

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不會就因本公告全部或任何部份內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



廣東粵運交通股份有限公司
Guangdong Yueyun Transportation Company Limited*
(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)
(股份代號：03399)

海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

以下為廣東粵運交通股份有限公司於上海證券交易所網站刊發之《廣東粵運交通股份有限公司2020年半年度財務報表及擔保人財務報表》。

承董事會命
廣東粵運交通股份有限公司
董事會主席
禰宗民

中國廣州
二零二零年八月三十一日

於本公佈刊發日期，董事會成員包括本公司執行董事禰宗民先生、湯英海先生、姚漢雄先生、文忤先生及張弦先生；本公司非執行董事陳敏先生及陳楚宣先生；以及本公司獨立非執行董事靳文舟先生、陸正華女士、溫惠英女士及詹小彤先生。

* 僅供識別



广东粤运交通股份有限公司

自 2020 年 1 月 1 日
至 2020 年 6 月 30 日止期间中期财务报告



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

审阅报告

毕马威华振专字第 2000899 号

广东粤运交通股份有限公司全体股东:

我们审阅了后附的广东粤运交通股份有限公司 (以下简称“粤运交通”) 中期财务报告, 包括 2020 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表, 自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及中期财务报告附注。按照中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则第 32 号—中期财务报告》的规定编制中期财务报告是粤运交通管理层的责任, 我们的责任是在实施审阅工作的基础上对该中期财务报告出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作, 以对中期财务报告是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问粤运交通有关人员和财务数据实施分析程序, 提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计, 因而不发表审计意见。

根据我们的审阅, 我们没有注意到任何事项使我们相信上述中期财务报告没有在所有重大方面按照《企业会计准则第 32 号—中期财务报告》的规定编制。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师

徐敏

徐敏

梁幸华

梁幸华



2020年8月14日

第 1 页, 共 1 页

KPMG Huazhen LLP, a People's Republic of China partnership and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙) — 中国合作制会计师事务所成员, 是“毕马威”成员之一。毕马威国际会计师事务所(“毕马威国际”)是瑞士的独立成员网络中的成员。

广东粤运交通股份有限公司
合并资产负债表 (未经审计)
2020年6月30日
(金额单位: 人民币元)

资产	附注五	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产:			
货币资金		1,180,929,150.56	1,180,551,897.43
应收票据		143,208.00	678,800.00
应收账款	1	457,371,654.69	382,747,473.53
预付款项		364,296,878.47	268,916,914.67
其他应收款		512,819,166.31	519,210,319.87
存货		100,428,169.80	95,699,288.59
一年内到期的非流动资产		1,267,002.98	1,269,554.64
其他流动资产		66,948,265.61	63,472,662.40
流动资产合计		<u>2,684,203,496.42</u>	<u>2,512,546,911.13</u>
非流动资产:			
长期应收款		90,842.89	571,376.73
长期股权投资		377,297,013.83	428,963,608.71
其他权益工具投资	2	4,224,048.22	4,224,048.22
投资性房地产		110,426,529.90	111,939,500.41
固定资产	3	3,900,363,331.65	3,888,448,732.01
在建工程		246,288,377.02	407,199,387.20
使用权资产	26	1,980,100,028.03	1,917,778,638.89
无形资产	4	1,062,967,562.19	1,091,154,911.08
商誉		112,617,543.73	110,976,227.51
长期待摊费用		212,463,519.27	150,002,433.13
递延所得税资产		281,174,185.05	242,568,659.60
其他非流动资产		241,146,767.46	228,631,046.84
非流动资产合计		<u>8,529,159,749.24</u>	<u>8,582,458,570.33</u>
资产总计		<u>11,213,363,245.66</u>	<u>11,095,005,481.46</u>

刊载于第 24 页至第 108 页的中期财务报告附注为本中期财务报告的组成部分。

广东粤运交通股份有限公司
合并资产负债表 (未经审计) (续)
2020年6月30日
(金额单位: 人民币元)

	附注五	<u>2020年6月30日</u>	<u>2019年12月31日</u>
负债及股东权益			
流动负债:			
短期借款	5	397,975,156.19	221,074,050.00
应付票据		58,637,000.00	55,300,000.00
应付账款	6	733,857,296.52	812,491,280.36
预收款项		108,009,392.69	119,032,210.06
合同负债		37,302,979.41	34,690,337.75
应付职工薪酬		192,063,188.81	193,727,085.96
应交税费		85,726,471.71	108,239,478.93
其他应付款		838,223,147.20	817,774,971.08
一年内到期的非流动负债	7	<u>1,093,779,914.22</u>	<u>995,756,539.66</u>
流动负债合计		<u>3,545,574,546.75</u>	<u>3,358,085,953.80</u>
非流动负债:			
长期借款	8	1,012,013,485.24	976,588,520.21
应付债券	9	398,430,606.85	398,161,553.41
租赁负债	26	1,915,327,023.66	1,848,330,046.38
长期应付款		200,527,349.52	210,148,675.76
长期应付职工薪酬		187,388,809.56	188,698,759.30
预计负债		-	125,594.00
递延收益		531,095,430.15	558,188,105.99
递延所得税负债		<u>62,171,225.99</u>	<u>69,756,482.71</u>
非流动负债合计		<u>4,306,953,930.97</u>	<u>4,249,997,737.76</u>
负债合计		<u>7,852,528,477.72</u>	<u>7,608,083,691.56</u>

刊载于第 24 页至第 108 页的中期财务报告附注为本中期财务报告的组成部分。

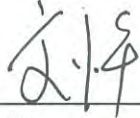
广东粤运交通股份有限公司
合并资产负债表 (未经审计) (续)
2020年6月30日
(金额单位: 人民币元)

	附注五	2020年6月30日	2019年12月31日
负债及股东权益 (续)			
股东权益:			
股本		799,847,800.00	799,847,800.00
资本公积		18,800,491.50	18,800,491.50
其他综合收益		(13,378,037.10)	(17,326,859.28)
专项储备		27,325,015.44	23,523,945.80
盈余公积		203,389,142.12	203,389,142.12
未分配利润	10	1,179,640,796.47	1,291,081,241.71
归属于母公司股东权益合计		2,215,625,208.43	2,319,315,761.85
少数股东权益		1,145,209,559.51	1,167,606,028.05
股东权益合计		<u>3,360,834,767.94</u>	<u>3,486,921,789.90</u>
负债和股东权益总计		<u>11,213,363,245.66</u>	<u>11,095,005,481.46</u>

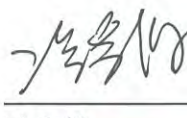
此中期财务报告已于2020年8月14日获本公司董事会批准。



禰宗民
法定代表人
(签名和盖章)



文忤
主管会计工作的
公司负责人
(签名和盖章)



冷雪林
会计机构负责人
(签名和盖章)



刊载于第24页至第108页的中期财务报告附注为本中期财务报告的组成部分。

广东粤运交通股份有限公司
 母公司资产负债表 (未经审计)
 2020年6月30日
 (金额单位: 人民币元)

	附注五	<u>2020年6月30日</u>	<u>2019年12月31日</u>
资产			
流动资产:			
货币资金		580,211,478.17	575,899,312.83
应收账款	1	113,062,706.86	129,738,663.82
预付款项		25,201,407.85	47,313,481.56
其他应收款		161,359,416.52	162,744,344.76
存货		114,172.45	260,508.51
其他流动资产		10,379,424.62	9,123,326.08
流动资产合计		<u>890,328,606.47</u>	<u>925,079,637.56</u>
非流动资产:			
长期应收款		49,200,000.00	50,600,000.00
长期股权投资		1,822,308,218.44	1,815,043,879.96
其他权益工具投资	2	1,377,412.45	1,377,412.45
固定资产	3	7,316,710.81	7,814,913.76
在建工程		4,898,493.20	4,564,848.41
使用权资产	26	3,306,447.87	3,541,883.51
无形资产	4	80,772,889.67	90,789,482.87
长期待摊费用		280,931.88	359,160.26
递延所得税资产		141,981,930.00	139,584,776.84
其他非流动资产		-	90,000.00
非流动资产合计		<u>2,111,443,034.32</u>	<u>2,113,766,358.06</u>
资产总计		<u>3,001,771,640.79</u>	<u>3,038,845,995.62</u>

刊载于第 24 页至第 108 页的中期财务报告附注为本中期财务报告的组成部分。

广东粤运交通股份有限公司
 母公司资产负债表 (未经审计) (续)
 2020年6月30日
 (金额单位: 人民币元)

	附注五	2020年6月30日	2019年12月31日
负债及股东权益			
流动负债:			
短期借款	5	95,000,000.00	95,000,000.00
应付票据		37,800,000.00	55,300,000.00
应付账款	6	47,957,078.02	47,091,065.67
合同负债		14,396,328.32	16,356,988.35
应付职工薪酬		18,494,482.74	19,269,251.64
应交税费		1,336,008.25	6,806,365.51
其他应付款		524,620,710.75	556,730,024.93
一年内到期的非流动负债	7	352,756,152.50	343,528,312.33
流动负债合计		<u>1,092,360,760.58</u>	<u>1,140,082,008.43</u>
非流动负债:			
长期借款	8	160,337,750.00	141,230,000.00
应付债券	9	398,430,606.85	398,161,553.41
租赁负债	26	1,799,361.49	1,746,694.61
非流动负债合计		<u>560,567,718.34</u>	<u>541,138,248.02</u>
负债合计		<u>1,652,928,478.92</u>	<u>1,681,220,256.45</u>

刊载于第 24 页至第 108 页的中期财务报告附注为本中期财务报告的组成部分。



广东粤运交通股份有限公司
 母公司资产负债表 (未经审计) (续)

2020年6月30日

(金额单位: 人民币元)

	附注五	2020年6月30日	2019年12月31日
负债及股东权益 (续)			
股东权益:			
股本		799,847,800.00	799,847,800.00
资本公积		128,513,590.23	128,513,590.23
盈余公积		203,936,381.75	203,936,381.75
未分配利润	10	216,545,389.89	225,327,967.19
股东权益合计		<u>1,348,843,161.87</u>	<u>1,357,625,739.17</u>
负债和股东权益总计		<u>3,001,771,640.79</u>	<u>3,038,845,995.62</u>

此中期财务报告已于2020年8月14日获本公司董事会批准。

 禰宗民 法定代表人  (签名和盖章)	 文忭 主管会计工作的 公司负责人  (签名和盖章)	 冷雪林 会计机构负责人  (签名和盖章)	 (公司盖章)
---	---	---	---

刊载于第24页至第108页的中期财务报告附注为本中期财务报告的组成部分。

广东粤运交通股份有限公司
合并利润表 (未经审计)
自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间
(金额单位: 人民币元)

	附注五	自 2020 年 1 月 1 日 至 2020 年 6 月 30 日 止期间	自 2019 年 1 月 1 日 至 2019 年 6 月 30 日 止期间 (经重述)
一、营业收入		2,601,847,080.47	3,283,298,632.09
减: 营业成本		2,580,358,366.56	2,672,422,732.04
税金及附加		17,632,607.05	21,134,346.78
销售费用		30,629,551.90	34,191,425.37
管理费用		286,785,677.90	355,025,797.45
研发费用		40,980.97	-
财务费用	11	113,022,090.43	89,603,540.05
其中: 利息费用		53,507,531.07	41,792,360.47
利息收入		8,466,464.40	9,437,020.15
加: 其他收益	14	245,434,154.44	182,542,650.73
投资收益	15	3,922.21	19,060,139.80
其中: 对联营企业和合营企业 的投资 (损失) / 收益		(1,406,500.43)	19,588,847.49
信用减值损失	12	(7,394,597.79)	(6,684,783.89)
资产减值损失	13	(5,897,186.88)	(1,586,775.40)
资产处置收益	16	621,213.46	29,094,239.55
二、营业 (亏损) / 利润		(193,854,688.90)	333,346,261.19
加: 营业外收入	17	28,756,932.60	6,038,556.44
减: 营业外支出		12,255,700.42	6,291,530.99
三、(亏损) / 利润总额		(177,353,456.72)	333,093,286.64
减: 所得税费用	18	5,117,812.89	78,630,955.70

刊载于第 24 页至第 108 页的中期财务报告附注为本中期财务报告的组成部分。

广东粤运交通股份有限公司
合并利润表 (未经审计) (续)
自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间
(金额单位: 人民币元)

	自 2020 年 1 月 1 日 至 2020 年 6 月 30 日 止期间	自 2019 年 1 月 1 日 至 2019 年 6 月 30 日 止期间 (经重述)
四、净(亏损)/利润	(182,471,269.61)	254,462,330.94
(一) 按经营持续性分类:		
1. 持续经营净(亏损)/利润	(182,471,269.61)	254,462,330.94
2. 终止经营净利润	-	-
(二) 按所有权归属分类:		
1. 少数股东损益	(71,030,824.37)	48,316,042.85
2. 归属于母公司股东的 净(亏损)/利润	(111,440,445.24)	206,146,288.09
五、其他综合收益的税后净额		
归属于母公司股东的其他综合收益的 税后净额	3,948,822.18	747,913.84
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额	(292,556.24)	(409,356.42)
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 外币财务报表折算差额	4,241,378.42	1,157,270.26
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额	2,332,487.32	609,473.25

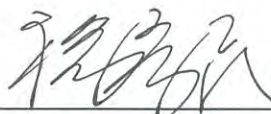

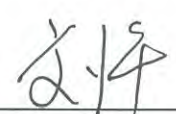

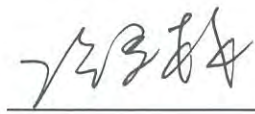


刊载于第 24 页至第 108 页的中期财务报告附注为本中期财务报告的组成部分。

广东粤运交通股份有限公司
合并利润表 (未经审计) (续)
自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间
(金额单位: 人民币元)

	附注五	自 2020 年 1 月 1 日 至 2020 年 6 月 30 日 止期间	自 2019 年 1 月 1 日 至 2019 年 6 月 30 日 止期间 (经重述)
六、综合收益总额		(176,189,960.11)	255,819,718.03
归属于母公司股东的综合收益总额		(107,491,623.06)	206,894,201.93
归属于少数股东的综合收益总额		(68,698,337.05)	48,925,516.10
七、每股收益			
(一) 基本每股收益	20	(0.14)	0.26
(二) 稀释每股收益	20	(0.14)	0.26

注: 本集团于 2019 年 11 月发生同一控制下企业合并, 被合并方自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间实现的净利润为人民币 20,257,753.17 元。被合并方 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间的经营成果和现金流量已反映在本财务报表比较数据中。

此中期财务报告已于 2020 年 8 月 14 日获本公司董事会批准。

 禔宗民 法定代表人  (签名和盖章)	 文件 主管会计工作的 公司负责人  (签名和盖章)	 冷雪林 会计机构负责人  (签名和盖章)	 (公司盖章)
---	---	---	---

刊载于第 24 页至第 108 页的中期财务报告附注为本中期财务报告的组成部分。

广东粤运交通股份有限公司
 母公司利润表 (未经审计)
 自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间
 (金额单位: 人民币元)


	附注五	自 2020 年 1 月 1 日 至 2020 年 6 月 30 日 止期间	自 2019 年 1 月 1 日 至 2019 年 6 月 30 日 止期间
一、营业收入		162,113,453.02	304,355,406.72
减: 营业成本		157,985,788.71	223,454,435.49
税金及附加		346,667.41	407,506.89
销售费用		71,333.07	153,956.07
管理费用		29,662,799.66	38,059,991.73
财务费用	11	16,400,137.65	12,693,808.22
其中: 利息费用		21,268,439.56	17,304,656.81
利息收入		6,077,357.60	5,252,833.11
加: 投资收益	15	28,954,166.90	20,040,653.42
其中: 对联营企业和合营企业 的投资收益		5,864,338.48	5,859,953.42
信用减值转回	12	2,481,373.34	5,405,004.26
二、营业(亏损)/利润		(10,917,733.24)	55,031,366.00
加: 营业外收入	17	-	1,187,221.53
减: 营业外支出		-	2,799,833.65
三、(亏损)/利润总额		(10,917,733.24)	53,418,753.88
减: 所得税费用	18	(2,135,155.94)	11,091,281.78

刊载于第 24 页至第 108 页的中期财务报告附注为本中期财务报告的组成部分。

广东粤运交通股份有限公司
 母公司利润表 (未经审计) (续)
 自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间
 (金额单位: 人民币元)

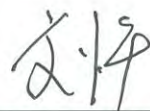
	自 2020 年 1 月 1 日 至 2020 年 6 月 30 日 止期间	自 2019 年 1 月 1 日 至 2019 年 6 月 30 日 止期间
四、净 (亏损) / 利润	(8,782,577.30)	42,327,472.10
按经营持续性分类:		
1. 持续经营净 (亏损) / 利润	(8,782,577.30)	42,327,472.10
2. 终止经营净利润	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-
六、综合收益总额	(8,782,577.30)	42,327,472.10


此中期财务报告已于 2020 年 8 月 14 日获本公司董事会批准。

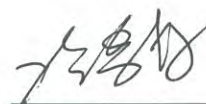



禰宗民
 法定代表人

 (签名和盖章)



文忭
 主管会计工作的
 公司负责人

 (签名和盖章)



冷雪林
 会计机构负责人

 (签名和盖章)



刊载于第 24 页至第 108 页的中期财务报告附注为本中期财务报告的组成部分。

广东粤运交通股份有限公司
合并现金流量表 (未经审计)
自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间
(金额单位: 人民币元)

	附注五	自 2020 年 1 月 1 日 至 2020 年 6 月 30 日 止期间	自 2019 年 1 月 1 日 至 2019 年 6 月 30 日 止期间 (经重述)
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,738,075,115.31	3,474,274,753.85
收到其他与经营活动有关的现金		256,168,500.19	236,483,480.02
经营活动现金流入小计		<u>2,994,243,615.50</u>	<u>3,710,758,233.87</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,535,935,710.65	1,668,378,346.84
支付给职工以及为职工支付的现金		893,157,919.20	1,028,045,151.49
支付的各项税费		113,139,311.46	168,334,297.49
支付其他与经营活动有关的现金		99,794,884.60	108,362,387.68
经营活动现金流出小计		<u>2,642,027,825.91</u>	<u>2,973,120,183.50</u>
经营活动产生的现金流量净额	21(1)	<u>352,215,789.59</u>	<u>737,638,050.37</u>

刊载于第 24 页至第 108 页的中期财务报告附注为本中期财务报告的组成部分。

广东粤运交通股份有限公司
合并现金流量表 (未经审计) (续)
自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间
(金额单位: 人民币元)

	自 2020 年 1 月 1 日 至 2020 年 6 月 30 日 止期间	自 2019 年 1 月 1 日 至 2019 年 6 月 30 日 止期间 (经重述)
二、投资活动使用的现金流量:		
收回投资收到的现金	807,488.72	1,800,000.00
取得投资收益收到的现金	14,116,116.00	490,566.22
取得子公司收到的现金净额	37,375,843.25	-
处置子公司收到的现金净额	861,571.67	-
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额	26,617,713.68	25,725,541.11
投资活动现金流入小计	79,778,733.32	28,016,107.33
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金	493,564,912.28	536,117,779.73
投资所支付的现金	-	2,255,113.00
同一控制下企业合并减少的 现金净额	-	13,948,301.99
取得子公司支付的现金净额	-	9,099,772.30
丧失对子公司控制权减少的 现金净额	-	3,457,179.60
投资活动现金流出小计	493,564,912.28	564,878,146.62
投资活动使用的现金流量净额	(413,786,178.96)	(536,862,039.29)

刊载于第 24 页至第 108 页的中期财务报告附注为本中期财务报告的组成部分。

广东粤运交通股份有限公司
合并现金流量表 (未经审计) (续)
自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间
(金额单位: 人民币元)

