款
广东省高速公路有限公司	1,057,731,999.18		无到期约定	股东贷款
中信银行广州分行	308,000,000.00	465,003.00	2002/11/4-2005/2/28	信用贷款
中信银行广州分行	192,000,000.00	289,872.00	2002/12/16-2005/3/5	信用贷款
交通银行佛山分行	100,000,000.00	238,815.00	2001/12/10-2004/12/10	保证贷款
合 计	1,697,731,999.18	1,344,032.47		

## 22、股 本

	<u>2003.1.1</u>	<u>本年变动增减(+、-)</u>				<u>小计</u>	<u>2003.6.30</u>
		<u>配股</u>	<u>送股</u>	<u>公积金转股</u>	<u>其他</u>		
一、尚未流通股股本							
1、发起人股	512,142,945.00						512,142,945.00
其中：							
国家股	474,780,525.00						474,780,525.00
境内法人股	37,362,420.00						37,362,420.00
2、募集法人股	166,694,053.00						166,694,053.00
其中：							
境内法人股	121,694,053.00						121,694,053.00
境外法人股	45,000,000.00						45,000,000.00
3、内部职工股							
尚未流通股本	678,836,998.00						678,836,998.00
二、已流通股本							
1、境内上市人民币普通股	274,530,750.00						274,530,750.00
2、境内上市外资股	303,750,000.00						303,750,000.00
已流通股合计	578,280,750.00						578,280,750.00
三、股本总计	<u>1,257,117,748.00</u>						<u>1,257,117,748.00</u>

## 23、资本公积

<u>项 目</u>	<u>2003.1.1</u>	<u>本期增加数</u>	<u>本期减少数</u>	<u>2003.6.30</u>
股本溢价	1,534,759,970.60			1,534,759,970.60
股权投资准备	46,493.24			46,493.24
合 计	<u>1,534,806,463.84</u>			<u>1,534,806,463.84</u>

## 24、盈余公积

<u>项 目</u>	<u>2003.1.1</u>	<u>本期增加数</u>	<u>本期减少数</u>	<u>2003.6.30</u>
法定盈余公积	150,853,725.16			150,853,725.16
法定公益金	61,973,286.86			61,973,286.86
任意盈余公积	114,565,552.50			114,565,552.50
合 计	<u>327,392,564.52</u>			<u>327,392,564.52</u>

## 25、未确认的投资损失

<u>2003.6.30</u>	<u>2003.1.1</u>
-320,404.48	

注：期末余额是本会计期末，广州普天众智科技实业有限公司由于所有者权益为负数，在合并会计报表时产生的尚未确认的投资亏损额。

## 26、未分配利润

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
年初未分配利润	247,331,566.92	226,881,319.36
本期增加数	91,257,097.60	90,883,841.13
本期减少数		
其中：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
提取任意盈余公积		
年度分配股利		
期 末 数	338,588,664.52	317,765,160.49

## 27、主营业务收入及主营业务成本

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
主营业务收入—通行费收入	381,529,722.00	349,907,494.00
主营业务成本—通行养护支出	114,392,994.67	96,078,588.62

## 28、主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	2003年1-6月	2002年1-6月
营业税	收入的5%	19,079,098.42	17,495,374.74
城市维护建设税	流转税的7%	814,169.19	752,360.53
教育费附加	流转税的3%	358,220.02	330,286.10
堤围费		35,767.90	247,293.02
合 计		20,287,255.53	18,825,314.39

## 29、财务费用

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
利息支出	25,775,028.35	8,938,222.42
减：利息收入	1,298,852.49	2,970,411.00
汇兑损失		0.53
减：汇兑收益	15,490.94	
银行手续费	307,532.17	305,320.19
合 计	24,768,217.09	6,273,132.14

## 30、投资收益

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
股票投资收益	6,614.00	
合营或联营公司分来利润	1,620,000.00	
期末调整的被投资公司所有者权益增减的金额		
深圳惠盐高速公路有限公司 (注1)	13,944,877.91	14,179,981.43
广东茂湛高速公路有限公司 (注2)	-7,240,975.58	-9,413,845.24
京珠高速公路广珠段有限公司 (注3)	1,118,376.26	
肇庆粤肇公路有限公司 (注4)	483,135.05	
北京格林恩泽有机肥有限公司 (注5)	-481,108.84	
债权投资收益		
京珠高速公路广珠段有限公司 (注3)	11,897,921.38	
国债投资收益	6,082,050.40	6,631,774.58

股权投资差额摊销	-12,964,670.96	-8,788,534.25
股权投资转让收益		47,457.01
短期投资跌价准备	2,344,634.58	-782,753.10
长期投资减值准备	200,455.50	
合 计	17,011,309.70	1,874,080.43

注1：本公司于1999年10月31日以4,542万元收购深圳惠盐高速公路有限公司33.33%的股权，同时以16,958万元收购深圳惠盐高速公路有限公司33.33%的股东委托贷款债权。深圳惠盐高速公路有限公司主要是建设和经营管理惠州至盐田高速公路深圳段。根据股权比例本公司本会计期间应计投资收益为13,944,877.91元。

注2：本公司占广东茂湛高速公路有限公司注册资本人民币11.2亿元的20%，按权益法核算，本会计期间应计投资收益为-7,240,975.58元。

注3：本公司于2002年11月1日以280,067,179.42元收购京珠高速公路广珠段有限公司20%的股权，同时以311,532,820.58元收购京珠高速公路广珠段有限公司20%的股东委托贷款债权。根据股权比例本公司本会计期间应计股权投资收益为1,118,376.26元，应计股东贷款利息12,524,127.77元，相应贷款利息营业税626,206.39元。

注4：本公司于2003年2月28日以20,457.50万元购买肇庆粤肇公路有限公司25%股权。根据股权比例本公司本会计期间应计投资收益为483,135.05元。

注5：本公司控股的广东高速科技投资有限公司于2003年2月以656.25万元购买北京格林恩泽有机肥有限公司35%股权。根据股权比例本公司本会计期间应计投资收益为-481,108.84元。