	附注五	自 2020 年 1 月 1 日 至 2020 年 6 月 30 日 止期间	自 2019 年 1 月 1 日 至 2019 年 6 月 30 日 止期间 (经重述)
三、筹资活动产生 / (使用) 的现金流量:			
吸收投资所收到的现金		-	4,800,000.00
取得借款收到的现金		625,937,416.33	262,788,960.08
收到其他与筹资活动有关的现金	21(4)	586,397.98	1,051,385.41
筹资活动现金流入小计		<u>626,523,814.31</u>	<u>268,640,345.49</u>
偿还债务支付的现金		394,334,353.06	160,593,926.05
分配利润和偿付利息支付的现金		55,136,539.84	59,192,821.08
其中: 子公司支付给少数股东的 利润		-	33,869,434.56
收购少数股东权益所支付的现金		-	5,854,500.00
偿还租赁负债本金和利息支付的 现金		117,684,493.90	143,535,489.28
筹资活动现金流出小计		<u>567,155,386.80</u>	<u>369,176,736.41</u>
筹资活动产生 / (使用) 的现金流量 净额		<u>59,368,427.51</u>	<u>(100,536,390.92)</u>

刊载于第 24 页至第 108 页的中期财务报告附注为本中期财务报告的组成部分。


广东粤运交通股份有限公司
合并现金流量表 (未经审计) (续)
自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间
(金额单位: 人民币元)

		自 2020 年 1 月 1 日 至 2020 年 6 月 30 日 附注五	自 2019 年 1 月 1 日 至 2019 年 6 月 30 日 止期间 (经重述)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,399,772.30	513,066.59
五、现金及现金等价物净增加额	21(2)	1,197,810.44	100,752,686.75
加: 期初现金及现金等价物余额		1,163,480,565.54	1,137,624,205.21
六、期末现金及现金等价物余额	21(3)	1,164,678,375.98	1,238,376,891.96


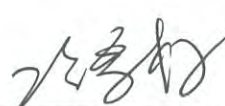
此中期财务报告已于 2020 年 8 月 14 日获本公司董事会批准。




禤宗民
法定代表人
(签名和盖章)

文件
主管会计工作的
公司负责人
(签名和盖章)

冷雪林
会计机构负责人
(签名和盖章)




刊载于第 24 页至第 108 页的中期财务报告附注为本中期财务报告的组成部分。

广东粤运交通股份有限公司
 母公司现金流量表 (未经审计)
 自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间
 (金额单位: 人民币元)

	附注五	自 2020 年 1 月 1 日 至 2020 年 6 月 30 日 止期间	自 2019 年 1 月 1 日 至 2019 年 6 月 30 日 止期间
一、经营活动 (使用) / 产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		194,461,868.68	385,828,280.93
收到其他与经营活动有关的现金		1,819,888.57	8,974,273.65
经营活动现金流入小计		<u>196,281,757.25</u>	<u>394,802,554.58</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		163,584,119.99	239,496,534.14
支付给职工以及为职工支付的现金		19,012,302.52	20,263,810.01
支付的各项税费		863,604.04	18,867,602.64
支付其他与经营活动有关的现金		39,355,929.04	26,883,713.87
经营活动现金流出小计		<u>222,815,955.59</u>	<u>305,511,660.66</u>
经营活动 (使用) / 产生的现金流量 净额	21(1)	<u>(26,534,198.34)</u>	<u>89,290,893.92</u>

刊载于第 24 页至第 108 页的中期财务报告附注为本中期财务报告的组成部分。

广东粤运交通股份有限公司
 母公司现金流量表 (未经审计) (续)
 自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间
 (金额单位: 人民币元)

	自 2020 年 1 月 1 日 至 2020 年 6 月 30 日 止期间	自 2019 年 1 月 1 日 至 2019 年 6 月 30 日 止期间
二、投资活动产生 / (使用) 的现金流量:		
取得投资收益所收到的现金	39,936,747.88	4,105,722.32
处置固定资产收回的现金净额	-	38,944.31
	39,936,747.88	4,144,666.63
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金	588,509.70	5,420,061.70
投资所支付的现金	-	5,854,500.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	50,000,000.00
	588,509.70	61,274,561.70
投资活动产生 / (使用) 的现金流量 净额	39,348,238.18	(57,129,895.07)

刊载于第 24 页至第 108 页的中期财务报告附注为本中期财务报告的组成部分。

广东粤运交通股份有限公司
 母公司现金流量表 (未经审计) (续)
 自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间
 (金额单位: 人民币元)

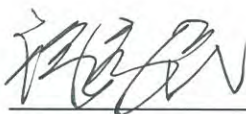

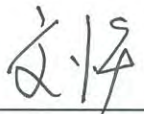




	附注五	自 2020 年 1 月 1 日 至 2020 年 6 月 30 日 止期间	自 2019 年 1 月 1 日 至 2019 年 6 月 30 日 止期间
三、筹资活动 (使用) / 产生的现金流量:			
取得借款所收到的现金		125,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	21(4)	-	117,765,889.38
筹资活动现金流入小计		<u>125,000,000.00</u>	<u>117,765,889.38</u>
偿还债务所支付的现金		97,000,000.00	-
偿付利息支付的现金		6,362,097.48	1,508,150.43
偿还租赁负债本金和利息支付的 现金		-	4,137,959.99
支付其他与筹资活动有关的现金	21(4)	30,139,777.02	-
筹资活动现金流出小计		<u>133,501,874.50</u>	<u>5,646,110.42</u>
筹资活动 (使用) / 产生的现金流量 净额		<u>(8,501,874.50)</u>	<u>112,119,778.96</u>

刊载于第 24 页至第 108 页的中期财务报告附注为本中期财务报告的组成部分。

广东粤运交通股份有限公司
 母公司现金流量表(未经审计)(续)
 自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间
 (金额单位: 人民币元)

	附注五	自 2020 年 1 月 1 日 至 2020 年 6 月 30 日 止期间	自 2019 年 1 月 1 日 至 2019 年 6 月 30 日 止期间
四、现金及现金等价物净增加额	21(2)	4,312,165.34	144,280,777.81
加: 期初现金及现金等价物余额		<u>575,899,312.83</u>	<u>622,984,930.41</u>
五、期末现金及现金等价物余额	21(3)	<u><u>580,211,478.17</u></u>	<u><u>767,265,708.22</u></u>

此中期财务报告已于 2020 年 8 月 14 日获本公司董事会批准。

 禔宗民 法定代表人  (签名和盖章)	 文许 主管会计工作的 公司负责人  (签名和盖章)	 冷雪林 会计机构负责人  (签名和盖章)	 (公司盖章)
---	---	---	---

刊载于第 24 页至第 108 页的中期财务报告附注为本中期财务报告的组成部分。

广东粤运交通股份有限公司

合并股东权益变动表 (未经审计)

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(金额单位: 人民币元)

	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	合计		
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
一、2020 年 1 月 1 日余额	799,847,800.00	18,800,491.50	(17,326,859.28)	23,523,945.80	203,389,142.12	1,291,081,241.71	2,319,315,761.85	1,167,606,028.05	3,486,921,789.90
二、本期增减变动金额	-	-	3,948,822.18	-	-	(111,440,445.24)	(107,491,623.06)	(68,698,337.05)	(176,189,960.11)
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	(4,339,845.45)	(4,339,845.45)
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	48,666,005.58	48,666,005.58
1. 处置子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 非同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 专项储备	-	-	-	19,709,145.57	-	-	19,709,145.57	9,829,516.38	29,538,661.95
1. 本期增加	-	-	-	(15,908,075.93)	-	-	(15,908,075.93)	(7,853,808.00)	(23,761,883.93)
2. 本期减少	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)至(三)小计	-	-	3,948,822.18	3,801,069.64	-	(111,440,445.24)	(103,690,553.42)	(22,396,468.54)	(126,087,021.96)
三、2020 年 6 月 30 日余额	799,847,800.00	18,800,491.50	(13,378,037.10)	27,325,015.44	203,389,142.12	1,179,640,796.47	2,215,625,208.43	1,145,209,559.51	3,360,834,767.94

此中期财务报告已于 2020 年 8 月 14 日获本公司董事会批准。

禔宗民
法定代表人
(签名和盖章)



文件
主管会计工作的公司负责人
(签名和盖章)



冷雪林
会计机构负责人
(签名和盖章)



刊载于第 24 页至第 108 页的中期财务报告附注为本中期财务报告的组成部分。

广东粤运交通股份有限公司
合并股东权益变动表 (未经审计) (续)
自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间
(金额单位: 人民币元)

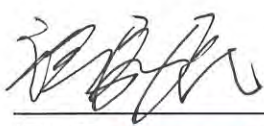
附注	归属于母公司股东权益							少数股东权益 人民币元	股东权益合计 人民币元
	股本 人民币元	资本公积 人民币元	其他综合收益 人民币元	专项储备 人民币元	盈余公积 人民币元	未分配利润 人民币元	合计 人民币元		
一、2018 年 12 月 31 日余额	799,847,800.00	18,800,491.50	(23,237,976.16)	27,547,836.20	193,639,642.56	1,226,390,895.15	1,142,099,892.76	3,385,088,582.01	
加: 同一控制下企业合并调整	-	148,751,040.22	-	23,386,905.15	-	(51,807,751.60)	1,069,454.92	121,399,648.69	
二、2019 年 1 月 1 日余额 (经重述)	799,847,800.00	167,551,531.72	(23,237,976.16)	50,934,741.35	193,639,642.56	1,174,583,143.55	1,143,169,347.68	3,506,488,230.70	
三、本期增减变动金额	-	-	747,913.84	-	-	206,146,288.09	48,925,516.10	255,819,718.03	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	(943,494.28)	-	(4,911,005.72)	(5,854,500.00)	
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 收购少数股东股权	-	15,661,367.54	-	-	-	-	-	15,661,367.54	
2. 同一控制下企业合并	-	-	-	(20,561,095.35)	-	(30,613,846.09)	-	(51,174,941.44)	
- 原所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	
- 其他变动	-	-	-	-	-	(135,974,126.00)	(11,089,210.00)	(147,063,336.00)	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 专项储备	-	-	-	17,677,440.99	-	-	8,451,205.70	26,128,646.69	
1. 本期增加	-	-	-	17,677,440.99	-	-	(7,599,692.42)	(25,319,250.31)	
2. 本期减少	-	-	-	(17,719,557.89)	-	-	-	-	
上述 (一) 至 (四) 小计	-	15,661,367.54	747,913.84	(20,603,212.25)	(943,494.28)	39,558,316.00	33,776,813.66	66,197,704.51	
四、2019 年 6 月 30 日余额 (经重述)	799,847,800.00	183,212,899.26	(22,490,062.32)	30,331,529.10	192,696,148.28	1,214,141,459.55	1,176,946,161.34	3,574,685,935.21	

刊载于第 24 页至第 108 页的中期财务报告附注为本中期财务报告的组成部分。

广东粤运交通股份有限公司
 母公司股东权益变动表 (未经审计)
 自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间
 (金额单位: 人民币元)

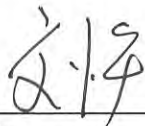
	股本 人民币元	资本公积 人民币元	专项储备 人民币元	盈余公积 人民币元	未分配利润 人民币元	股东权益合计 人民币元
一、2020年1月1日余额	799,847,800.00	128,513,590.23	-	203,936,381.75	225,327,967.19	1,357,625,739.17
二、本期增减变动金额						
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	(8,782,577.30)	(8,782,577.30)
(二) 专项储备						
1. 本期增加	-	-	42,160.00	-	-	42,160.00
2. 本期减少	-	-	(42,160.00)	-	-	(42,160.00)
上述(一)至(二)小计	-	-	-	-	(8,782,577.30)	(8,782,577.30)
三、2020年6月30日余额	799,847,800.00	128,513,590.23	-	203,936,381.75	216,545,389.89	1,348,843,161.87


此中期财务报告已于 2020 年 8 月 14 日获本公司董事会批准。



禩宗民
 法定代表人

 (签名和盖章)



文件
 主管会计工作的
 公司负责人

 (签名和盖章)



冷雪林
 会计机构负责人

 (签名和盖章)



刊载于第 24 页至第 108 页的中期财务报告附注为本中期财务报告的组成部分。

广东粤运交通股份有限公司
 母公司股东权益变动表 (未经审计) (续)
 自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间
 (金额单位: 人民币元)

	附注	股本 人民币元	资本公积 人民币元	专项储备 人民币元	盈余公积 人民币元	未分配利润 人民币元	股东权益合计 人民币元
一、2019年1月1日余额		799,847,800.00	210,546,645.59	-	191,938,695.80	253,322,919.63	1,455,656,061.02
二、本期增减变动金额							
(一) 综合收益总额		-	-	-	-	42,327,472.10	42,327,472.10
(二) 利润分配							
1. 对股东的分配	五、10	-	-	-	-	(135,974,126.00)	(135,974,126.00)
(三) 专项储备							
1. 本期增加		-	-	170,407.92	-	-	170,407.92
2. 本期减少		-	-	(112,608.00)	-	-	(112,608.00)
上述(一)至(三)小计		-	-	57,799.92	-	(93,646,653.90)	(93,588,853.98)
三、2019年6月30日余额		799,847,800.00	210,546,645.59	57,799.92	191,938,695.80	159,676,265.73	1,362,067,207.04

刊载于第 24 页至第 108 页的中期财务报告附注为本中期财务报告的组成部分。

广东粤运交通股份有限公司
中期财务报告附注
(金额单位：人民币元)

一 公司基本情况

广东粤运交通股份有限公司(以下简称“本公司”)的前身为广东粤迪交通有限公司(以下简称“粤迪交通”)。粤迪交通是于1999年12月28日由广东省公路建设有限公司、广东交通实业投资有限公司、广东省路桥建设发展有限公司、广东威盛交通实业有限公司、广东冠通高速公路路产经营有限公司出资设立的有限责任公司。2000年12月25日,经广东省人民政府办公厅粤办函[2000]685号文和广东省经济贸易委员会粤经贸监督[2000]1057号文批准,粤迪交通改制为股份有限公司(即“广东粤迪交通股份有限公司”)。2002年4月1日,经广东省工商行政管理局核准,广东粤迪交通股份有限公司更名为“广东南粤物流股份有限公司”,注册资本为人民币292,187,322.00元。2013年8月5日,经广东省工商行政管理局核准,“广东南粤物流股份有限公司”更名为“广东粤运交通股份有限公司”。

根据本公司2004年度股东大会决议和修改后公司章程的规定,经国务院国有资产监督管理委员会国资改革[2005]62号文和中国证券监督管理委员会证监国合字[2005]21号文批准,2005年,本公司在香港联合交易所有限公司主板发行每股面值人民币1元的外资股(H股)13,800万股,其中:新股发行125,454,545股,国有存量股减持出售12,545,455股。本公司变更后的注册资本为人民币417,641,867.00元。

经2015年6月11日举行的股东周年大会批准,本公司以2014年12月31日总股本417,641,867股为基数,向全体股东每10股派发2股股票股利,此外,以股本溢价转增股本,每10股转增3股。此次变更后本公司注册资本为人民币626,462,800.00元。

于2016年3月24日,广东省交通集团有限公司(以下简称“交通集团”)将所持本金为人民币281,810,000.00元的本公司的永久次级可换股证券(以下简称“可换股证券”)全部转换为本公司内资股股份,转换后本公司股份增加173,385,000股。此次变更后,本公司注册资本变更为人民币799,847,800.00元。

本公司及其子公司(以下合称“本集团”)是广东省内综合性交通服务集团,主要从事道路客运及配套、高速公路服务区经营等出行服务。此外,本集团在报告期内还从事材料物流以及其他业务。

本公司的母公司及最终控股公司为交通集团。本公司注册地：广州市机场路 1731 - 1735 号 8 楼，法定代表人：禤宗民。

二 重要会计政策及会计估计

本集团应收款项预期信用损失的确认和计量、发出存货的计量、固定资产和使用权资产的折旧、无形资产的摊销、政府补助以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

1 中期财务报告的编制基础

本公司以持续经营为基础编制中期财务报告。

于 2020 年 6 月 30 日，本集团和本公司的流动负债分别已超过流动资产人民币 861,371,050.33 元及人民币 202,032,154.11 元。鉴于截止至 2020 年 6 月 30 日，本集团和本公司分别已获金融机构授予的尚未使用的综合授信额度为人民币 3,462,698,000.00 元及人民币 2,691,230,000.00 元，本集团和本公司预计在未来的 12 个月内将有足够的资金支持以清偿债务，因此本财务报表仍然以持续经营为基础编制。

本中期财务报告根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的《企业会计准则第 32 号—中期财务报告》的要求编制。此外，本中期财务报告还符合香港联合交易所有限公司发布的证券上市规则的适用披露条文，亦符合香港公司条例的适用披露规定。按照《企业会计准则第 32 号—中期财务报告》，本中期财务报告附注相对年度财务报表附注而言进行了适当的简化。

2 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的中期财务报告符合《企业会计准则第 32 号—中期财务报告》的要求，真实、完整地反映了本公司于 2020 年 6 月 30 日的合并财务状况和财务状况以及自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间的合并经营成果和经营成果以及合并现金流量和现金流量。

3 会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本中期财务报告会计期间为 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间。

4 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币，确定港元为其记账本位币。本公司编制本中期财务报告时所采用的货币为人民币，境外子公司的外币财务报表按照附注二、9 进行了折算。

5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的，则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债和发行的权益性工具在购买日的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益及权益法核算下的其他所有者权益变动（参见附注二、12(2)(b)）于购买日转入当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。购买日是指购买方实际取得被购买方控制权的日期。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因非同一控制下企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

商誉的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、19。

6 合并财务报表的编制方法

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。如果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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。在不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

境内子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。境外子公司采用的会计政策和会计期间与本公司不一致，在编制合并财务报表时，本集团已按照本公司的会计政策和会计期间对子公司的财务报表进行了必要的调整。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

(3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益和损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

(4) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

7 共同经营

共同经营是指拥有共同控制(共同控制的判断参见附注二、12(3))的合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。对于共同经营，本集团作为共同经营的合营方(即对合营安排享有共同控制)，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 确认本集团单独所持有的资产，以及按本集团份额确认共同持有的资产；
- 确认本集团单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同承担的负债；
- 确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

8 现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、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。

9 外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自股东权益转入处置当期损益。

10 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资（参见附注二、12）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本集团根据附注二、22 的会计政策的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

(a) 本集团金融资产的分类

本集团通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团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：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团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：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本集团可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。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，本集团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，本集团可以将本应以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。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b) 本集团金融资产后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，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权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团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；
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；及
- 租赁应收款。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款和租赁应收款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款和租赁应收款外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低债务人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级 (如有) 的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；及
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

- 债务人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品 (如果持有) 等追索行动；或
- 金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；或
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

11 存货

(1) 存货的分类及初始计量

本集团的存货主要包括库存商品、工程材料、备品备件、低值易耗品、包装物等。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(3) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

(4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

12 长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

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，本公司按照合并日取得的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。

对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注二、6 进行处理。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指由本集团与其他合营方共同控制且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响的企业。

对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

- 取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。
- 在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有或应分担的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。
- 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，本集团按照附注二、19 的原则计提减值准备。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

13 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、19。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

14 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供服务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物及构筑物	10 - 60	0 - 5	1.58 - 10.00
建筑物装修	3 - 5	0	20.00 - 33.33
运输设备	4 - 8	0 - 5	11.88 - 25.00
机器设备	5 - 12	0 - 5	7.92 - 20.00
电子设备、办公设备及其他	3 - 10	0 - 5	9.50 - 33.33

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、19。

(4) 固定资产处置

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

15 在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程以成本减减值准备 (参见附注二、19) 在资产负债表内列示。

16 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借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其他借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

17 无形资产

无形资产除收费桥梁经营权按股东投入的约定价值外，按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产按其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额后在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本集团在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按上述使用寿命有限的无形资产处理。