注6：投资收益的汇回不存在重大限制。

31、本会计期间支付和收到较大金额的其他与经营活动有关的现金有：

- 1) 支付广东省高速公路有限公司往来款29,400,000.00元；
- 2) 支付黄鹏往来款3,000,000元。

32、本会计期间没有支付和收到较大金额的其他与投资活动有关的现金。

33、本会计期间没有支付和收到较大的金额的其他与筹资活动有关的现金。

## B、母公司会计报表附注说明

### 1、其他应收款

账 龄	2003.6.30				2003.1.1			
	金 额	占其他应收款总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	金 额	占其他应收款总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	3,317,047.30	69.29%			2,432,290.45	62.33%		
1 至 2 年			10%				10%	
2 至 3 年			30%				30%	
3 至 4 年			50%				50%	
4 至 5 年			90%				90%	
5 年以上	1,470,000.00	30.71%	100%	1,470,000.00	1,470,000.00	37.67%	100%	1,470,000.00
合 计	4,787,047.30	100%		1,470,000.00	3,902,290.45	100.00%		1,470,000.00

(1) 以上其他应收款余额中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 其他应收款余额中前五名欠款单位金额合计为3,852,069.91元, 占其他应收款总额80.47%。

其他应收款中余额较大的项目列示如下:

项 目	2003.6.30	帐龄	内 容
鹤山市交通房地产开发公司	1,470,000.00	5年以上	往来款

(3) 对鹤山市交通房地产开发公司的往来款是逾期五年以上, 根据本公司的内部控制制度计提100%坏账准备。

## 2、长期投资

项 目	2003.6.30		2003.1.1	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
长期股权投资	2,577,140,584.21		2,301,943,753.56	
长期债权投资	1,085,394,913.95		1,588,870,786.18	
长期房产投资	16,880,266.07	11,735,410.07	16,880,266.07	11,735,410.07
合 计	<u>3,679,415,764.23</u>	<u>11,735,410.07</u>	<u>3,907,694,805.81</u>	<u>11,735,410.07</u>

### 长期股权投资--其他股权投资—投资成本

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注 册资本比例	投资金额	长期投资 减值准备	备注
广佛高速公路有限公司	1993年2月1日 —2017年7月31日	75%	154,982,475.25		
广东省佛开高速公路有限公司	1996年3月12日 —2027年3月12日	51%	528,117,780.11		
广东高速科技投资有限公司	2001年6月15日-	95%	94,811,882.42		
深圳惠盐高速公路有限公司	1999年11月1日 —2021年11月20日	33.33%	14,024,586.42		
广东茂湛高速公路有限公司	1999年2月8日 —2033年2月7日	20%	224,000,000.00		
广东广惠高速公路有限公司	1999年8月12日 —2029年8月12日	30%	480,000,000.00		
京珠高速公路广珠段有限公司	2002年11月1日 -2030年5月12日	20%	66,779,449.38		
广东江中高速公路有限公司	2002年8月26日 —2032年8月26日	15%	58,590,000.00		
华夏证券股份有限公司	----	0.27%	5,400,000.00		
华证资产管理有限公司	2001年10月24日 —2050年6月34日	0.54%	1,620,000.00		
肇庆粤肇公路有限公司	2003年3月1日 —2030年11月22日	25%	183,690,616.22		
合计			<u>1,812,016,789.80</u>		

## 权益法核算资料

被投资公司 名称	初始投资 金额	追加投资额	本期被投资单位权 益增减额	本期分得现金 股利	累计权益 增减额	备注
广佛高速公路有限公司	242,151,386.98		60,962,291.95	111,705,472.72	102,785,705.44	
广东省佛开高速公路有限公司	1,201,912,700.00		46,925,964.11		89,049,239.98	
广东高速科技投资有限公司	85,000,000.00	10,000,000.00	685,736.10		-9,312,035.89	
深圳惠盐高速公路有限公司	45,420,000.00		13,944,877.91	26,758,531.19	23,576,888.13	
广东茂湛高速公路有限公司	224,000,000.00		-7,240,975.58		-42,955,493.74	
京珠高速公路广珠段有限公司	280,067,179.42		1,118,376.26		790,474.02	
广东广惠高速公路有限公司	210,000,000.00	270,000,000.00				尚在建 设期
肇庆粤肇公路有限公司	204,575,000.00		483,135.05		483,135.05	
合 计			116,879,405.80		164,417,912.99	

## 长期股权投资——其他股权投资——股权投资差额

被投资公司名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余价值
广佛高速公路有限公司	87,168,911.73	注 1	1998.1 —2019.6	2,027,184.00	64,869,887.74
广东省佛开高速公路有限公司	93,430,026.65	注 2	1998.5 —2027.3	1,615,504.79	76,736,477.09
广东省佛开高速公路有限公司	225,410,359.01	注 3	2001.1 —2027.3	4,293,530.65	203,942,705.80
深圳惠盐高速公路有限公司	31,395,413.58	注 4	1999.11 —2021.11	710,839.56	26,182,590.15
广东高速科技投资有限公司	188,117.58	注 5	2002.2 —2012.2	9,405.90	161,467.53
京珠高速公路广珠段有限公司	213,287,730.04	注 6	2002.11 —2030.5	3,866,242.86	208,132,739.57
肇庆粤肇公路有限公司	20,884,383.78	注 7	2003.3 —2030.11	250,863.48	20,633,520.30
合 计	671,764,942.37			12,773,571.24	600,659,388.18

注1：本公司在1993年6月30日股份重组时，将评估确认后的广佛高速公路有限公司1993年1月31日的国有资产净值折成国家股，并同时作为本公司对广佛高速公路有限公司的长期投资，则长期投资(以评估值记账)与本公司拥有广佛高速公路有限公司账面净资产之间的差异记入本科目。

注2：本公司于1998年4月30日购买广东省佛开高速公路有限公司10%股权，收购价格19,058.35万元与广东省佛开高速公路有限公司股权交割日所有者权益中所占的份额的差额记入本科目。

注3：本公司于2001年1月1日购买广东省佛开高速公路有限公司16%股权，收购价格37,931.15万元及补偿款63,201.77元（广东省佛开高速公路有限公司评估基准日至股权交割日期间损益）与广东省佛开高速公路有限公司股权交割日所有者权益中所占的份额的差额记入本科目。

注4：本公司于1999年10月31日购买深圳惠盐高速公路有限公司33.33%股权，收购价格4,542万元与深圳惠盐高速公路有限公司股权交割日所有者权益中所占的份额的差额记入本科目。

注5：本公司于2002年2月28日购买广东高速科技投资有限公司10%股权，收购价格1000万元与广东高速科技投资有限公司股权交割日所有者权益中所占的份额的差额记入本科目。

注6：本公司于2002年11月1日购买京珠高速公路广珠段有限公司20%股权，股权收购价格280,067,179.42元与京珠高速公路广珠段有限公司股权交割日所有者权益中所占的份额的差额记入本科目。

注7：本公司于2003年2月28日购买肇庆粤肇公路有限公司25%股权，股权收购价格204,575,000.00元与肇庆粤肇公路有限公司股权交割日所有者权益中所占的份额的差额记入本科目。

#### 长期股权投资——其他股权投资——股权投资准备

项	目	2003.6.30	2003.1.1
广佛高速公路有限公司		44,440.72	44,440.72
广东高速科技投资有限公司		2,052.52	2,052.52
合计		<u>46,493.24</u>	<u>46,493.24</u>

注：被投资单位的资本公积增加，本公司权益法核算按其持股比例计算产生。

#### 长期债权投资——其他债权投资

被投资公司名称	初始投资成本	年利 率	到期 日	本期应收 利息	累计应收 利息	2003.6.30	减值 准备
广佛高速公路有限公司	103,050,000.00	免				45,000,000.00	
广东省佛开高速公路有限公司	1,137,113,008.50	免				590,592,804.36	
深圳惠盐高速公路有限公司	169,580,010.10	免				121,580,010.10	
京珠高速公路广珠段有限公司	238,956,811.20	8%		12,524,127.77	89,265,288.29	328,222,099.49	
合计	<u>1,648,699,829.80</u>					<u>1,085,394,913.95</u>	

#### (3) 长期房产投资

房产名称	2003.6.30		2003.1.1	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
狮岭综合楼	12,910,266.07	9,803,970.07	12,910,266.07	9,803,970.07

惠州华龄大厦				
龙江镇恒丰花苑	3,970,000.00	1,931,440.00	3,970,000.00	1,931,440.00
合 计	<u>16,880,266.07</u>	<u>11,735,410.07</u>	<u>16,880,266.07</u>	<u>11,735,410.07</u>

注：长期投资减值准备计提的原因：该项投资房产按现行市值估算可收回金额低于投资账面价值，其差额提取长期投资减值准备。

### 3、投资收益

项 目	2003年1-6月	2002年1-6月
股票投资收益	6,614.00	
合营或联营公司分来利润	1,620,000.00	
期末调整的被投资公司所有者权益增减的金额		
广佛高速公路有限公司（注1）	60,962,291.95	57,398,012.69
广东省佛开高速公路有限公司（注2）	46,925,964.11	45,363,645.11
深圳惠盐高速公路有限公司（注4）	13,944,877.91	14,179,981.43
广东茂湛高速公路有限公司（注5）	-7,240,975.58	-9,413,845.24
广东高速科技投资有限公司（注3）	685,736.10	-1,008,031.16
京珠高速公路广珠段有限公司（注6）	1,118,376.26	
肇庆粤肇公路有限公司（注7）	483,135.05	
债权投资收益		
广东省佛开高速公路有限公司		-290,197.52
京珠高速公路广珠段有限公司（注6）	11,897,921.38	
国债投资收益	6,092,660.81	6,631,774.58
股权投资差额摊销	-12,773,571.24	-8,654,897.25
股权投资转让收益		47,457.01
短期投资跌价准备	620,500.91	-782,753.10
合 计	<u>124,343,531.66</u>	<u>103,471,146.55</u>

注1：本公司占广佛高速公路有限公司股权注册资本人民币2亿元的75%，按权益法核算，本会计期间应计投资收益为60,962,291.95元。

注2：本公司占广东省佛开高速公路有限公司股权注册资本人民币3.4亿元的51%，按权益法核算，本会计期间应计投资收益为46,925,964.11元。

注3：本公司占广东高速科技投资有限公司股权注册资本人民币1亿元的95%，按权益法核算，本会计期间应计投资收益为685,736.10元。

注4：本公司于1999年10月31日以4,542万元收购深圳惠盐高速公路有限公司33.33%的股权，同时以16,958万元收购深圳惠盐高速公路有限公司33.33%的股东委托贷款债权。深圳惠盐高速公路有限公司主要是建设和经营管理惠州至盐田高速公路深圳段。根据股权比例本公司本会计期间应计投资收益为13,944,877.91元。

注5：本公司占广东茂湛高速公路有限公司注册资本人民币11.2亿元的20%，按权益法核算，本会计期间应计投资收益为-7,240,975.58元。

注6：本公司于2002年11月1日以280,067,179.42元收购京珠高速公路广珠段有限公司20%的股权，同时以311,532,820.58元收购京珠高速公路广珠段有限公司20%的股东委托贷款债权。根

据股权比例本公司本会计期间应计股权投资收益为1,118,376.26元，应计股东贷款利息12,524,127.77元，相应贷款利息营业税626,206.39元。

注7：本公司于2003年2月28日以20,457.50万元购买肇庆粤肇公路有限公司25%股权。根据股权比例本公司本会计期间应计投资收益为483,135.05元。

#### (六) 关联方及其交易

##### 1、关联方关系：

##### (1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
广东省交通集团有限公司	广州市白云路27号	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；项目投资、经营及管理；交通基础设施建设；公路、铁路客货运输；船舶工业；境外关联业务	母公司	国有独资有限责任公司	游国经
广佛高速公路有限公司	广州市城西沙贝	主营广佛高速公路的建设、施工、收费和养护管理	子公司	合作经营（港资）	曹晓峰
广东省佛开高速公路有限公司	广州市白云路83号	经营管理佛开高速公路及其配套的拯救、维修	子公司	有限责任公司	霍燕滨
广东高速科技投资有限公司	广州市白云路85号	投资科技产业及提供相关咨询服务	子公司	有限责任公司	董国峰
西藏中科储能技术开发有限公司	拉萨北京西路230号	金属空气电池、燃料电池、储能技术的研制、开发及相关产品生产、销售，技术转让、咨询	子公司控股公司	有限责任公司	董国峰
南海市雅瑶枢纽立交项目建设有限公司	南海大沥雅瑶上享村西区三巷2号	投资雅瑶枢纽立交工程	子公司控股公司	有限责任公司	丁向宇
广州普天众智科技实业有限公司	广州市黄埔大道西路201号	电子产品的研究、开发、技术服务、批发贸易（国家专营专控商品除外）	子公司控股公司	有限责任公司	董国峰
广东海逸湾投资有限公司	广州市白云路85号	投资房地产业，房地产项目的策划及咨询服务，房地产中介服务	子公司控股公司	有限责任公司	董国峰