无形资产的预计使用年限如下：

类别	预计使用寿命(年)
土地使用权	20 - 70 / 不确定
合作经营收益权	10
软件	5 - 10
乘客服务牌照	不确定
站场特许经营权	38
收费桥梁经营权	28
线路牌使用权	3 - 20
商标权	10
其他	2 - 16.25

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

本集团持有的合作经营收益权是与第三方合作经营的线路经营收益权。

本集团持有的乘客服务牌照为有偿从第三方购买香港地区的客运营运证。

本集团持有的站场特许经营权为自政府部门获取的新塘汽车客运站特许经营权。本集团在该特许经营权期限内有权向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本集团将该权利确认为无形资产并在特许经营期内按直线法摊销。

本集团持有的收费桥梁特许经营权为股东投入的自政府部门获取的太平立交特许经营权。本集团在该特许经营权期限内有权向该公共基础设施的使用者收取费用，但收费金额不确定，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本集团将该权利确认为无形资产并在其特许经营权期限28年内按直线法摊销。

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注二、19）在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

18 长期待摊费用

本集团将已发生且受益期在一年以上的各项费用确认为长期待摊费用。长期待摊费用以成本减累计摊销及减值准备在资产负债表内列示。

长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销，各项主要费用的摊销期限分别为：

类别	摊销期限 (年)
租入资产的改良支出	5 - 10
其他	2 - 23

长期待摊费用的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、19。

19 除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 使用权资产
- 无形资产
- 采用成本模式计量的投资性房地产
- 长期待摊费用
- 长期股权投资
- 商誉
- 其他非流动资产

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产 (或资产组、资产组组合，下同) 的公允价值 (参见附注二、20) 减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

20 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

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

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

21 预计负债

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

22 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 道路客运及配套收入

道路客运及配套收入主要包括汽车运输收入和站场服务收入。

汽车运输收入指本集团向乘客提供市内、广东省内以及广东与香港两地跨境运输的客运服务和公共交通服务。当本集团向乘客提供相关运输服务时，本集团确认收入。

站场服务收入指本集团客运站场为车队提供车票代售、车队停放等有偿站场配套服务收入。当车队客户接受相关服务并负有现时付款义务时，本集团确认收入。

(2) 便利店和加油站商品销售收入

当便利店零售和加油站油品销售商品交付给客户且客户接受该商品时，客户取得便利店零售商品和加油站油品控制权，客户负有现时付款义务，与此同时本集团确认收入。

(3) 太平立交资产运营收入

太平立交资产运营收入指本集团因持有太平立交的经营权而确认的车辆通行费收入。车辆付费通过太平立交后，本集团提供服务完毕并确认收入。

(4) 材料物流收入

材料物流收入是指建筑材料商品销售收入。当建筑材料商品运送到客户指定的场地且客户已接受该商品时客户取得建筑材料商品控制权，与此同时本集团确认收入，信用期一般为三个月，且无任何现金折扣。

对于附有销售退回条款的建筑材料商品的销售，收入确认以累计已确认收入极可能不会发生重大转回为限，即本集团的收入根据建筑材料商品的预期退还金额进行调整。建筑材料商品的预期退还金额根据该商品的历史退回数据估计得出。本集团按照预期退还金额确认负债，同时按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产。

23 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益、营业外收入或冲减相关成本；否则直接计入其他收益、营业外收入或冲减相关成本。

与本集团日常活动相关的政府补助，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

24 专项储备

本集团按照国家规定提取的安全生产费，计入当期损益，同时记入专项储备科目。本集团使用专项储备时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，待相关资产达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

25 所得税

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

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。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且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、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；
- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；
- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别对各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本集团作为承租人的土地和建筑物租赁，本集团选择不分拆合同包含的租赁和非租赁部分，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按附注二、22 所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

(1) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使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，本集团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。使用权资产按附注二、19 所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团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。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）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。

(2) 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团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。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团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。本集团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。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注二、10 所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本集团将其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进行分摊，分期计入当期损益。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。

27 职工薪酬

(1) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利 - 设定提存计划

本公司及境内子公司所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本公司及境内子公司员工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本公司及境内子公司在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

同时，本公司的香港子公司按照香港相关条例要求，为所有香港员工按照每月薪酬总额的 5% 或者某个设定金额的孰低者参加强制性公积金计划(该设定金额每年进行调整)，相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利 - 设定受益计划

本集团部分符合条件的离退休人员及内部退休人员(直至正式退休前)每年可获得一定金额的补贴。

本集团根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，然后将其予以折现后的现值确认为一项设定受益计划负债。

本集团将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，对属于服务成本和设定受益计划负债的利息费用计入当期损益或相关资产成本，对属于重新计量设定受益计划负债所产生的变动计入其他综合收益。

(4) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划，并且该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施项目重组的合理预期时。

如果该负债预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，且财务影响重大的，本集团采用恰当的折现率，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

28 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

29 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

30 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

31 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除附注二、13、14、17、18、26 和 23 载有关于投资性房地产、固定资产、无形资产、长期待摊费用、使用权资产等资产的折旧及摊销和政府补助的确认以及附注五、1、3、4 和 26 载有各类资产减值涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

- (i) 附注二、27 - 设定受益计划的离退休福利。

三 税费

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入(注1、注5)	16%或13%、 10%或9%
增值税	运输收入(注1、注5、注6、注7)	10%或9%、3%或1%、 零税率、免税
增值税	码头仓储、拯救服务收入	6%
增值税	公路沿线设施及其他配套设施服务收入 (注1、注5)	10%或9%、 6%、5%
增值税	建造合同收入通行费收入(注1、注7)	10%或9%、3%或1%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税(注5、注6)	7%、5%
教育费附加和地方 教育费附加	实际缴纳的增值税(注5、注6)	3%、2%
文化事业建设费	广告业务收入(注2)	3%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的 税率计征	40%
企业所得税	应纳税所得额(注3)	25%、20%
香港利得税	应评税利润(注4)	16.5%

注1：根据财政部、税务总局、海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号)中的规定，自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%和9%。

注2：按照财税[2019]46号《财政部关于调整部分政府性基金有关政策的通知》，自2019年7月1日至2024年12月31日，对归属中央收入的文化事业建设费，按照缴纳义务人应缴费额的50%减征；对归属地方收入的文化事业建设费，各省(区、市)财政、党委宣传部门可以结合当地经济发展水平、宣传思想文化事业发展等因素，在应缴费额50%的幅度内减征。按照广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局粤财税[2019]8号《关于我省实施文化事业建设费减征政策的通知》，自2019年7月1日至2024年12月31日，对归属地方收入的文化事业建设费，按照缴纳义务人应缴费额的50%减征。按照财政部、税务总局公告[2020]25号《关于电影等行业税费支持政策的公告》，自2020年1月1日至2020年12月31日，免征文化事业建设费。

注 3: 2019 年 1 月 17 日, 财政部、国家税务总局颁布财税 [2019] 13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》, 自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本集团的子公司广东省交通工程有限公司、深圳文锦渡汽车客运站有限公司、佛山市粤运和兴运输有限公司、怀集县粤运城乡公共交通有限公司、阳春朗日燃料有限公司、阳春市粤运朗日城乡客运站服务有限公司、阳春市第三汽车运输有限责任公司、阳春市粤运朗日城乡客运有限公司、阳江市新驿广告有限公司、阳江市铜鼓湾汽车综合性能检测有限公司、广东港通汽车运输有限公司、中山市粤运同兴运输有限公司、中山市城东车站有限公司、清远市粤运汽车运输有限公司广州客运分公司、阳山县粤运机动车检测有限公司、乳源瑶族自治县顺达城乡公共客运有限公司及梅州汽车材料供应有限公司符合小型微利企业条件。

除上述公司外, 本集团的其他中国内地子公司的法定税率为 25%, 本期间按照法定税率执行 (上年同期: 25%)。

注 4: 粤运交通股份 (香港) 有限公司、粤港汽车运输联营有限公司 (香港)、港通 (香港) 汽车运输有限公司以及广东粤利佳客运有限公司 (香港), 本期间按法定税率 16.5% 计缴企业利得税 (上年同期: 16.5%)。

根据香港政府于 2020 年 3 月 4 日发布的财政预算案中的建议, 2020 年所有香港本地公司均享有一项一次性的对当年企业利得税宽免 100% 的税收优惠 (每家公司宽免金额不得超过港币 20,000 元)。

根据香港政府于 2019 年 2 月 27 日发布的财政预算案中的建议, 2019 年所有香港本地公司均享有一项一次性的对当年企业利得税宽免 75% 的税收优惠 (每家公司宽免金额不得超过港币 20,000 元)。

注 5: 按照财政部、税务总局、海关总署公告 [2019] 39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。按照财政部、税务总局、退役军人部财税 [2019] 21 号《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。

注 6: 根据财政部、税务总局颁布的《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》(财政部、税务总局公告 2020 年第 8 号)，自 2020 年 1 月 1 日起，纳税人提供公共交通运输服务、生活服务，以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入，免征增值税。根据财政部、税务总局颁布的《关于支持疫情防控保供等税费政策实施期限的公告》(财政部、税务总局公告 2020 年第 28 号) 中的规定，财政部、税务总局公告 2020 年第 8 号规定的税费优惠政策，执行至 2020 年 12 月 31 日。

根据国家税务总局颁布的《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收征收管理事项的公告》(国家税务总局公告 2020 年第 4 号) 中的规定，自 2020 年 2 月 10 日起，纳税人适用 8 号公告有关规定享受免征增值税优惠的收入，相应免征城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加。

注 7: 根据财政部、税务总局颁布的《关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》(财政部、税务总局公告 2020 年第 13 号)，自 2020 年 3 月 1 日至 5 月 31 日，除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，减按 1% 预征率预缴增值税。根据财政部、税务总局颁布的《关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》(财政部、税务总局公告 2020 年第 24 号) 中的规定，财政部、税务总局公告 2020 年第 13 号规定的税收优惠政策，实施期限延长到 2020 年 12 月 31 日。

四 企业合并及合并中期财务报告

1 本期间通过非同一控制下企业合并取得的新纳入合并范围的子公司

序号	子公司名称	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 人民币元	期末实际出资额 人民币元	直接及间接		享有的	
								合计持股比例	%	表决权比例	%
1	广东中粤通油品经营有限公司	境内非金融	中国广东	中国广东	油品批发业	30,612,300.00	30,612,300.00	51	%	51	%

2 本期不再纳入合并范围的原子公司

本集团的子公司广东粤运二汽运输有限公司和广东省广深高速巴士有限公司分别于 2020 年 1 月 9 日和 2020 年 4 月 20 日完成工商注销，上述公司在注销日前的经营成果和现金流量已包括在自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间的合并利润表及合并现金流量表中。

3 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

于 2020 年 6 月 30 日，境外经营的子公司资产负债表中的所有资产、负债类项目按期末汇率 1 港元折合人民币 0.9134 元折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按当期平均汇率 1 港元折合人民币 0.9046 元折算。

五 中期财务报告项目注释

1 应收账款

(1) 应收账款账龄分析如下：

本集团

账龄	2020 年	2019 年
	6 月 30 日	12 月 31 日
	人民币元	人民币元
3 个月以内 (含 3 个月)	353,602,170.15	318,208,984.86
3 个月至 6 个月内 (含 6 个月)	62,089,335.91	29,945,983.46
6 个月至 1 年内 (含 1 年)	47,154,445.35	36,325,149.01
1 年至 2 年内 (含 2 年)	13,982,995.05	11,208,215.40
2 年至 3 年内 (含 3 年)	6,139,962.00	5,881,650.41
3 年以上	36,307,641.24	37,912,950.75
小计	519,276,549.70	439,482,933.89
减：坏账准备	(61,904,895.01)	(56,735,460.36)
合计	457,371,654.69	382,747,473.53

账龄自应收账款确认日起开始计算。

本公司

账龄	2020 年	2019 年
	6 月 30 日	12 月 31 日
	人民币元	人民币元
3 个月以内 (含 3 个月)	104,675,640.67	127,254,275.82
3 个月至 6 个月内 (含 6 个月)	6,255,743.39	1,005,480.87
6 个月至 1 年内 (含 1 年)	1,971,321.20	793,361.52
1 年至 2 年内 (含 2 年)	596,862.25	404,481.77
3 年以上	27,530,141.64	30,542,555.93
小计	141,029,709.15	160,000,155.91
减: 坏账准备	(27,967,002.29)	(30,261,492.09)
合计	113,062,706.86	129,738,663.82

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(2) 应收账款的减值

本集团

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以应收账款账龄与违约损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本集团的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况存在显著差异，因此在根据账龄信息计算减值准备时本集团对应收账款分为道路客运及配套业务组合、高速公路服务区经营业务组合及材料物流业务组合。

	违约损失率	2020年6月30日		2019年12月31日	
		账面余额 人民币元	坏账准备 人民币元	账面余额 人民币元	坏账准备 人民币元
道路客运及配套业务					
1年以内(含1年)	5%	247,835,036.80	(12,381,963.62)	201,163,808.12	(9,978,077.64)
1年至2年(含2年)	35%	9,675,882.82	(3,386,558.99)	7,810,698.60	(2,733,744.51)
2年至3年(含3年)	50%	5,303,020.07	(2,651,510.04)	3,900,041.02	(1,950,020.51)
3年以上	100%	9,332,103.58	(9,332,103.58)	7,568,883.79	(7,568,883.79)
小计		<u>272,146,043.27</u>	<u>(27,752,136.23)</u>	<u>220,443,431.53</u>	<u>(22,230,726.45)</u>
高速公路服务区经营业务					
1年以内(含1年)	5%	102,108,209.35	(5,105,410.47)	54,263,191.00	(2,713,159.55)
1年至2年(含2年)	10%	3,710,249.98	(371,025.00)	2,993,035.03	(299,303.50)
2年至3年(含3年)	30%	836,941.93	(251,082.58)	1,981,609.39	(594,482.82)
3年以上	50%	916,476.90	(458,238.45)	1,272,591.91	(636,295.96)
小计		<u>107,571,878.16</u>	<u>(6,185,756.50)</u>	<u>60,510,427.33</u>	<u>(4,243,241.83)</u>
材料物流业务					
1年以内(含1年)	5%	112,902,705.26	(5,645,135.25)	129,053,118.21	(6,452,655.90)
1年至2年(含2年)	10%	596,862.25	(59,686.23)	404,481.77	(40,448.18)
2年至3年(含3年)	30%	-	-	-	-
3年以上	50%	7,593,759.82	(3,796,879.86)	10,606,174.11	(5,303,087.06)
小计		<u>121,093,327.33</u>	<u>(9,501,701.34)</u>	<u>140,063,774.09</u>	<u>(11,796,191.14)</u>
信用风险损失小计		500,811,248.76	(43,439,594.07)	421,017,632.95	(38,270,159.42)
单项计提坏账准备(注)		<u>18,465,300.94</u>	<u>(18,465,300.94)</u>	<u>18,465,300.94</u>	<u>(18,465,300.94)</u>
合计		<u>519,276,549.70</u>	<u>(61,904,895.01)</u>	<u>439,482,933.89</u>	<u>(56,735,460.36)</u>

本公司

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以应收账款账龄与违约损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本公司的历史经验，由于下属子公司很少发生违约损失，本公司结合当前的经济形势和经营环境认为本公司应收账款余额中的应收本公司子公司款项在其整个存续期内预期信用损失比较低。本公司应收账款的信用风险敞口及预期信用损失的相关信息列示于下表。

违约损失率	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	
信用风险:					
1 年以内 (含 1 年)	5%	112,902,705.26	(5,645,135.26)	129,053,118.21	(6,452,655.91)
1 年至 2 年 (含 2 年)	10%	596,862.25	(59,686.23)	404,481.77	(40,448.18)
2 年至 3 年 (含 3 年)	30%	-	-	-	-
3 年以上	50%	9,064,840.70	(3,796,879.86)	12,077,254.99	(5,303,087.06)
小计		122,564,408.21	(9,501,701.35)	141,534,854.97	(11,796,191.15)
单项计提坏账准备 (注)		18,465,300.94	(18,465,300.94)	18,465,300.94	(18,465,300.94)
合计		141,029,709.15	(27,967,002.29)	160,000,155.91	(30,261,492.09)

违约损失率基于历史的实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

注：报告期内各期 / 年按单项计提坏账准备的计提理由：

本集团及本公司

项目	2020 年 6 月 30 日及	款项性质及未偿还原因
	2019 年 12 月 31 日余额 人民币元	
深圳市宏宝贸易有限公司	14,264,922.29	债务人发生重大财务困难
广州市竣发贸易有限公司	2,914,775.00	债务人目前处于注销状态
珠海市粤鑫源贸易发展有限公司	1,285,603.65	债务人违反合同逾期未偿还货款
合计	18,465,300.94	

(3) 报告期内各期 / 年计提、收回或转回的坏账准备情况:

本集团

	自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间 人民币元	2019 年 人民币元
期 / 年初余额	(56,735,460.36)	(50,215,718.11)
本期 / 年计提	(4,010,212.33)	(7,694,568.46)
本期 / 年核销	40,716.16	573,180.99
本期 / 年因合并范围变化 (增加) / 减少	(1,169,289.88)	606,524.45
外币报表折算差额	(30,648.60)	(4,879.23)
期 / 年末余额	<u>(61,904,895.01)</u>	<u>(56,735,460.36)</u>

本公司

	自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间 人民币元	2019 年 人民币元
期 / 年初余额	(30,261,492.09)	(27,105,775.28)
本期 / 年收回或转回 / (计提)	<u>2,294,489.80</u>	<u>(3,155,716.81)</u>
期 / 年末余额	<u>(27,967,002.29)</u>	<u>(30,261,492.09)</u>

2 其他权益工具投资

于 2020 年 6 月 30 日及 2019 年 12 月 31 日, 本集团及本公司的其他权益工具投资均为股权投资。本集团将其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。上述股权投资的公允价值计量层次均为第三层次。

3 固定资产

本集团

附注四	房屋、 建筑物及构筑物		建筑物装修		机器设备		电子设备、 办公设备及其他		运输设备		合计	
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
原值												
于 2019 年 12 月 31 日	1,923,294,449.46	272,313,260.55	121,544,292.63	364,702,799.70	4,227,094,088.36	6,908,948,890.70						
本期增加												
- 购置	12,615,309.28	-	4,650,570.52	13,637,895.80	8,486,248.11	39,390,023.71						
- 在建工程转入	19,061,858.34	3,502,628.81	207,334.78	1,507,076.01	335,025,962.76	359,304,860.70						
- 本期投资性房地产转入增加	859,622.99	-	-	-	-	859,622.99						
- 本期非同一控制下企业合并增加	15,039,566.30	-	7,603,564.00	1,666,549.85	426,287.08	24,735,967.23						
- 本期外币报表折算差额	773,606.78	-	22,599.55	145,090.63	5,173,008.14	6,114,305.10						
本期减少												
- 本期处置或报废	(38,666,609.40)	(1,135,907.40)	(18,180.00)	(6,087,401.67)	(281,007,349.24)	(326,915,447.71)						
于 2020 年 6 月 30 日	1,932,977,803.75	274,679,981.96	134,010,181.48	375,572,010.32	4,295,198,245.21	7,012,438,222.72						