##### (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2003.1.1	本年增加	本年减少	2003.6.30
广东省交通集团有限公司	16,800,000,000.00			16,800,000,000.00
广佛高速公路有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00
广东省佛开高速公路有限公司	340,000,000.00			340,000,000.00
广东高速科技投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
西藏中科储能技术开发有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
南海市雅瑶枢纽立交项目建设有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
广州普天众智科技实业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
广东海逸湾投资有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00

##### (3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	2003.1.1		本年增加		本年减少		2003.6.30	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

广东省交通集团有限公司	474,780,525.00	37.77%					474,780,525.00	37.77%
广佛高速公路有限公司	150,000,000.00	75%					150,000,000.00	75%
广东省佛开高速公路有限公司	173,400,000.00	51%					173,400,000.00	51%
广东高速科技投资有限公司	95,000,000.00	95%					95,000,000.00	95%
西藏中科储能技术开发有限公司	990,000.00	99%					990,000.00	99%
南海市雅瑶枢纽立交项目建设有限公司	6,000,000.00	60%					6,000,000.00	60%
广州普天众智科技实业有限公司	3,000,000.00	60%					3,000,000.00	60%
广东海逸湾投资有限公司			18,000,000.00	50%			18,000,000.00	50%

## 2、关联交易

### (1) 不存在控制关系的关联方

<u>企业名称</u>	<u>与本公司的关系</u>
广东省铁路集团有限公司	母公司的全资子公司
广东省高速公路有限公司	母公司的全资子公司
广东省公路建设公司	母公司的全资子公司
广东晶通公路工程建设集团有限公司	母公司的全资子公司
广东省路桥建设发展有限公司	母公司的全资子公司
广东省长大公路工程集团有限公司	母公司的控股子公司
广东交通实业投资公司	母公司的全资子公司
广东省公路勘察规划设计院	母公司的全资子公司
广东省航运规划设计院	母公司的全资子公司
广东省汽车运输集团有限公司	母公司的全资子公司
广东浩粤船舶工业有限公司	母公司的全资子公司
广东新中国船厂有限公司	母公司的全资子公司
广东省航盛工程有限公司	母公司的全资子公司
新粤有限公司	母公司的控股子公司
广东南粤物流股份有限公司	母公司的控股子公司
广东冠粤路桥有限公司	母公司的控股子公司
广东华路交通科技有限公司	母公司的控股子公司
广东粤财信托投资公司	本公司法人股股东
广东茂湛高速公路有限公司	合营公司
广东广惠高速公路有限公司	合营公司
深圳惠盐高速公路有限公司	联营公司
广东江中高速公路有限公司	联营公司
京珠高速公路广珠段有限公司	联营公司
肇庆粤肇公路有限公司	合营公司
佛山市谢边枢纽立交项目建设有限公司	联营公司
西藏合邦电源科技股份有限公司	联营公司
北京格林恩泽有机肥有限公司	合营公司

### (2) 联方应收应付款项余额

项 目	2003.6.30	2003.1.1
预付账款		
广东省长大公路工程有限公司	200,000.00	
其他应收款:		
广东省高速公路有限公司	29,400,000.00	
应付账款:		
广东省高速公路有限公司	65,956,793.68	65,956,793.68
其他应付款:		
广东交通实业投资公司	15,745,931.70	15,351,906.01
长期借款		
广东省高速公路有限公司	567,731,999.18	1,057,731,999.18

### (3) 披露的事项

本公司提供给广东省佛开高速公路有限公司的委托贷款1,137,113,008.50元是通过本公司的股东之一广东粤财信托投资公司进行。根据广东省佛开高速公路有限公司于2002年7月30日召开的第三届董事会第三次会议决议,从2002年1月1日至2002年12月31日将双方股东的委托贷款利率调整为零。根据广东省佛开高速公路有限公司于2003年1月24日召开的股东会,广东省佛开高速公路有限公司在2003年向银行贷款17亿元,用于偿还广东省高速公路发展股份有限公司的全部股东委托贷款和广东省高速公路有限公司的50%的股东委托贷款。广东省高速公路有限公司余下50%的股东委托贷款按广东省佛开高速公路有限公司向银行贷款(指该笔17亿贷款)的利率计算。截至2003年6月30日止,广东省佛开高速公路有限公司仍欠广东省高速公路发展股份有限公司股东委托贷款590,592,804.36元,仍欠广东省高速公路有限公司股东委托贷款567,731,999.18元。

本公司与广东省高速公路有限公司的全资子公司广花高速公路公司签订合作协议,联合开发狮岭综合楼的房地产项目。其中本公司以现金出资,持有该项目的80%股权,广花高速公路公司则以该综合楼的土地使用权出资,持有该项目20%股权。

根据1998年9月9日《广佛高速公路有限公司董事会纪要》:广佛高速公路扩建工程项目由广东省高速公路有限公司进行总承包建设。工程总承包价为33,500万元。该项目主体工程已于1999年10月正式完工。

根据2001年5月25日《广佛高速公路有限公司董事会第四届第六次会议纪要》:由于广佛高速公路扩建工程增加了工程项目,经董事会审议通过增加工程的工程款为3,248.25万元。除收费站综合楼工程500万元由广佛公司自行组织施工管理外,其余的工程项目2,748.25万元由广东省高速公路有限公司承包建设。

2003年6月17日,广佛高速公路有限公司和广东省高速公路有限公司签定《广佛高速公路扩建工程项目总承包结算合同》,确定广佛扩建工程项目总承包结算价为36,548.25万元,在结算合同签订后28天内广佛高速公路有限公司向广东省高速公路有限公司支付至总承包结算价的97.5%,余下2.5%,待完成工程决算审计后28天内一次付清。

2003年1月,本公司与广东高达物业发展有限公司(广东省高速公路有限公司的控股子公司)重新签订了房屋租赁合同,承租本公司现使用的办公楼,建筑面积2,668.022平方米(含公共分摊面积)。租赁期从2003年2月1日起至2004年1月31日止共12个月,每月租金85,376.70元,管理费30,682.25元。

另广东高速科技投资有限公司与广东高达物业发展有限公司重新签订房屋租赁合同，承租广东高速科技投资有限公司现使用的办公楼，建筑面积749.513平方米（含公共分摊面积）。租赁期从2003年2月1日起至2004年1月31日止共18个月，每月租金23,984.42元，管理费8,994.16元。

本公司于1999年11月29日与交通银行广州分行签订《授信业务合同》约定：公司可以在授信额度伍亿元范围内向交通银行广州分行申请提供借款，授信额度的有效期为5年，自1999年11月29日起至2004年11月29日止，除授信人同意外，被授信人没有正当理由连续6个月未用足授信额度的50%的，授信人可以终止本合同。同日广东省高速公路有限公司与交通银行广州分行签订《最高额保证合同》，作为《授信业务合同》的从合同，保证期间为本合同生效之日起至2006年11月29日止。

同日，本公司与交通银行广州分行签订《综合授信协议》约定：交通银行广州分行在已给予本公司5亿元贷款额度的基础上，根据本公司的经营需要，同意追加10亿元授信额度，总授信额度为15亿元，期限为五年，追加的10亿元授信额度在交通银行广州分行对本公司提供的相关项目和财务等资料作核实调查后，在不违反《贷款通则》和交通银行有关授信规定的前提下，报请交通银行总行同意后办理授信和有关业务手续。截至2003年6月30日止，本公司未使用过该授信额度。

佛山市谢边枢纽立交项目建设有限公司于2001年3月20日与广东省长大公路工程工程有限公司签订《合同》，由广东省长大公路工程工程有限公司承包修建佛山市谢边枢纽立交工程第B合同段，合同总价为21,208,509.78元。另南海市雅瑶枢纽立交项目建设有限公司与广东省长大公路工程工程有限公司签订《合同协议书》，由广东省长大公路工程工程有限公司承包修建广佛高速公路雅瑶交通枢纽扩建工程，合同总价为48,522,676.00元。

广东省佛开高速公路有限公司于2001年12月7日与交通银行佛山分行签订借款合同，借款金额为24,000万元，其中8000万元的借款期限自2001年12月10日至2004年12月10日，16,000万元的借款期限自2002年1月8日至2005年1月8日。广东省高速公路有限公司提供了担保并签订保证合同。截至2003年6月30日止，广东省佛开高速公路有限公司已收到借款24,000万元，其中8,000万元已于2002年5月归还，6,000万元已于2002年12月归还，3,000万已于2003年5月归还，3,000万已于2003年6月归还。

本公司于2001年8月23日与广东交通实业投资公司签订《转让广东茂湛高速公路有限公司投资权益的协议》，转让本公司在广东茂湛高速公路有限公司所持有的全部实际投资权益，转让价格22,850万元，转让交割日为2001年8月1日。本协议在经双方权力决策机构或主管部门同意，并获得广东省对外贸易经济合作厅批准后生效。详见“（八）之1”。

由于本项交易的有关审批手续尚未完成，故本公司按原注册资本投资比例计算了本会计期间在广东茂湛高速公路有限公司的投资收益。

本公司于2002年3月21日与广东省公路建设公司签订《江中高速公路项目合作合同》，共同投资组建广东江中高速公路有限公司，公司注册资本为15,000万元，广东省公路建设公司持有85%的股权，本公司持有15%的股权。广东江中高速公路有限公司已于2002年8月26日取得广东省工商行政管理局《企业法人营业执照》（注册号：4400001901158）。2003年4月3日，广东江中高速公路有限公司第一届第二次董事会决议通过，同意公司注册资本变更为3.4352亿元人民币，并于2003年4月15日经广东天华华粤会计师事务所出具华粤验字（2003）第2054号验资报告验证。截至2003年6月30日止，本公司已支付出资款5,859万元。

#### （七）或有事项

1、本公司于1999年12月6日签订《反担保合同》，对广东省高速公路有限公司为本公司向中国交通银行广州分行总计伍亿元贷款进行不可撤销的质押形式的反担保。反担保的方式是以本公司拥有的广东省佛开高速公路有限公司的等额债权提供质押形式的反担保。反担保的范围包

括贷款本金和利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用及其他必要的支出。反担保的期限为七年，自三方的法定代表人（或授权代表人）签字并加盖公章后生效。

#### （八）承诺事项

截至2003年6月30日止，本公司有下列重大的承诺事项：

1、本公司于1996年12月26日与广东省高速公路有限公司、香港东南亚茂发有限公司、香港新粤有限公司、湛江高速公路公司、茂名市交通建设集团公司等六方签订《中外合作建设经营佛湛高速公路电白（麻岗）-湛江（遂溪）段合同》，以合作兴建、经营、管理该段公路，并为此组建广东茂湛高速公路有限公司。第一期工程投资总额初步估算为32亿元，合作公司的注册资本为3.2亿元。

另本公司于1999年8月28日再签订了《中外合作建设经营佛湛高速公路电白（麻岗）-湛江（遂溪）段合同补充修订协议书（二）》。茂湛高速公路第一期工程投资总额按工程可行性研究报告初步估算为32亿元，合作公司的注册资金调整为11.2亿元，占投资总额的35%，本公司的出资占注册资本的比例为20%，出资额为22,400万元。截至2003年6月30日止，本公司已全部出资完毕。

本公司于2001年8月23日与广东交通实业投资公司签订《转让广东茂湛高速公路有限公司投资权益的协议》，转让本公司在广东茂湛高速公路有限公司所持有的全部实际投资权益，转让价格22,850万元，转让交割日为2001年8月1日。本协议在经双方权力决策机构或主管部门同意，并获得广东省对外贸易经济合作厅批准后生效。广东交通实业投资公司按协议预付了转让款项11,425万元。