	房屋、 建筑物及构筑物 人民币元	建筑物装修 人民币元	机器设备 人民币元	电子设备、 办公设备及其他 人民币元	运输设备 人民币元	合计 人民币元
减：累计折旧						
于 2019 年 12 月 31 日	(439,897,307.43)	(119,685,374.52)	(42,910,219.47)	(264,555,533.93)	(2,152,373,214.48)	(3,019,421,649.83)
本期计提	(32,336,971.84)	(11,759,760.01)	(5,541,151.27)	(14,773,660.78)	(263,618,191.61)	(328,029,735.51)
自投资性房地产转入	(106,548.84)	-	-	-	-	(106,548.84)
本期外币报表折算差额	(317,550.11)	-	(21,657.66)	(103,789.48)	(3,855,253.37)	(4,298,250.62)
本期处置或报废	221,750.58	1,105,667.26	13,383.91	5,112,097.87	240,219,675.28	246,672,574.90
于 2020 年 6 月 30 日	(472,436,627.64)	(130,339,467.27)	(48,459,644.49)	(274,320,886.32)	(2,179,626,984.18)	(3,105,183,609.90)
减：减值准备						
于 2019 年 12 月 31 日	-	-	-	-	(1,078,508.86)	(1,078,508.86)
本期计提	(5,089,336.44)	-	(785,713.86)	(23,228.28)	-	(5,898,278.58)
本期处置转销	-	-	-	-	85,506.27	85,506.27
于 2020 年 6 月 30 日	(5,089,336.44)	-	(785,713.86)	(23,228.28)	(993,002.59)	(6,891,281.17)
账面价值						
于 2020 年 6 月 30 日	1,455,451,839.67	144,340,514.69	84,764,823.13	101,227,895.72	2,114,578,258.44	3,900,363,331.65
于 2019 年 12 月 31 日	1,483,397,142.03	152,627,886.03	78,634,073.16	100,147,265.77	2,073,642,365.02	3,888,448,732.01

于 2020 年 6 月 30 日，本集团账面价值为人民币 453,591,160.63 元 (2019 年 12 月 31 日：人民币 403,898,449.23 元) 的固定资产已用作银行借款的抵押物。其中长期借款的抵押物账面价值为人民币 334,540,792.10 元 (2019 年 12 月 31 日：人民币 355,884,996.26 元)；短期借款的抵押物账面价值为人民币 119,050,368.53 元 (2019 年 12 月 31 日：人民币 48,013,452.97 元)。

于 2020 年 6 月 30 日，本集团位于部分地市的若干房屋建筑物未办妥产权证书。本集团未办妥产权证书的房屋及建筑物账面价值为人民币 330,477,283.62 元 (2019 年 12 月 31 日：人民币 342,296,838.19 元)。

本公司

	运输设备 人民币元	电子设备、 办公设备及其他 人民币元	房屋、建筑物 及构筑物 人民币元	合计 人民币元
账面原值				
2019 年 12 月 31 日	7,414,152.30	12,394,545.43	3,424,779.00	23,233,476.73
本期购置	-	153,686.00	-	153,686.00
2020 年 6 月 30 日	<u>7,414,152.30</u>	<u>12,548,231.43</u>	<u>3,424,779.00</u>	<u>23,387,162.73</u>
减：累计折旧				
2019 年 12 月 31 日	(6,619,934.58)	(8,134,363.81)	(664,264.58)	(15,418,562.97)
本期计提	(75,524.04)	(495,026.39)	(81,338.52)	(651,888.95)
2020 年 6 月 30 日	<u>(6,695,458.62)</u>	<u>(8,629,390.20)</u>	<u>(745,603.10)</u>	<u>(16,070,451.92)</u>
账面价值				
2020 年 6 月 30 日	<u>718,693.68</u>	<u>3,918,841.23</u>	<u>2,679,175.90</u>	<u>7,316,710.81</u>
2019 年 12 月 31 日	<u>794,217.72</u>	<u>4,260,181.62</u>	<u>2,760,514.42</u>	<u>7,814,913.76</u>

于 2020 年 6 月 30 日，本公司无所有权受到限制的固定资产及未办妥产权证书的房屋及建筑物 (2019 年 12 月 31 日：无)。

4 无形资产

本集团

	土地使用权		合作经营收益权		软件		乘客服务牌照		站场特许经营权及 收费桥梁经营权		线路牌使用权		商标权及其他		合计	
	人民币元		人民币元		人民币元		人民币元		人民币元		人民币元		人民币元		人民币元	
原值																
于 2019 年 12 月 31 日	883,588,105.61	42,747,190.60	73,062,405.13	39,255,193.64	387,478,456.26	270,033,345.48	4,435,058.72	1,700,599,755.44								
本期购置	1.00	-	2,443,638.84	-	-	2,922,600.00	-	5,366,239.84								
本期转入投资性房地产减少	(752,159.18)	-	-	-	-	-	-	(752,159.18)								
本期外币财务报表折算差额	761,368.61	-	-	772,149.98	-	-	-	1,533,518.59								
于 2020 年 6 月 30 日	883,597,316.04	42,747,190.60	75,506,043.97	40,027,343.62	387,478,456.26	272,955,945.48	4,435,058.72	1,706,747,354.69								
减：累计摊销																
于 2019 年 12 月 31 日	(150,253,134.03)	(17,558,010.77)	(38,852,878.24)	-	(266,933,210.47)	(134,304,170.40)	(1,543,440.45)	(609,444,844.36)								
本期摊销	(9,501,944.91)	(1,950,890.09)	(3,708,889.70)	-	(9,063,990.18)	(9,858,852.50)	(135,503.61)	(34,220,070.99)								
本期转入投资性房地产减少	179,085.55	-	-	-	-	-	-	179,085.55								
本期外币财务报表折算差额	(293,962.70)	-	-	-	-	-	-	(293,962.70)								
于 2020 年 6 月 30 日	(159,869,956.09)	(19,508,900.86)	(42,561,767.94)	-	(275,997,200.65)	(144,163,022.90)	(1,678,944.06)	(643,779,792.50)								
账面价值																
于 2020 年 6 月 30 日	723,727,359.95	23,238,289.74	32,944,276.03	40,027,343.62	111,481,255.61	128,792,922.58	2,756,114.66	1,062,967,562.19								
于 2019 年 12 月 31 日	733,334,971.58	25,189,179.83	34,209,526.89	39,255,193.64	120,545,245.79	135,729,175.08	2,891,618.27	1,091,154,911.08								

于 2020 年 6 月 30 日，本集团账面价值为人民币 87,785,552.25 元 (2019 年 12 月 31 日：人民币 88,503,568.31 元) 的土地使用权是通过划拨方式取得。

交通集团为本集团发行的 2014 年公司债券 (参见附注五、9) 提供担保, 本集团以广深珠高速公路太平互通立交收费权 (收费桥梁经营权) 为交通集团提供质押反担保。于 2020 年 6 月 30 日, 广深珠高速公路太平互通立交收费权的账面价值为人民币 66,074,183.38 元 (2019 年 12 月 31 日: 人民币 74,529,760.30 元)。此外, 本集团账面价值为人民币 279,363,150.44 元 (2019 年 12 月 31 日: 人民币 242,768,866.37 元) 的土地使用权用作银行借款的抵押物。其中长期借款的抵押物账面价值为人民币 130,855,855.51 元 (2019 年 12 月 31 日: 人民币 152,570,542.04 元), 短期借款的抵押物账面价值为人民币 148,507,294.93 元 (2019 年 12 月 31 日: 人民币 90,198,324.33 元)。于 2020 年 6 月 30 日, 本集团账面价值为人民币 931,902.00 元 (2019 年 12 月 31 日: 人民币 931,902.00 元) 的土地使用权用作长期应付款的抵押物。本期末本集团无其他所有权受到限制的无形资产。

本集团位于部分地市的若干土地未办妥产权证书, 上述土地于 2020 年 6 月 30 日的账面价值为人民币 10,867,221.22 元 (2019 年 12 月 31 日: 人民币 10,994,860.20 元)。

本公司

	软件 人民币元	收费桥梁经营权 人民币元	合计 人民币元
原值			
2019 年 12 月 31 日及 2020 年 6 月 30 日	47,983,088.83	334,103,442.14	382,086,530.97
减: 累计摊销			
2019 年 12 月 31 日	(31,723,366.26)	(259,573,681.84)	(291,297,048.10)
本期摊销	(1,561,016.28)	(8,455,576.92)	(10,016,593.20)
2020 年 6 月 30 日	(33,284,382.54)	(268,029,258.76)	(301,313,641.30)
账面价值			
2020 年 6 月 30 日	14,698,706.29	66,074,183.38	80,772,889.67
2019 年 12 月 31 日	16,259,722.57	74,529,760.30	90,789,482.87

5 短期借款

	本集团		本公司	
	2020 年	2019 年	2020 年	2019 年
	6 月 30 日	12 月 31 日	6 月 30 日	12 月 31 日
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
信用借款	204,636,794.64	109,900,000.00	95,000,000.00	95,000,000.00
其中：银行借款	204,636,794.64	109,900,000.00	95,000,000.00	95,000,000.00
抵押借款	注 1 134,000,000.00	74,000,000.00	-	-
抵押和保证借款	注 2 9,338,361.55	19,174,050.00	-	-
质押借款	注 3 50,000,000.00	18,000,000.00	-	-
合计	注 4 397,975,156.19	221,074,050.00	95,000,000.00	95,000,000.00

注 1：于 2020 年 6 月 30 日和 2019 年 12 月 31 日，抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注五、3 及 4。

注 2：于 2020 年 6 月 30 日和 2019 年 12 月 31 日，抵押和保证借款是由本公司子公司清远市清新区粤运公共汽车有限公司以车辆作为抵押物并由第三方郑州安驰担保有限公司承担连带保证责任的借款。

注 3：于 2020 年 6 月 30 日，质押借款是由本公司子公司清远市粤运汽车运输有限公司以保证金人民币 500,000.00 元质押至银行借入的流动贷款。于 2019 年 12 月 31 日，质押借款是由本公司子公司汕尾市粤运公共交通有限公司、海丰县粤运公共交通有限公司、陆丰市粤运公共交通有限公司、陆河县粤运公共交通有限公司以其 2017 及 2018 年度中央财政节能与新能源公交车运营补助资金作为质押资产，由汕尾市粤运汽车运输有限公司向汕尾农村商业银行股份有限公司借入的短期借款。

注 4：于 2020 年 6 月 30 日，本集团持有的短期借款为期限为一年内的银行或其他金融机构的借款，年利率为 2.05% - 4.35% (2019 年 12 月 31 日：3.92% - 4.35%)。本期末本集团无已到期但未偿还的短期借款 (2019 年 12 月 31 日：无)。

6 应付账款

(1) 根据原始交易发生日所作的应付账款账龄分析如下:

账龄	本集团		本公司	
	2020 年	2019 年	2020 年	2019 年
	6 月 30 日	12 月 31 日	6 月 30 日	12 月 31 日
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
3 个月以内 (含 3 个月)	381,519,541.56	605,456,947.56	36,695,252.39	40,424,488.58
3 个月至 6 个月内 (含 6 个月)	66,575,643.13	60,316,091.60	995,749.99	2,374,888.40
6 个月至 1 年内 (含 1 年)	179,633,468.85	33,621,111.41	6,009,284.40	610,787.32
1 年至 2 年内 (含 2 年)	64,228,545.42	84,670,027.84	607,305.09	1,543,400.77
2 年至 3 年内 (含 3 年)	27,253,583.01	5,143,292.29	1,514,428.85	0.47
3 年以上	14,646,514.55	23,283,809.66	2,135,057.30	2,137,500.13
合计	<u>733,857,296.52</u>	<u>812,491,280.36</u>	<u>47,957,078.02</u>	<u>47,091,065.67</u>

(2) 应付账款按性质分析情况如下:

项目	本集团		本公司	
	2020 年	2019 年	2020 年	2019 年
	6 月 30 日	12 月 31 日	6 月 30 日	12 月 31 日
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
应付材料采购款	87,054,013.19	124,936,917.01	36,498,855.05	39,729,045.70
应付运费	137,329,502.50	138,390,269.64	-	-
应付购车款	202,297,028.29	232,314,668.13	-	-
应付工程进度款	200,931,602.25	226,731,189.62	3,793,900.53	2,789,804.19
应付服务区承包款	23,204,035.69	28,360,195.34	-	-
应付运输燃料费	23,034,376.28	16,180,306.84	-	-
应付劳务费	13,604,281.53	10,459,400.98	-	-
其他	46,402,456.79	35,118,332.80	7,664,322.44	4,572,215.78
合计	<u>733,857,296.52</u>	<u>812,491,280.36</u>	<u>47,957,078.02</u>	<u>47,091,065.67</u>

7 一年内到期的非流动负债

	附注五	本集团		本公司	
		2020年	2019年	2020年	2019年
		6月30日	12月31日	6月30日	12月31日
		人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
一年内到期的长期借款	8	454,339,576.85	445,062,584.81	12,892,250.00	4,000,000.00
一年内到期的长期应付款		55,851,083.73	22,046,427.60	-	-
一年内到期的租赁负债	26(1)	243,926,043.90	189,313,299.21	200,692.76	194,084.29
一年内到期的应付债券	9	339,663,209.74	339,334,228.04	339,663,209.74	339,334,228.04
合计		1,093,779,914.22	995,756,539.66	352,756,152.50	343,528,312.33

8 长期借款

		本集团	
		2020 年	2019 年
附注		6 月 30 日	12 月 31 日
		人民币元	人民币元
信用借款		808,903,128.28	834,946,877.79
其中：银行借款		189,053,128.28	154,046,877.79
广东省交通集团财务有限公司 (以			
下简称“交通集团财务公司”) 六、4(b)		619,850,000.00	680,900,000.00
抵押借款	注 1	241,160,966.27	208,720,094.59
保证借款	注 2	27,152,606.63	38,336,138.31
抵押和保证借款	注 3	130,470,065.74	223,058,840.85
信用和抵押借款	注 4	119,854,295.17	116,589,153.48
质押借款	注 5	138,812,000.00	-
合计	注 6	<u>1,466,353,062.09</u>	<u>1,421,651,105.02</u>
减：一年内到期的长期借款			
其中：信用借款		(308,486,943.32)	(338,904,733.32)
抵押借款		(68,556,499.73)	(43,767,244.84)
保证借款		(17,496,513.36)	(22,121,038.36)
抵押和保证借款		(33,822,820.44)	(36,269,568.29)
信用和抵押借款		(4,000,000.00)	(4,000,000.00)
质押借款		(21,976,800.00)	-
小计	五、7	<u>(454,339,576.85)</u>	<u>(445,062,584.81)</u>
一年后到期的长期借款		<u>1,012,013,485.24</u>	<u>976,588,520.21</u>
其中：一年后但两年内到期		202,458,628.21	129,746,401.64
两年后但五年内到期		<u>809,554,857.03</u>	<u>846,842,118.57</u>

注 1：本期末抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注五、3 及 4。

注 2：于 2020 年 6 月 30 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团持有的保证借款为本公司子公司佛山市粤运公共交通有限公司借入的保证借款，保证人为第三方郑州安驰担保有限公司。

- 注 3: 于 2020 年 6 月 30 日及 2019 年 12 月 31 日, 本集团持有的抵押和保证借款包括本公司的子公司河源市粤运汽车运输有限公司借入的以土地作为抵押担保物且由股东对剩余敞口按其持股比例承担连带责任担保的借款, 以及本公司的子公司肇庆市粤运汽车运输有限公司、韶关市粤运汽车运输有限公司、广东粤运朗日股份有限公司、潮州市粤运公共交通有限公司、茂名市电白区粤运汽车运输有限公司及梅州市粤运汽车运输有限公司借入的以车辆作为抵押担保物且由郑州安驰担保有限公司承担连带保证责任的借款。
- 注 4: 于 2020 年 6 月 30 日及 2019 年 12 月 31 日, 本公司的子公司广东通驿高速公路服务区有限公司采用信用方式追加土地使用权及地上建筑物作为抵押物获得借款。
- 注 5: 于 2020 年 6 月 30 日, 本集团持有的质押借款包括子公司汕尾市粤运汽车运输有限公司借入的以中央财政 2019 年度节能与新能源公交车运营补助资金作为质押财产的借款及佛山市粤运公共交通有限公司以保证金人民币 2,200,000.00 元作为质押物借入的借款。
- 注 6: 本集团本期期末持有的长期借款均为银行或其他金融机构的借款, 年利率为 3.16% ~ 4.90% (2019 年 12 月 31 日: 4.27% ~ 4.90%)。本期末本集团无已到期但未偿还的长期借款 (2019 年 12 月 31 日: 无)。

	本公司	
	2020 年 6 月 30 日 人民币元	2019 年 12 月 31 日 人民币元
信用借款		
其中: 银行借款	104,230,000.00	105,230,000.00
交通集团财务公司	69,000,000.00	40,000,000.00
合计	173,230,000.00	145,230,000.00
减: 一年内到期的长期借款		
其中: 信用借款	(12,892,250.00)	(4,000,000.00)
小计 (附注五、7)	(12,892,250.00)	(4,000,000.00)
一年后到期的长期借款	160,337,750.00	141,230,000.00
其中: 一年后但两年内到期	25,046,000.00	17,484,500.00
两年后但五年内到期	135,291,750.00	123,745,500.00

9 应付债券

本集团及本公司

债券名称	面值 人民币元	发行日期	债券 期限	发行金额 人民币元	2020 年	折价摊销 人民币元	一年内到期金额 人民币元	2020 年
					1 月 1 日余额 人民币元			6 月 30 日余额 人民币元
2014 年公司债券 (第一期)	400,000,000.00	28/09/2015	7 年	400,000,000.00	398,161,553.41	269,053.44	-	398,430,606.85
2014 年公司债券 (第二期)	340,000,000.00	17/12/2015	5 年	340,000,000.00	339,334,228.04	328,981.70	(339,663,209.74)	-
合计	740,000,000.00			740,000,000.00	737,495,781.45	598,035.14	(339,663,209.74)	398,430,606.85

本公司委托摩根士丹利华鑫证券有限责任公司作为主承销商，于 2015 年 9 月 28 日公开发行 2014 年公司债券（第一期），第一期发行额度为人民币 4 亿元，期限 7 年，还本付息方式为单利按年计息，每年付息一次，到期一次还本，票面利率为 4.20%，附有第 5 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权；于 2015 年 12 月 17 日公开发行 2014 年公司债券（第二期），第二期发行额度为人民币 3.8 亿元，期限 5 年，还本付息方式为单利按年计息，每年付息一次，到期一次还本，附有第 3 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，债券存续期前 3 年（2015 年 12 月 17 日至 2018 年 12 月 16 日）票面利率为 3.58%，在债券存续期后 2 年（2018 年 12 月 17 日至 2020 年 12 月 16 日）上调票面利率为 4.50%。于 2018 年 12 月 17 日，本公司回购债券本金人民币 40,000,000.00 元。

交通集团为该债券发行提供了本息全额无条件不可撤销的连带责任担保。同时，本公司以广深珠高速公路太平互通立交收费权为交通集团提供质押反担保（参见附注五、4）。

10 未分配利润

		本集团	
		自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间 人民币元	自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间 人民币元 (经重述)
期初未分配利润		1,291,081,241.71	1,174,583,143.55
加：本期归属于母公司股东的净(亏损)/利润		(111,440,445.24)	206,146,288.09
减：本期间批准并宣告分配的以前年度的 末期股息	注 1	-	(135,974,126.00)
同一控制下企业合并 - 其他变动		-	(30,613,846.09)
期末未分配利润	注 2	<u>1,179,640,796.47</u>	<u>1,214,141,459.55</u>
		本公司	
		自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间 人民币元	自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间 人民币元
期初未分配利润		225,327,967.19	253,322,919.63
加：本期净(亏损)/利润		(8,782,577.30)	42,327,472.10
减：本期间批准并宣告分配的以前年度的 末期股息	注 1	-	(135,974,126.00)
期末未分配利润	注 4	<u>216,545,389.89</u>	<u>159,676,265.73</u>

注 1：自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间，本公司未宣告股利（2019 年同期：每股现金股利人民币 0.17 元（含税），共计人民币 135,974,126.00 元）。

注 2：2020 年 6 月 30 日，本集团未分配利润中包括子公司已提取的盈余公积为人民币 401,536,770.08 元（2019 年 12 月 31 日：人民币 389,514,799.05 元）。

注 3： 董事会并未建议派发 2020 年中期股息 (2019 年同期： 人民币零元)。

注 4： 于 2020 年 6 月 30 日， 本公司可供股东分配的利润为人民币 216,545,389.89 元 (2019 年 12 月 31 日： 人民币 225,327,967.19 元)。

11 财务费用

		本集团		本公司	
		自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间 人民币元	自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间 人民币元 (经重述)	自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间 人民币元	自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间 人民币元
借款及债券利息支出	注 1	54,308,191.07	45,004,151.61	21,268,439.56	17,304,656.81
减： 资本化的利息支出	注 2	800,660.00	3,211,791.14	-	-
净利息支出		53,507,531.07	41,792,360.47	21,268,439.56	17,304,656.81
减： 利息收入		8,466,464.40	9,437,020.15	6,077,357.60	5,252,833.11
汇兑损失 / (收益)		772,316.80	(1,859,488.37)	-	-
未确认融资费用摊销		7,147,932.26	4,517,282.72	-	-
租赁负债利息支出		54,539,561.83	50,878,716.17	59,275.35	151,543.46
其他		5,521,212.87	3,711,689.21	1,149,780.34	490,441.06
合计		113,022,090.43	89,603,540.05	16,400,137.65	12,693,808.22

注 1： 本集团本期间需 5 年以内偿还的银行借款的利息金额为人民币 28,768,402.76 元 (2019 年同期： 人民币 23,572,178.65 元 (经重述))， 债券利息支出为人民币 16,648,035.14 元 (2019 年同期： 人民币 15,812,921.97 元)。

本公司本期间需 5 年以内偿还的借款的利息金额为人民币 4,620,404.42 元 (2019 年同期： 人民币 1,491,734.84 元)， 债券利息支出为人民币 16,648,035.14 元 (2019 年同期： 人民币 15,812,921.97 元)。

注 2： 本集团本期间资本化利息费用为人民币 800,660.00 元 (2019 年同期： 人民币 3,211,791.14 元)。

本公司本期间无资本化利息费用 (2019 年同期： 无)。

12 信用减值(损失)/转回

	本集团		本公司	
	自2020年1月1日至2020年6月30日止期间	自2019年1月1日至2019年6月30日止期间	自2020年1月1日至2020年6月30日止期间	自2019年1月1日至2019年6月30日止期间
	人民币元	人民币元 (经重述)	人民币元	人民币元
应收账款	(4,010,212.33)	(3,183,184.20)	2,294,489.80	4,319,315.69
其他应收款	(3,384,385.46)	(3,499,078.21)	186,883.54	1,085,688.57
长期应收款	-	(2,521.48)	-	-
合计	<u>(7,394,597.79)</u>	<u>(6,684,783.89)</u>	<u>2,481,373.34</u>	<u>5,405,004.26</u>

13 资产减值损失

	本集团	
	自2020年1月1日至2020年6月30日止期间	自2019年1月1日至2019年6月30日止期间
	人民币元	人民币元 (经重述)
预付款项	1,091.70	-
存货	-	39,220.00
长期股权投资	-	(930,000.00)
固定资产	<u>(5,898,278.58)</u>	<u>(695,995.40)</u>
合计	<u>(5,897,186.88)</u>	<u>(1,586,775.40)</u>

14 其他收益

本集团

	自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间	自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间
	人民币元	人民币元 (经重述)
与资产相关的政府补助	42,811,227.18	37,076,246.72
与收益相关的政府补助	169,244,647.19	145,466,404.01
增值税减免优惠等	33,378,280.07	-
合计	245,434,154.44	182,542,650.73

15 投资收益

	本集团		本公司	
	自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间	自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间	自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间	自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间
	人民币元	人民币元 (经重述)	人民币元	人民币元
权益法核算的长期股权投资 (损失) / 收益	(1,406,500.43)	19,588,847.49	5,864,338.48	5,859,953.42
其他	1,410,422.64	(528,707.69)	23,089,828.42	14,180,700.00
合计	3,922.21	19,060,139.80	28,954,166.90	20,040,653.42

本集团及本公司对上述投资的投资收益汇回不存在重大限制。

16 资产处置收益

	本集团	
	自2020年 1月1日至2020年 6月30日止期间 人民币元	自2019年 1月1日至2019年 6月30日止期间 人民币元 (经重述)
固定资产处置利得	606,571.93	2,233,068.79
其他非流动资产处置收益	-	25,915,293.47
使用权资产处置利得	14,641.53	945,877.29
合计	621,213.46	29,094,239.55

17 营业外收入

	本集团		本公司	
	自2020年1月 1日至2020年 6月30日止期间 人民币元	自2019年1月 1日至2019年 6月30日止期间 人民币元 (经重述)	自2020年1月 1日至2020年 6月30日止期间 人民币元	自2019年1月 1日至2019年 6月30日止期间 人民币元
非流动资产报废利得	8,928,081.74	1,416,497.14	-	-
政府补助	14,523,611.50	1,600,966.08	-	1,000,000.00
其他	5,305,239.36	3,021,093.22	-	187,221.53
合计	28,756,932.60	6,038,556.44	-	1,187,221.53

18 所得税费用

	本集团		本公司	
	自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间	自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间	自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间	自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
按税法及相关规定计算的当期				
所得税	52,655,717.99	82,880,890.47	-	5,988,040.09
递延所得税的变动	(46,187,487.21)	(4,754,742.56)	(2,397,153.16)	3,309,074.02
汇算清缴差异调整	(1,350,417.89)	504,807.79	261,997.22	1,794,167.67
合计	<u>5,117,812.89</u>	<u>78,630,955.70</u>	<u>(2,135,155.94)</u>	<u>11,091,281.78</u>

本公司及各子公司适用企业所得税税率情况，参见附注三。

19 税前(亏损)/利润总额

本期间的税前(亏损)/利润总额已扣除/(加上)以下损益:

	本集团		本公司	
	自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间	自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间	自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间	自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
固定资产折旧	328,029,735.51	304,047,478.61	651,888.95	766,086.23
投资性房地产折旧	1,555,335.62	1,906,477.57	-	-
使用权资产折旧	103,809,912.49	96,573,764.84	235,435.64	4,194,271.80
无形资产摊销	34,220,070.99	32,956,131.68	10,016,593.20	10,999,352.34
长期待摊费用摊销	23,469,904.02	12,580,873.99	78,228.38	400,807.42
资产减值损失	5,897,186.88	1,586,775.40	-	-
信用减值损失/(转回)	7,394,597.79	6,684,783.89	(2,481,373.34)	(5,405,004.26)
其他租赁支出	37,329,292.33	33,856,999.41	4,365,075.00	105,975.00

20 每股收益

(a) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的净(亏损)/利润除以本公司本期发行在外普通股的加权平均数计算,具体计算过程如下:

	自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间 人民币元	自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间 人民币元 (经重述)
归属于本公司股东的净(亏损)/利润	(111,440,445.24)	206,146,288.09
本期已发行普通股的加权平均数	799,847,800.00	799,847,800.00
基本每股收益(元/股)	<u>(0.14)</u>	<u>0.26</u>

(b) 稀释每股收益

由于本公司在截至 2020 年 6 月 30 日六个月止期间及截至 2019 年 6 月 30 日六个月止期间不存在具有稀释性的潜在普通股,所以稀释每股收益与基本每股收益是相同的。

21 现金流量表补充资料

(1) 净(亏损)/利润调节为经营活动现金流量

	本集团	
	自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间 人民币元	自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间 人民币元 (经重述)
净(亏损)/利润	(182,471,269.61)	254,462,330.94
加：资产减值及信用减值损失	13,291,784.67	8,271,559.29
固定资产折旧	328,029,735.51	304,047,478.61
使用权资产折旧	103,809,912.49	96,573,764.84
投资性房地产折旧	1,555,335.62	1,906,477.57
无形资产摊销	34,220,070.99	32,956,131.68
长期待摊费用摊销	23,469,904.02	12,580,873.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 净收益	(920,449.06)	(27,893,862.68)
财务费用	111,795,252.86	96,675,292.77
投资收益	(3,922.21)	(19,060,139.80)
递延所得税资产的增加	(38,605,525.45)	(10,801,955.64)
递延所得税负债的(减少)/增加	(7,581,961.76)	6,047,213.08
存货的减少	2,448,420.16	17,763,840.57
经营性应收项目的增加	(171,332,313.09)	(164,323,694.88)
经营性应付项目的增加	128,976,949.66	112,104,779.49
专项储备的变动	6,304,955.92	788,991.76
受限制货币资金的变动	820,557.31	11,665,631.11
长期应收款的减少	480,533.84	4,752,750.15
长期应付款的减少	(2,072,182.28)	(879,412.48)
经营活动产生的现金流量净额	<u>352,215,789.59</u>	<u>737,638,050.37</u>

	本公司	
	自 2020 年	自 2019 年
	1 月 1 日至 2020 年	1 月 1 日至 2019 年
	6 月 30 日止期间	6 月 30 日止期间
	人民币元	人民币元
净 (亏损) / 利润	(8,782,577.30)	42,327,472.10
加: 信用减值转回	(2,481,373.34)	(5,405,004.26)
固定资产折旧	651,888.95	766,086.23
使用权资产折旧	235,435.64	4,194,271.80
无形资产摊销	10,016,593.20	10,999,352.34
长期待摊费用摊销	78,228.38	400,807.42
财务费用	16,147,128.78	13,308,186.28
投资收益	(28,954,166.90)	(20,040,653.42)
递延所得税资产 (增加) / 减少	(2,397,153.16)	3,309,074.02
存货的减少	146,336.06	103,781.77
专项储备的变动	-	57,799.92
经营性应收项目的减少	29,731,900.37	42,342,975.13
经营性应付项目的减少	(40,926,439.02)	(3,073,255.41)
经营活动 (使用) / 产生的现金流量净额	(26,534,198.34)	89,290,893.92

(2) 现金及现金等价物净变动情况

	本集团	
	自 2020 年	自 2019 年
	1 月 1 日至 2020 年	1 月 1 日至 2019 年
	6 月 30 日止期间	6 月 30 日止期间
	人民币元	人民币元 (经重述)
现金及现金等价物的期末余额 (注)	1,164,678,375.98	1,238,376,891.96
减: 现金及现金等价物的期初余额 (注)	1,163,480,565.54	1,137,624,205.21
现金及现金等价物净增加额	1,197,810.44	100,752,686.75

注：本期末本集团货币资金余额中包括银行承兑汇票保证金、银行借款保证金、履约保函保证金、投标保证金以及房改房维修基金等受限制货币资金人民币 16,250,774.58 元 (2019 年 12 月 31 日：人民币 17,071,331.89 元)，已于现金及现金等价物的余额中扣除。

	本公司	
	自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间 人民币元	自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间 人民币元
现金及现金等价物的期末余额	580,211,478.17	767,265,708.22
减：现金及现金等价物的期初余额	575,899,312.83	622,984,930.41
现金及现金等价物净增加额	4,312,165.34	144,280,777.81

(3) 现金和现金等价物分析如下

	本集团	
	2020 年 6 月 30 日 人民币元	2019 年 6 月 30 日 人民币元 (经重述)
(a) 货币资金		
- 库存现金	8,344,783.00	13,931,546.07
- 可随时用于支付的银行存款	1,156,333,592.98	1,224,445,345.89
- 使用受限制的货币资金	16,250,774.58	17,220,252.01
(b) 期末货币资金及现金等价物余额	1,180,929,150.56	1,255,597,143.97
减：使用受限制的货币资金	16,250,774.58	17,220,252.01
(c) 期末可随时变现的现金及现金等价物余额	1,164,678,375.98	1,238,376,891.96

	本公司	
	2020 年	2019 年
	6 月 30 日	6 月 30 日
	人民币元	人民币元
(a) 货币资金		
- 可随时用于支付的银行存款	580,211,478.17	767,265,708.22
(b) 期末货币资金及现金等价物余额	580,211,478.17	767,265,708.22
(c) 期末可随时变现的现金及现金等价物余额	580,211,478.17	767,265,708.22

- (4) 本集团收到 / 支付其他与筹资活动有关的现金为本集团对部分关联企业的相关银行账户的资金进行归集并统一管理的资金净增加 / 减少额。

本公司收到 / 支付其他与筹资活动有关的现金为本公司对部分子公司的相关银行账户的资金进行归集并统一管理的资金净增加/减少额。

该集中管理资金每日划拨或收到的金额随本集团及本公司银行账户的存款余额而变化。鉴于其交易频繁，本集团及本公司仅披露本期该集中管理资金所支付的现金净额。

22 政府补助

	本集团		本公司	
	自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间	自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间	自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间	自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间
	人民币元	人民币元 (经重述)	人民币元	人民币元
与资产相关的政府补助	42,811,227.18	37,076,246.72	-	-
与收益相关的政府补助	194,640,318.58	207,299,979.88	-	1,000,000.00
合计	237,451,545.76	244,376,226.60	-	1,000,000.00

(1) 与资产相关的政府补助

本集团本期与资产相关的政府补助如下：

<u>补助项目</u>	<u>递延收益</u> <u>期初余额</u> 人民币元	<u>本期新增</u> <u>补助金额</u> 人民币元	<u>本期计入</u> <u>其他收益金额</u> 人民币元	<u>递延收益</u> <u>期末余额</u> 人民币元
车辆更新补助	6,184,601.12	109,965.86	(1,267,395.71)	5,027,171.27
固定资产改造补贴	102,306,560.47	208,343.13	(4,228,577.15)	98,286,326.45
车购税补贴	12,863,579.51	-	(212,765.94)	12,650,813.57
新能源车购车补贴	154,591,106.01	28,529,792.29	(35,645,401.60)	147,475,496.70
软件开发补助	300,000.00	-	-	300,000.00
其他与资产相关的补贴	14,498,062.03	766,873.25	(1,457,086.78)	13,807,848.50
合计	<u>290,743,909.14</u>	<u>29,614,974.53</u>	<u>(42,811,227.18)</u>	<u>277,547,656.49</u>

(2) 与收益相关的政府补助

本集团及本公司本期与收益相关的政府补助如下：

对利润表项目的影响

(a) 冲减营业成本

<u>补助项目</u>	<u>本集团</u>	
	<u>自 2020 年</u> <u>1 月 1 日至 2020 年</u> <u>6 月 30 日止期间</u> 人民币元	<u>自 2019 年</u> <u>1 月 1 日至 2019 年</u> <u>6 月 30 日止期间</u> 人民币元 (经重述)
燃油补贴款	<u>10,872,059.89</u>	<u>60,232,609.79</u>

(b) 计入其他收益

补助项目	本集团	
	自2020年	自2019年
	1月1日至2020年	1月1日至2019年
	6月30日止期间	6月30日止期间
	人民币元	人民币元
		(经重述)
公交线路营运补助	38,956,389.64	43,651,800.00
新能源车营运补助	117,374,174.11	89,855,000.00
老年人刷卡优惠乘车补贴款	11,198,396.82	10,836,329.31
其他补助	1,715,686.62	1,123,274.70
合计	169,244,647.19	145,466,404.01

(c) 计入营业外收入

补助项目	本集团		本公司	
	自2020年1月	自2019年1月	自2020年1月	自2019年1月
	1日至2020年	1日至2019年	1日至2020年	1日至2019年
	6月30日止期间	6月30日止期间	6月30日止期间	6月30日止期间
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
		(经重述)		
车辆报废补助	399,000.00	373,000.00	-	-
新冠疫情相关补助	6,409,508.00	-	-	-
其他补助	7,715,103.50	1,227,966.08	-	1,000,000.00
合计	14,523,611.50	1,600,966.08	-	1,000,000.00

23 分部报告

根据本集团内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团经营业务分为三个分部，分别为出行服务、材料物流及其他业务。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。

(1) 分部报告信息

	出行服务 人民币元	材料物流 人民币元	其他业务 人民币元	分部间相互抵减 人民币元	合计 人民币元
截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间					
营业收入					
对外交易收入	2,456,119,798.98	141,904,703.20	3,822,578.29	-	2,601,847,080.47
分部间交易收入	-	-	3,378,514.54	(3,378,514.54)	-
分部营业收入合计	2,456,119,798.98	141,904,703.20	7,201,092.83	(3,378,514.54)	2,601,847,080.47
营业成本	2,435,942,694.13	142,290,916.17	2,544,301.04	(419,544.78)	2,580,358,366.56
营业(亏损)/利润	(197,183,827.46)	2,508,776.27	1,285,382.36	(465,020.07)	(193,854,688.90)
截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间 (经重述)					
营业收入					
对外交易收入	3,065,133,951.47	214,275,184.31	3,889,496.31	-	3,283,298,632.09
分部间交易收入	-	-	3,179,687.17	(3,179,687.17)	-
分部营业收入合计	3,065,133,951.47	214,275,184.31	7,069,183.48	(3,179,687.17)	3,283,298,632.09
营业成本	2,462,453,426.23	208,854,044.93	2,343,774.68	(1,228,513.80)	2,672,422,732.04
营业利润	321,363,935.73	13,049,381.11	1,732,778.00	(2,799,833.65)	333,346,261.19
于 2020 年 6 月 30 日					
分部资产	13,853,502,825.66	18,530,264.95	42,583,697.08	(2,701,253,542.03)	11,213,363,245.66
分部负债	8,766,275,857.04	15,475,827.80	53,936,760.87	(983,159,967.99)	7,852,528,477.72
于 2019 年 12 月 31 日					
分部资产	13,772,842,800.45	31,714,925.62	41,043,830.23	(2,750,596,074.84)	11,095,005,481.46
分部负债	8,606,187,725.59	15,710,479.95	53,579,520.59	(1,067,394,034.57)	7,608,083,691.56

(2) 地区信息

本集团的营业收入均来自于中国内地和中国香港，本期来自中国香港的营业收入为人民币 24,262,713.59 元(上年同期：人民币 165,401,859.40 元)。于 2020 年 6 月 30 日，本集团中国香港业务所持有的非流动资产为人民币 218,337,087.00 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 231,164,588.91 元)。

(3) 主要客户

本集团本期以及上年同期没有来自单一客户的收入超过本集团营业收入 10%。

24 净流动负债

	本集团		本公司	
	2020年	2019年	2020年	2019年
	6月30日	12月31日	6月30日	12月31日
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
流动资产	2,684,203,496.42	2,512,546,911.13	890,328,606.47	925,079,637.56
减：流动负债	(3,545,574,546.75)	(3,358,085,953.80)	(1,092,360,760.58)	(1,140,082,008.43)
净流动负债	<u>(861,371,050.33)</u>	<u>(845,539,042.67)</u>	<u>(202,032,154.11)</u>	<u>(215,002,370.87)</u>

25 总资产减流动负债

	本集团		本公司	
	2020年	2019年	2020年	2019年
	6月30日	12月31日	6月30日	12月31日
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
资产总额	11,213,363,245.66	11,095,005,481.46	3,001,771,640.79	3,038,845,995.62
减：流动负债	(3,545,574,546.75)	(3,358,085,953.80)	(1,092,360,760.58)	(1,140,082,008.43)
总资产减流动负债	<u>7,667,788,698.91</u>	<u>7,736,919,527.66</u>	<u>1,909,410,880.21</u>	<u>1,898,763,987.19</u>