本公司于2002年3月18日与广东交通实业投资公司签订《转让广东茂湛高速公路有限公司投资权益的协议》补充协议，协议约定（1）本公司向广东交通实业投资公司支付减收预付款7,997.5万元，减收后，本公司实际收到预付款3,427.5万元；（2）若《转让协议》最终未获政府有关部门批准生效，则本公司应退还广东交通实业投资公司已实际支付的款项，并根据本次减收预付款，以实际收取的预付款按国家规定的银行同期贷款利率计付利息；（3）若《转让协议》最终获得政府有关部门批准生效，则广东交通实业投资公司须在《转让协议》生效后15天内向本公司支付转让款19,422.5万元。

本公司于2002年12月27日与广东交通实业投资公司签订《转让广东茂湛高速公路有限公司投资权益的协议》补充协议（二），协议约定：本公司向广东交通实业投资公司支付减收预付款2,000万元，减收后，本公司实际收到预付款为1,427.5万元。

2、根据1998年9月9日《广佛高速公路有限公司董事会纪要》：广佛高速公路扩建工程项目总承包价为33,500万元。工程资金来源是广佛公司的股东增资10,000万元，股东贷款13,740万元，由本公司与珠江基建投资有限公司分别按各自的股权比例出资，其余的9,760万元，由广佛公司向银行贷款。本公司持有该公司75%的股权，应投入资金17,805万元。截至2001年12月31日止，本公司已全数投入上述出资款和股东贷款。截至2003年6月30日止，广佛公司尚未归还本公司的股东贷款余额为4,500万元。

根据2001年5月25日《广佛高速公路有限公司董事会第四届第六次会议纪要》：由于广佛高速公路扩建工程增加了工程项目，经董事会审议通过增加工程的工程款为3,248.25万元。除收费站综合楼工程500万元由广佛公司自行组织施工管理外，其余的工程项目2,748.25万元由广东省高速公路有限公司承包建设，并签署《广佛高速公路扩建工程项目总承包合同补遗书一》。

2003年6月17日，广佛高速公路有限公司和广东省高速公路有限公司签定《广佛高速公路扩建工程项目总承包结算合同》，确定广佛扩建工程项目总承包结算价为36,548.25万元，在结算合

同签定后28天内广佛高速公路有限公司向广东省高速公路有限公司支付至总承包结算价的97.5%，余下2.5%，待完成工程决算审计后28天内一次付清。

3、本公司于1998年9月18日与广东省路桥建设发展公司、大建实业有限公司、广东省交通厅引进外资办公室（见证方）等四方签订了《合作建设经营京珠高速公路（汤塘 - 太和段）合同》，合作组建京珠（汤塘 - 太和段）高速公路有限公司，兴建、经营、管理京珠（汤塘 - 太和段）高速公路及其配套、服务设施。第一期工程投资总额约260,000万元，合作公司第一期注册资本为91,000万元，本公司的出资比例为25%，出资额为22,750万元。截至2003年6月30日止，本公司资金尚未投入。本合同正待政府有关部门的批准。

4、本公司于2000年7月14日与广东省长大发展有限公司、广东珠江公路桥梁投资有限公司、惠州市公路物业发展有限公司等四方重新签订了《合作建设经营广州（萝岗）至惠东（凌坑）高速公路合同》，共同出资兴建、经营广州（萝岗）至惠东（凌坑）高速公路工程及其配套、服务设施。项目投资总额约67.19亿元，投资总额中的35%资金由各股东单位一次认缴，并根据批准的建设进度按比例逐年出资。公司的注册资本为1亿元，本公司的出资比例为30%，出资额为3,000万元；注册资本以外的股东出资由各股东按出资比例增资；35%资本金以外的资金以项目的权益质押向银行融资，若银行贷款不足或政府批准概算超出投资估算，经股东会同意，则不足或超出部份由合作各方按出资比例以股东贷款方式追加投入公司或继续向银行贷款。截至2003年6月30日止，本公司已投入48,000万元。

5、本公司于2000年5月与广东省高速公路有限公司签订了《建设经营京珠国道主干线粤境小塘至甘塘高速公路合同》，共同投资成立“广东京珠北高速公路有限公司”，建设、经营京珠国道主干线粤境小塘至甘塘高速公路，项目投资总额为565,700万元，注册资本为56,570万元，项目资本金（含注册资本）为总投资的35%，即197,995万元，本公司的出资比例为10%，注册资本外的其他项目资本金由各方分别按出资比例投入。本公司对该项目应出资额为19,799.5万元。截至2003年6月30日止，本公司资金尚未投入。本项目由广东省高速公路有限公司负责建设。本合同正待政府有关部门的批准。

#### （九）期后事项

1、截至2003年6月30日止，本公司控股子公司广佛高速公路有限公司仍欠广东省高速公路有限公司广佛扩建工程、谢边跨线立交桥未付工程款65,956,793.68元，广佛高速公路有限公司在2003年7月17日支付40,617,640.00元。

#### （十）其他事项说明

1、本公司于2002年3月5日与中信实业银行广州分行签订《授信业务合同》约定：中信实业银行广州分行给予本公司5亿元贷款额度，期限为三年。授信额度内的贷款利率按照该笔借款发生时中国人民银行规定的同类贷款基准利率下浮10%确定。截至2003年6月30日止，本公司向中信实业银行广州分行借款余额1.3亿元。

2、本公司于2002年10月29日和深圳发展银行广州分行区庄支行签定《综合授信额度合同》，深圳发展银行广州分行区庄支行给予本公司3.5亿元贷款额度，期限从2002年11月15日至2003年11月15日，贷款利率按照该笔借款发生时中国人民银行规定的同类贷款基准利率下浮10%确定。截至2003年6月30日止，本公司向深圳发展银行广州分行区庄支行借款余额2.2亿元。

3、本公司于2002年12月31日和福建兴业银行广州分行签署《基本授信合同》，福建兴业银行广州分行给予本公司2亿元贷款额度，期限从2002年12月23日至2005年12月23日，贷款利率按照该笔借款发生时中国人民银行规定的同类贷款基准利率下浮10%确定。截至2003年6月30日止，本公司向福建兴业银行广州分行借款余额5,000万元。