26 租赁

(1) 作为承租人的租赁情况

(a) 使用权资产

本集团

	房屋建筑物 人民币元	运输设备 人民币元	土地租赁 人民币元	其他 人民币元	合计 人民币元
账面价值					
于 2019 年 12 月 31 日	2,260,722,521.88	406,173,232.80	108,480,112.57	11,148,070.83	2,786,523,938.08
本期增加	162,201,086.28	107,890.20	4,594,272.90	199,293.10	167,102,542.48
本期减少	(13,360,826.69)	(404,067.34)	(3,688,154.21)	-	(17,453,048.24)
于 2020 年 6 月 30 日	<u>2,409,562,781.47</u>	<u>405,877,055.66</u>	<u>109,386,231.26</u>	<u>11,347,363.93</u>	<u>2,936,173,432.32</u>
累计折旧					
于 2019 年 12 月 31 日	<u>(692,281,955.51)</u>	<u>(132,463,396.66)</u>	<u>(35,734,157.60)</u>	<u>(8,265,789.42)</u>	<u>(868,745,299.19)</u>
于 2020 年 6 月 30 日	<u>(748,128,656.68)</u>	<u>(162,303,608.91)</u>	<u>(35,806,929.06)</u>	<u>(9,834,209.64)</u>	<u>(956,073,404.29)</u>
净值					
于 2019 年 12 月 31 日	<u>1,568,440,566.37</u>	<u>273,709,836.14</u>	<u>72,745,954.97</u>	<u>2,882,281.41</u>	<u>1,917,778,638.89</u>
于 2020 年 6 月 30 日	<u>1,661,434,124.79</u>	<u>243,573,446.75</u>	<u>73,579,302.20</u>	<u>1,513,154.29</u>	<u>1,980,100,028.03</u>

于 2020 年 6 月 30 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团分别以账面价值为人民币 242,663,837.05 元及人民币 272,390,927.87 元的运输设备作为租赁抵押物。

本公司

	<u>土地租赁</u> 人民币元
账面价值	
于2019年12月31日及2020年6月30日	10,676,101.04
累计折旧	
于2019年12月31日	(7,134,217.53)
于2020年6月30日	(7,369,653.17)
净值	
于2019年12月31日	3,541,883.51
于2020年6月30日	3,306,447.87

于2020年6月30日及2019年12月31日，本公司无租赁抵押物。

(b) 租赁负债

	附注五	本集团		本公司	
		2020年	2019年	2020年	2019年
		6月30日	12月31日	6月30日	12月31日
		人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
长期租赁负债		2,159,253,067.56	2,037,643,345.59	2,000,054.25	1,940,778.90
减：一年内到期的租赁负债	7	(243,926,043.90)	(189,313,299.21)	(200,692.76)	(194,084.29)
合计		1,915,327,023.66	1,848,330,046.38	1,799,361.49	1,746,694.61

	本集团		本公司	
	自2020年1月	自2019年1月	自2020年1月	自2019年1月
	1日至2020年	1日至2019年	1日至2020年	1日至2019年
	6月30日止期间	6月30日止期间	6月30日止期间	6月30日止期间
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
选择简化处理方法的短期租赁费用	25,012,616.74	25,442,241.88	4,423,030.00	100,830.00
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	12,316,675.59	8,414,757.53	-	-
转租使用权资产取得的收入	262,763,590.86	260,133,423.61	-	-
与租赁相关的总现金流出	152,954,728.38	172,406,731.52	4,423,030.00	4,238,790.00

(2) 作为出租人的租赁情况

(a) 经营租赁

	本集团	
	自 2020 年	自 2019 年
	1 月 1 日至 2020 年	1 月 1 日至 2019 年
	<u>6 月 30 日止期间</u>	<u>6 月 30 日止期间</u>
	人民币元	人民币元
		(经重述)
租赁收入	318,504,300.00	333,001,594.10
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁 付款额相关的收入	11,551,277.26	11,145,773.88

本集团于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

	本集团	
	2020 年	2019 年
	<u>6 月 30 日</u>	<u>12 月 31 日</u>
	人民币元	人民币元
未来 1 年以内(含 1 年)	462,795,697.45	551,491,587.59
未来 1 年至 2 年(含 2 年)	468,736,560.84	497,479,674.73
未来 2 年至 3 年(含 3 年)	393,405,408.91	418,073,459.07
未来 3 年至 4 年(含 4 年)	326,484,225.24	347,793,692.49
未来 4 年至 5 年(含 5 年)	153,126,211.99	290,919,317.40
未来 5 年以上	1,974,092,973.06	2,095,299,439.17
合计	<u>3,778,641,077.49</u>	<u>4,201,057,170.45</u>

于 2020 年 6 月 30 日及 2019 年 12 月 31 日，本公司无经营租赁租出。

(b) 融资租赁

	本集团	
	自 2020 年	自 2019 年
	1 月 1 日至 2020 年	1 月 1 日至 2019 年
	6 月 30 日止期间	6 月 30 日止期间
	人民币元	人民币元
租赁投资净额的融资收益	185,063.47	526,243.72
与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入	-	-

本集团于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

	本集团	
	2020 年	2019 年
	6 月 30 日	12 月 31 日
	人民币元	人民币元
1 年以内 (含 1 年)	1,396,952.00	1,749,377.68
1 年至 2 年 (含 2 年)	92,146.00	645,022.00
未折现的租赁收款额小计	1,489,098.00	2,394,399.68
减：未实现融资收益	(131,252.13)	(553,468.31)
租赁投资净额	1,357,845.87	1,840,931.37

于 2020 年 6 月 30 日及 2019 年 12 月 31 日，本公司无融资租赁租出。

六 关联方关系及交易

1 存在控制关系的关联方：

本集团的最终控股公司为交通集团。

2 子公司相关信息

除在附注四、1 中所披露的本期新增的子公司以外，其他子公司信息没有发生重大变化。

3 与本集团发生交易但不存在控制关系的其他关联方如下：

	关联方关系
交通集团#	最终控股公司
广东中粤通油品经营有限公司	2020 年 1 月 9 日前为本集团之合营企业， 自 2020 年 1 月 9 日起为本集团子公司
广东网上飞物流科技有限公司	2019 年 12 月 26 日前为本集团之 联营企业，自 2019 年 12 月 26 日 起为本集团之子公司
广东路网数媒信息科技有限公司	本集团之合营企业
广东悦华汇商业管理有限公司	本集团之合营企业
广东中油通驿能源销售有限公司	本集团之合营企业
韶关市粤鸿客运汽车站有限公司	本集团之合营企业
广州粤运软件技术有限公司	本集团之合营企业
广东广江高速客运有限公司	本集团之联营企业
汕头市潮南粤运天岛运输有限公司	本集团之联营企业
广东广业粤运燃气有限公司	本集团之联营企业
汕头市汽车客运中心站有限公司	本集团之联营企业
韶关市丹霞旅游巴士有限责任公司	本集团之联营企业
深圳粤运投资发展有限公司	本集团之联营企业
广东南粤通客运联网中心有限公司	本集团之联营企业
韶关市力保科技有限公司	本集团之联营企业
跨境快线巴士管理有限公司	本集团之联营企业
汕头市潮阳粤运天岛运输有限公司	本集团之联营企业
清远市中冠发展有限公司	本集团之联营企业
韶关市喜安旅游运输有限公司	本集团之联营企业
广州天河客运站有限公司	本集团之联营企业
惠客通科技(珠海)有限公司	本集团之联营企业
惠深(盐田)高速公路惠州有限公司#	最终控股公司之合营企业
肇庆粤肇公路有限公司#	最终控股公司之合营企业
广东广珠西线高速公路有限公司#	最终控股公司之合营企业
佛山市广三高速公路有限公司#	最终控股公司之联营企业
广东飞达交通工程有限公司#	最终控股公司之联营企业
广东京珠高速公路广珠北段有限公司#	最终控股公司之联营企业
佛山广三高速公路有限公司#	最终控股公司之联营企业

关联方关系

江门市江鹤高速公路有限公司#	最终控股公司之联营企业
深圳惠盐高速公路有限公司#	最终控股公司之联营企业
广东新台高速公路有限公司#	最终控股公司之联营企业
广东湛徐高速公路有限公司#	最终控股公司之联营企业
广东省高速公路发展股份有限公司#	最终控股公司之联营企业
保利长大工程有限公司#	最终控股公司之联营企业
广东省公路建设有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东省路桥建设发展有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东东方思维科技有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东新粤交通投资有限公司#	受同一最终控股公司控制
广州粤运投资管理有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东博大高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东广东高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东河惠高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东江中高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东开阳高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东利通置业投资有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东茂湛高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东梅河高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东汕汾高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东省高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东台山沿海高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东阳茂高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东粤东高速公路实业发展有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东肇阳高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
广佛高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
广深珠高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东利通科技投资有限公司#	受同一最终控股公司控制
广州新粤沥青有限公司#	受同一最终控股公司控制
河源河龙高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
京珠高速公路广珠段有限公司#	受同一最终控股公司控制
威盛运输企业有限公司#	受同一最终控股公司控制
云浮市广云高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东深汕西高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制

关联方关系

广东省拱北汽车运输有限责任公司#	受同一最终控股公司控制
岐关车路有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东省西部沿海高速公路新会段有限公司#	受同一最终控股公司控制
威盛货运有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东高速科技投资有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东广惠高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东罗阳高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东平兴高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东华路交通科技有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东潮惠高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东交通实业投资有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东宁华高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
东莞威盛国际物流有限公司#	受同一最终控股公司控制
威盛直通巴士有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东广佛肇高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
交通集团财务公司#	受同一最终控股公司控制
广东潮汕环线高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东虎门大桥有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东联合电子服务股份有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东高恩高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东嘉应环城高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东惠清高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东梅平高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
深圳粤运物业管理有限公司#	受同一最终控股公司控制
梅州汽车货运有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东交科检测有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东粤通宝电子商务有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东粤嘉高速公路有限公司#	受同一最终控股公司控制
阳江市粤运朗日房地产开发有限公司#	受同一最终控股公司控制
广东南粤物流实业有限公司#	受同一最终控股公司控制

本集团与关联方发生之关连交易标识如下：

该等关连人士交易亦于本期间构成上市规则第 14A 章所定义之持续关连交易。

4 本集团与关联方在本期间发生了如下重大关联交易

(a) 销售、提供劳务及采购、接受劳务

本集团向关联方购销、提供和采购、接受劳务的有关明细资料如下：

	自2020年 1月1日至2020年 6月30日止期间 人民币元	自2019年 1月1日至2019年 6月30日止期间 人民币元
(1) 材料物流服务收入		
保利长大工程有限公司	316,119.91	-

上述材料物流服务交易系本集团内各相关公司依据本公司与交通集团于2005年9月27日签署的《材料物流服务总协议》分别与上述关联方签订的材料物流服务合同执行。

	自2020年 1月1日至2020年 6月30日止期间 人民币元	自2019年 1月1日至2019年 6月30日止期间 人民币元
(2) 运输收入		
跨境快线巴士管理有限公司	2,257,672.93	15,424,178.60
广东网上飞物流科技有限公司	-	7,471,546.35
其他	2,977,686.84	3,039,210.46
合计	5,235,359.77	25,934,935.41
(3) 维修收入	437,234.07	283,075.92

	自2020年 1月1日至2020年 6月30日止期间 人民币元	自2019年 1月1日至2019年 6月30日止期间 人民币元
(4) 提供其他劳务收入	21,560,502.76	2,037,859.42
(5) 拯救服务收入		
广东省路桥建设发展有限公司	7,460,250.00	6,321,099.06
广东省高速公路有限公司	4,546,096.74	4,841,851.42
广东省公路建设有限公司	2,104,471.68	1,667,858.49
广东广乐高速公路有限公司	2,101,415.09	2,101,415.09
广东潮惠高速公路有限公司	1,745,518.87	1,745,518.87
广东茂湛高速公路有限公司	1,247,405.70	382,075.47
广东广佛肇高速公路有限公司	1,237,393.87	1,237,393.87
广东博大高速公路有限公司	1,054,323.11	1,054,323.11
广东梅河高速公路有限公司	1,020,778.30	1,020,778.30
其他	8,449,995.48	9,188,641.51
合计	30,967,648.84	29,560,955.19
(6) 租赁收入		
广东南粤物流实业有限公司	1,111,972.27	1,374,330.26
其他	705,985.72	1,137,793.24
合计	1,817,957.99	2,512,123.50

	自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间 人民币元	自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间 人民币元 (经重述)
(7) 商品销售收入		
其他	-	219,091.93
合计	-	219,091.93

上述 (2) - (7) 类交易以双方协议价格计算。

	自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间 人民币元	自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间 人民币元
(8) 物资采购		
广东南粤物流实业有限公司	66,118,704.14	104,822,544.31
广东悦华汇商业管理有限公司	6,778,398.28	1,482,253.63
广东广业粤运燃气有限公司	6,236,443.83	20,486,047.32
韶关市力保科技有限公司	1,140,379.30	-
其他	271,884.67	26,222.70
合计	80,545,810.22	126,817,067.96

上述物资采购交易系本集团内相关公司依据本公司与交通集团于 2005 年 9 月 27 日签署的《材料采购总协议》分别与上述关联方签订的物资采购合同执行。价格由双方协商确定。

	自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间 人民币元	自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间 人民币元
(9) 服务区管理承包费支出 (注)		
广东省高速公路有限公司	12,075,276.59	12,849,214.96
广深珠高速公路有限公司	8,698,038.38	10,244,293.53
广东广珠西线高速公路有限公司	8,492,967.15	10,988,782.92
广东省路桥建设发展有限公司	8,151,123.53	11,242,756.21
广东省公路建设有限公司	6,217,237.77	6,157,301.57
广东广乐高速公路有限公司	5,349,726.99	5,412,035.93
广东广佛肇高速公路有限公司	3,895,223.88	3,904,281.75
广东潮惠高速公路有限公司	3,154,046.48	3,184,714.57
广东开阳高速公路有限公司	2,570,340.59	3,129,984.21
广东博大高速公路有限公司	2,171,595.25	2,600,021.59
广东江中高速公路有限公司	1,674,292.21	1,577,491.89
京珠高速公路广珠段有限公司	1,621,684.33	1,316,831.20
广东梅河高速公路有限公司	1,616,243.94	1,821,715.66
广东阳茂高速公路有限公司	1,568,623.79	1,616,404.17
广东省高速公路发展股份有限公司	1,399,478.12	1,414,624.82
广东肇阳高速公路有限公司	1,202,642.70	1,219,784.15
广东茂湛高速公路有限公司	1,194,095.56	1,577,960.50
广东罗阳高速公路有限公司	1,045,429.20	1,056,640.56
广东汕汾高速公路有限公司	974,153.69	1,014,492.26
其他	11,567,069.00	10,821,926.64
合计	<u>84,639,289.15</u>	<u>93,151,259.09</u>

上述服务区管理承包费支出交易系本集团内相关公司依据本公司与交通集团于 2005 年 9 月 15 日签署的优先经营权协议分别与上述关联方签订的高速公路服务承包协议执行。承包费由双方协商确定。

注： 服务区管理承包费支出包括使用权资产的折旧费、租赁负债的利息支出及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额支出。

	自2020年 1月1日至2020年 6月30日止期间 人民币元	自2019年 1月1日至2019年 6月30日止期间 人民币元 (经重述)
(10) 租赁支出 (注)		
广东利通置业投资有限公司	4,302,075.00	5,359,684.37
广东省拱北汽车运输有限责任公司	-	1,217,832.66
其他	1,369,304.67	1,453,914.81
合计	<u>5,671,379.67</u>	<u>8,031,431.84</u>
(11) 接受劳务		
广东虎门大桥有限公司	2,400,000.00	2,704,616.77
岐关车路有限公司	-	1,526,494.05
其他	1,817,956.85	664,958.23
合计	<u>4,217,956.85</u>	<u>4,896,069.05</u>

上述 (10) - (11) 类交易以双方协议价格计算。

注： 租赁支出包括使用权资产的折旧费、租赁负债的利息支出及短期租赁费用。

(b) 资金拆借

关联方	年利率	2020年1月 1日余额 人民币元	本期 借入金额 人民币元	本期 偿还金额 人民币元	2020年6月 30日余额 人民币元	拆借期限
交通集团财务公司	3.80% ~ 4.6075%	<u>680,900,000.00</u>	<u>70,000,000.00</u>	<u>131,050,000.00</u>	<u>619,850,000.00</u>	22/02/2017~08/08/2028

本集团资金借入的相关利息支出见附注六、4(e)。

(c) 资金池安排

根据有关协议，本集团对部分关联企业的相关银行账户（以下简称“资金池账户”）的资金进行归集并统一管理。上述资金归集在本集团“其他应付款”项目中核算，按银行活期存款利率计息。自2020年1月1日至2020年6月30日止期间及2019年度，上述存款利率为0.3% ~ 0.35%。该等关联方的资金池账户的资金余额见附注六、4(l)“其他应付款 - 资金池余额”项目；相应利息支出见附注六、4(e)。

(d) 交通集团财务公司存款安排

根据本集团与交通集团财务公司签订的《单位结算账户管理协议》及《人民币协定存款总协议》，本集团在交通集团财务公司开立存款账户，办理存款业务，按活期银行存款利率或协定存款利率计息，自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间及 2019 年度，存款利率为 0.3% ~ 2.3%。该等资金为存放于金融机构的存款，在本集团及本公司“货币资金”项目中核算，资金余额见附注六、4(m)。

(e) 利息收入和利息支出

	自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间	自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间
	人民币元	人民币元 (经重述)
利息收入		
交通集团财务公司	4,698,281.77	3,906,155.83
利息支出		
交通集团财务公司	14,399,633.87	14,087,479.53
广州粤运投资管理有限公司	-	956,331.26
合计	<u>14,399,633.87</u>	<u>15,043,810.79</u>

上述交易按双方协议价格计算。

(f) 货运业务外包

	自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间	自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间
	人民币元	人民币元
与威盛运输企业有限公司交易额		
货运业务外包费收入	2,491,268.40	2,942,996.95
垫付货运外包业务费用	1,845,819.97	3,562,932.15
合计	<u>4,337,088.37</u>	<u>6,505,929.10</u>

(g) 客运业务承包

	自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间 人民币元	自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间 人民币元
与威盛运输企业有限公司交易额		
客运承包费支出 (注)	1,178,329.78	2,268,320.72
垫付客运承包业务费用	803,988.31	1,633,061.25
合计	1,982,318.09	3,901,381.97

注： 客运承包费支出包括使用权资产的折旧费及租赁负债的利息支出。

(h) 受托管理

	自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间 人民币元	自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间 人民币元
管理费收入		
广东利通置业投资有限公司	-	1,649,864.82
广州粤运投资管理有限公司	-	1,169,552.86
交通集团	-	187,128.46
合计	-	3,006,546.14

(i) 商标权

汽运集团于本期及上年同期将“粤运”商标使用权无偿给予部分联营企业使用。

(j) 过路过桥费

本集团下属提供运输服务的公司在提供运输服务时向交通集团下属的路桥公司按当地政府及物价部门共同制定和公布的收费标准支付过路过桥费。自 2018 年起，本集团下属提供运输服务的公司通过广东联合电子服务股份有限公司向交通集团下属的路桥公司结算部分过路过桥费。

(k) 关联方担保

如附注五、9 所述，交通集团为该债券发行提供了本息全额无条件不可撤销的连带责任担保。同时，本公司以广深珠高速公路太平互通立交收费权为交通集团提供质押反担保。

(l) 取得使用权资产

本集团

<u>出租方名称</u>	<u>租赁资产种类</u>	<u>2020 年 1 - 6 月</u> 人民币元	<u>2019 年 1 - 6 月</u> 人民币元
广深珠高速公路有限公司	房屋建筑物	12,753,619.06	-
清远市中冠发展有限公司	房屋建筑物	915,785.41	-
广东高恩高速公路有限公司	房屋建筑物	-	37,221,169.90
广东省高速公路有限公司	房屋建筑物	-	7,056,157.13
云浮市广云高速公路有限公司	房屋建筑物	-	4,391,062.73
京珠高速公路广珠段有限公司	房屋建筑物	-	2,464,252.67
广东开阳高速公路有限公司	房屋建筑物	-	276,999.10
合计		13,669,404.47	51,409,641.53

(m) 债务债权往来余额

科目	关联方名称	2020年	2019年
		6月30日	12月31日
		人民币元	人民币元
货币资金	交通集团财务公司	546,859,541.03	486,625,676.94
应收账款	广东交科检测有限公司	19,250,929.49	-
	广东虎门大桥有限公司	8,690,958.89	7,480,983.94
	广东省路桥建设发展有限公司	6,651,327.35	4,627,944.06
	广东南粤通客运联网中心有限公司	2,998,081.85	3,610,991.90
	广东省高速公路有限公司	2,387,752.55	2,474,724.05
	广东梅河高速公路有限公司	1,600,095.97	1,600,095.97
	跨境快线巴士管理有限公司	405,842.12	1,947,431.44
	其他	9,561,591.29	5,507,647.58
	合计	51,546,579.51	27,249,818.94
应付账款	广东广珠西线高速公路有限公司	5,732,139.04	1,109,272.34
	广深珠高速公路有限公司	4,170,457.95	7,381,260.19
	广东虎门大桥有限公司	3,058,910.36	879,400.67
	广东省高速公路有限公司	2,298,089.84	3,507,724.73
	广东悦华汇商业管理有限公司	2,776,252.07	2,750,965.74
	广东开阳高速公路有限公司	2,241,283.05	3,198,399.53
	广东广业粤运燃气有限公司	1,584,579.79	1,574,031.72
	保利长大工程有限公司	1,582,623.15	1,575,657.72
	广东省路桥建设发展有限公司	735,119.78	2,301,741.02
	广东联合电子服务股份有限公司	569,764.65	1,181,975.91
	京珠高速公路广珠段有限公司	518,467.61	2,588,252.31
	广佛高速公路有限公司	465,102.26	1,715,729.34
	佛山市广三高速公路有限公司	-	1,408,292.06
	其他	6,712,084.05	7,524,247.87
	合计	32,444,873.60	38,696,951.15

科目	关联方名称	2020 年 6 月 30 日 人民币元	2019 年 12 月 31 日 人民币元
预付款项	广东南粤物流实业有限公司	10,302,712.31	30,446,848.00
	广东联合电子服务股份有限公司	4,822,511.45	8,480,362.08
	其他	2,688,889.57	1,255,000.49
	合计	<u>17,814,113.33</u>	<u>40,182,210.57</u>
预收款项 - 租金	其他	<u>923,030.91</u>	<u>507,374.89</u>
合同负债	广东省公路建设有限公司	2,224,935.16	2,288,084.77
	广东省路桥建设发展有限公司	1,268,038.83	2,380.24
	其他	2,638,582.16	2,771,496.34
	合计	<u>6,131,556.15</u>	<u>5,061,961.35</u>
其他应收款	广东潮汕环线高速公路有限公司	8,003,895.41	8,003,895.41
	威盛运输企业有限公司	7,022,553.55	9,206,871.39
	汕头市汽车客运中心站有限公司	4,321,809.25	4,221,868.79
	广东联合电子服务股份有限公司	3,516,266.41	4,281,210.76
	广深珠高速公路有限公司	3,375,600.00	3,375,600.00
	汕头市潮南粤运天岛运输有限公司	3,153,986.14	1,867,229.02
	韶关市喜安旅游运输有限公司	2,627,326.84	-
	广东省高速公路有限公司	1,869,863.03	1,869,863.03
	广东省路桥建设发展有限公司	1,757,525.89	1,757,525.89
	广东广珠西线高速公路有限公司	1,688,300.00	1,688,300.00
	广东省公路建设有限公司	1,020,000.00	1,020,000.00
	广东茂湛高速公路有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
	广东广业粤运燃气有限公司	504,782.53	1,450,000.00
	汕头市潮阳粤运天岛运输有限公司	-	1,081,223.65
	其他	7,105,727.18	6,570,470.03
合计	<u>46,967,636.23</u>	<u>47,394,057.97</u>	

科目	关联方名称	2020 年	2019 年
		6 月 30 日	12 月 31 日
		人民币元	人民币元
其他应付款	广东省拱北汽车运输有限责任公司	21,916,886.82	20,921,823.38
	广东利通置业投资有限公司	3,379,539.20	506,087.00
	交通集团	2,944,346.83	2,944,346.83
	广东联合电子服务股份有限公司	2,518,196.07	2,858,214.64
	岐关车路有限公司	2,434,231.73	17,878,803.63
	韶关市粤鸿客运汽车站有限公司	2,001,905.00	2,000,000.00
	深圳粤运投资发展有限公司	1,592,053.11	-
	韶关市丹霞旅游巴士有限责任公司	1,218,870.19	1,218,870.19
	惠客通科技(珠海)有限公司	-	2,332,986.39
	广东中粤通油品经营有限公司	-	1,038,000.00
	其他	6,210,574.58	5,713,553.16
		小计	<u>44,216,603.53</u>
其他应付款 - 资金池	其他	<u>725,152.33</u>	<u>138,754.35</u>
	其他应付款合计	<u>44,941,755.86</u>	<u>57,551,439.57</u>
其他非流动资产	广州天河客运站有限公司	9,600,000.00	9,600,000.00
	广东东方思维科技有限公司	66,037.74	-
	合计	<u>9,666,037.74</u>	<u>9,600,000.00</u>
应付利息	交通集团财务公司	<u>348,910.94</u>	<u>720,311.31</u>
应付票据	广东南粤物流实业有限公司	<u>37,800,000.00</u>	<u>55,300,000.00</u>

科目	关联方名称	2020 年	2019 年
		6 月 30 日 人民币元	12 月 31 日 人民币元
租赁负债	广东省路桥建设发展有限公司	138,638,818.20	136,857,205.94
	广东省高速公路有限公司	134,672,456.89	132,342,248.84
	广东省公路建设有限公司	122,881,768.23	126,277,082.97
	广东广乐高速公路有限公司	94,044,765.99	99,897,928.33
	广深珠高速公路有限公司	85,775,451.21	85,004,081.79
	广东潮惠高速公路有限公司	64,646,949.22	68,209,891.30
	广东广珠西线高速公路有限公司	60,772,329.95	68,324,797.04
	广东茂湛高速公路有限公司	43,674,947.49	44,649,632.03
	广东广佛肇高速公路有限公司	41,731,328.49	44,002,238.52
	广东博大高速公路有限公司	40,313,231.70	41,262,145.81
	广东高恩高速公路有限公司	33,466,966.59	35,158,352.29
	广东开阳高速公路有限公司	32,558,111.37	37,749,250.72
	广东梅河高速公路有限公司	29,832,482.43	32,096,334.12
	广东省高速公路发展股份有限公司	25,876,662.49	25,087,250.83
	广东肇阳高速公路有限公司	22,701,443.72	22,047,483.78
	京珠高速公路广珠段有限公司	22,526,852.05	17,336,045.62
	广东罗阳高速公路有限公司	22,037,713.15	23,156,315.87
	广东平兴高速公路有限公司	20,862,594.35	20,382,445.35
	广东阳茂高速公路有限公司	20,534,082.34	23,203,130.77
	广东宁华高速公路有限公司	14,677,439.55	14,332,854.88
	广东江中高速公路有限公司	12,323,932.75	14,391,933.56
	广东汕汾高速公路有限公司	12,305,621.24	12,031,088.01
	河源河龙高速公路有限公司	11,524,333.10	11,886,928.43
	肇庆粤肇公路有限公司	9,406,363.43	9,143,981.99
	广东粤东高速公路实业发展有限公司	7,563,199.16	7,352,336.66

科目	关联方名称	2020 年	2019 年
		6 月 30 日	12 月 31 日
		人民币元	人民币元
租赁负债	广东梅平高速公路有限公司	6,810,458.27	6,652,032.09
	云浮市广云高速公路有限公司	6,384,499.32	7,461,421.49
	广东台山沿海高速公路有限公司	3,242,435.49	3,158,447.40
	深圳粤运投资发展有限公司	1,017,473.25	1,414,594.86
	广东虎门大桥有限公司	982,304.51	964,217.05
	广东河惠高速公路有限公司	-	4,726.32
	合计	1,143,787,015.93	1,171,838,424.66
一年内到期的 非流动负债	广东省高速公路有限公司	14,317,333.08	12,057,498.91
	广深珠高速公路有限公司	10,505,584.73	9,578,750.75
	广东省路桥建设发展有限公司	8,472,456.26	6,997,523.33
	广东广珠西线高速公路有限公司	5,415,321.45	5,032,535.86
	广东省公路建设有限公司	4,434,374.51	4,314,123.64
	广东开阳高速公路有限公司	3,802,594.87	4,449,536.22
	广东广乐高速公路有限公司	2,773,709.78	2,677,345.37
	广东茂湛高速公路有限公司	2,259,123.34	2,194,028.68
	广东汕汾高速公路有限公司	1,977,405.00	1,932,005.72
	广东阳茂高速公路有限公司	1,949,630.73	1,889,640.78
	广东潮惠高速公路有限公司	1,914,369.89	1,863,887.35
	广东江中高速公路有限公司	1,730,815.07	1,688,503.68
	广东梅河高速公路有限公司	1,672,206.11	1,620,137.43
	京珠高速公路广珠段有限公司	1,452,145.49	1,025,530.29
	广东博大高速公路有限公司	1,363,163.13	1,324,653.89
	威盛运输企业有限公司	1,219,488.17	2,688,976.35
	广东广佛肇高速公路有限公司	1,214,541.52	1,182,464.86
	交通集团财务公司	4,000,000.00	2,000,000.00
	其他	8,043,803.05	7,855,228.54
	合计	78,518,066.18	72,372,371.65

(n) 关键管理人员报酬

	自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间 人民币元	自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间 人民币元
关键管理人员报酬	2,766,586.76	3,034,008.80

七 承诺事项

	2020 年 6 月 30 日 人民币元	2019 年 12 月 31 日 人民币元
已签约但尚未于中期财务报告中确认的		
- 购建长期资产承诺	148,919,894.67	124,258,287.62
已批准但未签约的资本承诺	149,788,000.00	262,906,500.00
合计	298,707,894.67	387,164,787.62

八 上年比较数字

本集团于 2019 年 11 月发生同一控制下企业合并，完成了股权收购的相关手续并获得对潮州市粤运汽车运输有限公司及其子公司（以下简称“潮州粤运集团”）和珠海市拱运汽车客运站有限公司及其子公司（以下简称“珠海拱运集团”）的控制权，并按规定对 2019 年同期比较数字进行了追溯调整，潮州粤运集团和珠海拱运集团 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间的经营成果和现金流量已按新金融工具准则及新租赁准则追溯调整。

合并资产负债表

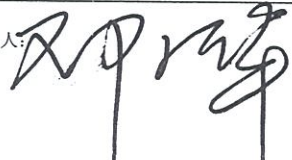
编制单位：广东省交通集团有限公司

2020年6月30日

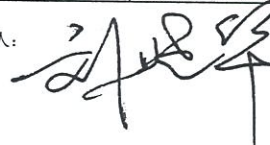
单位：元

项目	1	期末金额	年初金额	项目	46	期末金额	年初金额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	2	23,895,295,794.28	23,689,445,074.33	短期借款	47	1,158,794,489.08	314,051,323.41
☆交易性金融资产	3	-	-	△吸收存款及同业存放	48	897,011,706.58	173,680,108.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4	1,496,141,102.09	300,116,541.99	△拆入资金	49		
衍生金融资产	5	-	-	☆交易性金融负债	50	0.00	0.00
应收票据	6	41,741,892.98	49,359,744.33	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	51	0	0
应收账款	7	1,451,708,816.86	1,400,247,518.74	衍生金融负债	52	0	0
预付款项	8	2,920,045,335.73	2,478,373,660.39	应付票据	53	788804586	713262399.9
其他应收款	9	3,069,431,584.46	2,004,676,600.71	应付账款	54	9,424,725,365.13	12,489,417,221.26
△买入返售金融资产	10	490,586,000.00	-	预收款项	55	1,475,363,365.79	1,313,086,179.43
存货	11	7,594,951,066.72	7,699,796,036.78	☆合同负债	56	60,877,068.98	32,537,054.87
☆合同资产	12	-	-	应付职工薪酬	57	617,081,256.85	610,336,216.27
持有待售资产	13	-	-	应交税费	58	396,209,500.13	910,586,020.27
一年内到期的非流动资产	14	563,082,310.50	1,321,299.96	其他应付款	59	16,225,949,308.95	12,427,980,318.45
其他流动资产	15	362,429,494.84	421,974,222.54	持有待售负债	60	0	0
流动资产合计	16	41,885,413,398.46	38,045,310,699.77	一年内到期的非流动负债	61	5,778,759,339.87	8,667,694,665.67
非流动资产：	17			其他流动负债	62	8,903,924.56	1,925,044.09
△发放贷款及垫款	18	55,575,000.00	55,575,000.00	流动负债合计	63	36,832,479,911.94	37,654,556,551.74
☆债权投资	19	-	-	非流动负债：	64		
可供出售金融资产	20	3,456,857,298.82	3,677,790,001.56	长期借款	65	227,775,960,065.21	217,078,938,288.66
☆其他债权投资	21	-	-	应付债券	66	32,824,444,751.73	32,076,286,526.30
持有至到期投资	22	-	-	☆租赁负债	67	806,739,636.36	677,564,824.11
长期应收款	23	449,245,938.45	462,874,292.10	长期应付款	68	1,854,312,360.21	1,144,392,665.95
长期股权投资	24	6,569,138,729.75	6,797,140,210.75	长期应付职工薪酬	69	188,763,195.50	190,277,350.01
☆其他权益工具投资	25	901,336,747.74	1,091,698,351.26	预计负债	70	1,058,631.60	125,594.00
☆其他非流动金融资产	26	-	-	递延收益	71	2,411,879,088.86	1,468,773,077.26
投资性房地产	27	1,336,619,898.24	1,292,508,134.85	递延所得税负债	72	1,193,980,148.99	1,341,927,657.74
固定资产	28	244,339,113,517.88	250,167,970,666.78	其他非流动负债	73	8,275,425,751.71	7,929,871,891.96
在建工程	29	86,783,645,210.75	77,652,199,469.67	非流动负债合计	74	275,332,563,630.17	261,908,157,875.99
☆使用权资产	30	829,183,383.18	723,954,382.18	负债合计	75	312,165,043,542.11	299,562,714,427.73
油气资产	31	-	-	所有者权益（或股东权益）：	76		
无形资产	32	31,534,298,801.03	31,927,099,756.11	实收资本（或股本）	77	26,800,000,000.00	26,800,000,000.00
开发支出	33	11,583,541.52	26,915,965.66	国有资本	78	26,800,000,000.00	26,800,000,000.00
商誉	34	418,291,644.26	418,291,644.26	其他权益工具	79	0.00	0.00
长期待摊费用	35	584,029,124.79	533,414,757.53	资本公积	80	44,035,099,071.71	43,789,692,166.71
递延所得税资产	36	1,880,707,943.00	1,872,732,438.11	减：库存股	81		
其他非流动资产	37	9,587,676,969.58	9,830,780,492.68	其他综合收益	82	1,354,642,033.62	1,572,565,669.83
其中：特准储备物资	38			专项储备	83	95,234,173.34	68,717,068.84
非流动资产合计	39	388,737,303,748.99	386,530,945,563.50	盈余公积	84	2,850,554,756.28	2,850,554,756.28
	40			△一般风险准备	85	326,144,252.03	326,144,252.03
	41			未分配利润	86	13,336,280,491.77	19,494,586,223.77
	42			归属于母公司所有者权益合计	87	88,797,954,778.75	94,902,260,137.46
	43			*少数股东权益	88	29,659,718,826.59	30,111,281,698.08
	44			所有者权益（或股东权益）合计	89	118,457,673,605.34	125,013,541,835.54
资产总计	45	430,622,717,147.45	424,576,256,263.27	负债和所有者权益（或股东权益）总计	90	430,622,717,147.45	424,576,256,263.27

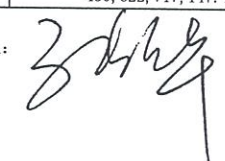
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

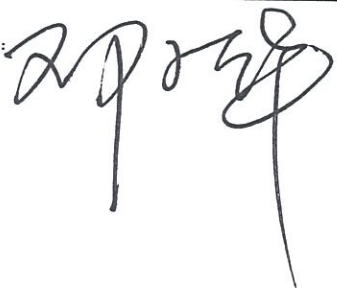
编制单位：广东省交通集团有限公司

2020年6月

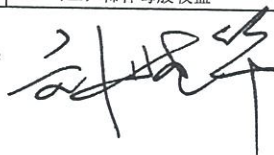
单位：元

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	13,041,265,764.05	22,809,465,626.22	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43	-6,384,021,840.86	2,684,308,260.70
其中：营业收入	2	13,041,265,764.05	22,809,465,626.22	（一）按所有权归属分类：	44	---	---
△利息收入	3	0.00	0.00	归属于母公司所有者的净利润	45	-6,158,305,732.00	1,278,991,117.46
△手续费及佣金收入	5	0.00	0.00	*少数股东损益	46	-225,716,108.86	1,405,317,143.24
二、营业总成本	6	19,657,032,193.83	19,510,517,100.84	（二）按经营持续性分类：	47	---	---
其中：营业成本	7	13,684,890,748.36	13,793,362,955.69	持续经营净利润	48	-6,384,021,840.86	2,684,308,260.70
△利息支出	8	0.00	0.00	终止经营净利润	49	0.00	0.00
△手续费及佣金支出	9	0.00	0.00	六、其他综合收益的税后净额	50	-285,894,109.31	475,621,019.26
税金及附加	15	70,883,100.50	113,440,845.50	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51	-217,923,636.19	467,015,883.57
销售费用	16	65,613,614.06	77,637,951.52	（一）不能重分类进损益的其他综合收益	52	-70,677,881.70	7,732,022.02
管理费用	17	1,088,190,667.13	1,140,503,067.35	1.重新计量设定受益计划变动额	53	2,720,955.06	-2,074,426.98
研发费用	19	73,888,308.44	53,788,537.96	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	54	0.00	0.00
财务费用	20	4,673,565,755.34	4,331,783,742.82	☆3.其他权益工具投资公允价值变动	55	-73,398,836.76	0.00
其中：利息费用	21	4,698,109,920.81	4,581,688,207.83	☆4.企业自身信用风险公允价值变动	56	0.00	0.00
利息收入	22	97,054,742.37	300,399,238.99	5.其他	57	0.00	0.00
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	24	41,309,861.84	4,079,384.96	（二）将重分类进损益的其他综合收益	58	-147,245,754.49	459,283,861.55
其他	27	0.00	0.00	1.权益法下可转损益的其他综合收益	59	24,769.74	-292,682.79
加：其他收益	28	288,786,060.45	190,638,330.41	☆2.其他债权投资公允价值变动	60	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	29	195,605,289.67	359,895,607.36	3.可供出售金融资产公允价值变动损益	61	-157,966,288.77	463,227,570.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30	48,791,672.85	188,298,882.39	☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62	0.00	0.00
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	31	0.00	0.00	5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63	0.00	0.00
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	32	0.00	0.00	☆6.其他债权投资信用减值准备	64	0.00	0.00
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	33	0.00	0.00	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	65	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	26	435,861.09	3,789,966.68	8.外币财务报表折算差额	66	10,695,764.54	-3,651,025.82
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	25	-39,789,899.20	-2,826,411.84	9.其他	67	0.00	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	34	-1,207,522.87	3,669,864.00	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68	-67,970,473.12	8,605,135.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	35	-6,171,936,640.64	3,854,115,881.99	七、综合收益总额	69	-6,669,915,950.17	3,159,929,279.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	36	77,791,050.44	74,023,536.82	归属于母公司所有者的综合收益总额	70	-6,376,229,368.19	1,746,007,001.03
加：营业外收入	37	46,374,966.96	21,332,511.82	*归属于少数股东的综合收益总额	71	-293,686,581.98	1,413,922,278.93
减：营业外支出	38	-6,140,520,557.16	3,906,806,906.99	八、每股收益：	72	---	---
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39	243,501,283.70	1,222,498,646.29	（一）基本每股收益	73	---	---
减：所得税费用	40	243,501,283.70	1,222,498,646.29	（二）稀释每股收益	74	---	---