4、广东省佛开高速公路有限公司2003年4月董事会议通过以下决议：

1) 向兴业银行广州分行申请最高授信额度(人民币)3亿元,期限1年利率按同类人民银行基准利率下浮10%,担保方式为信用免担保。

2) 向中国光大银行广州五羊支行申请最高授信额度(人民币)2亿元,期限3年,利率按同类人民银行基准利率下浮10%,担保方式为信用免担保。

3) 向招商银行广州分行世贸支行申请最高授信额度(人民币)4亿元,期限5年,利率按同类人民银行基准利率下浮10%,担保方式为信用免担保。

4) 向中国建设银行广州分行荔湾支行申请最高授信额度(人民币)8亿元,期限5年,利率按同类人民银行基准利率下浮10%,担保方式为信用免担保。

5) 向中信实业银行广州分行花园支行申请最高授信额度(人民币)6亿元,期限8年,利率按同类人民银行基准利率下浮10%,担保方式为信用免担保。

6) 向深圳发展银行广州分行天河支行申请最高授信额度(人民币)5亿元,期限5年,利率按同类人民银行基准利率下浮10%,担保方式为信用免担保。

2003年4月29日,广东省佛开高速公路有限公司和兴业银行广州分行签定了《综合授信额度合同》,截至2003年6月30日止,广东省佛开高速公路有限公司向兴业银行广州分行借款余额2亿元。

2003年4月25日,广东省佛开高速公路有限公司和中国光大银行广州分行五羊支行签定了《综合授信协议》,截至2003年6月30日止,广东省佛开高速公路有限公司向中国光大银行广州分行五羊支行借款余额2亿元。

2003年4月25日,广东省佛开高速公路有限公司和招商银行广州分行世贸大厦支行签定了《综合授信额度合同》,截至2003年6月30日止,广东省佛开高速公路有限公司向招商银行广州分行世贸大厦支行借款余额2亿元。

2003年5月21日,广东省佛开高速公路有限公司和深圳发展银行广州分行天河支行签定了《综合授信额度合同》,截至2003年6月30日止,广东省佛开高速公路有限公司向深圳发展银行广州分行天河支行借款余额4亿元。

5、根据广东省佛开高速公路有限公司于2003年1月24日召开的股东会,决定将广东省佛开高速公路有限公司7.68亿元资本公积金转为实收资本。并于2003年6月30日经广东红日会计师事务所出具粤红资报字[2003]第1015号验资报告验证,有关工商登记变更手续正在办理中。

6、本公司于2000年12月15日召开的第三届董事会第八次会议审议通过了参股投资广肇高速公路项目的议案。本公司于2001年12月18日与广东省路桥建设发展公司、肇庆市公路发展总公司签订《肇庆粤肇公路有限公司股东合同》。另于2002年8月28日与广东省路桥建设发展公司、肇庆市公路发展总公司签订《肇庆粤肇公路有限公司合作合同》,肇庆粤肇公路有限公司投资总额约23.38亿元,注册资本占项目投资总额的35%,即为8.183亿元,本公司出资20,457.5万元,出资比例占25%。《肇庆粤肇公路有限公司合作合同》在获得政府有关部门(包括广东省外经贸厅、广东省计委)对下列事项的批准之日起生效:(一)广东省外经贸厅批准粤肇公司变更为内资的有限责任公司;(二)广东省计委批准本公司、广东省路桥建设发展公司、肇庆市公路发展总公司成立内资的有限责任公司,合作项目其他事项仍按广东省计委的原批复执行。该合同经广东省对外贸易经济合作厅粤外经贸字[2002]833号文批复同意,经广东省发展计划委员会粤计基[2003]89号文批复同意。本公司按照合同规定于2003年2月24日支付全部款项。

7、本公司于2000年12月15日召开的第三届董事会第八次会议审议通过了广佛高速公路有限公司参股投资建设雅瑶枢纽立交项目的议案。另广佛高速公路有限公司于2000年12月28日与佛山市交通发展总公司、南海市交通建设集团有限公司签订了《投资设立雅瑶枢纽立交项目建设有限公司合同》《关于合作投资建设雅瑶枢纽立交项目协议书》,于2000年12月29日签订《合作

投资建设雅瑶枢纽立交项目补充合同》，共同投资设立南海市雅瑶枢纽立交项目建设有限公司，建设雅瑶枢纽立交工程。项目估算投资额约为12,000万元，注册资本为1,000万元，广佛公司占总投资额60%，除注册资本以外的投入形式为股东贷款。截至2003年6月30日止，广佛高速公路有限公司已投入注册资本金600万元、股东贷款4,285.86万元。

根据雅瑶枢纽立交项目有限公司股东会决议一致同意，增加佛山市公路局为新股东。变更后，广佛高速公路有限公司的投资额及比例不变。

广佛高速公路雅瑶枢纽立交工程于2003年1月17日交工验收，项目尚未结算。由于广佛高速公路有限公司拥有使用权，将广佛高速公路雅瑶枢纽立交项目由长期股权投资和长期债权投资转入无形资产核算，于2003年1月起按广佛公司剩余经营年限进行摊销。

8、本公司于2000年12月15日召开的第三届董事会第八次会议审议通过了广佛高速公路有限公司参股投资建设谢边枢纽立交项目的议案。另广佛高速公路有限公司于2000年12月28日与佛山市交通发展总公司、南海市交通建设集团有限公司签订了《投资设立谢边枢纽立交项目建设有限公司合同》《关于合作投资建设谢边枢纽立交项目协议书》，于2000年12月29日签订《合作投资建设谢边枢纽立交项目补充合同》，共同投资设立佛山市谢边枢纽立交项目建设有限公司，建设谢边枢纽立交工程。项目估算投资额约为32,000万元，注册资本为3,000万元，广佛公司占总投资额33%。根据谢边枢纽立交项目有限公司股东会决议一致同意，增加佛山市公路局为新股东。变更后，广佛高速公路有限公司的投资额及比例不变。