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

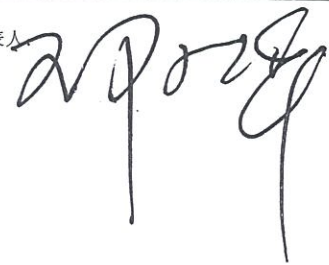
编制单位：广东省交通集团有限公司

2020年6月

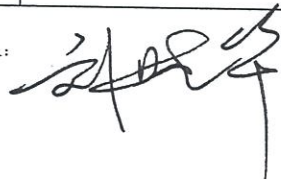
金额单位：元

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、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	取得投资收益收到的现金	31	297,347,468.29	251,913,041.28
销售商品、提供劳务收到的现金	2	12,790,168,615.56	23,302,972,021.96	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	9,252,284.55	18,361,682.70
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	728,690,187.68	758,122,467.40	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	-	-
△向中央银行借款净增加额	4	-	-	收到其他与投资活动有关的现金	34	323,126,413.97	784,458,716.73
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	-	-	投资活动现金流入小计	35	825,726,166.81	1,099,233,440.71
△收到原保险合同保费取得的现金	6	-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	11,767,478,793.68	14,007,922,892.98
△收到再保业务现金净额	7	-	-	投资支付的现金	37	1,430,868,200.00	1,206,684,155.51
△保户储金及投资款净增加额	8	-	-	△质押贷款净增加额	38	-	-
△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	-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	-	-
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	-	142,553,095.94	支付其他与投资活动有关的现金	40	349,389,463.83	296,248,185.94
△拆入资金净增加额	11	-	-	投资活动现金流出小计	41	13,547,736,457.51	15,510,855,234.43
△回购业务资金净增加额	12	-490,586,000.00	8,900,000.00	投资活动产生的现金流量净额	42	-12,722,010,290.70	-14,411,621,793.72
△代理买卖证券收到的现金净额	13	-	-	三、筹资活动产生的现金流量：	43	—	—
收到的税费返还	14	2,908,850.99	2,086,300.11	吸收投资收到的现金	44	296,399,275.83	845,526,237.46
收到其他与经营活动有关的现金	15	4,171,031,539.16	2,532,885,034.96	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	147,546,905.00	41,396,594.98
经营活动现金流入小计	16	17,202,213,193.39	26,747,518,920.37	取得借款收到的现金	46	20,388,364,082.01	14,575,352,760.08
购买商品、接受劳务支付的现金	17	6,747,272,969.16	4,231,168,084.09	△发行债券收到的现金	47	-	-
△客户贷款及垫款净增加额	18	-	-1,000,000.00	收到其他与筹资活动有关的现金	48	1,097,600,000.00	2,539,714,437.77
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	-94,414,956.50	-418,990,852.24	筹资活动现金流入小计	49	21,782,363,357.84	17,960,593,435.31
△支付原保险合同赔付款项的现金	20	-	-	偿还债务支付的现金	50	10,399,380,089.97	12,606,060,445.25
△拆出资金净增加额	21	-	-	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51	2,607,270,378.63	8,395,032,526.89
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	-	64,088,600.36	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52	512,799,019.61	1,586,024,049.30
△支付保单红利的现金	23	-	-	支付其他与筹资活动有关的现金	53	100,114,896.54	37,560,772.25
支付给职工及为职工支付的现金	24	2,722,976,763.43	2,785,379,791.98	筹资活动现金流出小计	54	13,106,765,365.14	21,038,653,744.39
支付的各项税费	25	1,108,522,748.81	2,303,086,563.01	筹资活动产生的现金流量净额	55	8,675,597,992.70	-3,078,060,309.08
支付其他与经营活动有关的现金	26	1,901,782,225.21	2,735,361,938.34	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56	6,224,195.40	-474,737.53
经营活动现金流出小计	27	12,386,139,750.11	11,699,094,125.54	五、现金及现金等价物净增加额	57	775,885,340.68	-2,441,257,307.97
经营活动产生的现金流量净额	28	4,816,073,443.28	15,048,424,794.83	加：期初现金及现金等价物余额	58	22,305,806,028.05	26,390,788,204.32
二、投资活动产生的现金流量：	29	—	—	六、期末现金及现金等价物余额	59	23,081,691,368.73	23,949,530,896.35
收回投资收到的现金	30	196,000,000.00	44,500,000.00		60	-	-

法定代表人



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：广东省交通集团有限公司

2020年1-6月

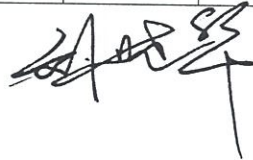
单位：人民币元

项 目	行次	本期金额											少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益												
		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	其他	小计		
栏 次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
一、上年年末余额	1	26,800,000,000.00	-	43,789,692,166.71	-	1,572,565,669.83	68,717,068.84	2,850,554,756.28	326,144,252.03	19,494,586,223.77	-	94,902,260,137.46	30,111,281,698.08	125,013,541,835.54
加：会计政策变更	2													
前期差错更正	3													
其他	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	0	-
二、本年初余额	5	26,800,000,000.00	-	43,789,692,166.71	-	1,572,565,669.83	68,717,068.84	2,850,554,756.28	326,144,252.03	19,494,586,223.77	-	94,902,260,137.46	30,111,281,698.08	125,013,541,835.54
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	245,406,905.00	-	-217,923,636.21	26,517,104.50	-	-	-6,158,305,732.00	-	-6,104,305,358.71	-451,562,871.49	-6,555,868,230.20
(一) 综合收益总额	7					-217,923,636.21				-6,158,305,732.00		-6,376,229,368.21	-293,686,581.98	-6,669,915,950.19
(二) 所有者投入和减少资本	8	-	-	245,406,905.00	-	-	-	-	-	-	-	245,406,905.00	74,533,695.00	319,940,600.00
1. 所有者投入的普通股	9	0												
2. 其他权益工具持有者投入资本	10	0	0	0									74,533,695.00	74,533,695.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11	0		0									-	-
4. 其他	12	0		245,406,905.00	0	0	0	0	0	0	0	245,406,905.00	-	245,406,905.00
(三) 专项储备提取和使用	13	-			-	-	26,517,104.50	-	-	-	-	26,517,104.50	-	26,517,104.50
1. 提取专项储备	14						26,517,104.50					26,517,104.50		26,517,104.50
2. 使用专项储备	15													
(四) 利润分配	16	-	-											
1. 提取盈余公积	17												-232,409,984.51	-232,409,984.51
其中：法定公积金	18													
任意公积金	19													
#储备基金	20							0		0				
#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	0	0	0	0	0					0		-232,409,984.51	-232,409,984.51
(五) 所有者权益内部结转	26	-	-										0	
1. 资本公积转增资本(或股本)	27	0		0										
2. 盈余公积转增资本(或股本)	28	0						0						
3. 盈余公积弥补亏损	29													
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产	30						0			0				
☆5. 其他综合收益结转留存收益							0			0				
6. 其他	31	0	0		0	0		0	0	0	0			
四、本年年末余额	32	26,800,000,000.00	-	44,035,099,071.71	-	1,354,642,033.62	95,234,173.34	2,850,554,756.28	326,144,252.03	13,336,280,491.77	-	88,797,954,778.75	29,659,718,826.59	118,457,673,605.34

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



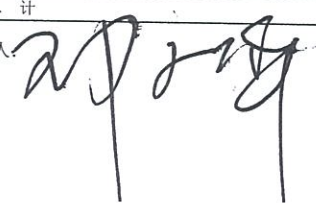
资产负债表

编制单位：广东省交通集团有限公司

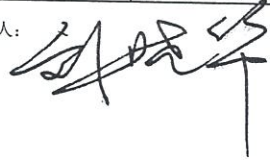
2020年6月30日

项目		期末金额	年初金额	项目		期末金额	年初金额
						单位：元	
流动资产：	1	—	—	流动负债：	46	—	—
货币资金	2	4,778,213,019.97	5,055,295,530.07	短期借款	47	0.00	0.00
☆交易性金融资产	3	—	—	△吸收存款及同业存放	48	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	4	—	—	△拆入资金	49	—	—
衍生金融资产	5	—	—	☆交易性金融负债	50	0.00	0.00
应收票据	6	—	—	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	51	0	0
应收账款	7	—	—	衍生金融负债	52	0	0
预付款项	8	309,351.53	309,351.53	应付票据	53	0	0
其他应收款	9	1,056,859,446.82	1,575,364,243.97	应付账款	54	0.00	0.00
△买入返售金融资产	10	—	—	预收款项	55	0.00	0.00
存货	11	—	—	☆合同负债	56	0.00	0.00
☆合同资产	12	—	—	应付职工薪酬	57	19,379,294.89	19,121,997.22
持有待售资产	13	—	—	应交税费	58	246,129.79	3,452,783.26
一年内到期的非流动资产	14	—	—	其他应付款	59	691,611,910.49	883,187,696.38
其他流动资产	15	4,626,881.50	3,703,994.47	持有待售负债	60	0	0
流动资产合计	16	5,840,008,699.82	6,634,673,120.04	一年内到期的非流动负债	61	0.00	1,500,000,000.00
非流动资产：	17	—	—	其他流动负债	62	0.00	0.00
△发放贷款及垫款	18	—	—	流动负债合计	63	711,237,335.17	2,405,762,476.86
☆债权投资	19	—	—	非流动负债：	64	—	—
可供出售金融资产	20	2,116,743,663.58	2,116,743,663.58	长期借款	65	0.00	0.00
☆其他债权投资	21	—	—	应付债券	66	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
持有至到期投资	22	—	—	☆租赁负债	67	0.00	0.00
长期应收款	23	559,479,792.00	559,479,792.00	长期应付款	68	2,784.50	2,784.50
长期股权投资	24	81,435,320,328.20	81,172,094,314.52	长期应付职工薪酬	69	0.00	0.00
☆其他权益工具投资	25	—	—	预计负债	70	0.00	0.00
☆其他非流动金融资产	26	—	—	递延收益	71	27,496,509.08	27,496,509.08
投资性房地产	27	—	—	递延所得税负债	72	0.00	0.00
固定资产	28	9,962,203.92	11,435,687.05	其他非流动负债	73	0.00	0.00
在建工程	29	—	—	非流动负债合计	74	2,027,499,293.58	2,027,499,293.58
☆使用权资产	30	—	—	负债合计	75	2,738,736,628.75	4,433,261,770.44
油气资产	31	—	—	所有者权益（或股东权益）：	76	—	—
无形资产	32	9,863,948.77	12,409,013.53	实收资本（或股本）	77	26,800,000,000.00	26,800,000,000.00
开发支出	33	—	—	国有资本	78	26,800,000,000.00	26,800,000,000.00
商誉	34	—	—	其他权益工具	79	0.00	0.00
长期待摊费用	35	—	—	资本公积	80	43,479,741,370.90	43,479,741,370.90
递延所得税资产	36	—	—	减：库存股	81	—	—
其他非流动资产	37	5,159,050,638.89	6,111,957,563.03	其他综合收益	82	514,374,987.23	514,374,987.23
其中：特准储备物资	38	—	—	专项储备	83	0.00	0.00
非流动资产合计	39	89,290,420,575.36	89,984,120,033.71	盈余公积	84	2,850,554,756.28	2,850,554,756.28
	40	—	—	△一般风险准备	85	0.00	0.00
	41	—	—	未分配利润	86	18,747,021,532.02	18,540,860,268.90
	42	—	—	归属于母公司所有者权益合计	87	92,391,692,646.43	92,185,531,383.31
	43	—	—	*少数股东权益	88	0.00	0.00
资产总计	44	95,130,429,275.18	96,618,793,153.75	所有者权益（或股东权益）合计	89	92,391,692,646.43	92,185,531,383.31
	45	—	—	负债和所有者权益（或股东权益）总计	90	95,130,429,275.18	96,618,793,153.75

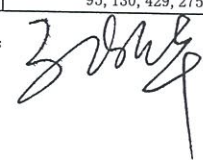
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





利润表

编制单位：广东省交通集团有限公司

2020年6月

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	1,551,089.95	0.00	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43	206,161,263.12	526,050,770.38
其中：营业收入	2	1,551,089.95	0.00	（一）按所有权归属分类：	44	---	---
△利息收入	3	0.00	0.00	归属于母公司所有者的净利润	45	206,161,263.12	526,050,770.38
△手续费及佣金收入	5	0.00	0.00	*少数股东损益	46	0.00	0.00
二、营业总成本	6	102,819,234.23	131,530,087.28	（二）按经营持续性分类：	47	---	---
其中：营业成本	7	0.00	0.00	持续经营净利润	48	206,161,263.12	526,050,770.38
△利息支出	8	0.00	0.00	终止经营净利润	49	0.00	0.00
△手续费及佣金支出	9	0.00	0.00	六、其他综合收益的税后净额	50	0.00	0.00
税金及附加	15	4,060.88	2,391.70	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51	0.00	0.00
销售费用	16	0.00	0.00	（一）不能重分类进损益的其他综合收益	52	0.00	0.00
管理费用	17	59,537,140.75	58,453,796.43	1.重新计量设定受益计划变动额	53	0.00	0.00
研发费用	19	0.00	0.00	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	54	0.00	0.00
财务费用	20	43,278,032.60	73,073,899.15	☆3.其他权益工具投资公允价值变动	55	0.00	0.00
其中：利息费用	21	114,800,000.00	127,186,111.11	☆4.企业自身信用风险公允价值变动	56	0.00	0.00
利息收入	22	71,611,758.43	54,124,431.45	5.其他	57	0.00	0.00
汇兑净损失	24	0.00	0.00	（二）将重分类进损益的其他综合收益	58	0.00	0.00
其他	27	0.00	0.00	1.权益法下可转损益的其他综合收益	59	0.00	0.00
加：其他收益	28	97,775.74	0.00	☆2.其他债权投资公允价值变动	60	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	29	305,234,817.05	658,034,986.14	3.可供出售金融资产公允价值变动损益	61	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30	0.00	0.00	☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62	0.00	0.00
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		0.00	0.00	5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63	0.00	0.00
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	31	0.00	0.00	☆6.其他债权投资信用减值准备	64	0.00	0.00
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	32	0.00	0.00	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	65	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33	0.00	0.00	8.外币财务报表折算差额	66	0.00	0.00
☆信用减值损失	26	0.00	0.00	9.其他	67	0.00	0.00
资产减值损失	25	0.00	0.00	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34	0.00	0.00	七、综合收益总额	69	206,161,263.12	526,050,770.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35	204,064,448.51	526,504,898.86	归属于母公司所有者的综合收益总额	70	206,161,263.12	526,050,770.38
加：营业外收入	36	2,100,500.00	300.00	*归属于少数股东的综合收益总额	71	0.00	0.00
减：营业外支出	39	3,685.39	454,428.48	八、每股收益：	72	---	---
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41	206,161,263.12	526,050,770.38	（一）基本每股收益	73		
减：所得税费用	42	0.00	0.00	（二）稀释每股收益	74		

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：广东省交通集团有限公司

2020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、经营活动产生的现金流量：	1	---	---	取得投资收益收到的现金	31	34,516,060.00	1,130,137,731.61
销售商品、提供劳务收到的现金	2	-	-	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	20.00	-
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	-	-	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	-	-
△向中央银行借款净增加额	4	-	-	收到其他与投资活动有关的现金	34	21,207.49	96,480,093.46
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	-	-	投资活动现金流入小计	35	34,537,287.49	1,226,617,825.07
△收到原保险合同保费取得的现金	6	-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	34,764.07	577,347.42
△收到再保业务现金净额	7	-	-	投资支付的现金	37	263,200,000.00	461,300,000.00
△保户储金及投资款净增加额	8	-	-	△质押贷款净增加额	38	-	-
△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	-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	-	-
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	-	-	支付其他与投资活动有关的现金	40	-	-
△拆入资金净增加额	11	-	-	投资活动现金流出小计	41	263,234,764.07	461,877,347.42
△回购业务资金净增加额	12	-	-	投资活动产生的现金流量净额	42	-228,697,476.58	764,740,477.65
△代理买卖证券收到的现金净额	13	-	-	三、筹资活动产生的现金流量：	43	---	---
收到的税费返还	14	-	-	吸收投资收到的现金	44	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	15	164,406,406.03	231,991,667.72	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	-	-
经营活动现金流入小计	16	164,406,406.03	231,991,667.72	取得借款收到的现金	46	-	-
购买商品、接受劳务支付的现金	17	-	-	△发行债券收到的现金	47	-	-
△客户贷款及垫款净增加额	18	-	-	收到其他与筹资活动有关的现金	48	29,950,000.00	1,042,333,333.33
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	-	-	筹资活动现金流入小计	49	29,950,000.00	1,042,333,333.33
△支付原保险合同赔付款项的现金	20	-	-	偿还债务支付的现金	50	-	1,000,000,000.00
△拆出资金净增加额	21	-	-	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51	114,805,440.00	1,046,458,773.33
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	-	-	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	52	-	-
△支付保单红利的现金	23	-	-	支付其他与筹资活动有关的现金	53	500,000.00	-
支付给职工及为职工支付的现金	24	25,730,541.84	23,742,812.32	筹资活动现金流出小计	54	115,305,440.00	2,046,458,773.33
支付的各项税费	25	8,767,604.53	9,411,300.47	筹资活动产生的现金流量净额	55	-85,355,440.00	-1,004,125,440.00
支付其他与经营活动有关的现金	26	92,937,853.18	37,806,945.21	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56	-	-
经营活动现金流出小计	27	127,435,999.55	70,961,058.00	五、现金及现金等价物净增加额	57	-277,082,510.10	-78,354,352.63
经营活动产生的现金流量净额	28	36,970,406.48	161,030,609.72	加：期初现金及现金等价物余额	58	5,055,295,530.07	3,259,325,707.71
二、投资活动产生的现金流量：	29	---	---	六、期末现金及现金等价物余额	59	4,778,213,019.97	3,180,971,355.08
收回投资收到的现金	30	-	-		60	-	-

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

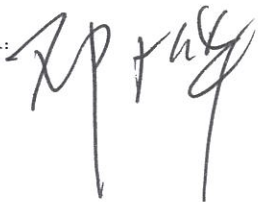
编制单位：广东省交通集团有限公司

2020年1-6月

单位：人民币元

项目	行次	本期金额											少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益												
		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	其他	小计		
栏次		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
一、上年年末余额	1	26,800,000,000.00	-	43,479,741,370.90	-	514,374,987.23	-	2,850,554,756.28	-	18,540,860,268.90	-	92,185,531,383.31	-	92,185,531,383.31
加：会计政策变更	2													
前期差错更正	3													
其他	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	0	-
二、本年初余额	5	26,800,000,000.00	-	43,479,741,370.90	-	514,374,987.23	-	2,850,554,756.28	-	18,540,860,268.90	-	92,185,531,383.31	-	92,185,531,383.31
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	-	-	-	-	-	-	206,161,263.12	-	206,161,263.12	-	206,161,263.12
(一)综合收益总额	7									206,161,263.12		206,161,263.12		206,161,263.12
(二)所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	9	0		-								-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	10	0	0	0								-	0	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	0		0								-	0	-
4.其他	12	0		0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-
(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							0		0		-		-
#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	0	0	0	0	0	-	-	-	-	0	-	0	-
(五)所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	27	0	0	0								-		-
2.盈余公积转增资本(或股本)	28	0						0				-		-
3.盈余公积弥补亏损	29							0		0		-		-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产	30					0				0		-		-
☆5.其他综合收益结转留存收益						0				0		-		-
6.其他	31	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-
四、本年年末余额	32	26,800,000,000.00	-	43,479,741,370.90	-	371,245,712.44	-	2,850,554,756.28	-	18,747,021,532.02	-	92,391,692,646.43	-	92,391,692,646.43

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