佛山市谢边枢纽立交工程于2002年10月16日交工验收。根据2002年12月26日佛山市谢边枢纽立交项目建设有限公司第四次董事会记录及决议决定，由于竣工验收后的资产和养护问题比较复杂，建议交由政府处理。鉴于本公司仍保留对该枢纽立交的使用权，及承担部分资产的养护费用，将佛山市谢边枢纽立交项目由长期股权投资和长期债权投资转入无形资产核算，于2002年10月起按广佛公司剩余经营年限进行摊销。

9、2003年4月4日，广东高速科技投资有限公司出资3,000万元，参股由青海证券有限责任公司进行增资扩股后更名设立的昆仑证券有限责任公司，占昆仑证券有限责任公司注册资本的5.74%。

10、广东高速科技投资有限公司于2002年8月27日和中国民生银行广州分行签订《委托贷款委托合同》，广东高速科技投资有限公司通过中国民生银行广州分行将其自有资金500万元贷给广州普天众智科技实业有限公司，贷款利率为零，贷款期限自2002年8月30日至2004年8月30日。

11、广东高速科技投资有限公司于2002年11月8日与黄鹏签订《设立广东海逸湾投资有限公司出资协议书》，共同投资组建广东海逸湾投资有限公司，广东海逸湾投资有限公司的经营范围：投资房地产业，房地产项目的策划及咨询服务，房地产中介服务，注册资本为3,600万元，广东高速科技投资有限公司应出资1,800万，占注册资本的50%，黄鹏应出资1,800万，占注册资本的50%。广东海逸湾投资有限公司已于2002年11月22日取得广东省工商行政管理局《企业名称预先核准通知书》（粤名称预核直字[2002]第1678号），并于2003年1月2日取得注册号4400001901380号的企业法人营业执照。

12、广东高速科技投资有限公司于2003年1月28日与王建吉签订《股权转让协议书》，王建吉将其在北京格林恩泽有机肥有限公司中合法持有股权的35%共525万出资转让给广东高速科技投资有限公司，股权转让价款为656.25万元。广东高速科技投资有限公司已于2003年2月支付了上述股权转让款。

13、北京格林恩泽有机肥有限公司2003年1月18日通过股东会决议，在原有注册资本1,500万元基础上，增资500万元，新增资本由各股东按股权比例进行出资认购。广东高速科技投资有限公司已于2003年3月支付了上述增资款175万元。北京格林恩泽有机肥有限公司于2003年7月3日取得变更注册资本后的营业执照。

14、2003年6月4日，广东高速科技投资有限公司、北京市商业银行股份有限公司西四支行和北京格林恩泽有机肥有限公司三方签订《委托贷款协议书》，广东高速科技投资有限公司通过北京市商业银行股份有限公司西四支行将其自有资金800万元贷给北京格林恩泽有机肥有限公司，贷款利率为5.31%，贷款期限自2003年6月至2004年6月。同日，广东高速科技投资有限公司、北京格林恩泽有机肥有限公司和王建吉三方签订《保证合同》，王建吉自愿为北京格林恩泽有机肥有限公司还款的保证人，承担连带清偿责任。

15、本公司2003年6月2日第四届董事会第五次会议通过决议，决定公司以自有资金1亿元人民币投资购买国债，截至2003年6月30日止，本公司已向昆仑证券有限公司存入5,000万元。

16、华夏证券有限公司2001年8月30日通过临时股东会决议，通过了《华夏证券有限公司增资扩股并改制为股份有限公司的议案》及《华夏证券有限公司非证券资产剥离并转让给华证资产管理有限公司的议案》，华夏证券有限公司增加注册资本到35亿元左右，变更华夏证券有限公司公司形式为股份有限公司，以3亿元收购并改组华证资产管理有限公司，华证资产管理有限公司股东持股比例和华夏证券有限公司相同。根据中国证券监督管理委员会文件《关于同意华夏证券有限公司增资扩股并改制的批复》（证监机构字[2002]390号），同意华夏证券有限公司增资扩股并依照《公司法》的有关规定变更为股份有限公司。华夏证券股份有限公司于2003年2月8日取得企业法人营业执照（注册号：1100001500639（2-2））。本公司持有新成立的华夏证券股份有限公司0.27%股权，并持有华证资产管理有限公司0.54%股权。

17、2003年6月30日，中国国际经济贸易仲裁委员会深圳分会就本公司于2001年9月25日提交的中外合作建设经营佛湛高速公路电白（麻岗）至湛江（遂溪）段合同及其补充协议书争议的仲裁申请做出终局裁决，具体如下：

1)、自1999年6月至2001年12月，广东茂湛高速公路有限公司帐面实收资本总额为621,334,500.00元，本公司实际投资224,000,000.00元，占其认缴出资额的100%，占广东茂湛高速公路有限公司实收资本总额的36.051%；东南亚茂发有限公司实际投资5,334,500.00元，占其认缴出资额的1.36%，占广东茂湛高速公路有限公司实收资本总额的0.859%；广东省高速公路有限公司的实际投资392,000,000.00元，占其认缴出资额的100%，占广东茂湛高速公路有限公司实收资本总额的63.09%。香港新粤有限公司、湛江高速公路公司、茂名市交通建设集团公司没有投入任何资金。

2)、本裁决作出之日起30日内，东南亚茂发有限公司应向本公司支付违约金3,368,000.00元。

3)、本裁决作出之日起30日内，东南亚茂发有限公司应向本公司支付为办理仲裁案件支出的部分费用300,000元。

4)、本案审计费用共120,000元，由本公司、东南亚茂发有限公司、广东省高速公路有限公司各承担三分之一，即各承担40,000元。

5)、本案仲裁费用共149万元，由本公司、广东省高速公路有限公司、香港新粤有限公司、湛江高速公路公司和茂名市交通建设集团公司各承担10%，即各承担14.9万元；由东南亚茂发有限公司承担50%，即承担74.5万元。本公司申请仲裁时预缴的仲裁费用149万元抵作本案仲裁费。自本裁决作出之日起30日内，东南亚茂发有限公司、广东省高速公路有限公司、香港新粤有限公司、湛江高速公路公司和茂名市交通建设集团公司应将其应付之仲裁费用径付本公司。

6) 以上第2、第3、第5项裁决支付的款项，如逾期不付，按年利率5%计算利息。